

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

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «НПК-ГАЛИЧИНА»

Фінансова звітність за квартал, що закінчився
31 березня 2020 року

Примітка 1. Запаси

Запаси Товариства складаються з:

Види запасів (тис. грн.) 2019 3 міс. 2020

Товари для продажу 344325 198349

Незавершене виробництво 18977 18977

Сировина і матеріали 20884 20724

Будівельні матеріали 95557 95376

Запасні частини 7619 10466

Паливо 4541 3939

Готова продукція 3898 4038

Інші 20665 20637

Тара і тарні матеріали 112 121

Малоцінні швидкозношувані предмети 21650 21449

ВСЬОГО: 538368 394076

Примітка 2. Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість Товариства представлена наступним чином 2019 3 міс. 2020

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги 5694282 6469107

- за товари, роботи, послуги 5727130 6481896

- резерв сумнівних боргів (32848) (12789)

Дебіторська заборгованість за виданими авансами 341045 336368

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом 57097 5447

- розрахунки за ПДВ 56988 5447

- розрахунки за іншими податками 109 0

Інша поточна дебіторська заборгованість 12261837 11858059

- дебіторська заборгованість за відступленням права вимоги 12210615 11828582

- інша поточна дебіторська заборгованість 50983 29477

Примітка 3. Кредиторська заборгованість

Поточна кредиторська заборгованість Товариства за товари, роботи, послуги представлена наступним чином 2019 3 міс. 2020

- за матеріали, сировину 101 100

- за товари 9912980 10040665

- за роботи, послуги 1284725 1859388

Всього 11197806 11902153

Заборгованість за розрахунками з бюджетом 2019 3 міс. 2020

- податок з доходів фізичних осіб 494 486

- акцизний збір 40 45

- земельний податок 513 402

- екологічний податок 141 127

- податок на нерухомість 87 56

- зобов'язання за іншими податками 86 395

Всього 1361 1511

Інші поточні зобов'язання 2019 3 міс. 2020

-податковий кредит з ПДВ за авансами виданими 56526 55832
-зобов'язання перед комітентом за одержаними на комісійну торгівлю товарами 4512800 3890428
-зобов'язання за відступленням права вимоги 3242068 3242068
-зобов'язання за фінансовою допомогою 471873 471857
-інші поточні зобов'язання 3097282 305617
Всього 8592995 7965802

Примітка 4. Забезпечення 2019 Зміс.2020
на 1 січня 4884 10984
нараховано 10076 709
використано (3976) (723)
на 31 грудня 2019р. 10984
на 31 березня 2020р. 10970

Примітка 5. Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) 2019 Зміс.2020
Дохід від реалізації готової продукції 26710 3338
Дохід від реалізації товарів 13752986 1715378
Дохід від реалізації послуг 149640 28797
Всього 13929336 1747513

Примітка 6. Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) 2019 Зміс.2020
Собівартість відреалізованої готової продукції (21512) (3192)
Собівартість від реалізації товарів (13736524) (1604168)
Собівартість від реалізації послуг (7478) (151)
Всього (13765514) (1607511)

Примітка 7. Інші операційні доходи 2019 Зміс.2020
Операційна курсова різниця 467 0
Дохід від операційної оренди 2180 346
Від реалізації інших оборотних активів 510 133
Списання кредиторської заборгованості 49658 2007
Інші доходи від операційної діяльності 727 34
Всього 53542 2520

Примітка 8. Адміністративні витрати 2019 Зміс.2020
Витрати на персонал 28552 5288
Амортизація 962 158
Послуги зв'язку 155 48
Послуги банку 547 137
Витрати на відрядження 171 45
Комунальні послуги (витрати допоміжного виробництва) 9648 2293
Інші витрати операційної діяльності 23643 7361
Всього 63678 15331

Примітка 9. Витрати на збут 2019 Зміс.2020
Витрати на персонал 8162 1924
Амортизація 2758 719
Утримання основних засобів 3901 636
Транспортні витрати 5105 1002
Комунальні послуги (витрати допоміжного виробництва) 51556 16345
Інші витрати 26959 10145
Всього 98441 30771

Примітка 10. Інші операційні витрати 2019 Зміс.2020

Сумнівні та безнадійні борги 47264 0
Собівартість реалізованих виробничих запасів 517 133
Лікарняні за рахунок Товариства 692 240
Штрафи, пені, неустойки 1490 0
Інші операційні витрати 42045 9267
Всього 92008 9640