

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Кварцсамоцвіти"

Територія ЖИТОМИРСЬКА ОБЛАСТЬ

Організаційно-правова форма господарювання АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

Вид економічної діяльності ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ ІНЖИНІРИНГУ, ГЕОЛОГІЇ ТА ГЕОДЕЗІЇ, НАДАННЯ ПОСЛУГ ТЕХНІЧНОГО КОНСУЛЬТУВАННЯ В ЦИХ СФЕРАХ

Середня кількість працівників 80

Одиниця виміру : тис. грн.

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

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за КВЕД

Коди		
2016	01	01
05396155		
1821155100		
230		
71.12		

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан) на "31" грудня 2015 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			
Нематеріальні активи	1000	714	691
первісна вартість	1001	716	716
накопичена амортизація	1002	2	25
Незавершені капітальні інвестиції	1005	--	--
Основні засоби	1010	28703	27286
первісна вартість	1011	39945	39999
знос	1012	11242	12713
Інвестиційна нерухомість	1015	581	565
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	1151	1151
Знос інвестиційної нерухомості	1017	570	586
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	618
Відстрочені податкові активи	1045	16	--
Інші необоротні активи	1090	--	--
Усього за розділом I	1095	30632	29160
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	9628	6083
Виробничі запаси	1101	914	914
Незавершене виробництво	1102	8070	3462
Готова продукція	1103	623	1697
Товари	1104	21	10
Поточні біологічні активи	1110	--	--
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	8	--
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	261	37
з бюджетом	1135	838	773
у тому числі з податку на прибуток	1136	--	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	20	25
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	73	351
Рахунки в банках	1167	73	351
Витрати майбутніх періодів	1170	--	--
Інші оборотні активи	1190	--	--

Усього за розділом II	1195	10828	7269
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	--	--
Баланс	1300	41460	36429

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	3900	3900
Капітал у дооцінках	1405	12219	12219
Додатковий капітал	1410	--	--
Резервний капітал	1415	--	--
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-12200	-11850
Неоплачений капітал	1425	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--
Усього за розділом I	1495	3919	4269
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	--	--
Довгострокові кредити банків	1510	--	--
Інші довгострокові зобов'язання	1515	25393	24852
Довгострокові забезпечення	1520	--	--
Цільове фінансування	1525	--	--
Усього за розділом II	1595	25393	24852
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	--	--
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	10956	6688
товари, роботи, послуги	1615	--	--
розрахунками з бюджетом	1620	25	8
у тому числі з податку на прибуток	1621	--	--
розрахунками зі страхування	1625	62	24
розрахунками з оплати праці	1630	158	134
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	648	102
Поточні забезпечення	1660	87	87
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	212	265
Усього за розділом III	1695	12148	7308
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--
Баланс	1900	41460	36429

Голова Правління

(підпис)

Батюк Василь Михайлович

Головний бухгалтер

(підпис)

Кучер Марія Ничипорівна

Коди		
2016	01	01
05396155		

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2015 рік**

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	1267	3157
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(820)	(1522)
Валовий: прибуток	2090	447	1635
збиток	2095	(--)	(--)
Інші операційні доходи	2120	14817	3954
Адміністративні витрати	2130	(1815)	(1551)
Витрати на збут	2150	(--)	(30)
Інші операційні витрати	2180	(12894)	(2078)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	555	1930
збиток	2195	(--)	(--)
Дохід від участі в капіталі	2200	--	--
Інші фінансові доходи	2220	1	--
Інші доходи	2240	--	10
Фінансові витрати	2250	(--)	(--)
Втрати від участі в капіталі	2255	(--)	(--)
Інші витрати	2270	(46)	(--)
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	510	1940
збиток	2295	(--)	(--)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-160	-28
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	350	1912
збиток	2355	(--)	(--)

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	350	1912

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	5010	254
Витрати на оплату праці	2505	2631	1651
Відрахування на соціальні заходи	2510	983	596
Амортизація	2515	1488	989
Інші операційні витрати	2520	5417	1691
Разом	2550	15529	5181

IV. 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 акцій	2605	194981200	194981200
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0.00179500	0.00980610
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0.00179500	0.00980610
Дивіденди на одну просту акцію	2650	--	--

Голова Правління

_____ (підпис)

Батюк Василь Михайлович

Головний бухгалтер

_____ (підпис)

Кучер Марія Ничипорівна

Коди		
2016	01	01
05396155		

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2015 рік**

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			
Надходження від:	3000	1144	1633
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)			
Повернення податків і зборів	3005	281	--
у тому числі податку на додану вартість	3006	281	86
Цільового фінансування	3010	26	--
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	--	324
Надходження від операційної оренди	3040	--	330
Інші надходження	3095	740	767
Витрачання на оплату:	3100	(4544)	(7905)
Товарів (робіт, послуг)			
Праці	3105	(2154)	(1753)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(1139)	(859)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(766)	(376)
Зобов'язання з податку на прибуток	3116	(--)	(13)
Зобов'язання з податку на додану вартість	3117	(--)	(5)
Витрачання на оплату авансів	3135	(--)	(658)
Інші витрачання	3190	(--)	(--)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-6412	-8497
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:	3200	--	--
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			
Надходження від:	3300	--	--
Власного капіталу			
Отримання позик	3305	6689	11416
Інші надходження	3340	1	14
Витрачання на:	3345	(--)	(--)
Викуп власних акцій			
Погашення позик	3350	--	2216
Сплату дивідендів	3355	(--)	(--)
Інші платежі	3390	(--)	(--)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	6690	9214
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	278	-639
Залишок коштів на початок року	3405	73	712
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	--	--
Залишок коштів на кінець року	3415	351	73

Голова Правління

(підпис)

Батюк Василь Михайлович

Головний бухгалтер

(підпис)

Кучер Марія Ничипорівна

Коди		
2016	01	01
05396155		

Звіт про власний капітал за 2015 рік

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	--	--	-12200	--	--	3919
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Виправлення помилок	4010	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни	4090	--	--	--	--	--	--	--	--
Скоригований залишок на початок року	4095	3900	12219	--	--	-12200	--	--	3919
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	--	--	--	--	350	--	--	350
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	--	--	--	--	--	--	--	--
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	--	--	--	--	--	--	--	--
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	--	--	--	--	350	--	--	350
Залишок на кінець року	4300	3900	12219	--	--	-11850	--	--	4269

Голова Правління

(підпис)

Батюк Василь Михайлович

Головний бухгалтер

(підпис)

Кучер Марія Ничипорівна

Примітки до фінансової звітності, складені відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності

Примітки

до фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2015 року

Примітка 1. Організація

ПАТ "Кварцсамоцвіти" веде відлік свого існування з 1931 року, коли була створена Волинська експедиція. В 1967 році підприємство перейменоване 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 інжинирингу, геології та геодезії, надання послуг технічної консультації у цих сферах.

Середньооблікова чисельність працівників облікового складу на кінець року становила 80 осіб.

Дочірні підприємства та філії відсутні.

Примітка 2. "Основа надання інформації"

Концептуальною основою фінансової звітності за рік, що закінчився 31.12.2015 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 розрахунками за виданими авансами;

дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом;

інша поточна дебіторська заборгованість.

Резерв сумнівних боргів станом на 31.12.2015 року відсутній.

Дебіторська заборгованість за виданими авансами становить станом на 31.12.2015 року 37 тис. грн.

Дебіторська заборгованість з бюджетом складає станом на 31.12.2015 року 773 тис. грн.

Інша поточна дебіторська заборгованість станом на 31.12.2015 року складає 25 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 6000 грн.

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 рахунку 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 оренда. 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

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 31.12.2015 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.

Прийняття нових стандартів

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.

Стандарти та інтерпретації, які були прийняті але ще не набули чинності МСФЗ (IAS) 19 і КТМФЗ (IFRIC) 14.

Протягом 2015 року Рада з міжнародних стандартів фінансової звітності опублікувала попередній проект поправок до МСФЗ (IAS) 19 "Виплати працівникам" та КТМФЗ (IFRIC) 14 "МСФЗ (IAS) 19 - Гранична величина активу пенсійного забезпечення з визначеною виплатою, мінімальні вимоги до фінансування та їх взаємозв'язок".

Рада з МСФЗ вирішила, що єдиний пакет змін, впроваджених одноразово, дозволить зменшити навантаження на укладачів звітності, і випустив документ ED/2015/5 "Переоцінка зміненого, скороченого або погашеного плану / Можливість відшкодування щодо програм пенсійного забезпечення з визначеною виплатою" (Remeasurement on a Plan Amendment, Curtailment or Settlement / Availability of a Refund from a Defined Benefit Plan (Proposed amendments to IAS 19 and IFRIC 14)).

Проект змін не містить дати вступу в силу. Проте передбачається, що поправки будуть застосовуватися ретроспективно, і дозволяється їх застосування до цієї дати.

Примітка 4. Дохід від реалізації за рік

2014 2015

Дохід від реалізації послуг 2062 775

Дохід від реалізації товарів 1095 492

Всього дохід 3157 1267

Примітка 5. Собівартість реалізації

2014 2015

Виробничі витрати 860 1183
Витрати на персонал 437 84
Амортизація 225 279
Всього 1522 820

Примітка 6. Інші доходи, інші витрати
2014 2015

Інші доходи:
Доходи від списання
кредиторської заборгованості 2884 14454

Доходи від операційної
оренди активів 330 206

Інші доходи 750 158
Всього 3964 14818

Інші витрати:
Собівартість реалізованих
запасів 54 -
Штрафи, пені - 14
Інші витрати 2024 12926
Всього 2078 12940

Примітка 7. Витрати на збут
2014 2015

Витрати на персонал
Маркетинг та реклама - -
Інші 30 -
Всього витрат на збут 30 -

Примітка 8. Адміністративні витрати
2014 2015

Витрати на персонал 911 1046
Амортизація основних засобів 288 267
Інші 352 502
Всього адміністративних витрат 1551 1815

Примітка 9. Податок на прибуток

Підприємство прийняло рішення про незастосування коригувань фінансового результату до оподаткування на податкові різниці.

Відстрочені податки відсутні.

Відхилень між поточним податком на прибуток у податковому обліку та по бухгалтерському обліку немає.

Примітка 10. Нематеріальні активи
2014 2015

Первісна вартість 716 716
Накопичена амортизація 2 25
Залишкова вартість 714 691

Примітка 11. Основні засоби

За Будівлі Машина та Транспорт Меблі та Незавершене Всього
історичною обладнання приладдя будівництво
вартістю

31.12.2014 29139 7168 3364 274 - 39945
Надходження - 54 - - - 54
Дооцінка,
списання - - - - -

31 грудня
2015 року 29139 7222 3364 274 - 39999

Накопичена
амортизація
31.12.2014 5659 2776 2758 49 - 11242

Нарахування
за рік 914 486 71 - - 1471

31 грудня
2015 року 6573 3262 2829 49 - 12713

Чиста
балансова
вартість
(залишкова)

31 грудня
2015 року 22566 3960 535 225 - 27286

Станом на 31.12.2015 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 31,8 %.

Ступінь використання ОЗ складає 5-10%

Придбано основних засобів на суму 54 тис. грн.

Реалізації основних засобів протягом 2015 року не відбувалось.

Обмеження на використання майна - обмежень немає.

Примітка 12. Інвестиційна нерухомість

За Будівлі Машини Транспорт Меблі та Незавершене Всього
історичною та обладнання та приладдя будівництво
вартістю

31.12.2014 1029 122 - - - 1151
Надходження - - - - -

31 грудня
2015 року 1029 122 - - - 1151

Накопичена
амортизація
31.12.2014 463 107 - - - 570

Нарахування
за рік 16 - - - - 16

31 грудня
2015 року 479 107 - - - 586

Чиста балансова
вартість
31 грудня
2015 року 550 15 - - - 565

До інших доходів включені доходи від оренди основних засобів за 2015 рік. Доходи від надання в операційну оренду інвестиційної нерухомості за рік, що закінчився 31 грудня 2015 року, склали 206 тис. грн.

Примітка 13. Запаси
2014 2015
Незавершене виробництво
(за історичною собівартістю) 8070 3462

Готова продукція 623 1697

Сировина та матеріали
(за історичною вартістю) 914 914

Товари (за собівартістю) 21 10
Всього запасів 9628 6083

Станом на 31 грудня 2015 року знецінення запасів не відбувалось.
Залишки незавершеного виробництва зменшилися у порівнянні з минулим роком на 4608 тис. грн.

Примітка 14. Торгівельна та інша дебіторська заборгованість
2014 2015

Торгівельна дебіторська заборгованість 8 -
Аванси, видані 261 37
Дебіторська заборгованість за розрахунками
з бюджетом 838 773
Інша дебіторська заборгованість 20 25
Чиста вартість торговельної дебіторської
заборгованості 1127 835

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

2014 2015
До 30 днів 203 -
30-60 днів 12 -
60-90 днів - 5
90-120 днів 912 42
Більше 120 днів - 788
Всього 1127 835

Примітка 15. Грошові кошти
2014 2015

Каса та рахунки в банках 73 11
Банківські депозити, грн. - 340
Всього 73 351

Станом на 31.12.2015 року грошові кошти в іноземній валюті відсутні.

Примітка 16 .Статутний капітал

Статутний капітал Товариства станом на 31.12.2015 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
2014 2015

Інші довгострокові зобов'язання 25393 24852
Резерв відпусток 87 87
Всього 25480 24939

Інші довгострокові зобов'язання включають в себе безвідсоткову поворотну фінансову допомогу у сумі 24852 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.

2014 2015

1 Отримання позик

(безвідсоткова поворотна
фінансова допомога) 24852 31540

Протягом 2016 року підлягає поверненню безвідсоткова поворотна фінансова допомога у сумі 31540 тис. грн.

Примітка 20. Цілі та політика управління фінансовими ризиками

Основні фінансові інструменти Товариства включають позики та торгівлю 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 прогнозні 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.

Після 31 грудня 2015 року до дати затвердження керівництвом фінансової звітності не відбувалося подій, які могли би вплинути на фінансовий стан Товариства.

Примітка 23. Затвердження фінансової звітності

Фінансова звітність за рік, що закінчується 31 грудня 2015 затверджена Правлінням 12 лютого 2016 року. Загальними зборами акціонерів буде затверджуватися на дату проведення загальних зборів акціонерів, які планується провести 14.04.2016 року.

Примітка 24. Інформація за сегментами

Інформації про сегменти відповідно до вимог МСФЗ 8 "Операційні сегменти" не розкривається. ПАТ "Кварцсамоцвіти" є суб'єктом господарювання, від якого не вимагається застосовувати цей МСФЗ.

Голова правління ПАТ "Кварцсамоцвіти" В.М. Батюк
Головний бухгалтер

М.Н. Кучер