

Підприємство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ШАХТА "СВЯТО-ПОКРОВСЬКА №3"

Дата (рік, місяць, число) 2020 / 12 / 31
за ЄДРРНОУ 19649746

КОДИ
1413200000
240
05.10

Територія ДОНЕЦЬКА

за КОАТУУ

Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю

за КОПФГ

Вид економічної діяльності Добування кам'яного вугілля

за КВЕД

Середня кількість працівників 1 204

Адреса, телефон площа Шибанкова, буд. 1 а, м. ПОКРОВСЬК, ДОНЕЦЬКА обл., 85300

0501307007

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на **31 грудня 2019** р.

Форма №1 Код за ДКУД **1801001**

А К Т И В	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	35	31
первісна вартість	1001	38	38
накопичена амортизація	1002	3	7
Незавершені капітальні інвестиції	1005	9 604	13 502
Основні засоби	1010	19 022	18 382
первісна вартість	1011	28 804	34 324
знос	1012	9 782	15 942
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	280 720
інші фінансові інвестиції	1035	108 365	49
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	137 026	312 684
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	379 864	500 818
Виробничі запаси	1101	153 862	138 126
Незавершене виробництво	1102	222 125	356 578
Готова продукція	1103	2 292	4 775
Товари	1104	1 585	1 339
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	21 877	24 121
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	3 622	26 412
з бюджетом	1135	16 364	12 234
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	69	372
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	1 246	164
Готівка	1166	-	-
Рахунки в банках	1167	1 246	164
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:	1181	-	-
резервах довгострокових зобов'язань			
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-

резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	44 164	50 448
Усього за розділом II	1195	467 206	614 569
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	604 232	927 253

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	200 100	200 100
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	1 811	139 198
Додатковий капітал	1410	-	536
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	25 313	83 134
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	227 224	422 968
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	347	261
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	347	261
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	71 293	146 935
розрахунками з бюджетом	1620	1 952	2 829
у тому числі з податку на прибуток	1621	1 374	2 241
розрахунками зі страхування	1625	556	588
розрахунками з оплати праці	1630	2 336	2 281
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	263 576	297 925
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	2 131	5 365
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	34 817	48 101
Усього за розділом III	1695	376 661	504 024
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	604 232	927 253

Керівник

Головний бухгалтер

ЕП НОВІК
ДМИТРО
СВІГЕНОВИЧ
ДМИТРО
ВОЛОДИМИРОВИЧ

НОВІК ДМИТРО СВІГЕНОВИЧ

ПРОХОРОВ ДМИТРО ВОЛОДИМИРОВИЧ

¹ Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Підприємство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ШАХТА за ЄДРПОУ
"СВЯТО-ПОКРОВСЬКА №3"

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2020	01	01
39649746		

(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за

Рік 2019

р.

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Форма N2 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	616 043	268 169
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестраховування	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(542 446)	(230 988)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	73 597	37 181
збиток	2095	(-)	(-)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	14 861	18 307
у тому числі:	2121	-	-
дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(34 413)	(22 545)
Витрати на збут	2150	(1 661)	(1 450)
Інші операційні витрати	2180	(10 307)	(14 987)
у тому числі:	2181	-	-
витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	42 077	16 506
збиток	2195	(-)	(-)
Доход від участі в капіталі	2200	56 198	-
Інші фінансові доходи	2220	-	7 535
Інші доходи	2240	2 356	2 556
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(33 592)	(-)
Інші витрати	2270	(2 201)	(3 586)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	64 838	23 011
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(7 494)	(4 489)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	57 344	18 522
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	-	2 431
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	138 400	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	138 400	2 431
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	420
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	138 400	2 011
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	195 744	20 533

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	249 769	106 559
Витрати на оплату праці	2505	60 632	44 358
Відрахування на соціальні заходи	2510	12 826	9 130
Амортизація	2515	6 164	5 437
Інші операційні витрати	2520	387 705	137 957
Разом	2550	717 096	303 441

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	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Керівник

Головний бухгалтер

ЕП НОВІК
ДМИТРО
СВІТЕНОВИЧ
ДМИТРО
ВОЛОДИМИРОВИЧ

НОВІК ДМИТРО СВИТЕНОВИЧ

ПРОХОРОВ ДМИТРО ВОЛОДИМИРОВИЧ



Підприємство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ШАХТА "СВЯТО-ПОКРОВСЬКА №3"

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2020	01	01
39649746		

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за Рік 2019 р.

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	170 947	216 556
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	419	211
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	610 285	51 059
Надходження від повернення авансів	3020	573	1 679
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	1	278
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	33	-
Надходження від операційної оренди	3040	2 783	1 816
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	6	9
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(619 080)	(387 412)
Праці	3105	(47 461)	(33 997)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(12 507)	(8 816)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(18 478)	(13 306)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(6 714)	(4 216)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(-)	(8 989)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(11 764)	(101)
Витрачання на оплату авансів	3135	(83 396)	(356)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(-)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(2 355)	(15 551)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	1 770	-187 830
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	2 331	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	7 535
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-

Інші надходження	3250	-	-
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(5 397)	(-)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	-	-
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-3 066	7 535
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	-	31 193
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	-	-
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	-	-
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	31 193
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-1 296	-149 102
Залишок коштів на початок року	3405	1 246	150 348
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	214	-
Залишок коштів на кінець року	3415	164	1 246

Керівник

НОВІК
ДМИТРО
ЄВГЕНОВИЧ
ЕП ПРОХОРОВ
ДМИТРО
ВОЛОДИМИРОВИЧ

НОВІК ДМИТРО ЄВГЕНОВИЧ

Головний бухгалтер

ПРОХОРОВ ДМИТРО ВОЛОДИМИРОВИЧ



Підприємство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ШАХТА "СВЯТО-за ЄДРПОУ
ПОКРОВСЬКА №3"

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2020	01	01
39649746		
ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО		

Звіт про власний капітал
за Рік 2019 р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код ряд- ка	Зареє- строван- ний (пайовий) капітал	Капітал у дооцін- ках	Додат- ковий капітал	Резер- вний капітал	Нерозпо- ділений прибуток (непокри- тий збиток)	Нео- пла- чений капітал	Вилу- чений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	200 100	1 811	-	-	25 313	-	-	227 224
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	200 100	1 811	-	-	25 313	-	-	227 224
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	57 344	-	-	57 344
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	137 864	536	-	-	-	-	138 400
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	137 864	536	-	-	-	-	138 400
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	(477)	-	-	477	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	137 387	536	-	57 821	-	-	195 744
Залишок на кінець року	4300	200 100	139 198	536	-	83 134	-	-	422 968

Керівник

Головний бухгалтер

НОВІК ДМИТРО ЄВГЕНОВИЧ

ПРОХОРОВ ДМИТРО ВОЛОДИМИРОВИЧ



Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ШАХТА "СВЯТО-ПОКРОВСЬКА №3"**
Територія **ДОНЕЦЬКА**
Орган державного управління
Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю
Вид економічної діяльності Добування кам'яного вугілля
Одиниця виміру: тис.грн.

Дата (рік, місяць,число)
за ЄДРПОУ
за КОАТУУ
за СПОДУ
за КОПФГ
за КВЕД

Код		
2019	12	31
39649746		
1413200000		
240		
05.10		

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за 2019 рік

Форма №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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	38	3	-	-	-	-	-	4	-	-	-	38	7
Разом	080	38	3	-	-	-	-	-	4	-	-	-	38	7
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Із рядка 080 графа 14

Із рядка 080 графа 5

Із рядка 080 графа 15

вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

вартість створених підприємством нематеріальних активів

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(081)

(082)

(083)

(084)

(085)

-

-

-

-

-

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код ряд-ка	Залишок на початок року		Надій-шло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нарахо-вано амортизації за рік	Втрати від змен-шення корис-ності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
		первісна (пере-оцінена) вартість	знос		первіс-ної (пе-реоці-неної) вартості	зносу	первісна (пере-оцінена) вартість	знос			первіс-ної (пе-реоці-неної) варто-сті	зносу	первісна (пере-оцінена) вартість	знос	одержані за фінан-совою орендою		передані в опера-тивну оренду	
															первісна (перео-цінена) вартість	знос	первісна (перео-цінена) 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	2495	161	-	-	-	-	-	58	-	-	-	2495	219	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	18018	5879	4405	-	-	132	-	3591	-	-	-	22291	9470	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	1790	328	-	-	-	430	-	157	-	-	-	1360	485	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	4409	1322	576	-	-	339	-	914	-	-	-	4646	2236	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	2092	2092	1540	-	-	100	-	1440	-	-	-	3532	3532	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	28804	9782	6521	-	-	1001	-	6160	-	-	-	34324	15942	-	-	-	-

Із 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)	-
Із рядка 260 графа 8	вартість основних засобів, призначених для продажу	(265)	-
	залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(2651)	-
Із рядка 260 графа 5	вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(266)	-
Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду		(267)	-
Із рядка 260 графа 15	знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності	(268)	-
Із 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	3813	13140
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	85	362
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	-	-
Придбання (виращування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	3898	13502

Із рядка 340 графа 3 капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість
фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій

(341) -
(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	11396	134796	-
дочірні підприємства	360	-	145924	-
спільну діяльність	370	-	-	-
Б. Інші Фінансові інвестиції в:				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	49	-
акції	390	-	-	-
облігації	400	-	-	-
інші	410	-	-	-
Разом (розд.А + розд.Б)	420	11396	280769	-

3 рядка 1035 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:
за собівартістю (421) 49
за справедливою вартістю (422) -
за амортизованою собівартістю (423) -

3 рядка 1160 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

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	3350	-
Операційна курсова різниця	450	2179	878
Реалізація інших оборотних активів	460	7627	6956
Штрафи, пені, неустойки	470	44	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	1661	2473
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні витрати і втрати	492	X	-
Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	10610	15362
дочірні підприємства	510	45588	18230
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 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	2356	2201

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) - _____ %

Із рядків 540-560 гр. 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів

(633) - _____

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	-
Поточний рахунок у банку	650	164
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	164

З рядка 1090 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Грошові кошти, використання яких обмежено **(691)** - _____

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звіт. 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	2103	5297	-	3548	-	-	3852
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	28	569	-	542	-	-	55
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення додаткових виплат ФОТ	760	-	1458	-	-	-	-	1458
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	-	-	-	-	-	-	-
Разом	780	2131	7324	-	4090	-	-	5365

VIII.Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вар- тість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	89659	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	502	-	-
Тара і тарні матеріали	830	7	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	45867	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	2091	-	-
Незавершене виробництво	890	356578	-	-
Готова продукція	900	4775	-	-
Товари	910	1339	-	-
Разом	920	500818	-	-

Із 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 1200 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) 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	24121	24121	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	-	-	-	-

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості
Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами

(951) 93 _____
(952) - _____

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестач і втрат	960	-
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	-
Сума нестач 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	-

ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	7580
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	-
на кінець звітного року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	347
на кінець звітного року	1235	261
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	7494
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	7580
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-86
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	-

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	6164
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	-

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Із рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування

(1431) -

Із 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) -

Із 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:										
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 рибиництва	1538	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
	1539	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-

Керівник

НОВІК ДМИТРО ЄВГЕНОВИЧ

Головний бухгалтер

ПРОХОРОВ ДМИТРО ВОЛОДИМИРОВИЧ



ЕП НОВІК
ДМИТРО
ЄВГЕНОВИЧ
ЕП ПРОХОРОВ
ДМИТРО
ВОЛОДИМИРОВИЧ

ТОВ «ШАХТА СВЯТО-ПОКРОВСЬКА №3»

Примітки до фінансової звітності за ПСБУ
(Пояснювальна інформація щодо статей фінансової звітності)
31.12.2019 р.

1. ЗАГАЛЬНІ ВІДОМОСТІ

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ШАХТА «СВЯТО-ПОКРОВСЬКА №3» (далі – Товариство, ТОВ «Шахта Свято-Покровська №3») було створено у відповідності з Конституцією України, Цивільним Кодексом України, Господарським кодексом України, Законом України - «Про господарські товариства», іншими нормативно-правовими актами України згідно рішення Засновників (надалі - Учасників) шляхом об'єднання їх майна та підприємницької діяльності з метою одержання прибутку. Товариство зареєстровано Реєстраційною службою Красноармійського міськрайонного управління юстиції Донецької області 19.02.2015 р. та має номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців 1 271 102 0000 001786.

Місцезнаходження Компанії: 85300, Донецька область, м. Покровськ, площа Шибанкова, буд. 1 А.

Товариство здійснює свою діяльність відповідно до чинного законодавства України, Статуту та внутрішніх положень.

Відповідно до діючої редакції Статуту органами управління Товариства є:

- Загальні збори учасників;
- Директор товариства;

На 31.12.2019 р. та на 31 грудня 2018 р. розмір статутного капіталу складає: 200 100 тис. грн та розподіляється між учасниками Товариства наступним чином:

- ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ШАХТОУПРАВЛІННЯ "ПОКРОВСЬКЕ" (ідентифікаційний код 13498562). Розмір внеску до статутного фонду дорівнює 0,05% статутного капіталу Товариства.

- Компанія ALTANA LIMITED (ідентифікаційний код 228601). Розмір внеску до статутного фонду дорівнює 24,97% статутного капіталу Товариства.

- Компанія MISANDYCO HOLDINGS LTD (ідентифікаційний код 281104). Розмір внеску до статутного фонду дорівнює 24,97% статутного капіталу Товариства.

- Компанія TREIMUR INVESTMENTS LIMITED (ідентифікаційний код 1927377). Розмір внеску до статутного фонду дорівнює 24,97% статутного капіталу Товариства.

- PRIVATE LIMITED LIABILITY COMPANY METINVEST B.V. (ідентифікаційний код 24321697). Розмір внеску до статутного фонду дорівнює 24,97% статутного капіталу Товариства.

- Компанія MASTINTO TRADING LTD (ідентифікаційний код 278138). Розмір внеску до статутного фонду дорівнює 0,07% статутного капіталу Товариства.

Основними видами діяльності Товариства в 2019 та 2018 році є:

- ремонт та виробництво електродвигунів для гірничо-добувної промисловості;
- ремонт та виробництво трансформаторних підстанцій та пускової апаратури для гірничо-добувної промисловості;
- будівництво об'єктів гірничо-добувної промисловості;
- діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах;
- виробництво гідравлічної рідини для механізованої кріпи.

Станом на 31.12.2019 середньооблікова чисельність робітників ТОВ "Шахта «Свято-Покровська №3» складає 202 особи (на 31.12.2018 середньооблікова чисельність робітників складає 175 осіб).

Концептуальна основа складання фінансової звітності – Положення (стандарти) бухгалтерського обліку.

Функціональна валюта. Функціональною валютою підприємства є національна валюта України – гривня (UAH).

Валюта подання фінансової звітності. Дана звітність представлена в національній валюті України - гривні (UAH), округлена до тисяч.

Дата затвердження фінансової звітності – 26 травня 2020 р.

Спалах захворювання COVID-19 через вірус SARS-COV-2 призвів до введення карантину та різного типу обмежень пересування на території багатьох країн, включаючи найпотужніші економіки світу. Це у свою чергу призвело до скорочення активності у певних секторах економіки (особливо у сфері надання послуг), знизило попит на певні товари та послуги та збільшило ризики сповільнення економічного зростання та рецесії у ключових економіках світу зі всіма негативними наслідками.

У відповідь на потенційно загрозу, яку коронавірус становить для життя громадян, українська влада також вжила ряд заходів щодо стримування спалаху, ввівши обмеження на пересування людей в межах країни, «закриття» міст в регіонах, які постраждали від спалаху, припинення регулярного міжнародного пасажирського авіасполучення з Україною, а також тимчасове обмеження на в'їзд до країни іноземних громадян. Деякі підприємства запровадили віддалений режим роботи для соціального дистанціювання своїх співробітників. Частка підприємств скоротили або тимчасово призупинили ділові операції.

Більш широкі потенційні економічні наслідки цих подій включають в себе:

- порушення бізнес-операцій і економічної активності в Україні з каскадним впливом як на іноземні, так і на вторинні ланцюжки поставок, включаючи торгівлю і транспорт, подорожі та туризм, розваги, виробництво, будівництво, роздрібну торгівлю, страхування і освіту; і

- зростання економічної невизначеності, що відображається на цінах на активи і обмінних курсах.

Управлінський персонал вважає, що він вживає належні заходи на підтримку стабільної діяльності Товариства, необхідні в рамках існуючих обставин. У той же час подальша нестабільність умов здійснення діяльності може спричинити негативний вплив на результати діяльності та фінансовий стан Товариства, характер та наслідки якого на поточний момент визначити неможливо.

Ця фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінського персоналу щодо впливу умов здійснення діяльності в Україні на операційну діяльність та фінансовий стан Товариства. Майбутні умови здійснення діяльності можуть відрізнятись від оцінки управлінського персоналу. Ця фінансова звітність не включає жодних коригувань, які виникли в результаті подій в Україні після дати балансу.

2. ОПИС ОБРАНОЇ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

Облікова політика Товариства визначає та встановлює єдині принципи, методи і процедури, що використовуються нею для здійснення обліку активів, зобов'язань, капіталу, операцій, складання та подання фінансової звітності.

Основна мета облікової політики – забезпечення та надання користувачам повної, достовірної та неупередженої інформації про майновий та фінансовий стан Товариства, результати діяльності та рух грошових коштів, з метою прийняття ними відповідних економічних рішень.

Положення облікової політики, які описані нижче, застосовувалися послідовно у всіх звітних періодах, представлених у цій фінансовій звітності.

Основні засоби.

До основних засобів Товариства відносяться активи, термін корисного використання яких більше одного року або операційного циклу і вартість яких становить понад 6000 грн.

Основні засоби обліковуються за такими групами:

Група основних засобів	Діапазон строків корисного використання (експлуатації)
земельні ділянки;	не амортизуються
капітальні витрати на поліпшення земель не пов'язані з будівництвом;	15-20
будівлі	20- 60
споруди	15 - 60
передавальні пристрої;	10-20
машини та обладнання;	5-35
транспортні засоби;	5-11
інструменти, пристрої, інвентар;	4-14
тварини;	6-10
багаторічні насадження і плодonoсні рослини;	10-15
інші основні засоби	12-17
малоцінні необоротні матеріальні активи;	-

Придбані (створені) основні засоби обліковуються на балансі підприємства за первісною вартістю.

Нарахування амортизації основних засобів починається з місяця наступного за місяцем в якому об'єкт основних засобів став придатним для корисного використання. При розрахунку амортизації застосовується прямолінійний метод, згідно якому річна сума амортизації визначається розподілом вартості, яка амортизується на строк корисного використання об'єкта основних засобів. Нарахування амортизації здійснюється з урахуванням мінімально допустимих строків корисного використання основних засобів, встановлених податковим кодексом. Амортизація малоцінних необоротних матеріальних активів і бібліотечних фондів нараховується в першому місяці використання об'єкта в розмірі 100 відсотків його вартості. Ліквідаційна вартість об'єктів основних засобів і термін корисного використання переглядаються не рідше одного разу на рік, і, якщо очікування відрізняються від попередніх оцінок, зміни відображаються в обліку як зміни в обліковій оцінці. Нарахування амортизації призупиняється на період його реконструкції, модернізації, добудови, дообладнання та консервації. Інформація про суму накопиченої амортизації відображається у Звіті про фінансовий стан.

Підприємство може переоцінювати об'єкт основних засобів, якщо залишкова вартість цього об'єкта суттєво відрізняється від його справедливої вартості на дату балансу. У разі переоцінки об'єкта основних засобів на ту саму дату здійснюється переоцінка всіх об'єктів групи основних засобів, до якої належить цей об'єкт. При переоцінці основних засобів застосовується індексний метод. Збільшення вартості одиниці основних засобів у результаті переоцінки визнається в іншому сукупному доході та відображається у власному капіталі у складі резерву переоцінки, за винятком тих випадків, коли воно сторнує зменшення вартості тієї ж одиниці в результаті попередньої переоцінки, відображене в прибутку або збитку. У таких випадках воно визнається в прибутку або збитку. Зменшення вартості одиниці основних засобів у результаті переоцінки визнається в прибутку або збитку, за винятком тих випадків, коли воно сторнує збільшення вартості тієї ж одиниці в результаті попередньої переоцінки, відображене безпосередньо у складі іншого сукупного доходу. У таких випадках воно визнається у складі іншого сукупного доходу.

Первісна (переоцінена) вартість основних засобів збільшується на суму витрат, пов'язаних з поліпшенням об'єкта (модернізація, модифікація, добудова, дообладнання,

реконструкція і т. п.), що призводить до збільшення майбутніх економічних вигод, первісно очікуваних від використання об'єкта. Залишкова вартість основних засобів зменшується у зв'язку з частковою ліквідацією об'єкта основних засобів. Об'єкт основних засобів вибуває з активів (списується з балансу) у разі його вибуття внаслідок безоплатної передачі або невідповідності критеріям визнання активом. Підставою для вибуття основних засобів з балансу підприємства є акт на списання основних засобів.

Запаси

Одиницею бухгалтерського обліку запасів визнавати їх найменування. Транспортно-заготівельні витрати включати в собівартість придбаних запасів або загальною сумою відображати на окремих субрахунках кожного рахунку обліку запасів з подальшим їх розподілом за середнім відсотком.

При відпуску запасів у виробництво, з виробництва, продаж та іншому вибутті оцінка їх здійснюється за методом ФІФО. Метод конкретної ідентифікації списання запасів застосовується при виконанні робіт по конкретному об'єкту. При продажу у роздрібній торгівлі і громадському харчуванні оцінка запасів здійснюється за методом ціни продажу.

Запаси відображаються за меншою з двох вартостей: первісною вартістю або за чистою вартістю реалізації.

Дебіторська заборгованість.

Дебіторська заборгованість визнається фінансовим активом, якщо існує ймовірність отримання підприємством майбутніх економічних вигод і може бути достовірно визначена її сума. Показники дебіторської заборгованості відображаються у фінансовій звітності за чистою реалізаційною вартістю, яка дорівнює сумі дебіторської заборгованості за вирахуванням резерву сумнівних боргів. Розмір резерву сумнівних боргів визначається за методом абсолютної суми сумнівної заборгованості на підставі аналізу платоспроможності окремих дебіторів.

Гроші та їх еквіваленти.

До складу статті Гроші та їх еквіваленти включаються готівка у касі підприємства, гроші на поточних та інших рахунках у банках, грошові кошти у дорозі, електронні гроші, еквіваленти грошових коштів у тому числі депозити у банках строком погашення не більше одного місяця.

Поточні забезпечення.

Створювати забезпечення майбутніх операційних витрат на:

- виплату відпускних працівникам підприємства визначаючи його величину множенням фактично нарахованої заробітної платні і коефіцієнта обчисленого відношенням річної планової суми відпускних до загального річного планового фонду оплати;
- виконання гарантійних зобов'язань;
- забезпечення матеріального заохочення;
- інші забезпечення.

Доходи та витрати.

Дохід від реалізації послуг визнавати у звітному періоді після надання послуг виходячи з стадії завершення робіт за кожним договором. Оцінку ступеня завершення операцій з надання послуг здійснювати шляхом вивчення виконаної роботи. Оцінку ступеня завершення за будівельним контрактом здійснювати методом вимірювання та оцінки виконаної роботи. З метою класифікації, операційними витратами вважаються витрати, пов'язані з операційною діяльністю. Операційною діяльністю вважається основна діяльність підприємства, яка приносить дохід, а також інші види діяльності, які не є інвестиційною чи фінансовою діяльністю. Статті доходів, витрат та руху грошових коштів за межами України при включенні у фінансову звітність перераховувати за валютним курсом на дату здійснення операції.

3. РОЗШИФРОВКА ОКРЕМИХ СТАТЕЙ БАЛАНСУ ТА ЗВІТУ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ (ПРО СУКУПНИЙ ДОХІД)

3.1 Нематеріальні активи

Станом на 31.12.19 року у власності ТОВ «Шахта Свято-Покровська №3» перебувають нематеріальні активи залишковою вартістю 31 тис. грн.(на 31.12.2018р. – 35 тис.грн) Нематеріальні активи представлені програмним забезпеченням та технічними умовами. Очікуваний строк корисного використання – 10 років.

3.2 Основні засоби

Станом на 31 грудня 2019 р. балансова вартість основних засобів (включаючи незавершені капітальні інвестиції) відображена за переоціненою вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації і становить 31 884 тисяч гривень (31 грудня 2018 р.: 28 626 тисяч гривень). Переоцінка основних засобів Товариства була проведена станом на 31.07.2018 незалежними оцінювачем. Результатом переоцінки основних засобів та незавершених капітальних інвестицій за індексним методом була дооцінка в сумі 2 431 тисяч гривень.

Інформація про рух за групами основних засобів та капітальних інвестицій відображена у примітках до фінансової звітності за формою №5.

3.3 Довгострокові фінансові інвестиції

Згідно Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 12 "Фінансові інвестиції"- фінансові інвестиції в асоційовані підприємства на дату балансу відображаються за вартістю, що визначена за методом участі в капіталі.

ТОВ «Шахта «Свято-Покровська №3» має суттєвий вплив на діяльність наступних компаній (які не є дочірнім або спільним підприємством інвестора): ТОВ «Свято-Іллінський машинобудівний завод» частка володіння 100%, ТОВ «Вуглепромтранс» частка володіння – 99,87%, ПРАТ «Шахтобудмонтажне управління №1» частка володіння – 49,94%, ТОВ «Збагачувальна фабрика Свято-Варваринська» частка володіння -23%, ПРАТ АП «Укрбуд» частка володіння – 24,99%.

Інші фінансові інвестиції: ТОВ "ШАХТОБУДІВЕЛЬНА КОМПАНІЯ" - частка володіння 0,079%, відображається за собівартістю.

Станом на 31.12.2019р. балансова вартість фінансових інвестицій на 31.12.2019 р. складає 280 769 тис.грн. (на 31.12.2018р.: 108 365 тис.грн). Номінальна вартість на 31.12.2019 р. складає 79 068 тис грн. (на 31.12.2018р.: 67 801 тис.грн).

3.4 Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Балансова вартість на 31 грудня 2019 року	У тому числі по термінах виникнення		У тому числі створени й резерв сумнівної заборгованості
		До 12 місяців	Більше 1 року	
Дебіторська заборгованість, в тому числі:	63 139	63 163	26	50
За товари, роботи, послуги (рядок 1125)	24 121	24 121		
За виданими авансами (рядок 1130)	26 412	26 401	26	15
З бюджетом (1135)	12 234	12 269		35
Інша поточна дебіторська заборгованість (рядок 1155)	372	372		

Дебіторська заборгованість відображається у балансі за чистою вартістю реалізації. Основна частина дебіторської заборгованості виникла в результаті розрахунків із замовниками в межах укладених контрактів від надання послуг.

Інша поточна дебіторська заборгованість на 31.12.19 р. складається з розрахунків за претензіями в сумі 274 тис. грн., з державними цільовими фондами в сумі 98 тис. грн. У поточному році списано безнадійну дебіторську заборгованість у сумі 93 тис. грн.

Найменування показника	Балансова вартість на 31 грудня 2019 року.	У тому числі по термінах виникнення		У тому числі створений резерв сумнівної заборгованості
		До 12 місяців	Більше 1 року	
Дебіторська заборгованість, в тому числі:	41 932	39 744	2 317	129
За товари, роботи, послуги (рядок 1125)	21 877	19 653	2 317	93
За виданими авансами (рядок 1130)	3 622	3 622		
З бюджетом (1135)	16 364	16 400		36
Інша поточна дебіторська заборгованість (рядок 1155)	69	69		

Інша поточна дебіторська заборгованість на 31.12.18 р. складається з розрахунків з державними цільовими фондами в сумі 69 тис. грн.

3.5 Грошові кошти

Найменування показника	2018 р., тис. грн	2019 р., тис. грн
На поточних рахунках у банках (рядок 1167)	1 246	164
у тому числі у національній валюті	1 001	164

Станом на 31.12.19 р. обмежень в використанні грошових коштів немає.

Склад статей звіту про рух грошових коштів "Інші надходження", "Інші платежі", наведено у таблиці:

Найменування показника	2018 р., тис. грн	2019 р., тис. грн
Інші надходження (рядок 3095), у тому числі:	9	6
повернення підзвітних сум	9	
розрахунки по відшкодуванню збитку	-	6
Інші витрачання (рядок 3190), у тому числі:	15 551	2 355
розрахунки з іншими кредиторами	15 191	1 790
розрахунки з підзвітними особами	356	374
розрахунки за індивідуальним страхуванням	-	141
послуги банку з конвертації валюти	4	50

3.6 Власний капітал

За підсумками 2019 року відбулось збільшення власного капіталу на суму 195 744 за рахунок чистого прибутку отриманого від господарської діяльності підприємства у сумі 57 344 тис. грн., збільшення додаткового капіталу на 536 тис. грн. і збільшення капіталу в дооцінках на суму 137 387 тис. грн за рахунок відображення долі Товариства у зміні додаткового капіталу та капіталу в дооцінках у частині інвестицій в асоційовані підприємства, які обліковуються за методом участі в капіталі. Зменшення капіталу в дооцінках відбулись також на 477 тис. грн за рахунок списання резерву дооцінки на нерозподілений прибуток.

3.7 Відстрочені податкові зобов'язання та відстрочені податкові активи, витрати з податку на прибуток

Складові витрат з податку на прибуток за роки, що закінчились 31 грудня, представлені таким чином, у тисячах гривень:

Найменування показника	2018 р., тис. грн	2019 р., тис. грн
Витрати з поточного податку на прибуток	(4 530)	(7 580)
Дохід (витрати) з відстроченого податку на прибуток	41	86
Витрати з податку на прибуток	(4 489)	(7 494)

Різниці між витратами (доходами) з податку на прибуток та добуток облікового прибутку (збитку) на застосовану ставку податку на прибуток пояснюються наявністю доходів та витрат, що не включаються до складу валових доходів та валових витрат з метою розрахунку податкового прибутку, але визнаються в бухгалтерському обліку, а також наявністю доходів та витрат, що включаються до складу валових доходів та валових витрат з метою визначення податкового прибутку, але не визнаються в бухгалтерському обліку.

Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на дату складання балансу і зменшується, якщо більше не існує ймовірності отримання достатнього оподаткованого прибутку, який дозволив би реалізувати частину або всю суму такого відстроченого податкового активу. Відстрочений податок на прибуток, що стосується статей іншого сукупного доходу або тих, які визнаються безпосередньо у складі капіталу, визнається у складі іншого сукупного доходу або безпосередньо у складі капіталу, а не у складі прибутків та збитків.

Відстрочені податкові активи і відстрочені податкові зобов'язання підлягають взаємозаліку за наявності повного юридичного права зарахувати поточні податкові активи в рахунок поточних податкових зобов'язань, якщо вони відносяться до податків на прибуток, нарахованих тим самим податковим органом на той самий суб'єкт господарювання.

Відстрочені податкові зобов'язання та відстрочені податкові активи, розраховані за ставкою, яка діятиме в періоді очікуваного визнання (реалізації) тимчасових різниць між показниками балансової вартості і податкової бази активів і зобов'язань. Так на 2019 і 2018 рік відстрочені податкові зобов'язання та відстрочені податкові активи розраховані за ставкою 18%.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання Товариства на 31 грудня 2019 р. відносяться до статей, детально представлених таким чином, у тисячах гривень:

<i>Вплив тимчасових різниць на відстрочені податкові активи</i>	Сальдо на 01.01.2019	Визнано у прибутку або збитку	Визнано у іншому сукупному доході	Сальдо на 31.12.2019
Резерв сумнівних боргів		9		9
Забезпечення гарантійних зобов'язань		10		10

<i>Вплив тимчасових різниць на відстрочені податкові зобов'язання</i>	Сальдо на 01.01.2019	Визнано у прибутку або збитку	Визнано у іншому сукупному доході	Сальдо на 31.12.2019
Основні засоби	347	67		280
Взаємозалік з відстроченими податковими активами	19			261

Відстрочені податкові активи та зобов'язання Товариства на 31 грудня 2018 р. відносяться до статей, детально представлених таким чином, у тисячах гривень:

<i>Вплив тимчасових різниць на відстрочені податкові активи</i>	Сальдо на 01.01.2018	Визнано у прибутку або збитку	Визнано у іншому сукупному доході	Сальдо на 31.12.2018
Резерв сумнівних боргів	25	(25)		
Забезпечення гарантійних зобов'язань	7	(7)		

<i>Вплив тимчасових різниць на відстрочені податкові зобов'язання</i>	Сальдо на 01.01.2018	Визнано у прибутку або збитку	Визнано у іншому сукупному доході	Сальдо на 31.12.2018
Основні засоби		73	(420)	(347)

3.8 Поточні зобов'язання і забезпечення.

До складу інших поточних зобов'язань станом на 31.12.2019р. віднесено:

- розрахунки з іншими кредиторами у сумі 45 439 тис. грн (у 2018 році 34 320 тис. грн.);
- розрахунки за виконавчими документами у сумі 35 тис. грн (у 2018 році 10 тис. грн.);
- податковий кредит в сумі 2 626 тис. грн (у 2018 році 487 тис. грн).

Загальна сума поточних забезпечень станом на 31.12.2019 р. склала 48 100 тис. грн станом на 31.12.2018 р. склала 34 817 тис. грн.

У складі поточних забезпечень станом на 31.12.2019р. обліковуються:

- забезпечення під невикористані відпустки у сумі 3 852 тис. грн (на 31.12.2018р.: 2 103 тис. грн);
- забезпечення матеріального заохочення у сумі 1 458 тис. грн (на 31.12.2018р.: забезпечення матеріального заохочення не створювалось);

- забезпечення гарантійних зобов'язань у сумі 55 тис. грн (на 31.12.2018р. 28 тис. грн).

Забезпечення під невикористані відпустки визначається множенням фактично нарахованої заробітної платні і коефіцієнта обчисленого відношення річної планової суми відпускних до загального річного планового фонду оплати.

Щомісячно підприємство нараховує резерв під невикористані відпустки. Сума нарахування розраховується за формулою:

Щомісячна сума резерву = Фонд оплати праці поточного місяця * Коефіцієнт резервування.

Коефіцієнт резервування = Планова річна сума відпусток/ планову річну суму ФОП. У 2019р цей коефіцієнт визначений на рівні 0,075. Резерв нараховується щомісячно на кожного співробітника.

Забезпечення гарантійних зобов'язань визначається як 1% від доходу від реалізації робіт, послуг без ПДВ, розраховується після повного використання резерву сформованого у попередніх періодах.

Забезпечення матеріального заохочення визначається за плановими показниками максимально можливої суми річного бонуса управлінському персоналу.

3.9 Доходи і витрати

У таблиці наведені доходи і витрати підприємства у розрізі істотних статей:

Найменування показника	2019р., тис. грн.	2018р., тис. грн.
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 2000, у тому числі:	616 043	268 169
дохід від реалізації готової продукції	78 802	73 927
дохід від реалізації товарів	1 782	2 763
дохід від реалізації робіт і послуг	535 459	191 479
Інші операційні доходи, рядок 2120, у тому числі:	14 861	18 307
від реалізації інших оборотних активів	7 627	14 914
від операційної оренди активів	3 350	2 119
отримані штрафи, пені, неустойки	44	525
від курсових різниць	2 179	21
інші доходи операційної діяльності	1 661	728
Інші операційні витрати, рядок 2180, у тому числі:	10 307	14 987
собівартість реалізованих виробничих запасів	6 956	13 937
сумнівні та безнадійні борги	14	-
штрафи, пені	-	90
курсові різниці	878	35
інші витрати операційної діяльності	2 459	925
Інші фінансові доходи, рядок 2220, у тому числі:	-	7 535
відсотки отримані	-	7 535
Інші доходи рядок 2240, у тому числі:	2 356	2 556
дохід від реалізації необоротних активів	2 356	2 556
Доходи від участі в капіталі, рядок 2200, у тому числі:	56 198	-
за інвестиціями в асоційовані підприємства	56 198	-
Втрати від участі в капіталі, рядок 2255, у тому числі:	33 592	-
за інвестиціями в асоційовані підприємства	33 592	-
Інші витрати рядок 2270	2 201	3 586
списання необоротних активів	2 201	2 483
уцінка основних засобів	-	1 103

4. ПОВ'ЯЗАНІ СТОРОНИ

У ході своєї звичайної діяльності Товариство придбає сировину та матеріали, продає товари та здійснює інші операції з пов'язаними сторонами, визначеними у П(С)БО 23 «Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін»

Сторони вважаються пов'язаними у тому випадку, коли одна сторона має можливість контролювати іншу сторону або здійснює суттєвий вплив на іншу сторону при прийнятті фінансових та операційних рішень.

Умови операцій з пов'язаними сторонами встановлюються на момент їх проведення.

Операції з пов'язаними сторонами здійснюються на ринкових умовах.

(а) Винагорода основному управлінському персоналу.

Винагорода основному управлінському персоналу представлена короткостроковими виплатами, що включають заробітну плату і премії у грошовій формі на суму 8 406,48 тисяч гривень за рік, що закінчився 31 грудня 2019 р. (31 грудня 2018 р.: 8 009,12 тисяч гривень).

Нарахування та виплати пов'язаним сторонам проводились згідно штатного розкладу на умовах, що не відрізняються від звичайних.

Основний управлінський персонал - це особи, які мають повноваження та є відповідальними, прямо або опосередковано, за планування, керівництво і контроль за діяльністю Товариства.

(б) Залишки по розрахунках з пов'язаними сторонами на 31 грудня представлені наступним чином:

Показники	2018 р., тис. грн		2019 р., тис. грн	
	Суб'єкти господарювання під спільним контролем	Інші пов'язані сторони	Суб'єкти господарювання під спільним контролем	Інші пов'язані сторони
Активи:	-	18 215	792	17 047
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	-	18 215	792	17 047
Зобов'язання:	4 786	318 303	17 450	412 253
Аванси отримані	-	263 576	-	297 925
Інші поточні зобов'язання	-	1 619	-	13 015
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	4 786	53 108	17 450	101 313

(в) Операції з пов'язаними сторонами

Показники	2018 р., тис. грн		2019 р., тис. грн	
	Суб'єкти господарювання під спільним контролем	Інші пов'язані сторони	Суб'єкти господарювання під спільним контролем	Інші пов'язані сторони
Дохід:	331	276 781	2 365	619 650
Дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	216	258 937	1 158	608 933
Дохід від реалізації необоротних активів	-	2 556	350	2 006
Інші операційні доходи	115	15 288	857	8 711

Витрати:	23 505	116 629	76 908	347 060
Будівельно-монтажні роботи	10 849	88 410	19 813	331 308
Закупки сировини і товарів	12 530	468	48 657	4 965
Закупки основних засобів	-	7 107	8	4 008
Інші витрати	126	20 644	8430	6 779

5. ПОДІЇ ПІСЛЯ ДАТИ БАЛАНСУ

Управлінським персоналом проведено аналіз подій, що відбулися після дати балансу, на предмет їх впливу на фінансовий стан Товариства та встановлено, що після дати балансу не було подій, які могли суттєво вплинути на величину власного капіталу Товариства.

Директор ТОВ «Шахта Свято-Покровська №3»

Головний бухгалтер ТОВ «Шахта Свято-Покровська №3»



Д.Є. Новік

Д.В. Прохоров