

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Кварцсамоцвіти"

Дата (рік, місяць, число)	Коди		
	2017	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) 73

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знаку

Адреса 12101 Житомирська область, Володарсько-Волинський район, смт Володарськ-Волинський, вул. Чкалова, 6, 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 2016 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	691	668
Нематеріальні активи			
первісна вартість	1001	716	716
накопичена амортизація	1002	25	48
Незавершені капітальні інвестиції	1005	--	--
Основні засоби	1010	27286	26215
первісна вартість	1011	39999	40336
знос	1012	12713	14121
Інвестиційна нерухомість	1015	565	472
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	1151	939
Знос інвестиційної нерухомості	1017	586	467
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	--	--
Інші необоротні активи	1090	--	--
Усього за розділом I	1095	29160	27973
II. Оборотні активи	1100	6083	9484
Запаси			
Виробничі запаси	1101	914	6864
Незавершене виробництво	1102	3462	--
Готова продукція	1103	1697	2611
Товари	1104	10	9
Поточні біологічні активи	1110	--	--
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	--	3
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	37	674
з бюджетом	1135	773	1114
у тому числі з податку на прибуток	1136	--	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	25	14
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	351	101
Рахунки в банках	1167	351	101
Витрати майбутніх періодів	1170	--	--
Інші оборотні активи	1190	--	--
Усього за розділом II	1195	7269	11390
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	--	--
Баланс	1300	36429	39363

1	2	3	4
I. Власний капітал	1400	3900	3900
Зареєстрований (пайовий) капітал			
Капітал у дооцінках	1405	12219	12000
Додатковий капітал	1410	--	--
Резервний капітал	1415	--	--
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-11850	-11667
Неоплачений капітал	1425	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--
Усього за розділом I	1495	4269	4233
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення	1500	--	--
Відстрочені податкові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	1510	--	--
Інші довгострокові зобов'язання	1515	24852	--
Довгострокові забезпечення	1520	--	--
Цільове фінансування	1525	--	--
Усього за розділом II	1595	24852	--
III. Поточні зобов'язання і забезпечення	1600	--	--
Короткострокові кредити банків			
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	6688	34623
товари, роботи, послуги	1615	--	--
розрахунками з бюджетом	1620	8	22
у тому числі з податку на прибуток	1621	--	--
розрахунками зі страхування	1625	24	30
розрахунками з оплати праці	1630	134	128
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	102	--
Поточні забезпечення	1660	87	46
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	265	281
Усього за розділом III	1695	7308	35130
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--
Баланс	1900	36429	39363

Голова Правління

Батюк Василь Михайлович

Головний бухгалтер

Кучер Марія Ничипорівна

Коди		
2017	01	01
05396155		

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2016 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	267	1267
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(258)	(820)
Валовий:	2090	9	447
прибуток			
збиток	2095	(--)	(--)
Інші операційні доходи	2120	6479	14817
Адміністративні витрати	2130	(1904)	(1815)
Витрати на збут	2150	(32)	(--)
Інші операційні витрати	2180	(4482)	(12894)
Фінансовий результат від операційної діяльності:	2190	70	555
прибуток			
збиток	2195	(--)	(--)
Дохід від участі в капіталі	2200	--	--
Інші фінансові доходи	2220	7	1
Інші доходи	2240	--	--
Фінансові витрати	2250	(--)	(--)
Втрати від участі в капіталі	2255	(--)	(--)
Інші витрати	2270	(22)	(46)
Фінансовий результат до оподаткування:	2290	55	510
прибуток			
збиток	2295	(--)	(--)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	--	-160
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--
Чистий фінансовий результат:	2350	55	350
прибуток			
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	55	350

II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	878	5010
Витрати на оплату праці	2505	2757	2631
Відрахування на соціальні заходи	2510	596	983
Амортизація	2515	1458	1488
Інші операційні витрати	2520	1009	5417
Разом	2550	6698	15529

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	0.00028210	0.00179500
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0.00028210	0.00179500
Дивіденди на одну просту акцію	2650	--	--

Голова Правління _____

Батюк Василь Михайлович

Головний бухгалтер _____

Кучер Марія Ничипорівна

Коди		
2017	01	01
05396155		

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2016 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	267	1144
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)			
Повернення податків і зборів	3005	645	281
у тому числі податку на додану вартість	3006	645	281
Цільового фінансування	3010	2	26
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	5	--
Надходження від операційної оренди	3040	23	--
Інші надходження	3095	476	740
Витрачання на оплату:	3100	(6142)	(4544)
Товарів (робіт, послуг)			
Праці	3105	(2235)	(2154)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(598)	(1139)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(875)	(766)
Витрачання на оплату авансів	3135	(808)	(--)
Інші витрачання	3190	(--)	(--)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-9240	-6412
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	(--)	(--)
Виплати за деривативами	3270	(--)	(--)
Інші платежі	3290	(--)	(--)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	--	--
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності	3300	--	--
Надходження від:			
Власного капіталу			
Отримання позик	3305	8990	6689
Інші надходження	3340	--	1
Витрачання на:	3345	(--)	(--)
Викуп власних акцій			
Погашення позик	3350	--	--
Сплату дивідендів	3355	(--)	(--)
Інші платежі	3390	(--)	(--)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	8990	6690
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-250	278
Залишок коштів на початок року	3405	351	73
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	--	--
Залишок коштів на кінець року	3415	101	351

Голова Правління _____

Батюк Василь Михайлович

Головний бухгалтер _____

Кучер Марія Ничипорівна

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

Дата (рік, місяць, число)

Коди		
2017	01	01
05396155		

**Звіт про власний капітал
за 2016 р.**

Форма № 4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	зарєєстрований (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	--	--	-11850	--	--	4269
Коригування:	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Зміна облікової політики									
Виправлення помилок	4010	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни	4090	--	--	--	--	-91	--	--	-91
Скоригований залишок на початок року	4095	3900	12219	--	--	-11941	--	--	4178
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	--	--	--	--	55	--	--	55
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	--	--	--	--	--	--	--	--
Розподіл прибутку:	4200	--	--	--	--	--	--	--	--
Виплати власникам (дивіденди)									
Спрямування прибутку до зарєєстрованого 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	--	-219	--	--	219	--	--	--
Разом змін у капіталі	4295	--	-219	--	--	274	--	--	55
Залишок на кінець року	4300	3900	12000	--	--	-11667	--	--	4233

Голова Правління _____

Батюк Василь Михайлович

Головний бухгалтер _____

Кучер Марія Ничипорівна

Примітки до фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2016 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 інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічної консультації у цих сферах.

Середньооблікова чисельність працівників облікового складу на кінець року становила 73 осіб.

Дочірні підприємства та філії відсутні.

Примітка 2. «Основа надання інформації»

Концептуальною основою фінансової звітності за рік, що закінчився 31.12.2016 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 31.12.2016 року відсутній.

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, послуги станом на 31.12.2016 року складає 3 тис. грн.

Дебіторська заборгованість за виданими авансами становить станом на 31.12.2016 року 674 тис. грн.

Дебіторська заборгованість з бюджетом складає станом на 31.12.2016 року 1114 тис. грн.

Інша поточна дебіторська заборгованість станом на 31.12.2016 року складає 14 тис. грн.

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 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 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 31.12.2016 року поточні забезпечення відпусток складають 46 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.

Примітка 4. Дохід від реалізації за рік

	2016 рік	2015 рік
Дохід від реалізації продукції та послуг	266	775
Дохід від реалізації товарів	1	492
Всього дохід	267	1267

Примітка 5. Собівартість реалізації

	2016 рік	2015 рік
Виробничі витрати	86	1183
Витрати на персонал	126	84
Амортизація	46	279
Всього	258	820

Примітка 6. Інші доходи, інші витрати

	2016 рік	2015 рік
Інші доходи		
Доходи від списання кредиторської заборгованості	5907	14454
Доходи від операційної оренди активів	48	206
Інші доходи	531	158
Всього	6486	14818
Інші витрати:		
Собівартість реалізованих запасів	72	-
Штрафи, пені	10	14
Інші витрати	4422	12926
Всього	4504	12940

Примітка 7. Витрати на збут

	2016 рік	2015 рік
Витрати на персонал		
Маркетинг та реклама	-	-
Інші	32	-
Всього витрат на збут	32	-

Примітка 8. Адміністративні витрати

	2016 рік	2015 рік
Витрати на персонал	943	1046
Амортизація основних засобів	301	267
Інші	660	502
Всього адміністративних витрат	1904	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

	2016 рік	2015 рік
Первісна вартість	716	716
Накопичена амортизація	48	25
Залишкова вартість	668	691

Примітка 11. Основні засоби

За історичною вартістю	Будівлі	Машини та обладнання	Транспорт	Меблі та приладдя	Незавершене будівництво	Всього
31.12.2015	29139	7222	3364	274	-	39999
Надходження	5	131	-	372	-	508
Вибуття	171	-	-	-	-	171
31 грудня 2016 року	28973	7353	3364	646	-	40336
Накопичена амортизація						
31.12.2015	6573	3262	2829	49		12713
Нарахування за рік	878	482	48	-	-	1408
31 грудня 2016 року	7451	3744	2877	49	-	14121
Чиста балансова вартість (залишкова)						
31 грудня 2016 року	21391	4148	451	225	-	26215

Станом на 31.12.2016 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 508 тис. грн.

Реалізації основних засобів протягом 2016 року 171 тис. грн.

Обмежень на використання майна – обмежень немає

Примітка 12. Інвестиційна нерухомість

За історичною вартістю	Будівлі	Машини та обладнання	Транспорт	Меблі та приладдя	Незавершене будівництво	Всього
31.12.2015	1029	122	-	-	-	1151
Вибуття	212		-	-	-	212
31 грудня 2016 року	817	122	-	-	-	939
Накопичена амортизація						
31.12.2015	479	107	-	-	-	586
Нарахування за рік	47	15	-	-	-	62
Списання	181					181
31 грудня 2016 року	345	122	-	-	-	467
Чиста балансова вартість						
31 грудня 2016 року	472		-	-	-	472

До інших доходів включені доходи від оренди основних засобів за 2016 рік. Доходи від надання в операційну оренду інвестиційної нерухомості за рік, що закінчився 31 грудня 2016 року, склали 48 тис. грн.

Примітка 13. Запаси

	2016 рік	2015 рік
Незавершене виробництво (за історичною собівартістю)		3462
Готова продукція	2611	1697
Сировина та матеріали (за історичною вартістю)	6864	914

Товари (за собівартістю)	9	10
Всього запасів	9484	6083

Станом на 31 грудня 2016 року знецінення запасів не відбувалось.

Залишки незавершеного виробництва зменшилися у порівнянні з минулим роком на 3462 тис. грн.

Примітка 14. Торгівельна та інша дебіторська заборгованість

	2016 рік	2015 рік
Торгівельна дебіторська заборгованість	3	-
Аванси, видані	674	37
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1114	773
Інша дебіторська заборгованість	14	25
Чиста вартість торгівельної дебіторської заборгованості	1805	835

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

	2016 рік	2015 рік
До 30 днів	677	-
30-60 днів		-
60-90 днів	14	5
90-120 днів	1114	42
Більше 120 днів	-	788
Всього	1805	835

Примітка 15. Грошові кошти

	2016 рік	2015 рік
Каса та рахунки в банках	100	11
Банківські депозити, грн.	1	340
Всього	101	351

Станом на 31.12.2016 року грошові кошти в іноземній валюті відсутні.

Примітка 16. Статутний капітал

Статутний капітал Товариства станом на 31.12.2016 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 1 особа. Загальна частка акцій, що належать юридичним особам, становить 100%.

Примітка 17. Довгострокові зобов'язання і забезпечення

	2016 рік	2015 рік
Інші довгострокові зобов'язання	-	24852
Резерв відпусток	-	-
Всього	-	24852

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.

	2016 рік	2015 рік
1 Отримання позик (безвідсоткова поворотна фінансова допомога)	34623	31540

Протягом 2016 року підлягає поверненню безвідсоткова поворотна фінансова допомога у сумі 34623 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 відомою 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.

Після 31 грудня 2016 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 2016 погоджена Правлінням 12 лютого 2017 року та затверджена Наглядовою радою 12 лютого 2017 року. Загальними зборами акціонерів буде затверджуватися на дату проведення загальних зборів акціонерів, які плануються провести березень-квітень 2017 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»
Головний бухгалтер

В.М. Батюк
М.Н. Кучер