

Підприємство Державне підприємство "Український науковий фармакопейний центр якості лікарських засобів"  
Територія ХАРКІВСЬКА  
Орган державного управління Державна служба України з лікарських засобів та контролю за наркотиками  
Організаційно-правова форма господарювання Державне підприємство  
Вид економічної діяльності Дослідження й експериментальні розробки в галузі інших природничих і технічних наук  
Одиниця виміру: тис. грн.

Дата /рік, місяць, число/  
за ЄДРПОУ  
за КОАТУУ  
за СПОДУ  
за КОПФГ  
за КВЕД

КОДИ		
2018	12	01
22617729		
6310136600		
27189		
140		
72.19		

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2018 рік

Форма № 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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Права користування майном	020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Права на комерційні позначення	030	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Права на об'єкти промислової власності	040	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Авторське право та суміжні з ним права	050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	060	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші нематеріальні активи	070	61	54	0	0	0	5	5	5	0	0	0	56	54
Разом	080	61	54	0	0	0	5	5	5	0	0	0	56	54
Гудвіл	090	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

3 рядка 080 графа 14

вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(081) 0

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

(082) 0

вартість створених підприємством нематеріальних активів

(083) 0

3 рядка 080 графа 5

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

(084) 0

3 рядка 080 графа 15

накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(085) 0

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 (переоці- нена) вартість	знос		первісної (переоці- неної) вартості	зносу	первісна (переоці- нена) вартість	знос			первісної (переоці- неної) вартості	зносу	первісна (переоці- нена) вартість	знос	одержані за фінансовою орендою		передані в оперативну оренду	
															первісна (переоці- нена) вартість	знос	первісна (переоці- нена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інвестиційна нерухомість	105	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	152	115	0	0	0	0	0	10	0	0	0	152	125	0	0	0	0
Машини та обладнання	130	2774	2061	120	0	0	43	43	184	0	0	0	2851	2202	0	0	0	0
Транспортні засоби	140	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	0	0	0	0
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	3824	3171	247	0	0	36	36	161	0	0	0	4035	3296	0	0	0	0
Тварини	160	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Багаторічні насадження	170	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші основні засоби	180	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Бібліотечні фонди	190	70	64	50	0	0	43	0	0	0	0	0	77	64	0	0	0	0
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	778	389	101	0	0	2	2	52	0	0	0	877	439	0	0	0	0
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Природні ресурси	220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інвентарна тара	230	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Предмети прокату	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші необоротні матеріальні активи	250	1531	644	10	0	0	0	0	132	0	0	0	1541	776	0	0	0	0
Разом	260	9130	6445	528	0	0	124	81	539	0	0	0	9534	6903	0	0	0	0

3 рядка 260 графа 14	вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності	(261)	0
	вартість оформлених у заставу основних засобів	(262)	0
	залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)	(263)	0
	первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів	(264)	5218
	основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів	(2641)	0
3 рядка 260 графа 8	вартість основних засобів, призначених для продажу	(265)	0
	залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(2651)	0
3 рядка 260 графа 5	вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(266)	0
Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду		(267)	0
3 рядка 260 графа 15	знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності	(268)	0
3 рядка 105 графа 14	вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю	(269)	0

III. Капітальні інвестиції			
Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	0	0
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	362	474
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	130	11
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	0	0
Придбання (виращування) довгострокових біологічних активів	320	0	0
Інші	330	0	0
Разом	340	492	485

З рядка 340 графа 3  
капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість (341) 0  
фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій (342) 0

IV. Фінансові інвестиції				
Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
<b>А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:</b>				
асоційовані підприємства	350	0	0	0
дочірні підприємства	360	0	0	0
спільну діяльність	370	0	0	0
<b>Б. Інші фінансові інвестиції в:</b>				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	0	0	0
акції	390	0	0	0
облігації	400	0	0	0
інші	410	0	0	0
Разом (розд. А + розд. Б)	420	0	0	0

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

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю

(421)

0

за справедливою вартістю

(422)

0

за амортизованою собівартістю

(423)

0

З рядка 1160 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю

(424)

0

за справедливою вартістю

(425)

0

за амортизованою собівартістю

(426)

0

V. Доходи і витрати			
Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
<b>А. Інші операційні доходи і витрати</b>			
Операційна оренда активів	440	0	0
Операційна курсова різниця	450	40	40
Реалізація інших оборотних активів	460	0	0
Штрафи, пені, неустойки	470	0	2
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	0	0
Інші операційні доходи і витрати	490	47	2014
у тому числі:			
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	0
непродуктивні витрати і втрати	492	X	0
<b>Б. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиціями в:</b>			
асоційовані підприємства	500	0	0
дочірні підприємства	510	0	0
спільну діяльність	520	0	0
<b>В. Інші фінансові доходи і витрати</b>			
Дивіденди	530	0	X
Проценти	540	X	0
Фінансова оренда активів	550	0	0
Інші фінансові доходи і витрати	560	0	0
<b>Г. Інші доходи і витрати</b>			
Реалізація фінансових інвестицій	570	0	0
Доходи від об'єднання підприємств	580	0	0
Результат оцінки корисності	590	0	0
Неопераційна курсова різниця	600	0	0
Безоплатно одержані активи	610	0	X
Списання необоротних активів	620	X	0
Інші доходи і витрати	630	0	0

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами) (631) 0  
Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами (632) 0 %

З рядків 540 - 560 графа 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів (633) 0

VI. Грошові кошти		
Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	0
Поточний рахунок у банку	650	14
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	0
Грошові кошти в дорозі	670	0
Еквіваленти грошових коштів	680	0
Разом	690	14

З рядка 1090 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Грошові кошти, використання яких обмежено

(691)

0

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	783	133	0	775	0	0	141
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	0	0	0	0	0	0	0
	760	0	0	0	0	0	0	0
	770	0	0	0	0	0	0	0
Резерв сумнівних боргів	775	12	0	0	0	0	0	12
Разом	780	795	133	0	775	0	0	153

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	399	5	0
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	0	0	0
Паливо	820	156	0	0
Тара і тарні матеріали	830	4	0	0
Будівельні матеріали	840	3	0	0
Запасні частини	850	31	0	0
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	0	0	0
Поточні біологічні активи	870	0	0	0
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	6	0	0
Незавершене виробництво	890	1171	0	0
Готова продукція	900	1961	0	745
Товари	910	28	0	0
Разом	920	3759	5	745

3 рядка 920 графа 3	Балансова вартість запасів:		
	відображених за чистою вартістю реалізації	(921)	0
	переданих у переробку	(922)	0
	оформлених в заставу	(923)	0
	переданих на комісію	(924)	0
Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)			
3 рядка 1200 графа 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)	Балансу запаси, призначені для продажу	(925)	0
		(926)	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	14	14	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	160	160	0	0

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості (951) 0

Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами (952) 0

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестач і втрат	960	0
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	0
Сума нестач і втрат, остаточне рішення щодо винуватців за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	0

**XI. Будівельні контракти**

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1110	0
Заборгованість на кінець звітного року:		
валова замовників	1120	0
валова замовникам	1130	0
з авансів отриманих	1140	0
Сума затриманих коштів на кінець року	1150	0
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	0

**XII. Податок на прибуток**

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	141
Відстрочені податкові активи:		
на початок звітного року	1220	0
на кінець звітного року	1225	0
Відстрочені податкові зобов'язання:		
на початок звітного року	1230	0
на кінець звітного року	1235	0
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	141
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	141
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	0
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	0
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	0
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	0
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	0
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	0

**XIII. Використання амортизаційних відрахувань**

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	544
Використано за рік - усього	1310	492
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	0
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	492
з них машини та обладнання	1313	492
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	0
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	0
	1316	0
	1317	0

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 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
<b>Довгострокові біологічні активи</b>																
<b>- усього</b>																
в тому числі:	1410	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
робоча худоба	1411	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
продуктивна худоба	1412	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
багаторічні насадження	1413	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1414	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
інші довгострокові біологічні активи	1415	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Поточні біологічні активи</b>																
<b>- усього</b>																
в тому числі:	1420	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
біологічні активи в стані біологічних перетворень	1422	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
	1423	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
інші поточні біологічні активи	1424	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
Разом	1430	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

З рядка 1430 графа 5 і графа 14	вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(1431)	0
З 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)	0
З рядка 1430 графа 11 і графа 17	балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності	(1433)	0

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:										
зернові і зернобобові	1510	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
з них:										
пшениця	1511	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
соя	1512	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
соняшник	1513	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
ріпак	1514	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
цукрові буряки (фабричні)	1515	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
картопля	1516	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
інша продукція рослинництва	1518	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього	1520	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
у тому числі:										
приріст живої маси - усього	1530	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
з нього:										
великої рогатої худоби	1531	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
свиней	1532	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
молоко	1533	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
вовна	1534	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
яйця	1535	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
інша продукція тваринництва	1536	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
продукція рибництва	1538	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
	1539	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	0	( 0 )	0	( )	0	0	( 0 )	0	0

Керівник

(підпис)

Гризодуб Олександр Іванович

Головний бухгалтер

(підпис)

Рудик Зухра Саламівна