

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)
(із змінами, передбаченими наказами від 14 жовтня 2008 р. N 1238, від 25 вересня 2009 р. N 1125)

		КОДИ	
Дата /рік, місяць, число/		2015	01 01
Підприємство	Кредитна спілка "Дія"	за ЄДРПОУ	26034387
Територія		за КОАТУУ	7423010100
Орган державного управління		за СПОДУ	
Організаційно-правова форма господарюван		за КОПФГ	925
Вид економічної діяльності		за КВЕД	64.92

Одиниця виміру: тис. грн.

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ за 2014 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												0	0
Права користування майном	020												0	0
Права на комерційні позначення	030												0	0
Права на об'єкти промислової власності	040												0	0
Авторське право та суміжні з ним права	050												0	0
	060												0	0
Інші нематеріальні активи	070	5	5	1									6	5
Разом	080	5	5	1	0	0	0	0	0	0	0	0	6	5
Гудвіл	090												0	0

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)

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	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>	<i>12</i>	<i>13</i>	<i>14</i>	<i>15</i>	<i>16</i>	<i>17</i>	<i>18</i>	<i>19</i>	
Земельні ділянки	100													0	0				
Інвестиційна нерухомість	105													0	0				
Капіталіні витрати на поліпшення земель	110													0	0				
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	0	0	0					0					0	0				
Машини та обладнання	130	23	14	7			0	0	2					30	16				
Транспортні засоби	140	0	0						0					0	0				
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	25	18						2					25	20				
Тварини	160													0	0				
Багаторічні насадження	170													0	0				
Інші основні засоби	180	10	10											10	10				
Бібліотечні фонди	190													0	0				
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	36	36	5			0	0	5					41	41				
Тимчасові (нетитульні) споруди	210													0	0				
Природні ресурси	220													0	0				
Інвентар на тара	230													0	0				
Предмети прокату	240													0	0				
Інші необоротні матеріальні активи	250													0	0				
Разом	260	94	78	12	0	0	0	0	9	0	0	0	0	106	87	0	0	0	0

З 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)	41
	основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів	(2641)	
З рядка 260 графа 8	вартість основних засобів, призначених для продажу	(265)	
	залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(2651)	
З 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	7	
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	5	
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	1	
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320		
Інші	330		
Разом	340	13	0

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	514	13	6
Разом (розд. А + розд. Б)	420	514	13	6

3 рядка 045 графа 4 Балансу	Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:		
	за собівартістю	(421)	13
	за справедливою вартістю	(422)	
	за амортизованою собівартістю	(423)	

3 рядка 220 графа 4 Балансу	Поточні фінансові інвестиції відображені:		
-----------------------------	---	--	--

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	963	427
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	30	
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	23	

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	180

за собівартістю	(424)	6
за справедливою вартістю	(425)	
за амортизованою собівартістю	(426)	

Поточний рахунок у банку	650	2
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	
Грошові кошти в дорозі	670	
Еквіваленти грошових коштів	680	
Разом	690	182

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	5	34		23			16
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720							0
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730							0
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740							0
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750							0
	760							0
	770							0
Резерв сумнівних боргів	775	374	36			65		345
Разом	780	379	70	0	23	65	0	361

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			
Незавершене виробництво	890			
Готова продукція	900			
Товари	910			
Разом	920	0	0	0

* 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	1688			
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

3 рядка 920 графа 3	Балансова вартість запасів: відображених за чистою вартістю реалізації	(921)	Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1110	
	переданих у переробку	(922)	Заборгованість на кінець звітного року:		
	оформлених в заставу	(923)	валова замовників	1120	
	переданих на комісію	(924)	валова замовникам	1130	
Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)		(925)	з авансів отриманих	1140	
3 рядка 275 графа 4	Балансу запаси, призначені для продажу	(926)	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	0
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	
на кінець звітного року	1225	0
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	
на кінець звітного року	1235	0
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	0
у тому числі: поточний податок на прибуток	1241	0
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	0
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	9
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	

ХІV. 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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
в тому числі: робоча худоба	1411									0	0					0
продуктивна худоба	1412									0	0					0
багаторічні насадження	1413									0	0					0
	1414									0	0					0
інші довгострокові біологічні активи	1415									0	0					0
Поточні біологічні активи - усього	1420		X			X	X			0	X					0

в тому числі: тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421		X			X	X			0	X					0
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422		X			X	X			0	X					0
	1423		X			X	X			0	X					0
інші поточні біологічні активи	1424		X			X	X			0	X					0
Разом	1430	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
у тому числі:	1510		()	0	(0)			()	0	0
зернові і зернобобові										
з них: пшениця	1511		()	0	(0)			()	0	0
соя	1512		()	0	(0)			()	0	0
соняшник	1513		()	0	(0)			()	0	0
ріпак	1514		()	0	(0)			()	0	0
цукрові буряки (фабричні)	1515		()	0	(0)			()	0	0
картопля	1516		()	0	(0)			()	0	0
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517		()	0	(0)			()	0	0
інша продукція рослинництва	1518		()	0	(0)			()	0	0
додаткові біологічні активи рослинництва	1519		()	0	(0)			()	0	0
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього	1520	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
у тому числі:	1530		()	0	(0)			()	0	0
приріст живої маси - усього										
з нього:			()	0	(0)			()	0	0
великої рогатої худоби	1531		()	0	(0)			()	0	0
свиней	1532		()	0	(0)			()	0	0
молоко	1533		()	0	(0)			()	0	0
вовна	1534		()	0	(0)			()	0	0
яйця	1535		()	0	(0)			()	0	0

інша продукція тваринництва	1536	()	0	(0)		()	0	0	
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	()	0	(0)		()	0	0	
продукція рибництва	1538	()	0	(0)		()	0	0	
	1539	()	0	(0)		()	0	0	
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0

Керівник

Пилипенко В.М.

Головний бухгалтер

Дериколенко О.П.