

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Бердичівський машинобудівний завод "Прогрес"
 Територія ЖИТОМИРСЬКА ОБЛАСТЬ
 Організаційно-правова форма господарювання ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
 Вид економічної діяльності ВИРОБНИЦТВО ІНШИХ МАШИН І УСТАТКОВАННЯ ЗАГАЛЬНОГО ПРИЗНАЧЕННЯ, Н. В. І. У.
 Середня кількість працівників 949
 Одиниця виміру : тис. грн.
 Адреса 13300 Житомирська область м. Бердичів вул. Європейська, 79, т.(4143) 2-21-25, 7-52-55

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

Коди		
2016	01	01
00217426		
1810400000		
112		
28.29		

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
 за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
 за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан) на "31" грудня 2015 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на МСФЗ 01.01.2012
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				382
Нематеріальні активи	1000	253	201	
первісна вартість	1001	935	942	864
накопичена амортизація	1002	682	741	482
Незавершені капітальні інвестиції	1005	--	--	--
Основні засоби	1010	46756	44541	49372
первісна вартість	1011	132163	133953	122715
знос	1012	85407	89412	73343
Інвестиційна нерухомість	1015	--	--	--
Довгострокові біологічні активи	1020	--	--	--
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	--	--	322
інші фінансові інвестиції	1035	8676	8676	8675
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	209	193	185
Відстрочені податкові активи	1045	--	--	--
Інші необоротні активи	1090	--	--	--
Усього за розділом I	1095	55894	53611	58936
II. Оборотні активи				33840
Запаси				
Виробничі запаси	1101	7243	8991	9993
Незавершене виробництво	1102	18094	21240	21687
Готова продукція	1103	3860	4795	2160
Поточні біологічні активи	1110	--	--	--
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	5783	2446	1465
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	624	1582	1437
з бюджетом	1135	83	29	129
у тому числі з податку на прибуток	1136	81	29	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	18857	20712	18939
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	98	1630	560
Готівка	1166	4	8	1
Рахунки в банках	1167	94	1622	--
Витрати майбутніх періодів	1170	--	--	--
Інші оборотні активи	1190	1425	2347	4498
Усього за розділом II	1195	56067	63772	60868
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та	1200	--	--	--

групи вибуття				
Баланс	1300	111961	117383	119804
Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду	На дату переходу на МСФЗ
1	2	3	4	5
I. Власний капітал				7198
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	7198	7198	
Капітал у дооцінках	1405	--	--	--
Додатковий капітал	1410	184	184	--
Резервний капітал	1415	697	697	697
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	34562	12610	59021
Неоплачений капітал	1425	--	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--	--
Усього за розділом I	1495	42641	20689	66916
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				--
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	--	--	--
Довгострокові кредити банків	1510	--	--	--
Інші довгострокові зобов'язання	1515	10739	19959	3730
Довгострокові забезпечення	1520	--	--	256
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	--	--	256
Цільове фінансування	1525	--	--	--
Усього за розділом II	1595	10739	19959	3986
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				955
Короткострокові кредити банків	1600	10555	5191	
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	--	--	--
товари, роботи, послуги	1615	18998	19697	3580
розрахунками з бюджетом	1620	1840	2655	708
у тому числі з податку на прибуток	1621	--	--	--
розрахунками зі страхування	1625	2765	3798	1266
розрахунками з оплати праці	1630	5407	5460	1879
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	9044	31218	35171
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	3	3	3
Поточні забезпечення	1660	256	256	--
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	9713	8457	5340
Усього за розділом III	1695	58581	76735	48902
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--	--
Баланс	1900	111961	117383	119804

Генеральний директор

(підпис)

Щесняк Ігор Валерійович

Головний бухгалтер

(підпис)

Степанець Володимир Сергійович

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Бердичівський машинобудівний завод "Прогрес"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2016	01	01
00217426		

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2015 рік**

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	94870	104591
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(62161)	(67195)
Валовий: прибуток	2090	32709	37396
збиток	2095	(--)	(--)
Інші операційні доходи	2120	52594	31689
Адміністративні витрати	2130	(25555)	(22726)
Витрати на збут	2150	(2013)	(6653)
Інші операційні витрати	2180	(65708)	(42744)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	--	--
збиток	2195	(7973)	(3038)
Дохід від участі в капіталі	2200	--	--
Інші фінансові доходи	2220	1	--
Інші доходи	2240	513	180
Фінансові витрати	2250	(955)	(758)
Втрати від участі в капіталі	2255	(--)	(--)
Інші витрати	2270	(13538)	(7859)
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	--	--
збиток	2295	(21952)	(11475)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	--	-18
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	--	--
збиток	2355	(21952)	(11493)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	--	--
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	--	--
Накопичені курсові різниці	2410	--	--
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	--	--
Інший сукупний дохід	2445	--	--
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	--	--
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	--	--
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	--	--
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-21952	-11493

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	50190	39921
Витрати на оплату праці	2505	38406	34341
Відрахування на соціальні заходи	2510	16765	14545
Амортизація	2515	3995	4290
Інші операційні витрати	2520	9060	8450
Разом	2550	118416	101547

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	2399360	2399360
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	2399360	2399360
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	(9.14910640)	(4.79002730)
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	(9.14910640)	(4.79002730)
Дивіденди на одну просту акцію	2650	--	--

Скоригований чистий збиток на одну просту акцію за звітний рік заповнено в гривнях, в тис.грн. він складає 0,0091491064 грн.

Скоригований чистий збиток на одну просту акцію за попередній рік заповнено в гривнях, в тис.грн. він складає 0,0047900273 грн.

Генеральний директор

(підпис)

Щесняк Ігор Валерійович

Головний бухгалтер

(підпис)

Степанець Володимир Сергійович

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Бердичівський машинобудівний завод "Прогрес"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2016	01	01
00217426		

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2015 рік**

Форма № 3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:	3000	35957	18214
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)			
Повернення податків і зборів	3005	--	--
у тому числі податку на додану вартість	3006	--	--
Цільового фінансування	3010	987	867
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	97170	69035
Надходження від повернення авансів	3020	1284	532
Надходження від операційної оренди	3040	2210	2623
Інші надходження	3095	1675	1097
Витрачання на оплату:	3100	(17864)	(11579)
Товарів (робіт, послуг)			
Праці	3105	(32336)	(30327)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(16180)	(14596)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(15882)	(4921)
Зобов'язання з податку на прибуток	3116	(--)	(76)
Зобов'язання з податку на додану вартість	3117	(6905)	(2906)
Зобов'язання з інших податків і зборів	3118	(8977)	(1939)
Витрачання на оплату авансів	3135	(53483)	(39992)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(94)	(142)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(--)	(2)
Інші витрачання	3190	(4155)	(3669)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-711	-12860
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:	3200	--	--
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3205	--	--
Надходження від отриманих:	3215	--	--
відсотків			
дивідендів	3220	--	--
Надходження від деривативів	3225	--	--
Надходження від погашення позик	3230	1154	878
Інші надходження	3250	--	--
Витрачання на придбання:	3255	(--)	(--)
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3260	(--)	(--)
Виплати за деривативами	3270	(--)	(--)
Витрачання на надання позик	3275	(2507)	(100)
Інші платежі	3290	(--)	(--)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-1353	778
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:	3300	--	--
Власного капіталу			
Отримання позик	3305	11568	13070
Інші надходження	3340	--	--
Витрачання на:	3345	(--)	(--)
Викуп власних акцій			
Погашення позик	3350	7017	190
Сплату дивідендів	3355	(--)	(--)
Інші платежі	3390	(955)	(1903)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	3596	10977
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	1532	-1105
Залишок коштів на початок року	3405	98	1203
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	--	--
Залишок коштів на кінець року	3415	1630	98

Генеральний директор

(підпис)

Щесняк Ігор Валерійович

Головний бухгалтер

(підпис)

Степанець Володимир Сергійович

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Бердичівський машинобудівний завод "Прогрес"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2016	01	01
00217426		

**Звіт про власний капітал
за 2015 рік**

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	7198	--	184	697	34562	--	--	42641
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Виправлення помилок	4010	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни	4090	--	--	--	--	--	--	--	--
Скоригований залишок на початок року	4095	7198	--	184	697	34562	--	--	42641
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	--	--	--	--	-21952	--	--	-21952
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	--	--	--	--	--	--	--	--
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	--	--	--	--	--	--	--	--
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	--	--	--	--	--	--	--	--
Відрахування до резервного капіталу	4210	--	--	--	--	--	--	--	--
Внески учасників : Внески до капіталу	4240	--	--	--	--	--	--	--	--
Погашення заборгованості з капіталу	4245	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення капіталу : Викуп акцій (часток)	4260	--	--	--	--	--	--	--	--
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	--	--	--	--	--	--	--	--
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення частки в капіталі	4275	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни в капіталі	4290	--	--	--	--	--	--	--	--
Разом змін у капіталі	4295	--	--	--	--	-21952	--	--	-21952
Залишок на кінець року	4300	7198	--	184	697	12610	--	--	20689

Генеральний директор

(підпис)

Щесняк Ігор Валерійович

Головний бухгалтер

(підпис)

Степанець Володимир Сергійович

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Бердичівський машинобудівний завод "Прогрес"
 Територія ЖИТОМИРСЬКА ОБЛАСТЬ
 Організаційно-правова форма господарювання ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
 Вид економічної діяльності ВИРОБНИЦТВО ІНШИХ МАШИН І УСТАТКОВАННЯ ЗАГАЛЬНОГО ПРИЗНАЧЕННЯ, Н. В. І. У.
 Середня кількість працівників 949
 Одиниця виміру : тис. грн.
 Адреса 13300 Житомирська область м. Бердичів вул. Європейська, 79, т.(4143) 2-21-25, 7-52-55

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

Коди		
2016	01	01
00217426		
1810400000		
112		
28.29		

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
 за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
 за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

Консолідований баланс (Звіт про фінансовий стан) на "31" грудня 2015 р.

Форма № 1-к

Код за ДКУД

1801007

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на МСФЗ 01.01.2012
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				382
Нематеріальні активи	1000	253	201	
первісна вартість	1001	935	942	864
накопичена амортизація	1002	682	741	482
Незавершені капітальні інвестиції	1005	--	--	--
Основні засоби	1010	46756	44541	49372
первісна вартість	1011	132163	133953	122715
знос	1012	85407	89412	73343
Інвестиційна нерухомість	1015	--	--	--
Довгострокові біологічні активи	1020	--	--	--
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	--	--	322
інші фінансові інвестиції	1035	8676	8676	8675
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	209	193	185
Відстрочені податкові активи	1045	--	--	--
Гудвіл при консолідації	1055	--	--	--
Інші необоротні активи	1090	--	--	--
Усього за розділом I	1095	55894	53611	58936
II. Оборотні активи				33840
Запаси	1100	29197	35026	
Виробничі запаси	1101	7243	8991	9993
Незавершене виробництво	1102	18094	21240	21687
Готова продукція	1103	3860	4795	2160
Поточні біологічні активи	1110	--	--	--
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	5783	2446	1465
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	624	1582	1437
з бюджетом	1135	83	29	129
у тому числі з податку на прибуток	1136	81	29	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	18857	20712	18939
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	98	1630	560
Готівка	1166	4	8	1
Рахунки в банках	1167	94	1622	--
Витрати майбутніх періодів	1170	--	--	--
Інші оборотні активи	1190	1425	2347	4498
Усього за розділом II	1195	56067	63772	60868

III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	--	--	--
Баланс	1300	111961	117383	119804
Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду	На дату переходу на МСФЗ
1	2	3	4	5
I. Власний капітал				7198
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	7198	7198	
Капітал у дооцінках	1405	--	--	--
Додатковий капітал	1410	184	184	--
Резервний капітал	1415	697	697	697
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	34562	12610	59021
Неоплачений капітал	1425	--	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--	--
Неконтрольована частка	1490	--	--	--
Усього за розділом I	1495	42641	20689	66916
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				--
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	--	--	
Довгострокові кредити банків	1510	--	--	--
Інші довгострокові зобов'язання	1515	10739	19959	3730
Довгострокові забезпечення	1520	--	--	256
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	--	--	256
Цільове фінансування	1525	--	--	--
Усього за розділом II	1595	10739	19959	3986
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				955
Короткострокові кредити банків	1600	10555	5191	
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	--	--	--
товари, роботи, послуги	1615	18998	19697	3580
розрахунками з бюджетом	1620	1840	2655	708
у тому числі з податку на прибуток	1621	--	--	--
розрахунками зі страхування	1625	2765	3798	1266
розрахунками з оплати праці	1630	5407	5460	1879
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	9044	31218	35171
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	3	3	3
Поточні забезпечення	1660	256	256	--
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	9713	8457	5340
Усього за розділом III	1695	58581	76735	48902
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--	--
Баланс	1900	111961	117383	119804

Генеральний директор

(підпис)

Щесняк Ігор Валерійович

Головний бухгалтер

(підпис)

Степанець Володимир Сергійович

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Бердичівський машинобудівний завод "Прогрес"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2016	01	01
00217426		

**Консолідований звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2015 рік**

Форма № 2-к

Код за ДКУД

1801008

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	94870	104591
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(62161)	(67195)
Валовий: прибуток	2090	32709	37396
збиток	2095	(--)	(--)
Інші операційні доходи	2120	52594	31689
Адміністративні витрати	2130	(25555)	(22726)
Витрати на збут	2150	(2013)	(6653)
Інші операційні витрати	2180	(65708)	(42744)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	--	--
збиток	2195	(7973)	(3038)
Дохід від участі в капіталі	2200	--	--
Інші фінансові доходи	2220	1	--
Інші доходи	2240	513	180
Фінансові витрати	2250	(955)	(758)
Втрати від участі в капіталі	2255	(--)	(--)
Інші витрати	2270	(13538)	(7859)
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	--	--
збиток	2295	(21952)	(11475)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	--	-18
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	--	--
збиток	2355	(21952)	(11493)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	--	--
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	--	--
Накопичені курсові різниці	2410	--	--
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	--	--
Інший сукупний дохід	2445	--	--
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	--	--
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	--	--
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	--	--
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-21952	-11493
Чистий прибуток (збиток), що належить: власникам материнської компанії	2470	--	--
неконтрольованій частці	2475	--	--
Сукупний дохід, що належить: власникам материнської компанії	2480	--	--
неконтрольованій частці	2485	--	--

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	50190	39921
Витрати на оплату праці	2505	38406	34341
Відрахування на соціальні заходи	2510	16765	14545
Амортизація	2515	3995	4290
Інші операційні витрати	2520	9060	8450
Разом	2550	118416	101547

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	2399360	2399360
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	2399360	2399360
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	(9.14910640)	(4.79002730)
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	(9.14910640)	(4.79002730)
Дивіденди на одну просту акцію	2650	--	--

Скоригований чистий збиток на одну просту акцію за звітний рік заповнено в гривнях, в тис.грн. він складає 0,0091491064 грн.

Скоригований чистий збиток на одну просту акцію за попередній рік заповнено в гривнях, в тис.грн. він складає 0,0047900273 грн.

Генеральний директор

(підпис)

Щесняк Ігор Валерійович

Головний бухгалтер

(підпис)

Степанець Володимир Сергійович

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Бердичівський машинобудівний завод "Прогрес"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2016	01	01
00217426		

**Консолідований звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2015 рік**

Форма № 3-к

Код за ДКУД 1801009

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:	3000	35957	18214
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)			
Повернення податків і зборів	3005	--	--
у тому числі податку на додану вартість	3006	--	--
Цільового фінансування	3010	987	867
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	97170	69035
Надходження від повернення авансів	3020	1284	532
Надходження від операційної оренди	3040	2210	2623
Інші надходження	3095	1675	1097
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(17864)	(11579)
Праці	3105	(32336)	(30327)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(16180)	(14596)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(15882)	(4921)
Зобов'язання з податку на прибуток	3116	(--)	(76)
Зобов'язання з податку на додану вартість	3117	(6905)	(2906)
Зобов'язання з інших податків і зборів	3118	(8977)	(1939)
Витрачання на оплату авансів	3135	(53483)	(39992)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(94)	(142)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(--)	(2)
Інші витрачання	3190	(4155)	(3669)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-711	-12860
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:	3200	--	--
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3205	--	--
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	--	--
дивідендів	3220	--	--
Надходження від деривативів	3225	--	--
Надходження від погашення позик	3230	1154	878
Інші надходження	3250	--	--
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(--)	(--)
необоротних активів	3260	(--)	(--)
Виплати за деривативами	3270	(--)	(--)
Витрачання на надання позик	3275	(2507)	(100)
Інші платежі	3290	(--)	(--)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-1353	778
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	--	--
Отримання позик	3305	11568	13070
Інші надходження	3340	--	--
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(--)	(--)
Погашення позик	3350	7017	190
Сплату дивідендів	3355	(--)	(--)
Інші платежі	3390	(955)	(1903)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	3596	10977
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	1532	-1105

Залишок коштів на початок року	3405	98	1203
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	--	--
Залишок коштів на кінець року	3415	1630	98

Генеральний директор

(підпис)

Щесняк Ігор Валерійович

Головний бухгалтер

(підпис)

Степанець Володимир Сергійович

(часток)											
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення частки в капіталі	4275	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни в капіталі	4290	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Разом змін у капіталі	4295	--	--	--	--	-21952	--	--	-21952	--	-21952
Залишок на кінець року	4300	7198	--	184	697	12610	--	--	20689	--	20689

Генеральний директор

(підпис)

Щесняк Ігор Валерійович

Головний бухгалтер

(підпис)

Степанець Володимир Сергійович

Примітки до фінансової звітності, складені відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності

Примітки до річної фінансової звітності станом на 31 грудня 2015 року

1. ЗАГАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ

1.1.1. Повна назва: Публічне акціонерне товариство "Бердичівський машинобудівний завод "Прогрес".

Скорочена назва: ПАТ "Бердичівський машинобудівний завод "Прогрес".

1.1.2. Код ЄДРПОУ: 00217426 .

1.1.3. Місцезнаходження: 13300, Житомирська обл., м. Бердичів, вул. Карла Лібкнехта, буд. 79 .

1.1.4. Відомості про державну реєстрацію: Підприємство зареєстроване виконавчим комітетом Бердичівської міської ради Житомирської області. "19" листопада 1993 року. № запису про включення відомостей про юридичну особу до ЄДР 13041070022000018 .

1.1.5. Основні види діяльності:

- Виробництво інших машин і устаткування загального призначення;
- Виробництво неелектричних побутових приладів;
- Виробництво двигунів і турбін, крім авіаційних, автотранспортних і мотоциклетних двигунів;
- Виробництво інших кранів і клапанів;
- Виробництво підшипників, зубчастих передач, елементів механічних передач і приводів;
- Виробництво духових шаф, печей і пічних пальчиків.

1.1.6. Банківські реквізити підприємства: розрахунковий рахунок № 26003283314801 в Ф "ЦРУ" АТ Банк "Фінанси та Кредит" м. Київ, МФО 300937.

1.1.7. Відомості про дочірні підприємства.

Дочірнє підприємство "Прогрес - буд" ПАТ "Бердичівський машинобудівний завод "Прогрес" , код за ЄДРПОУ 22049449, зареєстровано Виконавчим комітетом Бердичівської міської ради Житомирської області 16.10.1996 року №409. Статут ДП "Прогрес-буд" (нова редакція) затверджено загальними зборами акціонерів ВАТ "Бердичівський машинобудівельний завод "Прогрес" протокол №21 від 15 квітня 2011 року, державна реєстрація проведена 28.04.2011 року, 3 №13041200000000566. Місцезнаходження : м. Бердичів, вул. Карла Лібкнехта, 79. Види діяльності : Будівництво будівель, виробництво дерев'яних будівельних конструкцій та столярних виробів

Дочірнє підприємство "Прогрес - Житлосервіс" ПАТ "Бердичівський машинобудівний завод "Прогрес" , код за ЄДРПОУ 22049484, зареєстровано Виконавчим комітетом Бердичівської міської ради Житомирської області 16.10.1996 року. Статут ДП "Прогрес-Житлосервіс" (нова редакція) затверджено загальними зборами акціонерів ВАТ "Бердичівський машинобудівельний завод "Прогрес" протокол №21 від 15 квітня 2011 року, державна реєстрація проведена 28.04.2011 року, №13041080003000850.; Місцезнаходження : м. Бердичів , вул. Шелушкова , буд, 37. Види діяльності: Здавання в оренду власного майна, будівництво будівель.

2. РИЗИКИ ТА ЕКОНОМІЧНІ УМОВИ

В ході нормального ведення бізнесу виникає можливість впливу на діяльність Товариства валютного та кредитного ризиків.

Валютний ризик

Як і для багатьох інших підприємств, що здійснюють свою діяльність в Україні, іноземні валюти, зокрема долар США, євро та рублі, відіграють значну роль у процесі проведення Компанією багатьох типів операцій в Україні.

Кредитний ризик

Фінансові інструменти, що потенційно можуть призвести до концентрації кредитного ризику Товариства, складаються в основному з дебіторської заборгованості за торговими операціями. Товариство управляє цим ризиком шляхом постійного відстеження кредитоспроможності клієнтів. Щодо ризиків у зв'язку зі зміною цін на продукцію, Товариство не очікує на зниження цін у передбачуваному майбутньому, тому не уклала деривативних або інших контрактів з метою управління ризиком зниження цін. Товариство переглядає перспективи щодо цін регулярно в ході розгляду необхідності активного управління фінансовим ризиком.

3. ОСНОВИ ПРЕДСТАВЛЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Фінансова звітність ТОВАРИСТВА була складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) в редакції, опублікованій Радою з Міжнародних стандартів фінансової звітності (Рада з МСФЗ) та пояснень, опублікованих підготовлена згідно з вимогами МСФЗ . Згідно наказу про облікову політику Товариства наведена вимога, що облікова політика повинна застосовуватися так, щоб фінансова звітність повністю відповідала вимогам Закону і кожному конкретному МСФЗ і П(С)БО. При існуванні суперечностей у вимогах до ведення обліку і розкриття інформації у фінансовій звітності між МСФЗ і П(С)БО пріоритет віддається МСФЗ.

Фінансова звітність на підприємстві для цілей, передбачених законодавством України, складається у форматі, затвердженому національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку, для інших цілей складається у форматі, передбаченому МСФЗ.

4. ОСНОВНІ ПОЛОЖЕННЯ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

Основа складання

Фінансова звітність Товариства була складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ). Фінансова звітність була складена на основі принципу історичної собівартості, за винятком фінансових активів, утримуваних для продажу, що відображені за справедливою вартістю. Товариство веде бухгалтерський облік та складає фінансову звітність в гривні (грн.) відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України (далі - П(С)БО).

Згідно з Міжнародним стандартом бухгалтерського обліку (МСБО) 21 "Вплив змін валютних курсів" та його тлумаченням, валютою виміру Товариства, яка відображає економічну суть відповідних подій та обставин Товариства, є гривня.

Перехід на МСФЗ здійснено з 01.01.2011 р. згідно з МСФЗ 1 "Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності" (далі - МСФЗ 1). Представлена фінансова звітність має відмінності від фінансової звітності, яку Товариство складає згідно з нормативними вимогами в Україні, оскільки включає певні коригування, не відображені в бухгалтерському обліку Товариства, які є необхідними для представлення активів та зобов'язань, фінансових результатів та руху грошових коштів Товариства відповідно до МСФЗ.

Основні коригування стосуються:

- 1) списання активів, які не відповідають критеріям його визнання;
- 2) перекласифікації доходів та витрат;
- 3) представлення інформації щодо виправлення помилок минулих періодів.

Відповідно до МСФЗ 1, Товариство прийняла рішення оцінювати об'єкти основних засобів за справедливою вартістю на дату переходу на МСФЗ (умовно-первісна вартість).

Відповідні донарахування були проведені у фінансовій звітності за МСФЗ.

Використання оцінок

Складання фінансової звітності вимагає використання оцінок і припущень, що впливають на суми, зазначені у фінансовій звітності та примітках до неї. Припущення та оцінки відносяться в основному до визначення термінів експлуатації основних засобів, оцінки запасів, визнання та оцінки забезпечень, погашення майбутніх економічних вигод. Ці оцінки базуються на інформації, що була відома на момент складання фінансової звітності. Вони визначаються на основі найбільш ймовірного сценарію майбутнього розвитку бізнесу Товариства (включаючи бізнес-середовище). Оцінки і умови, які лежать в основі їх очікування, регулярно переглядаються. Фактичний вплив цих припущень може відрізнятись від його оцінки на час складання фінансової звітності, якщо бізнес-умови розвиваються не так, як очікувала Товариство. Як тільки стає відома нова інформація, яка впливає на оцінки, різниці відображаються в Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід) і змінюються припущення.

Нематеріальні активи

Придбані нематеріальні активи капіталізуються за собівартістю їх придбання. Витрати на придбання нематеріальних активів амортизуються прямолінійним методом протягом корисного строку їх використання.

Після первісного визнання нематеріальні активи обліковуються на балансі за собівартістю за вирахуванням накопленої амортизації та накопчених збитків від знецінення. Терміни і методи нарахування амортизації переглядаються на кінець кожного фінансового року. Якщо очікуваний термін корисного використання значно відрізняється від попередніх розрахунків, термін амортизації нематеріальних активів змінюється.

Основні засоби

Основні засоби відображаються за вартістю придбання за вирахуванням накопленої амортизації на дату останнього балансу та будь-яких накопчених збитків від зменшення корисності.

Активи, вартістю менше 1 000,00 грн., з 2012 р. - менше 2 500,00 грн., а з 01.09.

2015 року менше 6000,0 грн не визнаються у складі основних засобів і не

амортизуються, а списуються на витрати при введенні в експлуатацію.

Амортизація основних засобів нараховується за лінійним методом на основі таких очікуваних строків корисної експлуатації:

Витрати, понесені після введення основних засобів в експлуатацію, наприклад, поточний ремонт, технічне обслуговування та капітальний ремонт, як правило, відображаються у Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід) у періоді, в якому вони були понесені. У ситуаціях, коли можна чітко довести, що зазначені витрати призвели до збільшення майбутніх економічних вигод, що очікуються від використання об'єкту основних засобів понад первісно очікувані економічні вигоди, такі витрати капіталізуються як додаткова вартість основних засобів. Прибуток або збиток, що виникає від припинення визнання об'єкта основних засобів активом, визнається як різниця між чистими надходженнями від вибуття та балансовою вартістю об'єкта.

Дооцінка основних засобів списується на нерозподілений прибуток одночасно з використанням об'єкта основних засобів.

Фінансові інвестиції

До фінансових інвестицій відносяться:

" фінансові інвестиції в асоційовані підприємства;

" фінансові інвестиції, утримувані для продажу.

До асоційованих підприємств відносяться ті підприємства, в яких Товариство здійснює значний вплив, але не контроль, на фінансову та операційну політику.

Якщо інше не очевидне, володіння 20% або більше голосів у відношенні до об'єкта інвестування приводить до виникнення значного впливу.

Інвестиції в асоційовані підприємства обліковуються за методом дольової участі в капіталі.

Фінансові інвестиції, утримувані для продажу, обліковуються за справедливою вартістю. Зміни в справедливій вартості визнаються в Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід).

Грошові кошти

Грошові кошти складаються з готівки в касі та грошових коштів на банківських рахунках. Депозити, з терміном погашення більше 12 місяців, обліковуються у складі інших необоротних активів.

Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість визнається і відображається за амортизованою собівартістю, застосовуючи метод ефективного відсотка, за вирахуванням збитків від зменшення корисності. Визначення резерву під сумнівну заборгованість здійснюється у випадку, коли отримання суми заборгованості в повному обсязі більше не вважається ймовірним. Резерв сумнівних боргів визнається в розмірі абсолютної сумнівної заборгованості при віднесенні дебітора до сумнівних. Безнадійна заборгованість списується, коли про неї стає відомо.

Запаси

Товарні запаси оцінюються за нижчою з двох величин: собівартістю та чистою вартістю реалізації. Чиста вартість реалізації - це оціночна продажна ціна в процесі звичайної господарської діяльності, за вирахуванням оціночних витрат на здійснення доробки, а також оціночних витрат, необхідних для здійснення реалізації.

Оцінка запасів при вибутті здійснюється за методом середньозваженої вартості.

Собівартість готової продукції та незавершеного виробництва включає відповідну частку накладних витрат, що визначаються виходячи з нормальної потужності, за виключенням витрат за позиками.

Акціонерний капітал

Управління капіталом:

Основна задача Товариства при управлінні капіталом - збереження можливості безперервно функціонувати з метою забезпечення необхідної прибутковості акціонерам і вигід зацікавленим сторонам, а також збереження оптимальної структури капіталу і зниження його вартості.

Для підтримання структури капіталу і його коригування Товариство може коригувати суму дивідендів, належну до виплати акціонерам, провести повернення капіталу акціонерам, випустити нові акції, продати активи для зниження заборгованостей або залучити нові кредити.

Процентні кредити та позики

Кредити та позики Товариством залучались за різними ставками кредитування. Їх погашення відбувається у відповідності до умов кредитних договорів.

Торгова та інша кредиторська заборгованість

Торгова та інша кредиторська заборгованість відображається за амортизованою вартістю.

Непередбачені активи та непередбачені зобов'язання

Непередбачені зобов'язання у фінансовій звітності не визнаються, крім випадків, коли є вірогідність того, що для розрахунку за зобов'язанням необхідне вибуття економічних ресурсів, що може бути визначене з достатньою достовірністю. Інформація про ці зобов'язання розкривається, якщо можливість вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, не є віддаленою.

Забезпечення

Забезпечення визнаються якщо:

- 1) Товариство має теперішню заборгованість (юридичну або фактичну) внаслідок минулої події;
- 2) ймовірно, що вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, буде необхідним для погашення заборгованості; та
- 3) можна достовірно оцінити суму заборгованості.

У випадку невиконання зазначених умов, забезпечення не визнаються.

Суми, які визнані Товариством як забезпечення, є найкращою оцінкою видатків, необхідних для погашення теперішньої заборгованості на дату балансу. У випадках, коли вплив грошей у часі суттєвий, сума забезпечення визначається за теперішньою вартістю видатків, які, як очікується, будуть потрібні для погашення зобов'язання.

Забезпечення переглядаються на кожну дату балансу та коригуються для відображення поточної найкращої оцінки. Якщо вже немає ймовірності, що вибуття ресурсів, котрі втілюють у собі економічні вигоди, буде потрібним для погашення заборгованості, забезпечення сторнується.

Визнання доходів та витрат

Дохід визнається за принципом нарахування, коли є впевненість, що в результаті операції відбудеться збільшення економічних вигод Товариства, а сума доходу може бути достовірно визначена. Дохід визначається без податку на додану вартість, інших податків з продажу та знижок. Дохід визнається, коли відбулося відвантаження і значні ризики та вигоди, пов'язані з правом власності на товари, переходять до покупця. Витрати, пов'язані з отриманням доходу, визнаються одночасно з відповідним доходом. Витрати обліковуються по мірі понесення та відображення в Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід) у відповідному періоді.

1. Нематеріальні активи

Зміни в нематеріальних активах за 2015 р. (тис. грн.)

Нематеріальні активи	Код рядка	31.12.2014	31.12.2015
1	2	3	4
Права на знаки для товарів та послуг		1	1
Права на об'єкти промислової власності			
Авторські та суміжні з ними права			
Інші нематеріальні активи	253	201	
Нематеріальні активи, всього	1000	253	201

(тис. грн.)

Зміни в нематеріальних активах

Права на знаки для товарів та послуг

Права на об'єкти промислової власності

Авторські та суміжні з ними права

Інші нематеріальні активи

Нематеріальні активи, всього

Зміни в нематеріальних активах

Права на знаки для товарів та послуг

Права на об'єкти промислової власності

Авторські та суміжні з ними

Інші нематеріальні цінності

Нематеріальні цінності, разом

1	2	3	4	5	6
Вартість бруто на початок звітного періоду (01.01.2015 р.)				935	935
Закупівля			7		
Перекласифікація					
Інші збільшення					
Продаж					
Ліквідація					
Інші зменшення					
Вартість бруто на кінець звітного періоду (31.12.2015 р.)				942	942
Погашення на початок звітного періоду (01.01.2015 р.)				682	682
Поточна амортизація			59	59	
Перекласифікація					
Продаж					
Ліквідація					
Інші збільшення/зменшення					
Погашення на кінець звітного періоду (31.12.2015 р.)				741	741
Вартість нетто на кінець звітного періоду (31.12.2015 р.)				201	201

Вартість бруто на початок звітного періоду (01.01.2015 р.)

Закупівля

Перекласифікація

Інші збільшення

Продаж

Ліквідація

Інші зменшення

Вартість бруто на кінець звітного періоду (31.12.2015 р.)

Погашення на початок звітного періоду (01.01.2015 р.)

Поточна амортизація

Перекласифікація

Продаж

Ліквідація

Інші збільшення/зменшення

Погашення на кінець звітного періоду (31.12.2015 р.)

Вартість нетто на кінець звітного періоду (31.12.2015 р.)

Переоцінка нематеріальних активів не здійснювалась. Нематеріальні активи в заставі не перебувають.

2. Необоротні активи (тис. грн.)

Матеріальні основні активи	Код рядка	31.12.2014	31.12.2015
1	2	3	4
Землі		1650	1650
Будинки і споруди	31129	29947	
Машини і обладнання	12879	11913	
Транспортні засоби	459	398	
Інструменти, прилади та інвентар		390	372
Інші основні засоби	249	261	
Інші необоротні матеріальні активи			
Основні засоби, всього	1010	46756	44541
Незавершене капітальне будівництво та обладнання, яке потребує монтажу			1005
-			-
Матеріальні основні активи, всього		46756	44541

Землі

Будинки і споруди

Машини і обладнання

Транспортні засоби

Інструменти, прилади та інвентар

Інші основні засоби

Інші необоротні матеріальні активи

Основні засоби, всього

Незавершене капітальне будівництво та обладнання, яке потребує монтажу

-

Матеріальні основні активи, всього

(тис. грн.)

Зміни в матеріальних

основних активах										
(за видовими групами) Землі Будинки і споруди										
Машини і обладнання										
Транспортні засоби										
Інструменти, прилади і інвентар										
Інші основні засоби										
Інші необоротні матеріальні активи										
Незавершене капітальне будівництво та обладнання, яке потребує монтажу										
Матеріальні основні активи, разом										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Вартість бруutto на початок звітнього періоду (01.01.2015 р.)										
				1650	68886	54343	2930	2408	1946	132163
Закупівля - 349 1479 28 50 29 1935										
Модернізація, добудова -										
Перекласифікація -										
Приєднання -										
Інші збільшення (%% банку) -										
Продаж, ліквідація - 5 49 54										
Призначені для збуту -										
Інші зменшення / збільшення - -91 -91										
Вартість бруutto на кінець звітнього періоду (31.12.2015 р.)										
				1650	69230	55731	2909	2458	1975	133953
Погашення на початок звітнього періоду (01.01.2015 р.) - 37757 41464 2471 2018 1697 85407										
Поточна амортизація - 1531 2344 73 68 17 4033										
Перекласифікація -										
Продаж, ліквідація - 5 33 38										
Призначені для збуту -										
Інші збільшення / зменшення - 10 10										
Погашення на кінець звітнього періоду (31.12.2015 р.) - 39283 43818 2511 2086 1714 89412										
Вартість нетто на кінець звітнього періоду (31.12.2015 р.)										
				1650	29947	11913	398	372	261	44541

У звітньому періоді переоцінка основних засобів не здійснювалась.
Основні засоби, призначені для продажу, на кінець звітнього періоду відсутні.

3. Фінансові інвестиції

Довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств складають 8676 тис. грн. це:

- 1) 11500,00 грн. внесок в статутний капітал ТОВ Інвестбуд, код ЄДРПУ 36911060, м. Бердичів вул. К. Лібкхнехта, 79;
- 2) 1100,00 грн. внесок в статутний капітал ТОВ Прогресс-Екологія, код ЄДРПОУ 35006528, м. Донецьк, вул. Шевченко, 25;
- 3) 2163359,00 грн. прості акції ПрАТ Турбогаз Ужгород, код ЄДРПОУ 00153608, дог. №К-104/1 від 06.05.06р., м. Ужгород, вул. Болгарська, 3к;
- 4) 6500000,00 грн. Внесок в статутний фонд ТОВ Тяжмаш-Інвест, код ЄДРПОУ 36911060, м. Бердичів, вул. К. Лібкхнехта, 79.

4. Запаси

Балансова вартість запасів: (тис. грн.)

Показник	Код рядка	31.12.2014	31.12.2015
1	2	3	4
Матеріали	1101	7243	8991
Напівфабрикати і продукти у процесі виробництва	1102		
Готові продукти	1103	3860	4795
Товари	1104		
Незавершене виробництво	1102	18094	21240
Всього	1100	29197	35026

Запаси в заставі не перебувають.

5. Торгова та інша дебіторська заборгованість

Склад короткострокової дебіторської заборгованості: (тис. грн.)

Короткострокові заборгованості за поставками та інше Код рядка 31.12.2014
31.12.2015

1	2	3	4					
За поставками вітчизняним покупцям	1125	5783	2446					
За поставками іноземним покупцям	1125							
Аванси на поставки	1130	624	1582					
Заборгованості з податку на дохід (СІТ)	1135	81	29					
Заборгованості перед бюджетом, за винятком податку (СІТ)	1135	2	-					
Інша поточна дебіторська заборгованість:	1155	18857	20712					
в т.ч. заборгованість перед органами соціального страхування	1155	-	-					
в т.ч. видані кошти під звіт працівникам	1155	-	-					
в т.ч. видані позики співробітникам	1155	-	-					
в т.ч. розрахунки за претензіями, з відшкодування завданих збитків	1155	-	-					
в т.ч. інше	1155	18857	20712					
Короткострокові заборгованості за поставками та інше бруто, разом								5933
2596								
Відрахування на актуалізацію вартості заборгованостей	1125	150	150					
Короткострокові заборгованості за поставками та інше нетто, всього								5783
2446								

Вся заборгованість є поточною з терміном погашення до 12 місяців.

Склад довгострокової дебіторської заборгованості: (тис. грн.)

Показник Код рядка 31.12.2014 31.12.2015

1	2	3	4					
Довгострокові позики, надані співробітникам				209	193			
Інші довгострокові позики				-	-			
Довгострокова заборгованість за поставками та інше бруто, всього						1040	209	
193								

Довгострокова заборгованість складалась із заборгованості за наданими позиками співробітникам та іншій юридичній особі більше, ніж на 1 рік.

6. Грошові кошти (тис. грн.)

Показник Код рядка 31.12.2014 31.12.2015

1	2	3	4					
Грошові кошти в касі	1166	4	8					
Грошові кошти в банку:	1167	94	1622					
Поточний рахунок гривневий								
Поточний рахунок валютний								
Корпоративні карткові рахунки								
Депозити до 1 року								
Інші грошові активи								
Грошові кошти та їх еквіваленти, всього	1165	98	1630					
Використання грошових коштів нічим не обмежено.								

7. Інші активи (тис. грн.)

Інші активи Код рядка 31.12.2014 31.12.2015

1	2	3	4					
Неотримані податкові накладні, які можуть бути враховані в зменшення податку на додану вартість в майбутніх періодах				1425	2347			
Інші активи								
Інші активи, всього	1190	1425	2347					

8. Акціонерний капітал

Акціонерний капітал Товариства: (тис. грн.)

Зміст 31.12.2014 31.12.2015

1	2	3						
Зареєстрований акціонерний капітал (2399360 шт. звичайних акцій, номінальною вартістю 3,0 грн. кожна)	7198	7198						
Вилучені акції	-	-						
Всього	7198	7198						

У звітному періоді додатковий випуск акцій не проводився. Додатковий випуск акцій не планується.

9. Додатковий капітал

Додатковий капітал станом на 31.12.2015 р. складається з наступного капіталу:

" 697 тис. грн. - резервний капітал, сформований відповідно до законодавства України на покриття збитків;

" 184 тис. грн. - капітал у дооцінках.

У звітному періоді не було здійснено коригування нерозподіленого прибутку попередніх звітих

10. Короткострокові резерви

Стан короткострокових резервів у звітному періоді був наступним: (тис. грн.)

Показник Код рядка 31.12.2014 31.12.2015

1 2 3 4

Резерв на оплату відпусток працівникам 256 256

Резерв по гарантійним ремонтам

Всього 1660 256 256

11. Торгова та інша кредиторська заборгованість

Структура кредиторської короткострокової заборгованості: (тис. грн.)

Короткострокові зобов'язання за поставками та інше Код рядка 31.12.2014

31.12.2015

1 2 3 4

Короткострокові кредити банків 1600 10555 5191

Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями 1610 - -

Заборгованість за акціями 1610 - -

За поставками за товари, роботи, послуги перед вітчизняними постачальниками 1615

18998 19697

За поставками за товари, роботи, послуги перед іноземними постачальниками 1615 -

-

Аванси, отримані на поставки 1635 9044 31218

З податку на дохід 1620 - -

За бюджетними розрахунками, без податку на дохід (СІТ) 1620 1840 2655

За заробітною платою 1630 5407 5460

Заборгованість перед органами соціального страхування 1625 2765 3798

За дивідендами 1640 3 3

Поточна заборгованість за процентами позик, кредитів 1690 - -

Інше 1690 9713 8457

Короткострокові зобов'язання за поставками та інше, всього 58325 76479

Структура кредиторської довгострокової заборгованості: (тис. грн.)

Показник Код рядка 31.12.2014 31.12.2015

1 2 3 4

Інші довгострокові позики від пов'язаної особи

Інші довгострокові акредитиви (в іноземній валюті)

Інші довгострокові зобов'язання 10739 19959

Довгострокові зобов'язання, всього 1515 10739 19959

12. Дохід від реалізації

Структура доходів: (тис. грн.)

Показник Код рядка 2015 р. 2014 р.

1 2 3 4

Доходи від продажу:

готової продукції власного виробництва, товарів, послуг 94870 104591

інших оборотних активів

послуг з оренди

Всього 2000 94870 104591

13. Собівартість реалізації (тис. грн.)

Собівартість реалізації Код рядка 2015 р. 2014 р.

1 2 3 4

Вартість проданої готової продукції, товарів, послуг 62161 67195

Собівартість реалізованих оборотних активів

Собівартість надання в оренду

Всього 2050 62161 67195

14. Адміністративні витрати (тис. грн.)

Адміністративні витрати Код рядка 2015 р. 2014 р.

1 2 3 4

Адміністративні витрати, всього 2130 25555 22726

15. Витрати на збут (тис. грн.)

Витрати за видами Код рядка 2015 р. 2014 р.

1 2 3 4

Витрати на збут, всього 2150 2013 6653

16. Інші операційні доходи та витрати

(тис. грн.)

Інші операційні доходи Код рядка 2015 р. 2014 р.

1 2 3 4

Інші операційні доходи, всього 2120 52594 31689

(тис. грн.)

Інші доходи Код рядка 2015 р. 2014 р.

1 2 3 4

Інші доходи, всього 2240 513 180

(тис. грн.)

Інші операційні витрати Код рядка 2015 р. 2014 р.

1	2	3	4
Інші операційні витрати, всього	2180	65708	42744

(тис. грн.)

Інші витрати	Код рядка	2015 р.	2014 р.
--------------	-----------	---------	---------

1	2	3	4
Інші витрати, всього	2270	13538	7859

17. Інші фінансові доходи

Структура фінансових доходів:

(тис. грн.)

Інші фінансові доходи	Код рядка	2015 р.	2014 р.
-----------------------	-----------	---------	---------

1	2	3	4
---	---	---	---

Відсотки	1	-	
----------	---	---	--

Інші фінансові доходи, всього	2220	1	-
-------------------------------	------	---	---

18. Фінансові витрати

Структура фінансових витрат:

(тис. грн.)

Фінансові витрати	Код рядка	2015 р.	2014 р.
-------------------	-----------	---------	---------

1	2	3	4
---	---	---	---

Відсотки по кредиту	955	758	
---------------------	-----	-----	--

Фінансові витрати, всього	2250	955	758
---------------------------	------	-----	-----

19. Звіт про рух грошових коштів

Звіт про рух грошових коштів сформовано прямим методом шляхом розкриття інформації про основні види валових грошових надходжень і виплат.

20. Події після дати балансу

Події, які потребують коригування фінансової звітності чи розкриття інформації, відсутні.

21. Юридичні та інші питання

Українське законодавство, що регулює оподаткування та аспекти здійснення операцій, продовжує розвиватися як наслідок переходу до ринкової економіки. Положення законодавчих та нормативних актів не завжди чітко сформульовані, а їх інтерпретація залежить від точки зору місцевих, регіональних і центральних органів державної влади та інших урядових інститутів. Нерідко точки зору різних органів на певне питання не співпадають. Керівництво вважає, що діяльність Товариства здійснювалась цілком відповідно до законодавства, і всі передбачені законодавством податки були нараховані або сплачені. У випадках, коли порядок нарахування і сума податкових зобов'язань були невизначеними, нарахування здійснювалися на основі найкращих оцінок керівництва. Судові позови до Товариства від інших осіб з ризиками суттєвих відтоків економічних вигод відсутні.

Генеральний директор

Шестяк Ігор Валерійович

Головний бухгалтер

Степанець Володимир Сергійович

ПАТ "Бердичівський машинобудівельний

завод "Прогрес"