

ЗАТВЕРДЖЕНО

наказом Міністерства фінансів України

від 29 листопада 2000 р. N 302

(у редакції наказу від 28.10.2003 N 602)

Підприємство : АТ "КИЇВСЬКИЙ ВІТАМІННИЙ ЗАВОД"
 Територія : Україна м.Київ
 Орган державного управління : хіміко-фармацевтична промисловість
 Організаційно-правова форма господарювання : приватна
 Вид економічної діяльності : виробництво фармацевтичних препаратів і матеріалів

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КАТОТТГ¹

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

КОДИ		
2024	01	01
35251822		
UA80000000000719633		
120		
21.20.		

Одиниця виміру: тис. грн.

ПРИМІТКИ
до річної фінансової звітності
за 1-е півріччя 2023 р.

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні позначення	030	6 244	3 085	218	-	-	-	-	454	-	-	-	6 462	3 539
Права на об'єкти промислової власності	040	170	92	-	-	-	-	-	7	-	-	-	170	99
Авторське право та суміжні з ними права	050	25 284	15 857	1 352	-	-	2 943	2 943	2 490	-	-	-	23 693	15 404
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	766	554	170	-	-	8	8	57	-	-	-	928	603
Разом	080	32 464	19 588	1 740	-	-	2 951	2 951	3 008	-	-	-	31 253	19 645
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

З рядка 080 графа 14

вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності
 вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

(081) _____

(082) _____

Із рядка 080 графа 5
Із рядка 080 графа 15

вартість створених підприємством нематеріальних активів
вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань
накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(083) _____ -
(084) _____ -
(085) _____ -

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код РРД ка	Залишок на початок року			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	Надійшло за рік	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
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	212 668	100 557	278	-	-	330	19	10 397	-	-	-	212 985	110 935	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	549 274	337 446	4 272	-	-	6	5	36 751	-	-	-	553 540	374 192	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	104 141	78 119	1 594	-	-	1 698	1 687	6 632	-	-	-	104 036	83 064	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	45 609	32 206	271	-	-	23	23	2 028	-	-	-	45 826	34 211	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	18 224	5 025	-	-	-	329	-	588	-	-	-	17 893	5 613	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	284	284	9	-	-	2	2	9	-	-	-	291	291	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	8 565	8 558	427	-	-	68	67	427	-	-	-	8 924	8 918	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	4 127	-	-	-	-	-	-	799	-	-	-	4 127	799	-	-	-	-
Разом	260	942 892	562 195	6 851	-	-	2 456	1 803	57 631	-	-	-	947 622	618 023	-	-	-	-

З рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності

	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 єдиних (цілісних) майнових комплексів	(2641)	-
3 рядка 260 графа 8	вартість основних засобів, призначених для продажу	(265)	-
	залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(2651)	-
3 рядка 260 графа 9	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)	-

¹ Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад.

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			3	4
Капітальне будівництво	280	16 282	96 419	
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	42 527	9 479	
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	985	70	
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	3 209	2 897	
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-	
Інші	330	-	-	
Разом	340	63 003	110 865	

З рядка 340 гр. 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	-	-	-
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	-	-	-
Разом (розд. А + розд. Б)	420	-	-	-

З рядка 1035 графа 4
Балансу (Звіту про
фінансовий стан)

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:
за собівартістю
за справедливою вартістю
за амортизованою собівартістю

(421) _____ -
(422) _____ -
(423) _____ -

З рядка 1160 графа 4
Балансу (Звіту про
фінансовий стан)

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю	(424)	<u>-</u>
за справедливою вартістю	(425)	<u>-</u>
за амортизованою собівартістю	(426)	<u>-</u>

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна операція з активів	460		933
Операція з фінансовими активами	470	563	-
Реалізація інших оборотних активів	480		20
Штрафи, пені, неустойки	490	502	
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально- культурного призначення	491		33 844
Інші операційні доходи і витрати	492		
у тому числі:			
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні витрати і втрати	492	X	993
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	6 906	186
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	14	X
Списання необоротних активів	620	X	486
Інші доходи і витрати	630	752	-

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) _____ - %

Фінансові витрати, уключені до собівартості активів

(633) _____ -

3 рядків 540-560 графа 4

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	7
Поточний рахунок банку	650	24 680
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	154 176
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	178 863

(691) _____ -

3 рядка 1090 графа 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Грошові кошти, використання яких обмежено

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 збалансована з сумою забезпечення	Залишок на кінець року
			наліховано (доплати)	додаткові відшкодування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	37 304	-	-	9 207	-	28 097	28 097
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення на виплату авторської винагороди	760	77 206	-	-	33 130	-	-	44 076
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	27 994	-	-	-	-	28 097	27 994
Разом	780	142 504	-	-	42 337	-	28 097	100 167

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	493 799	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	1 118	-	-
Тара і тарні матеріали	830	31 414	-	-
Будівельні матеріали	840	455	-	-
Запасні частини	850	6 045	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	187	-	-
Незавершене виробництво	890	85 425	-	-
Готова продукція	900	651 330	-	-
Товари	910	16 101	-	-
Разом	920	1 285 874	-	-

3 рядка 920 графа 3

Балансова вартість запасів:
 відображених за чистою вартістю реалізації
 переданих у переробку
 оформлених в заставу
 переданих на комісію

(921) _____ -
 (922) _____ -
 (923) _____ -
 (924) _____ -
 (925) _____ -
 (926) _____ -

Активи на відповідальному зберіганні - рахунок 02

3 рядка 1200 графа 4 Балансу
 (Звіту про фінансовий стан)

Запаси, призначені для продажу

* визначається за п. 28 Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Запаси".

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	в 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	281 753	281 753	-	-
Дебіторська заборгованість за інші активи	960	-	-	-	-
Сума на кінець року				(951)	
Сума на початок року				(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
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	-

XII. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	18 810
Відстрочені податкові активи:		
на початок звітного року	1220	-
на кінець звітного року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання:		
на початок звітного року	1230	11 253
на кінець звітного року	1235	11 253
Включено до звіту про фінансові результати - усього	1240	-
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	18 810
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
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	-

Додаток
до Положення бухгалтерського обліку "Податкові різниці"
(пункт 3 розділу III)

Податкові різниці

Групи податкових різниць	Вплив на фінансовий результат		Вплив на податковий результат	
	податкових різниць на		податкових різниць на	
	збільшення (зменшення) доходу (+, -)	збільшення (зменшення) витрат (+, -)	збільшення (зменшення) доходу (+, -)	збільшення (зменшення) витрат (+, -)
1	2	3	4	5
Податкові різниці щодо доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	-	X	-	X
Податкові різниці щодо інших операційних доходів	-	X	-	X
Податкові різниці щодо інших доходів	-	X	-	X
Податкові різниці щодо собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	X	-	X	-
Податкові різниці щодо інших операційних витрат	X	-	X	-
Податкові різниці щодо інших витрат	X	-	X	-
Разом	-	-	-	-

Узгодження фінансового результату та податкового прибутку (збитку)

Назва статті	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	-	-
Результат впливу постійних і тимчасових податкових різниць	-	-
Податковий прибуток (збиток)	-	-

XIII. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
виробничі активи	1310	41 544
виробничі активи (включно з інструментами)	1310	40 827
виробничі активи (включно з інструментами) на будівництво об'єктів	1311	16 279
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	41 151
з них машини та обладнання	1313	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	3 209
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 кращості	вигоди від відновлення	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		залишок	амортизація		залишок	амортизація				залишок	амортизація					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Довгострокові біологічні активи - усього	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в тому числі:																
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи - усього	1420	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
в тому числі:																
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Класифікаційна показує	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 реалізації	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього	1500	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з них:	1511	-	-	-	-	-	-	-	-	-
пшениця		-	-	-	-	-	-	-	-	-
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:	1531	-	-	-	-	-	-	-	-	-
великої рогатої худоби		-	-	-	-	-	-	-	-	-
свиней	1532	-	-	-	-	-	-	-	-	-
молоко	1533	-	-	-	-	-	-	-	-	-
вовна	1534	-	-	-	-	-	-	-	-	-
яйця	1535	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інша продукція тваринництва	1536	-	-	-	-	-	-	-	-	-
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продукція рибництва	1538	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1539	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Керівник

Телявський В.І.

(підпис)

Гол.бухгалтер

Павленко Т.Є.

(підпис)

