

ЗАТВЕРДЖЕНО

наказом Міністерства фінансів України

від 29 листопада 2000 р. N 302

~у редакції наказу від 28.10.2003 N 602~

Підприємство : ТОВ "Компанія з управління активами "Стандарт-Капітал"

Територія

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання

Вид економічної діяльності Управління фондами

Дата ~рік, місяць, число~

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

КОДИ		
2014	12	31
33546816		
8039100000		
66.30		

Одиниця виміру: тис. грн.

ПРИМІТКИ
до річної фінансової звітності
2014 р.

за

Форма N 5 Код за ДКУД 1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		у цілому за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни		Залишок	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування нерухомими речами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ними права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	25	14	-	-	-	-	-	4	-	-	-	25	18
Разом	080	25	14	-	-	-	-	-	4	-	-	-	25	18
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) -

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань (084) -

3 рядка 080 графа 5 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності (085) -

3 рядка 080 графа 15

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		первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	одержані за фінансовою орендою	передані в оперативну оренду	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	128	108	5	-	-	-	-	-	6	-	-	133	114	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	110	109	-	-	-	-	-	-	1	-	-	110	110	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	9	8	-	-	-	-	-	-	1	-	-	9	9	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	15	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15	15	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	262	240	5	-	-	-	-	-	8	-	-	267	248	-	-	-	-

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)	227
3 рядка 260 графа 8	основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів	(2641)	-
	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

Вид діяльності	Код рядка	За рік		На кінець року	
		2	3	4	5
Капітальне будівництво	280	-	-	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	5	-	-	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	-	-	-	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	-	-	-	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-	-	-
Інші	330	-	-	-	-
Разом	340	5	-	-	-

3 рядка 340 гр. 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	
		3	4	5	6
A. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:					
асоційовані підприємства	350	-	-	-	-
дочірні підприємства	360	-	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-	-
Б. Інші фінансові інвестиції в:					
частині та у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-	-
акції	390	(912)	-	-	6 657
облігації	400	-	-	-	-
Інші	410	-	-	-	-
Разом (розд. А + розд. Б)	420	(912)	-	-	6 657

3 рядка 1035 графа 4	Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:			
Балансу (Звіту про фінансовий стан)		за собівартістю	(421)	-
		за справедливою вартістю	(422)	-
	за амортизованою собівартістю	(423)	-	

3 рядка 1160 графа 4	Поточні фінансові інвестиції відображені:			
Балансу (Звіту про фінансовий стан)		за собівартістю	(424)	-
		за справедливою вартістю	(425)	6 657
	за амортизованою собівартістю	(426)	-	

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи		Витрати	
		3	4	5	6
A. Інші операційні доходи і витрати					
Операційна оренда активів	440	-	-	-	-
Операційна курсова різниця	450	-	1	-	-
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	-	-	-	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	-	-	-	-
у тому числі:	491	X	-	-	-
відрахування до резерву сумнівних боргів					
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	-	1 458	-	1 457
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	2	X	-
Списання необоротних активів	620	X	-	-	-
Інші доходи і витрати	630	-	-	-	-

3 рядків 540-560 графа 4	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)	- %
	Фінансові витрати, включені до собівартості активів	(633)	-

V

Найменування	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	-
Поточний рахунок банку	650	19
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	19

3 рядка 1090 графа 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 звітний 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	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	-	-	-	-	-	-	-
Разом	780	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	-	1	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	-	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	-	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	-	-	-
Разом	920	-	1	-

3 рядка 920 графа 3

Балансова вартість запасів: відображених за чистою вартістю реалізації переданих у переробку оформлених в заставу переданих на комісію

(921) 1

(922) -

(923) -

(924) -

(925) -

(926) -

Активи на відповідальному зберіганні - рахунок 02

3 рядка 1200 графа 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	в 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	127	127	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	8 466	8 466	-	-

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 нестачі і втрат	960	-
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	-
Сума нестачі 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	3
Відстрочені податкові активи:	1220	-
на початок звітного року		
на кінець звітного року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання:	1230	-
на початок звітного року		
на кінець звітного року	1235	-
Включено до звіту про фінансові результати - усього	1240	3
у тому числі:	1241	3
поточний податок на прибуток		
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	-
у тому числі:	1251	-
поточний податок на прибуток		
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

Додаток
до Положення бухгалтерського обліку "Податкові різниці"
(пункт 3 розділу III)

Податкові різниці

Групи податкових різниць	Вплив постійних податкових різниць на		Вплив тимчасових податкових різниць на	
	збільшення (зменшення) доходу (+, -)	збільшення (зменшення) витрат (+, -)	збільшення (зменшення) доходу (+, -)	збільшення (зменшення) витрат (+, -)
1	2	3	4	5
Податкові різниці щодо доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	-	X	-	X
Податкові різниці щодо інших операційних доходів	-	X	-	X
Податкові різниці щодо інших доходів	227	X	-	X
Податкові різниці щодо собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	X	-	X	-
Податкові різниці щодо інших операційних витрат	X	-	X	-
Податкові різниці щодо інших витрат	X	-	X	-
Разом	227	-	-	-

Узгодження фінансового результату та податкового прибутку (збитку)

Назва статті	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	(210)	(56)
Результат впливу постійних і тимчасових податкових різниць	227	-
Податковий прибуток (збиток)	17	(56)

XIII. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	12
Використано за рік - усього	1310	5
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	5
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										Обліковуються 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					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Довгострокові біологічні активи - усього	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в тому числі:																
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи - усього	1420	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
в тому числі:																
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 біологічним і 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	###	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у тому числі:										
зернові і зернобобові	###	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з них: пшениця	###	-	-	-	-	-	-	-	-	-
соя	###	-	-	-	-	-	-	-	-	-
соняшник	###	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ріпак	###	-	-	-	-	-	-	-	-	-
цукрові буряки (фабричні)	###	-	-	-	-	-	-	-	-	-
картопля	###	-	-	-	-	-	-	-	-	-
плоди (зерняткові, кісточкові)	###	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інша продукція рослинництва	###	-	-	-	-	-	-	-	-	-
додаткові біологічні активи рослинництва	###	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього	###	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у тому числі:										
приріст живої маси - усього	###	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з нього: великої рогатої худоби	###	-	-	-	-	-	-	-	-	-
свиней	###	-	-	-	-	-	-	-	-	-
молоко	###	-	-	-	-	-	-	-	-	-
вовна	###	-	-	-	-	-	-	-	-	-
яйця	###	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інша продукція тваринництва	###	-	-	-	-	-	-	-	-	-
додаткові біологічні активи тваринництва	###	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продукція рибництва	###	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	###	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	###	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Керівник _____ (підпис)

Гол.бухгалтер _____ (підпис)