

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Кварцсамоцвіти"

Дата (рік, місяць, число)	Коди		
	2015	01	01
за ЄДРПОУ	05396155		
за КОАТУУ	1821155100		
за КОПФГ	230		
за КВЕД	71.12		

Територія ЖИТОМИРСЬКА ОБЛАСТЬ

Організаційно-правова форма господарювання
АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

Вид економічної діяльності ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ ІНЖИНІРИНГУ, ГЕОЛОГІЇ ТА

Середня кількість працівників (1) 81

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знаку

Адреса 12101 Житомирська область Володарсько-Волинський район смт Володарськ-Волинський вул. Чкалова, буд.8, т.(04145) 3-22-63

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Баланс (Звіт про фінансовий стан) на "31" грудня 2014 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи	1000	602	714
Нематеріальні активи			
первісна вартість	1001	602	716
накопичена амортизація	1002	--	2
Незавершені капітальні інвестиції	1005	--	--
Основні засоби	1010	26935	28703
первісна вартість	1011	36809	39945
знос	1012	9874	11242
Інвестиційна нерухомість	1015	584	581
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	1093	1151
Знос інвестиційної нерухомості	1017	509	570
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	--	618
Відстрочені податкові активи	1045	20	16
Інші необоротні активи	1090	--	--
Усього за розділом I	1095	28141	30632
II. Оборотні активи	1100	6138	9628
Запаси			
Виробничі запаси	1101	1653	914
Незавершене виробництво	1102	3723	8070
Готова продукція	1103	737	623
Товари	1104	25	21
Поточні біологічні активи	1110	--	--
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	5	8
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	277	261
з бюджетом	1135	404	838
у тому числі з податку на прибуток	1136	--	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	24	20
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	712	73
Рахунки в банках	1167	712	73
Витрати майбутніх періодів	1170	--	--
Інші оборотні активи	1190	--	--
Усього за розділом II	1195	7560	10828
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	--	--
Баланс	1300	35701	41460

1	2	3	4
I. Власний капітал	1400	3900	3900
Зареєстрований (пайовий) капітал			
Капітал у дооцінках	1405	12219	12219
Додатковий капітал	1410	--	--
Резервний капітал	1415	--	--
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-14112	-12200
Неоплачений капітал	1425	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--
Усього за розділом I	1495	2007	3919
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення	1500	--	--
Відстрочені податкові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	1510	--	--
Інші довгострокові зобов'язання	1515	16013	25393
Довгострокові забезпечення	1520	87	--
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	87	--
Цільове фінансування	1525	--	--
Усього за розділом II	1595	16100	25393
III. Поточні зобов'язання і забезпечення	1600	--	--
Короткострокові кредити банків			
Поточна кредиторська заборгованість за:	1610	--	10956
довгостроковими зобов'язаннями			
товари, роботи, послуги	1615	2219	--
розрахунками з бюджетом	1620	22	25
у тому числі з податку на прибуток	1621	--	--
розрахунками зі страхування	1625	67	62
розрахунками з оплати праці	1630	147	158
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	14285	648
Поточні забезпечення	1660	--	87
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	854	212
Усього за розділом III	1695	17594	12148
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--
Баланс	1900	35701	41460

Голова Правління _____

Батюк Василь Михайлович

Головний бухгалтер _____

Кучер Марія Ничипорівна

Коди		
2015	01	01
05396155		

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
2014 р.**

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	3157	42
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(1522)	(104)
Валовий:	2090	1635	--
прибуток			
збиток	2095	(--)	(62)
Інші операційні доходи	2120	3954	684
Адміністративні витрати	2130	(1551)	(1404)
Витрати на збут	2150	(30)	(60)
Інші операційні витрати	2180	(2078)	(1047)
Фінансовий результат від операційної діяльності:	2190	1930	--
прибуток			
збиток	2195	(--)	(1889)
Дохід від участі в капіталі	2200	--	--
Інші фінансові доходи	2220	--	--
Інші доходи	2240	10	121
Фінансові витрати	2250	(--)	(--)
Втрати від участі в капіталі	2255	(--)	(--)
Інші витрати	2270	(--)	(249)
Фінансовий результат до оподаткування:	2290	1940	--
прибуток			
збиток	2295	(--)	(2017)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-28	--
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--
Чистий фінансовий результат:	2350	1912	--
прибуток			
збиток	2355	(--)	(2017)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	--	--
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	--	--
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	--	--
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	--	--
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	1912	-2017

II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	254	172
Витрати на оплату праці	2505	1651	1422
Відрахування на соціальні заходи	2510	596	532
Амортизація	2515	989	456
Інші операційні витрати	2520	1691	33
Разом	2550	5181	2615

III. 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	194981200	194981200
Скоригована середньорічна кількість простих	2605	194981200	194981200
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0.00980610	(-0.00672000)
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0.00980610	(-0.00672000)
Дивіденди на одну просту акцію	2650	--	--

Голова Правління _____

Батюк Василь Михайлович

Головний бухгалтер _____

Кучер Марія Ничипорівна

Дата (рік, місяць, число)

Коди

2015	01	01
05396155		

Підприємство **Публічне акціонерне товариство "Кварцсамоцвіти"** за ЄДРПОУ

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
2014 р.**

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	3000	1633	42
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)			
Повернення податків і зборів	3005	--	--
у тому числі податку на додану вартість	3006	86	--
Цільового фінансування	3010	--	--
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	324	12141
Надходження від операційної оренди	3040	330	43
Інші надходження	3095	767	358
Витрачання на оплату:	3100	(7905)	(9214)
Товарів (робіт, послуг)			
Праці	3105	(1753)	(1559)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(859)	(698)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(376)	(335)
Зобов'язання з податку на прибуток	3116	(13)	(--)
Зобов'язання з податку на додану вартість	3117	(5)	(--)
Витрачання на оплату авансів	3135	(658)	(3513)
Інші витрачання	3190	(--)	(--)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-8497	-2735
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності	3200	--	--
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3205	--	--
Надходження від отриманих:	3215	--	--
відсотків			
дивідендів	3220	--	--
Надходження від деривативів	3225	--	--
Інші надходження	3250	--	--
Витрачання на придбання:	3255	(--)	(--)
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3260	(1356)	(--)
Виплати за деривативами	3270	(--)	(--)
Інші платежі	3290	(--)	(--)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-1356	--
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності	3300	--	--
Надходження від:			
Власного капіталу			
Отримання позик	3305	11416	5019
Інші надходження	3340	14	--
Витрачання на:	3345	(--)	(--)
Викуп власних акцій			
Погашення позик	3350	2216	2210
Сплату дивідендів	3355	(--)	(--)
Інші платежі	3390	(--)	(--)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	9214	2809
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-639	74
Залишок коштів на початок року	3405	712	638
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	--	--
Залишок коштів на кінець року	3415	73	712

Голова Правління _____

Батюк Василь Михайлович

Головний бухгалтер _____

Кучер Марія Ничипорівна

Підприємство **Публічне акціонерне товариство "Кварцсамоцвіти"** за ЄДРПОУ

Дата (рік, місяць, число)

Коди		
2015	01	01
05396155		

**Звіт про власний капітал
2014 р.**

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	зареєстрований (пайовий) капітал	капітал у дооцінках	додатковий капітал	резервний капітал	нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	неоплачений капітал	вилучений капітал	всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	3900	12219	--	--	-14112	--	--	2007
Коригування:	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Зміна облікової політики									
Виправлення помилок	4010	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни	4090	--	--	--	--	--	--	--	--
Скоригований залишок на початок року	4095	3900	12219	--	--	-14112	--	--	2007
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	--	--	--	--	1912	--	--	1912
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	--	--	--	--	--	--	--	--
Розподіл прибутку:	4200	--	--	--	--	--	--	--	--
Виплати власникам (дивіденди)									
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	--	--	--	--	--	--	--	--
Разом змін у капіталі	4295	--	--	--	--	1912	--	--	1912
Залишок на кінець року	4300	3900	12219	--	--	-12200	--	--	3919

Голова Правління

Батюк Василь Михайлович

Головний бухгалтер

Кучер Марія Ничипорівна

Примітки до фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2014 року

Примітка 1. Організація

ПАТ «Кварцсамоцвіти» веде відлік свого існування з 1931 року, коли була створена Волинська . В 1967 році підприємство переіменоване в рудник "Волинський". На базі цього підприємства в 1977 році було створене ВПО "Західкварцсамоцвіти". В 1992 році на базі ВПО "Західкварцсамоцвіти" було створене орендне підприємство, яке в процесі приватизації в 1999 році перетворене у ВАТ "Кварцсамоцвіти".

19 березня 2010 року на виконання вимог ЗУ "Про акціонерні товариства" ВАТ "Кварцсамоцвіти" було перереєстровано у ПАТ "Кварцсамоцвіти". ПАТ "Кварцсамоцвіти" є правонаступником ВАТ "Кварцсамоцвіти".

Основними видами діяльності товариства є:

- діяльність у сфері геології та геологорозвідування.

Середньооблікова чисельність працівників облікового складу на кінець року становила 81 особа.

Дочірні підприємства та філії відсутні.

Примітка 2. «Основа надання інформації»

Концептуальною основою фінансової звітності за рік, що закінчився 31.12.2014 р., є бухгалтерські політики, що базуються на вимогах МСФЗ.

Фінансова звітність надана у тисячах гривень.

Фінансова звітність за міжнародними стандартами фінансової звітності складається на основі бухгалтерських записів згідно з українським законодавством шляхом трансформації з внесенням коригувань та проведення пере класифікації статей з метою складення в усіх суттєвих аспектах відповідно до концептуальної основи загального призначення та, водночас, концептуальної основи достовірного подання.

Функціональна валюта

Функціональною валютою фінансової звітності Товариства є гривня.

Примітка 3. Основні принципи бухгалтерського обліку

Визнання та оцінка фінансових інструментів

Товариство визнає такі категорії фінансових інструментів:

- Дебіторська заборгованість;
- Кредиторська заборгованість;
- Отримані позики.

Під час первісного визнання фінансового активу або фінансового зобов'язання Товариство оцінює їх за їхньою справедливою вартістю.

Грошові кошти та їхні еквіваленти

Грошові кошти складаються з готівки в касі та рахунків у банку.

Поточна дебіторська заборгованість

У складі поточної дебіторської заборгованості Товариство відображає такі активи:

дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги;

дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами;

дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом;

інша поточна дебіторська заборгованість.

Резерв сумнівних боргів станом на 31.12.2014 року відсутній.

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги станом на 31.12.2014 року складає 8 тис. грн.

Дебіторська заборгованість за виданими авансами становить станом на 31.12.2014 року 261 тис. грн.

Дебіторська заборгованість з бюджетом складає станом на 31.12.2014 року 838 тис. грн.

Інша поточна дебіторська заборгованість станом на 31.12.2014 року складає 20 тис. грн. Заборгованість ПАТ «Банк «Таврика» у сумі 618 тис. грн. перенесена у довгострокову дебіторську заборгованість.

Згортання фінансових активів та зобов'язань

Фінансові активи та зобов'язання згортаються, якщо Товариство має юридичне право здійснювати залік визнаних у балансі сум і має намір або зробити взаємозалік, або реалізувати актив та виконати зобов'язання одночасно.

Основні засоби

Основні засоби класифікуються за характером і способом використання в діяльності Товариства.

Підприємство визнає матеріальний об'єкт основним засобом, якщо він утримується з метою використання його у процесі своєї діяльності, надання послуг, або здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року та вартість яких більше 2500грн.

Первісно Товариство оцінює основні засоби за справедливою вартістю.

Амортизація

Амортизація по основних засобів нараховується за прямолінійним методом і відображається у складі прибутку або збитку. Амортизацію активу починають, коли він стає придатним для використання, тобто коли він доставлений до місця розташування та приведений у стан, у якому він придатний до експлуатації у спосіб, визначений управлінським персоналом. Амортизацію активу припиняють на одну з двох дат, яка відбувається раніше: на дату, з якої актив класифікують як утримуваний для продажу (або включають до ліквідаційної групи, яку класифікують як утримувану для продажу) згідно з МСФЗ 5, або на дату, з якої припиняють визнання активу. Отже, амортизацію не припиняють, коли актив не використовують або він вибуває з активного використання, доки актив не буде амортизований повністю. Проте, згідно з використаними методами амортизації, амортизаційні відрахування можуть дорівнювати нулю, якщо немає виробництва. За земельними ділянками амортизація не нараховується. Строки

корисного використання різних об'єктів основних засобів можуть бути представлені таким чином:

Будівлі	50 років
офісні меблі, приладдя і обладнання	5 років
транспортні засоби	5 років

Переоцінка

Після визнання активом, об'єкт основних засобів (справедливу вартість якого можна достовірно оцінити) слід обліковувати за переоціненою сумою, яка є його справедливою вартістю на дату переоцінки мінус будь-яка подальша накопичена амортизація та подальші накопичені збитки від зменшення корисності. Переоцінки слід проводити з достатньою регулярністю, так щоб балансова вартість суттєво не відрізнялася від тієї, що була б визначена із застосуванням справедливої вартості на кінець звітного періоду.

Якщо балансова вартість активу збільшилася в результаті переоцінки, збільшення визнається в іншому сукупному доході та накопичується у власному капіталі під назвою "Дооцінка". Якщо балансова вартість активу зменшилася в результаті переоцінки, зменшення має визнаватися в прибутку чи збитку. Проте зменшення слід відображати в іншому сукупному доході, якщо існує кредитове сальдо дооцінки щодо цього активу. Зменшення, визнане в іншому сукупному доході, зменшує суму, акумульовану у власному капіталі на рахунок власного капіталу під назвою "Дооцінка".

Подальші витрати

Товариство не визнає в балансовій вартості об'єкта основних засобів витрати на щоденне обслуговування ремонт та технічне обслуговування об'єкта. Ці витрати визнаються в прибутку чи збитку, коли вони понесені. В балансовій вартості об'єкта основних засобів визнаються такі подальші витрати, які задовольняють критеріям визнання активу.

Оренда

Оренда активів, за якою ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив, фактично залишаються в орендодавця, класифікується як операційна аренда. Орендні платежі за угодою про операційну оренду визнаються як витрати на прямолінійній основі протягом строку оренди. Дохід від оренди за угодами про операційну оренду Товариство визнає на прямолінійній основі протягом строку оренди. Затрати, включаючи амортизацію, понесені при отриманні доходу від оренди, визнаються як витрати.

Запаси

Запаси відображаються за найменшою з величин між собівартістю і чистою вартістю реалізації. Собівартість включає в себе всі витрати, безпосередньо пов'язані з виробничим процесом, а також відповідні частки накладних витрат, пов'язані з виробництвом на основі звичайної операційної потужності. При вибутті запасів використовується метод ФІФО. Чиста реалізаційна вартість являє собою розрахункову ціну продажу в ході звичайної діяльності за вирахуванням витрат з продажу

Податки на прибуток

Витрати з податку на прибуток являють собою суму витрат з поточного та відстроченого податків. Поточний податок визначається як сума податку на прибуток, що підлягає сплаті (відшкодуванню) щодо оподаткованого прибутку (збитку) за звітний період. Поточні витрати підприємства за податками розраховуються з використанням податкових ставок, чинних (або в основному чинних) на дату балансу.

Відстрочений податок розраховується за балансовим методом обліку зобов'язань та являє собою податкові активи або зобов'язання, що виникають у результаті тимчасових різниць, між балансовою вартістю активу чи зобов'язання в балансі та їх податковою базою.

Відстрочені податкові зобов'язання визнаються, як правило, щодо всіх тимчасових різниць, що підлягають оподаткуванню. Відстрочені податкові активи визнаються з урахуванням імовірності наявності в майбутньому оподаткованого прибутку, за рахунок якого можуть бути використані тимчасові різниці, що підлягають вирахуванню. Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на кожну дату й зменшується в тій мірі, у якій більше не існує ймовірності того, що буде отриманий оподаткований прибуток, достатній, щоб дозволити використати вигоду від відстроченого податкового активу повністю або частково.

Відстрочений податок розраховується за податковими ставками, які, як очікується, будуть застосовуватися в періоді реалізації відповідних активів або зобов'язань. Підприємство визначає поточні та відстрочені податки як витрати або дохід і включає в прибуток або збиток за звітний період, окрім випадків, коли податки виникають від операцій або подій, які визначаються прямо у власному капіталі або від об'єднання бізнесу.

Товариство визнає поточні та відстрочені податки у капіталі, якщо податок належить до статей, які відображені безпосередньо у власному капіталі в тому самому чи іншому періоді.

Виплати працівникам

Товариство визнає короткострокові виплати працівникам як витрати та як зобов'язання після вирахування будь-якої вже сплаченої суми. Короткострокові виплати персоналу, забезпечення відпусток – товариство визнає як витрати під час їх планування.

Станом на 31.12.2014 року поточні забезпечення відпусток складають 87 тис. грн.

Пенсійні зобов'язання

Товариство не має недержавної пенсійної програми.

Визнання доходів і витрат

Доходи і витрати визнаються за методом нарахування. Дохід від надання послуг відображається в момент виникнення незалежно від дати надходження коштів і визначається, виходячи із ступеня завершеності операції з надання послуг на дату балансу.

Витрати, понесені у зв'язку з отриманням доходу, визнаються у тому ж періоді, що й відповідні доходи.

Витрати та позики

Витрати за позиками, які не є часткою фінансового інструменту та не капіталізуються як частина собівартості активів, визнаються як витрати періоду.

Умовні зобов'язання та активи

Товариство не визнає умовні зобов'язання. Інформація про умовне зобов'язання розкривається, якщо можливість вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, не є віддаленою. Товариство не визнає умовні активи.

Стисла інформація про умовний актив розкривається, коли надходження економічних вигод є ймовірним.

На дату затвердження цієї фінансової звітності, Радою МСБО були визначені нові стандарти, поправки та інтерпретації до існуючих стандартів, які не вступили в силу і не були прийняті Товариством достроково.

Керівництво передбачає, що всі відповідні поправки будуть внесені до облікової політики Товариства за перший період, що починається після дати набрання чинності поправки. Інформація щодо нових стандартів, змін та інтерпретацій, які, як передбачається, мають відношення до фінансової звітності Товариства, представлена нижче. Деякі інші нові стандарти та інтерпретації були випущені, але це не буде мати істотного впливу на фінансову звітність Товариства.

Примітка 4. Дохід від реалізації за рік

	2013	2014
Дохід від реалізації послуг	42	2062
Дохід від реалізації товарів	-	1095
Всього дохід	42	3157

Примітка 5. Собівартість реалізації

	2013	2014
Виробничі витрати	53	860
Витрати на персонал	40	437
Амортизація	11	225
Всього	104	1522

Примітка 6. Інші доходи, інші витрати

	2013	2014
Інші доходи		
Доходи від списання кредиторської заборгованості	473	2884
Доходи від операційної оренди активів	43	330
Інші доходи	289	750
Всього	805	3964
Інші витрати:		
Собівартість реалізованих запасів	135	54
Штрафи, пені	34	-
Інші витрати	1127	2024

Всього	1296	2078
---------------	-------------	-------------

Примітка 7. Витрати на збут

	2013	2014
Витрати на персонал		
Маркетинг та реклама	27	
Інші	33	30
Всього витрат на збут	60	30

Примітка 8. Адміністративні витрати

	2013	2014
Витрати на персонал	851	911
Амортизація основних засобів	231	288
Інші	322	352
Всього адміністративних витрат	1404	1551

Примітка 9. Податок на прибуток

Відстрочені податки відображають чистий податковий ефект від тимчасових різниць між балансовою вартістю активів і зобов'язань для цілей фінансової звітності і для цілей оподаткування. Тимчасові різниці в основному пов'язані з різними методами визнання доходів та витрат, а також з балансовою вартістю певних активів. Постійні різниці в основному пов'язані з витратами на благодійність, штрафи.

Відстрочені податкові активи станом на 31.12.2014 року складають 16 тис. грн.

Примітка 10. Нематеріальні активи

	2013	2014
Первісна вартість	602	716
Накопичена амортизація	0,1	2
Залишкова вартість	601,9	714

Примітка 11. Основні засоби

За історичною вартістю	Будівлі	Машини та обладнання	Транспорт	Меблі та приладдя	Незавершене будівництво	Всього
31.12.2013	29098,0	4073,0	3364,0	274,0	-	36809
Надходження	41	3095	-	-	-	3136
Дооцінка, списання	-	-	-	-	-	-
31 грудня 2014 року	29139	7168	3364	274	-	39945
Накопичена амортизація						
31.12.2013	4745,0	2379,0	2726,0	24,0	-	9874

Нарахування за рік	914	397	32	25	-	1368
31 грудня 2014 року	5659	2776	2758	49	-	11242
Чиста балансова вартість (залишкова)						
31 грудня 2014 року	23480	4392	606	225	-	28703

Станом на 31.12.2014 року у складі основних засобів повністю зношені основні засоби відсутні.

Термін користування основними засобами (ОЗ) встановлюється в залежності від технічних характеристик об'єкта ОЗ. Термін користування ОЗ за основними групами:

- будівлі та споруди - 50 років;
- машини та обладнання - 5 років;
- транспортні засоби - 5 років;

Умови користування: користування ОЗ здійснюється у відповідності з вимогами технічної документації.

Ступінь зносу ОЗ складає 28,1 %.

Ступінь використання ОЗ складає 5-10%

Придбано основних засобів на суму 3136 тис. грн.

Реалізації основних засобів протягом 2014 року не відбувалось.

Обмежень на використання майна – обмежень немає

Примітка 12. Інвестиційна нерухомість

За історичною вартістю	Будівлі	Машини та обладнання	Транспорт	Меблі та приладдя	Незавершене будівництво	Всього
31.12.2013	971,1	121,9	-	-	-	1093
Надходження	58	-	-	-	-	58
31 грудня 2014 року	1029,1	121,9	-	-	-	1151
Накопичена амортизація						
31.12.2013	406,1	102,9	-	-	-	509
Нарахування за рік	57,1	3,9	-	-	-	61
31 грудня 2014 року	463,2	106,8	-	-	-	570
Чиста балансова вартість						
31 грудня 2014 року	565,9	15,1	-	-	-	581

До інших доходів включені доходи від оренди основних засобів за 2014 рік. Доходи від надання в операційну оренду інвестиційної нерухомості за рік, що закінчився 31 грудня 2014 року, склали 330 тис. грн.

Примітка 13. Запаси

	2013	2014
Незавершене виробництво (за історичною собівартістю)	3723	8070
Готова продукція	737	623
Сировина та матеріали (за історичною вартістю)	1653	914
Товари (за собівартістю)	25	21
Всього запасів	6138	9628

Станом на 31 грудня 2013 року знецінення запасів не відбувалось.

Залишки незавершеного виробництва збільшилися у порівнянні з минулим роком на 4347 тис. грн.

Примітка 14. Торгівельна та інша дебіторська заборгованість

	2013	2014
Торгівельна дебіторська заборгованість	5	8
Аванси, видані	277	261
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	404	838
Інша дебіторська заборгованість	24	20
Чиста вартість торгівельної дебіторської заборгованості	710	1127

Дебіторська заборгованість Товариства не має забезпечення. Резерв від знецінення дебіторської заборгованості не нараховувався.

Аналіз простроченої, але не знеціненої дебіторської заборгованості представлено наступним чином:

	2013	2014
До 30 днів	246	203
30-60 днів	10	12
60-90 днів	24	-
90-120 днів	422	912
Більше 120 днів	8	-
Всього	710	1127

Примітка 15. Грошові кошти

	2013	2014
Каса та рахунки в банках	702	73
Банківські депозити, грн.	10	-
Всього	712	73

Станом на 31.12.2014 року грошові кошти в іноземній валюті відсутні.

Примітка 16 .Статутний капітал

Статутний капітал Товариства станом на 31.12.2014 р. становить 3 899 624,00 грн. Статутний капітал сплачений повністю. Статутний капітал Товариства розподілений на 194 981 200 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,02 грн. кожна.

Акціонери фізичні особи відсутні. Кількість акціонерів юридичних осіб складає 2 особи. Загальна частка акцій, що належать юридичним особам, становить 100%.

Примітка 17. Довгострокові зобов'язання і забезпечення

	2013	2014
Інші довгострокові зобов'язання	16013	25393
Резерв відпусток	87	0
Всього	16100	25393

Інші довгострокові зобов'язання включають в себе безвідсоткову поворотну фінансову допомогу у сумі 13896 тис. грн. та поставлені будівельні матеріали в асортименті у сумі 11497 тис. грн.

Примітка 18. Умовні зобов'язання

Судові справи

Різні вимоги та юридичні претензії були пред'явлені Товариству протягом року. Управління вважає ці претензії необґрунтованими та виключає ймовірність того, що вони будуть вимагати врегулювання за рахунок Товариства. Ця оцінка узгоджується з зовнішньою незалежною юридичною консультацією.

Додаткову інформацію про ці умовні зобов'язання не розкрито, щоб не завдати серйозної шкоди позиції Товариства у відповідних спорах.

Оподаткування

Внаслідок наявності в українському комерційному законодавстві, й податковому зокрема, положень, які дозволяють більш ніж один варіант тлумачення, а також через практику, що склалася в загалом нестабільному економічному середовищі, за якої податкові органи довільно тлумачать аспекти економічної діяльності, у разі, якщо податкові органи піддадуть сумніву певне тлумачення, засноване на оцінці керівництва економічної діяльності Товариства , ймовірно, що Товариство змушене платити додаткові податки, штрафи, пені.

Примітка 19. Розкриття інформації про пов'язані сторони.

	2013	2014

1 Отримання позик (безвідсоткова поворотна фінансова допомога)	16013	24852
--	-------	-------

Протягом 2015 року підлягає поверненню безвідсоткова поворотна фінансова допомога у сумі 10956 тис. грн.

Примітка 20. Цілі та політика управління фінансовими ризиками

Основні фінансові інструменти Товариства включають позики та торгіву кредиторську заборгованість. Основною метою є залучення коштів для фінансування операцій. Товариство має інші фінансові інструменти, такі як торгова дебіторська заборгованість та грошові кошти.

Основні ризики включають: кредитний ризик та ризик ліквідності.

Кредитний ризик

Товариство укладає угоди виключно з відома та фінансово стабільними сторонами. Операції з новими клієнтами здійснюються на основі часткової попередньої оплати. Дебіторська заборгованість підлягає постійному моніторингу.

Ризик ліквідності

Товариство здійснює контроль ліквідності шляхом планування поточної ліквідності. Товариство аналізує термін платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю, а також прогнози потоки грошових коштів від операційної діяльності.

Примітка 21. Управління капіталом

Товариство повинно здійснювати заходи з управління капіталом, спрямовані на зростання рентабельності капіталу, за рахунок оптимізації структури заборгованості та власного капіталу, таким чином, щоб забезпечити безперервність своєї діяльності. Керівництво підприємства здійснює огляд структури капіталу на щорічній основі. При цьому керівництво аналізує вартість капіталу та притаманні його складові ризики. На основі отриманих висновків підприємство здійснює регулювання капіталу.

Примітка 22. Події після дати балансу.

Подій після дати балансу не відбувалось.

Примітка 23. Затвердження фінансової звітності

Фінансова звітність за рік, що закінчується 31 грудня 2014 затверджена Правлінням 20 лютого 2015 року. Загальними зборами акціонерів буде затверджуватися на дату проведення загальних зборів акціонерів, які планується провести 14.04.2015 року.

Голова правління

ПАТ «Кварцсамоцвіти»

Головний бухгалтер

В.М. Батюк

М.Н. Кучер