

**Примітки до фінансової звітності,
складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності**

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «НПК-ГАЛИЧИНА»

Фінансова звітність за квартал, що закінчився
30 червня 2019 року

Примітка 1. Запаси

Запаси Товариства складаються з:

Види запасів (тис. грн.) 2018 1 півр. 2019

Товари для продажу 79445 82037

Незавершене виробництво 18978 18977

Сировина і матеріали 20648 20801

Будівельні матеріали 95745 95674

Запасні частини 7891 7359

Паливо 5085 4517

Готова продукція 3898 4038

Інші 20603 20763

Тара і тарні матеріали 111 111

ВСЬОГО: 274021 275834

Примітка 2. Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість Товариства представлена наступним чином 2018 1 півр. 2019

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги 2929787 5909574

- за товари, роботи, послуги 2929787 5909645

- резерв сумнівних боргів (12789) (71)

Дебіторська заборгованість за виданими авансами 254015 345612

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом 3907 12634

- розрахунки за ПДВ 2889 12525

- розрахунки за іншими податками 1018 109

Інша поточна дебіторська заборгованість 11154229 10278892

Примітка 3. Грошові кошти та їх еквіваленти

Грошові кошти Товариства та їх еквіваленти представлені наступним чином 2018 1 півр. 2019

Поточні рахунки в національній валюті 65 167

Рахунок в держказначействі для розрахунків за ПДВ 2743 3493

Всього 2808 3660

Примітка 4. Кредиторська заборгованість

Поточна кредиторська заборгованість Товариства за товари, роботи, послуги представлена наступним чином 2018 1 півр. 2019

- за матеріали, сировину 96 95

- за товари 2126860 5323816

- за роботи, послуги 67247 804643

Всього 2194203 6128554

Заборгованість за розрахунками з бюджетом 2018 1 півр. 2019

- податок з доходів фізичних осіб 0 554

- земельний податок 393 511

- екологічний податок 23 136

- зобов'язання за іншими податками 256 318

Всього 672 1519

Інші поточні зобов'язання 2018 1 півр. 2019

-податковий кредит з ПДВ за авансами виданими 38801 55885
-зобов'язання перед комітентом за одержаними на комісійну торгівлю товарами 9031116 7423001
-зобов'язання за фінансовою допомогою 595517 470685
-інші поточні зобов'язання 3602822 3554506
Всього 13268256 11504077

Примітка 5. Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) 2018 1півр.2019
Дохід від реалізації готової продукції 20159 10251
Дохід від реалізації товарів 685517 5212891
Дохід від реалізації послуг 134751 69395
Всього 840427 5292537

Примітка 6. Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) 2018 1півр.2019
Собівартість відреалізованої готової продукції 14868 7778
Собівартість від реалізації товарів 588396 5202706
Собівартість від реалізації послуг 455 3058
Всього 603719 5213542

Примітка 7. Інші операційні доходи 2018 1півр.2019
Операційна курсова різниця 377 172
Дохід від операційної оренди 2425 1152
Від реалізації інших оборотних активів 1254810 439
Списання кредиторської заборгованості 1760 49506
Інші доходи від операційної діяльності 2266 586
Всього 1261638 51835

Примітка 8. Адміністративні витрати 2018 1півр.2019
Витрати на персонал 26079 13859
Амортизація 923 500
Послуги зв'язку 128 77
Послуги банку 312 248
Витрати на відрядження 123 43
Комунальні послуги (витрати допоміжного виробництва) 10376 5339
Інші витрати операційної діяльності 22825 12779
Всього 60766 32845

Примітка 9. Витрати на збут 2018 1півр.2019
Витрати на персонал 6625 3870
Амортизація 2582 1337
Утримання основних засобів 4314 2770
Транспортні витрати 3666 4324
Комунальні послуги (витрати допоміжного виробництва) 49199 24384
Інші витрати 8052 4807
Всього 74438 41492

Примітка 10. Інші операційні витрати 2018 1півр.2019
Сумнівні та безнадійні борги 22779 4685
Собівартість реалізованих виробничих запасів 1252153 439
Лікарняні за рахунок Товариства 659 336
Штрафи, пені, неустойки 14381 1489
Інші операційні витрати 36831 22395
Всього 1326803 29344