

Підприємство **Кредитна спілка "АГАТ"**Територія **м.Чернівці**

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання **кредитна спілка**Вид економічної діяльності **інші види кредитування**

Одиниця виміру: тис. грн.

Дата

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

| |
|------------|
| КОДИ |
| 27.02.2015 |
| 35096409 |
| 7310100000 |
| |
| 925 |
| 64.92 |

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІза **2014** рік**I. Нематеріальні активи**

Форма N 5

Код за ДКУД

1801008

| Групи нематеріальних активів | Код рядка | Залишок на початок року | | Надійшло за рік | Переоцінка (дооцінка +, уцінка -) | | Вибуло за рік | | Нараховано амортизації за рік | Втрати від зменшення корисності за рік | Інші зміни за рік | | Залишок на кінець року | |
|--|------------|--------------------------------|------------------------|-----------------|-----------------------------------|------------------------|--------------------------------|------------------------|-------------------------------|--|--------------------------------|------------------------|--------------------------------|------------------------|
| | | первісна (пероцінена) вартість | накопичена амортизація | | первісна (пероцінена) вартість | накопичена амортизація | первісна (пероцінена) вартість | накопичена амортизація | | | первісна (пероцінена) вартість | накопичена амортизація | первісна (пероцінена) вартість | накопичена амортизація |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| Права користування природними ресурсами | 010 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Права користування майном | 020 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Права на комерційні позначення | 030 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Права на об'єкти промислової властивості | 040 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авторське право та суміжні з ним права | 050 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | 060 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Інші нематеріальні активи | 070 | 4 | 2 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 4 | 2 |
| Разом | 080 | 4 | 2 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 4 | 2 |
| Гудвіл | 090 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

З 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)

З рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

(084)

З рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(085)

| |
|---|
| - |
| - |
| - |
| - |
| - |

III. Капітальні інвестиції

| Найменування показника | Код рядка | За рік | На кінець року |
|---|-----------|--------|----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Капітальне будівництво | 280 | - | - |
| Придбання (виготовлення) основних засобів | 290 | - | - |
| Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних засобів | 300 | - | - |
| Придбання (створення) нематеріальних активів | 310 | - | - |
| Придбання (виращування) довгострокових біологічних активів | 320 | - | - |
| Інші | 330 | - | - |
| Разом | 340 | - | - |

3 рядка 340 графа 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 | |
|--|-----------|--------|----------------|---------|
| | | | Довгострокові | поточні |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в: | | | | |
| асоційовані підприємства | 350 | - | - | - |
| дочірні підприємства | 360 | - | - | - |
| спільну діяльність | 370 | - | - | - |
| Б. Інші фінансові інвестиції в: | | | | |
| частки і паї у статутному капіталі інших підприємств | 380 | - | - | - |
| акції | 390 | - | - | - |
| облігації | 400 | - | - | - |
| інші | 410 | - | - | 10 |
| Разом (розд. А + розд. Б) | 420 | - | - | 10 |

3 рядка 045 графа 4 Балансу Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

| | | |
|---------------------------|-------|---|
| за собівартістю | (421) | - |
| за справедливою вартістю | (422) | - |
| за амортизованою вартістю | (423) | - |

3 рядка 220 графа 4 Балансу Поточні фінансові інвестиції відображені:

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

V. Доходи і витрати

| Найменування показника | Код рядка | Доходи | Витрати |
|---|-----------|--------|---------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| А. Інші операційні доходи і витрати | | | |
| Операційна оренда активів | 440 | - | - |
| Операційна курсова різниця | 450 | - | - |
| Реалізація інших оборотних активів | 460 | - | - |
| Штрафи, пені, неустойки | 470 | 5 | - |
| Утримання об'єктів житлово-комунального соціально-культурного призначення | 480 | - | - |
| Інші операційні доходи і витрати | 490 | 800 | 333 |
| у тому числі: | | | |
| відрахування до резерву сумнівних боргів | 491 | X | - |
| непродуктивні витрати і втрати | 492 | X | - |
| Б. Доходи і втрати 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 та витрати | | | |
| Реалізація фінансових інвестицій | 570 | - | - |
| Доходи від об'єднання підприємств | 580 | - | - |
| Результат оцінки корисності | 590 | - | - |
| Неопераційна курсова різниця | 600 | - | - |
| Безоплатно одержані активи | 610 | - | X |
| Списання необоротних активів | 620 | X | - |
| Інші доходи і витрати | 630 | - | - |

| | | |
|---|-------|-----|
| 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) | - % |
| 3 рядків 540-560 графа 4 фінансові витрати, уключені до собівартості продукції основної діяльності | (633) | - |

VI. Грошові кошти

| Найменування показника | Код рядка | На кінець року |
|--|-----------|----------------|
| 1 | 2 | 3 |
| Каса | 640 | 228 |
| Поточний рахунок у банку | 650 | 1 |
| Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки) | 660 | - |
| Грошові кошти в дорозі | 670 | - |
| Еквіваленти грошових коштів | 680 | - |
| Разом | 690 | 229 |

3 рядка 070 графа 4 Балансу Грошові кошти, використання яких обмежено (691) -

VII. Забезпечення і резерви

| Види забезпечень і резервів | Код рядка | Залишок на початок року | Збільшення за звітний рік | | Викорис-тано у звітному році | Сторновано використан у суму у звітному році | Сума очікуваного відшкодуван-ня 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 | 21 | - | - | - | - | - | 21 |
| Разом | 780 | 21 | - | - | - | - | - | 21 |

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 | 4 | - | - |
| Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби | 810 | - | - | - |
| Паливо | 820 | 27 | - | - |
| Тара і тарні матеріали | 830 | - | - | - |
| Будівельні матеріали | 840 | 3 | - | - |
| Запасні частини | 850 | 19 | - | - |
| Матеріали сільськогосподарського призначення | 860 | - | - | - |
| Поточні біологічні активи | 870 | - | - | - |
| Малоцінні та швидкозношувані предмети | 880 | - | - | - |
| Незавершене виробництво | 890 | - | - | - |
| Готова продукція | 900 | - | - | - |
| Товари | 910 | - | - | - |
| Разом | 920 | 53 | - | - |

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

3 рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

| | | | |
|--|-------|---|--|
| відображених за чистою вартістю реалізації | (921) | - | |
| переданих у переробку | (922) | - | |
| оформлених в заставу | (923) | - | |
| переданих на комісію | (924) | - | |
| Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02) | (925) | - | |
| 3 рядка 275 графа 4 Балансу запаси, призначені для продажу | (926) | - | |

IX. Дебіторська заборгованість

| Найменування показника | Код рядка | Всього на кінець року | у т.ч. за строками не погашення | | |
|---|-----------|-----------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| | | | 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 | - | - | - | - |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 950 | 2153 | 2153 | - | - |

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості (951)

| | |
|--|---|
| | - |
|--|---|

 Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами (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 | - |
| Відстрочені податкові активи: | | |
| на початок звітного року | 1220 | - |
| на кінець звітного року | 1225 | - |
| Відстрочені податкові зобов'язання: | | |
| на початок звітного року | 1230 | - |
| на кінець звітного року | 1235 | - |
| Включено до Звіту про фінансові результати - усього | 1240 | - |
| у тому числі: | | |
| поточний податок на прибуток | 1241 | - |
| зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів | 1242 | - |
| (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань | 1243 | - |
| Відображено у складі власного капіталу – усього | 1250 | - |
| у тому числі: | | |
| поточний податок на прибуток | 1251 | - |
| зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів | 1252 | - |
| (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань | 1253 | - |

XIII. Використання амортизаційних відрахувань

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

Керівник

_____ (підпис)

Демченко Олег Вікторович

(ініціали та прізвище)

Головний бухгалтер

_____ (підпис)

Кирихіна Тетяна Анатоліївна

(ініціали та прізвище)

М.П.

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 в тому числі: | 1410 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| робоча худоба | 1411 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| продуктивна худоба | 1412 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| багаторічні насадження | 1413 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | 1414 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| інші довгострокові біологічні активи | 1415 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Поточні біологічні активи – усього в тому числі: | 1420 | - | X | - | - | X | X | - | - | - | X | - | - | - | - | - |
| 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 біологічними 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 | 1500 | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) | - | - |
| у тому числі: | 1510 | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) | - | - |
| з них: | | | | | | | | | | |
| пшениця | 1511 | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) | - | - |
| соя | 1512 | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) | - | - |
| соняшник | 1513 | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) | - | - |
| ріпак | 1514 | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) | - | - |
| цукрові буряки (фабричні) | 1515 | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) | - | - |
| картопля | 1516 | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) | - | - |
| плоди (зерняткові, кісточкові) | 1517 | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) | - | - |
| інша продукція рослинництва | 1518 | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) | - | - |
| додаткові біологічні активи рослинництва | 1519 | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) | - | - |
| Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього | 1520 | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) | - | - |
| у тому числі: | | | | | | | | | | |
| приріст живої маси – усього | 1530 | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) | - | - |
| з нього: | | | | | | | | | | |
| великої рогатої худоби | 1531 | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) | - | - |
| свиней | 1532 | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) | - | - |
| молоко | 1533 | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) | - | - |
| вовна | 1534 | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) | - | - |
| яйця | 1535 | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) | - | - |
| інша продукція тваринництва | 1536 | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) | - | - |
| додаткові біологічні активи тваринництва | 1537 | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) | - | - |
| продукція рибництва | 1538 | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) | - | - |
| - | 1539 | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) | - | - |
| Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом | 1540 | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) | - | - |