

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

Коди		
2017	12	31
за ЄДРПОУ		
00191773		
за КОАТУУ		
1420911000		
за СПОДУ		
230		
за КОПФГ		
23.20		

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Часіворський вогнетривкий комбінат"
Територія ДОНЕЦЬКА
Орган державного управління
Організаційно-правава форма господарювання Акціонерне товариство
Вид економічної діяльності Виробництво вогнетривких виробів
Одиниця виміру: тис.грн.

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2017 рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

1. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибудовано за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрачено від зменшення 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	
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	21	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21	21	
Разом	080	21	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21	21	
І усього	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3 рядка 080 графа 14

вартість неутраченої частини активів, що об'єктом амортизації не є

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 +, уніжка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрачено 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 оцінкою		передані в оговірну оренду	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	1731	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1731	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	1323	671	5519	-	-	-	-	424	-	-	-	6842	1095	-	-	-	-
Будівини, споруди та передавальні пристрої	120	111492	53216	2194	-	-	547	530	1551	-	-	-	113139	54237	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	100956	80660	4648	-	-	36	36	2884	-	-	-	105568	83508	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	32783	22153	308	-	-	13	13	1765	-	-	-	33078	23905	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	6812	6182	142	-	-	656	656	239	-	-	-	6298	5765	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	4	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4	4	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	7	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7	7	-	-	-	-
Відсоточні фонди	190	46	46	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46	46	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	1266	1266	191	-	-	2	2	191	-	-	-	1455	1455	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	256120	164205	13002	-	-	1254	1237	7054	-	-	-	268168	170022	-	-	-	-

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

Із рядка 260 графа 8

вартість основних засобів, призначених для продажу

Із рядка 260 графа 5

вартість основних засобів, утратених унаслідок надзвичайних подій

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

Із рядка 260 графа 15

знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

Із рядка 105 графа 14

вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

(261)	-
(262)	-
(263)	-
(264)	-
(2641)	-
(265)	-
(2651)	-
(266)	-
(267)	-
(268)	-
(269)	-

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво			
Придбання (виготовлення) основних засобів	280	4831	8294
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	290	3422	876
Придбання (створення) нематеріальних активів	300	-	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	310	-	-
Інші	320	836	-
	330	-	-
Разом	340	9089	9170

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
1	2	3	4
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:			5
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	-	-

3 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)
за собівартістю (424)
за справедливою вартістю (425)
за амортизованою собівартістю (426)

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

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (424)
за справедливою вартістю (425)
за амортизованою собівартістю (426)

Доходи і витрати

Найменування показника		Код рядка	Доходи	Витрати
1		2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати				
Операційна оренда активів				
Операційна курсова різниця		440	588	60
Реалізація інших оборотних активів		450	2874	2607
Штрафи, пені, неустойки		460	1829	3259
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення		470	-	46
Інші операційні доходи і витрати		480	-	4681
У тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів		490	1636	5351
непродуктивні витрати і витрати		491	X	2193
B. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:		492	X	3158
асоційовані підприємства				
дочірні підприємства		500	-	-
спільну діяльність		510	-	-
V. Інші фінансові доходи і витрати		520	-	-
Дивіденди				
Проценти		530	-	X
Фінансова оренда активів		540	X	-
Інші фінансові доходи і витрати		550	-	-
Г. Інші доходи і витрати		560	3198	2118
Реалізація фінансових інвестицій				
Доходи від обслування підприємств		570	-	-
Результат оцінки корисності		580	-	-
Неопераційна курсова різниця		590	-	-
Безоплатно одержані активи		600	-	-
Списання необоротних активів		610	-	X
Інші доходи і витрати		620	X	18
		630	-	1094

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)
 Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними
 (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами
 із рядків 540-560 гр. 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів

(631) -
 (632) - %
 (633) -

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво			
Придбання (виготовлення) основних засобів	280	4831	8294
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	290	3422	876
Придбання (створення) нематеріальних активів	300	-	-
Придбання (виробництво) довгострокових біологічних активів	310	-	-
Інші	320	836	-
Разом	330	-	-
	340	9089	9170

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
1	2	3	4
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:			5
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	-	-

3 рядка 1035 гр. 4 Балансу (Звіт про фінансовий стан)

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (421)
за справедливою вартістю (422)
за амортизованою собівартістю (423)
за собівартістю (424)
за справедливою вартістю (425)
за амортизованою собівартістю (426)

3 рядка 1160 гр. 4 Балансу (Звіт про фінансовий стан)

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (424)
за справедливою вартістю (425)
за амортизованою собівартістю (426)

Доходи і витрати

Найменування показника		Код	Доходи		Витрати
1		2	3		4
A. Інші операційні доходи і витрати					
Операційна оренда активів					
Операційна курсова різниця		440	588		60
Реалізація інших оборотних активів		450	2874		2607
Штрафи, пені, неустойки		460	1829		3259
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення		470	-		46
Інші операційні доходи і витрати		480	-		4681
У тому числі: відраховування до резерву сумнівних боргів		490	1636		5351
непродуктивні витрати і витрати		491	X		2193
Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:		492	X		3158
асоційовані підприємства					
дочірні підприємства		500	-		-
спільну діяльність		510	-		-
В. Інші фінансові доходи і витрати		520	-		-
Дивиденди					-
Проценти		530	-		X
Фінансова оренда активів		540	X		-
Інші фінансові доходи і витрати		550	-		-
Г. Інші доходи і витрати		560	3198		2118
Реалізація фінансових інвестицій					
Доходи від об'єднання підприємств		570	-		-
Результат оцінки корисності		580	-		-
Неопераційна курсова різниця		590	-		-
Безоплатно одержані активи		600	-		-
Списання необоротних активів		610	-		X
Інші доходи і витрати		620	X		18
		630	-		1094

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)
 Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними
 (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами
 Із рядків 540-560 гр. 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів

(631) -
 (632) - %
 (633) -

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
I	2	3
Готівка	640	19
Поточний рахунок у банку	650	24003
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	24022

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 списування відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			4	5				
I	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	4642	12124	-	11045	-	-	5721
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	10159	6143	-	3250	1419	-	11633
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо об'єктивних контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення відновлення земельних ділянок	760	528	5999	-	3351	-	-	3176
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	12227	2193	-	1544	-	-	12876
Разом	780	27556	26459	-	19190	1419	-	33406

VIII. Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінки за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	уцінка
I	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	23031	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо			-	-
Тара і тарні матеріали	820	2221	-	-
Будівельні матеріали	830	1199	-	-
Запасні частини	840	-	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	850	9063	-	-
Поточні біологічні активи	860	72	-	-
Малювальні та пшвидкозношувані предмети	870	3279	-	-
Незавершене виробництво	880	422	-	-
Готова продукція	890	13717	-	-
Товари	900	94898	-	-
	910	121	-	-
Разом	920	148023	-	-

Із рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:
 відображених за чистою вартістю реалізації

переданих у переробку
 оформлених в заставу
 переданих на комісію

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)
 з рядка 1200 гр. 4 Балансу (Звіт про фінансовий стан)

запаси, призначені для продажу

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

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

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 товарами, роботами, послугами	940	26750	22647	1440	2663
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	-	7132	56	275

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
Виділено (списано) за рік нестач і втрат	960	872
Визначено заборгованістю винних осіб у звітному році	970	11
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:		
вартість замовників	1120	-
вартість замовників	1130	-
з авансів отриманих	1140	-
Сума затриманих коштів на кінець року	1150	-
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	-

II. Податок на прибуток

Найменування показника		
1	Код рядка	Сума
Поточний податок на прибуток	2	3
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1210	6861
на кінець звітного року	1220	4469
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1225	5425
на кінець звітного року	1230	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1235	-
у тому числі:	1240	5905
поточний податок на прибуток		
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1241	6861
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1242	-956
Відображено у складі власного капіталу - усього	1243	-
у тому числі:	1250	-
поточний податок на прибуток		
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1251	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1252	-
	1253	-

XIII. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника		
1	Код рядка	Сума
Нараховано за звітний рік	2	3
Використано за рік - усього	1300	7054
в тому числі на:	1310	7054
будівництво об'єктів		
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1311	-
з них машини та обладнання	1312	7054
придбання (створення) нематеріальних активів	1313	1327
погіршення отриманих на капітальні інвестиції позик	1314	-
	1315	-
	1316	-
	1317	-

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковується за первісною вартістю			Обліковується за справедливою вартістю		
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена амортизація	
1	2	3	4	5	6	7	8
Довгострокові біологічні активи – усього в тому числі:	1410	2014	-	836	804	-	-
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	2014	-	836	804	-	2046
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1414	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи – усього в тому числі:	1415	-	-	-	-	-	-
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1420	3398	x	2866	2985	x	3279
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1421	3398	x	2866	2985	x	3279
інші поточні біологічні активи	1422	-	x	-	-	x	-
Разом	1423	-	x	-	-	x	-
	1424	-	x	-	-	x	-
	1430	5412	-	3702	3789	-	5325

13 рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування
 13 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
 13 рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені
 законодавством обмеження права власності

(1431) -
 (1432) -
 (1433) -

ХУ. 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		Уліценка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від реалізації	
				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	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
пурвові буряки (фабричні)	1515	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
картопля	1516	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція рослинництва	1518	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього	1520	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
у тому числі:										
приріст живої маси - усього	1530	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з нього:										
великої рогатої худоби	1531	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
свиней	1532	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
молоко	1533	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
вовна	1534	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
яйця	1535	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція тваринництва	1536	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
продукція рибництва	1538	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
	1539	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-

Керівник

Брецько Володимир Володимирович

Головний бухгалтер

Капльонкова Галина Євгенівна

