

"Підтверджую"
 Директор ТОВ АФ "ПРОФІ -АУДИТ"
 _____ Г.В.Довбиш

ЗАТВЕРДЖЕНО

наказом Міністерства фінансів України
 від 29 листопада 2000 р. N 302
 (у редакції наказу Міністерства фінансів України
 від 28 жовтня 2003 р. N 602)

Підприємство Херсонська обласна кредитна спілка "Єдність"
 Територія _____
 Орган державного управління _____
 Організаційно-правова форма господарювання _____ кредитна спілка
 Вид економічної діяльності інші види кредитування
 Середня кількість працівників 8
 Одиниця виміру: тис. грн.

Дата /рік, місяць, число/
 за ЄДРПОУ
 за КОАТУУ
 за СПОДУ
 за КОПФГ
 за КВЕД
 Контрольна сума

| КОДИ | | |
|------------|----|----|
| 2014 | 01 | 01 |
| 25827545 | | |
| 6510136900 | | |
| | | |
| 925 | | |
| 64.92 | | |
| | | |

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
 за **20 13** рік

Форма N 5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

| 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 (переоцінена) вартість | накопичена амортизація | | первісної (переоціненої) вартості | накопиченої амортизації | первісна (переоцінена) вартість | накопичена амортизація | | | первісної (переоціненої) вартості | накопиченої амортизації | первісна (переоцінена) 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 | 1 | 1 | | | | | | | | | | 1 | 1 |
| Права на комерційні позначення | 030 | | | | | | | | | | | | | |
| Права на об'єкти промислової власності | 040 | | | | | | | | | | | | | |
| Авторське право та суміжні з ним права | 050 | | | | | | | | | | | | | |
| | 060 | | | | | | | | | | | | | |
| Інші нематеріальні активи | 070 | 16 | 9 | 1 | | | | | 4 | | | | 17 | 13 |
| Разом | 080 | 17 | 10 | 1 | | | | | 4 | | | | 18 | 14 |
| Гудвіл | 090 | | | | | | | | | | | | | |

3 рядка 080 графа 14

вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності
 вартість оформлених у заставу нематеріальних активів
 вартість створених підприємством нематеріальних активів

(081) _____
 (082) _____
 (083) _____

3 рядка 080 графа 5

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

(084) _____

3 рядка 080 графа 15

накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(085) _____

II. Основні засоби

| Групи основних засобів | Код рядка | Залишок на початок року | | Надійшло за рік | Переоцінка (дооцінка +, уцінка -) | | Вибуло за рік | | Нараховано амортизації за рік | Втрати від зменшення корисності | Інші зміни за рік | | Залишок на кінець року | | у тому числі | | | |
|---|-----------|---------------------------------|------|-----------------|-----------------------------------|-------|---------------------------------|------|-------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|-------|---------------------------------|------|---------------------------------|------|---------------------------------|------|
| | | первісна (переоцінена) вартість | знос | | первісної (переоціненої) вартості | зносу | первісна (переоцінена) вартість | знос | | | первісної (переоціненої) вартості | зносу | первісна (переоцінена) вартість | знос | одержані за фінансовою орендою | | передані в оперативну оренду | |
| | | | | | | | | | | | | | | | первісна (переоцінена) вартість | знос | первісна (переоцінена) вартість | знос |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |
| Земельні ділянки | 100 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Інвестиційна нерухомість | 105 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Капітальні витрати на поліпшення земель | 110 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Будинки, споруди та передавальні пристрої | 120 | 25 | | | | | | | 2 | | | | 25 | 2 | | | | |
| Машини та обладнання | 130 | 58 | 38 | 1 | | | | | 5 | | | | 59 | 43 | | | | |
| Транспортні засоби | 140 | 11 | 7 | | | | | | 1 | | | | 11 | 8 | | | | |
| Інструменти, прилади, інвентар (меблі) | 150 | 16 | | | | | | | 4 | | | | 16 | 4 | | | | |
| Тварини | 160 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Багаторічні насадження | 170 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Інші основні засоби | 180 | 3 | 1 | | | | | | 1 | | | | 3 | 2 | | | | |
| Бібліотечні фонди | 190 | 1 | 1 | | | | | | | | | | 1 | 1 | | | | |
| Малоцінні необоротні матеріальні активи | 200 | 40 | 20 | 2 | | | | | 1 | | | | 42 | 21 | | | | |
| Тимчасові (нетитульні) споруди | 210 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Природні ресурси | 220 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Інвентарна тара | 230 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Предмети прокату | 240 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Інші необоротні матеріальні активи | 250 | 248 | | | | | | | 17 | | | | 248 | 17 | | | | |
| Разом | 260 | 402 | 67 | 3 | | | | | 31 | | | | 405 | 98 | | | | |

3 рядка 260 графа 14

вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності

(261) _____

вартість оформлених у заставу основних засобів

(262) _____

залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)

(263) _____

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

(264) _____

основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів

(2641) _____

3 рядка 260 графа 8

вартість основних засобів, призначених для продажу

(265) _____

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

(2651) _____

3 рядка 260 графа 5

вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

(266) _____

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

(267) _____

3 рядка 260 графа 15

знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

(268) _____

3 рядка 105 графа 14

вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

(269) _____

III. Капітальні інвестиції

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

З 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 | 1 667 | 292 | 661 |
| Разом (розд. А + розд. Б) | 420 | 1667 | 292 | 661 |

З рядка 045 графа 4 Балансу

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (421) 292

за справедливою вартістю (422) _____

за амортизованою собівартістю (423) _____

З рядка 220 графа 4 Балансу

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (424) 661

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 | | |
| Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-призначення | 480 | | |
| Інші операційні доходи і витрати | 490 | 1231 | 570 |
| 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 | 76 | |
| Г. Інші доходи і 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) _____ %

З рядків 540 - 560 графа 4 фінансові витрати, включені до собівартості продукції основної діяльності (633) _____

VI. Грошові кошти

| Найменування показника | Код рядка | На кінець року |
|--|-----------|----------------|
| 1 | 2 | 3 |
| Каса | 640 | 71 |
| Поточний рахунок у банку | 650 | 84 |
| Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки) | 660 | |
| Грошові кошти в дорозі | 670 | |
| Еквіваленти грошових коштів | 680 | |
| Разом | 690 | 155 |

З рядка 070 гр. 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 | | Використано у звітному році | Сторновано невикористану суму у звітному році | Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення | Залишок на кінець року |
|---|-----------|-------------------------|---------------------------|------------------------|-----------------------------|---|--|------------------------|
| | | | нараховано (створено) | додаткові відрахування | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Забезпечення на виплату відпусток працівникам | 710 | | | | | | | |
| Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення | 720 | | | | | | | |
| Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань | 730 | | | | | | | |
| Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію | 740 | | | | | | | |
| Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів | 750 | | | | | | | |
| | 760 | | | | | | | |
| | 770 | | | | | | | |
| Резерв сумнівних боргів | 775 | 447 | 9 | | | 99 | | 357 |
| Разом | 780 | 447 | 9 | | | 99 | | 357 |

VIII. Запаси

| Найменування показника | Код рядка | Балансова вартість на кінець року | Переоцінка за рік | |
|--|-----------|-----------------------------------|--|--------|
| | | | збільшення чистої вартості реалізації* | уцінка |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Сировина і матеріали | 800 | | | |
| Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби | 810 | | | |
| Паливо | 820 | | | |
| Тара і тарні матеріали | 830 | | | |
| Будівельні матеріали | 840 | | | |
| Запасні частини | 850 | | | |
| Матеріали сільськогосподарського призначення | 860 | | | |
| Поточні біологічні активи | 870 | | | |
| Малоцінні та швидкозношувані предмети | 880 | 5 | | |
| Незавершене виробництво | 890 | | | |
| Готова продукція | 900 | | | |
| Товари | 910 | 30 | | |
| Разом | 920 | 35 | | |

| | | |
|--|--|-------------|
| 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) _____ |

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

IX. Дебіторська заборгованість

| Найменування показника | Код рядка | Всього на кінець року | у т. ч. за строками непогашення | | |
|---|-----------|-----------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| | | | до 12 місяців | від 12 до 18 місяців | від 18 до 36 місяців |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 940 | | | | |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 950 | 2549 | | | |

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 | |
| збільшення (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 | |
| збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань | 1253 | |

XIII. Використання амортизаційних відрахувань

| Найменування показника | Код рядка | Сума |
|---|-----------|------|
| 1 | 2 | 3 |
| Нараховано за звітний рік | 1300 | 35 |
| Використано за рік - усього | 1310 | 35 |
| в тому числі на: | | |
| будівництво об'єктів | 1311 | |
| придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів | 1312 | 35 |
| з них машини та обладнання | 1313 | 35 |
| придбання (створення) нематеріальних активів | 1314 | |
| погашення отриманих на капітальні інвестиції позик | 1315 | |
| | 1316 | |
| | 1317 | |

XIV. Біологічні активи

| Групи біологічних активів | Код рядка | Обліковуються за первісною вартістю | | | | | | | | | Обліковуються за справедливою вартістю | | | | | |
|---|-----------|-------------------------------------|------------------------|-----------------|-------------------|------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|------------------------|--|-------------------------|-----------------|-----------------------|---------------|------------------------|
| | | залишок на початок року | | надійшло за рік | вибуло за рік | | нараховано амортизації за рік | втрати від зменшення корисності | вигоди від відновлення корисності | залишок на кінець року | | залишок на початок року | надійшло за рік | зміни вартості за рік | вибуло за рік | залишок на кінець року |
| | | первісна вартість | накопичена амортизація | | первісна вартість | накопичена амортизація | | | | первісна вартість | накопичена амортизація | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
| Довгострокові біологічні активи | | | | | | | | | | | | | | | | |
| - усього | 1410 | | | | | | | | | | | | | | | |
| в тому числі: | | | | | | | | | | | | | | | | |
| робоча худоба | 1411 | | | | | | | | | | | | | | | |
| продуктивна худоба | 1412 | | | | | | | | | | | | | | | |
| багаторічні насадження | 1413 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 1414 | | | | | | | | | | | | | | | |
| інші довгострокові біологічні активи | 1415 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Поточні біологічні активи | | | | | | | | | | | | | | | | |
| - усього | 1420 | | X | | | X | X | | | | X | | | | | |
| в тому числі: | | | | | | | | | | | | | | | | |
| тварини на вирощуванні та відгодівлі | 1421 | | X | | | X | X | | | | X | | | | | |
| біологічні активи в стані біологічних перетворень | 1422 | | X | | | X | X | | | | X | | | | | |
| | 1423 | | X | | | X | X | | | | X | | | | | |
| інші поточні біологічні активи | 1424 | | X | | | X | X | | | | X | | | | | |
| Разом | 1430 | | | | | | | | | | | | | | | |

3 рядка 1430 графа 5 і графа 14

вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування

(1431) _____

3 рядка 1430 графа 6 і графа 16

залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

(1432) _____

3 рядка 1430 графа 11 і графа 17

балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності

(1433) _____

XV. Фінансові результати від первісного визнання та реалізації сільськогосподарської продукції та додаткових біологічних активів

| Найменування показника | Код рядка | Вартість первісного визнання | Витрати, пов'язані з біологічним і перетвореннями | Результат від первісного визнання | | Уцінка | Виручка від реалізації | Собівартість реалізації | Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від | |
|--|-----------|------------------------------|---|-----------------------------------|---------|--------|------------------------|-------------------------|---|-----------------------------------|
| | | | | дохід | витрати | | | | реалізації | первісного визнання та реалізації |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього | 1500 | | () | | () | | | () | | |
| у тому числі: | | | | | | | | | | |
| зернові і зернобобові | 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 | | () | | () | | | () | | |

Керівник

О.В.Арсьонов

Головний бухгалтер

О.П.Єрмоленко