

Додаток  
до Положення (стандарту) бухгалтерського  
обліку 2 "Баланс"

Підприємство	ТОВ КУА "Дельта"	Дата (рік, місяць, число)	2012   12   31
Територія	Дніпропетровська	за ЄДРПОУ	22592656
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю	за КОАТУУ	1210137500
Господарювання	Товариство з обмеженою відповідальністю	за КОПФТ	240
Орган державного управління	Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення	за СПОДУ	0
Вид економічної діяльності	Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення	за КВЕД	66.19
Середня кількість працівників <sup>1</sup>	7		
Одиниця виміру: тис.грн.			

Адреса: вул. Благоева, буд. 31, оф. 22-23, Дніпропетровська обл., м. Дніпропетровськ, 49000

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v
---

### 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 аморти		первісної (переоціненої)	накопиченої аморти	первісна (переоцінена)	накопичена аморти			первісної (переоціненої)	накопиченої аморти	первісна (переоцінена)	накопичена аморти
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													
Права на об'єкти промислової власності	040													
Авторське право та суміжні з ним права	050													
	060													
Інші нематеріальні активи	070	10	5				5	3	2				5	4
Разом	080	10	5				5	3	2				5	4
Гудвіл	090													

з рядка 080 графа 14

вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(081)

у заставу нематеріальних активів вартість створених підприємством нематеріальних активів

(082)

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань накопичена

(083)

амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(084)

(085)

## II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нарховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	ІНШІ зміни зарік		Залишок на кінець року		у тому ЧИСЛІ			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (персоні» нсноГ) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісно: (переоціненої) вартості	зносу	персона (переоцінена) вартість	знос	одержані за фіналь совою орендою		передані в опера тивну оренду	
															персона (переоцінена) вартість	знос	персона (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	17	5	-	-	-	17	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інструмента, прилади, інвентар (меблі)	150	12	8	-	-	-	12	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	78	55	-	-	-	60	50	9	-	-	-	18	14	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	•	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	28	16	-	-	-	28	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	•	•	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	260	3	3	-	-	-	3	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	138	87	-	-	-	120	82	9	-	-	-	18	14	-	-	-	-

- Із рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності (261) -  
 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 цілісних майнових комплексів (2641) -  
 Із рядка 260 графа 8 вартість основних засобів, призначених для продажу (265) -  
 залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій (2651) -  
 Із рядка 260 графа 5 вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування (266) -  
 Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду (267) -  
 Із рядка 260 графа 15 знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності (268) -  
 Із рядка 105 графа 14 вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю (269) -

### III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлений) основних засобів	290	-	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	-	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	-	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Рцзом	340	-	-

Із рядка 340 графа 3 капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість (341) -

фінансові витрати, включені до капітальних Інвестицій (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	-	35	104
Разом (розд.А + роздБ)	420	-	35	104

Б рядка 045 гр\* 4 Балансу Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені: (421) 35

за собівартістю

за справедливою вартістю (422) \_\_\_\_\_

за амортизованою собівартістю (423) \_\_\_\_\_

Б рядка 220 гр. 4 Балансу Поточні фінансові інвестиції відображені: (424) 104

за собівартістю \_\_\_\_\_

за справедливою вартістю (425) \_\_\_\_\_

за амортизованою собівартістю (426) \_\_\_\_\_

## 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	-	-
Операційна курсова різниця	450	-	-
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	-	9
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	-	1
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні втрати і втрати	492	X	-
<b>Б. Доходи і витрати від участі в кооперативі за інвестиціями в:</b>			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
<b>В. Інші фінансові доходи і витрати</b>			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	-
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	2	-
<b>Г. Інші доходи і витрати</b>			
Реалізація фінансових інвестицій	570	66	62
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	X
Списання необоротних активів	620	X	27
Інші доходи і витрати	630	2	-

7”

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)  
Частка доходу від реалізації продукції (товарів» робіт, послуг ) за товарообмінними

(631) -

(бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами

(632) - %

Із рядків 540-560 графа 4 фінансові витрати, уключені до собівартості продукції основної діяльності

(633) +-

### VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядки	На кінець року
1	2	3
Каса	640	-
ПОТОЧНИЙ рахунок у банку	650	56
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	56

Із рядка 070 гр. 4 Балансу Грошові кошти, використаня яких обмежено

(691) -

### VII. Забезпечення і резерви

ВИДИ забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звіт, рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці за* безпечшія	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710							
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							
	760							
	770							
Резерв сумнівних боргів	775							
Разом	780							

### VIII.Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на шнець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	уцінка
I	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	-	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	-	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	-	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	1	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	-	-	-
Разом	920	1	-	-

Із рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасі о:

відображених за чистою вартістю реалізації  
переданих у переробку  
оформлених в заставу  
переданих на комісію

(921) -

(922)-

(923)-

(924)-

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

(925)-

Із рядка 275 графа 4 Балансу запаси, призначені для продажу

(926)-

### ІХ. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	ВСЬОГО на кінець року	у т.ч. за строками непогашені»		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	під 1\$ до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	1491	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	55	-	-	-

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості  
Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами

(951)-  
(952)-

### Х. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестач і втрат	960	-
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	-
Сума нестач 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	253
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	-
на кінець звітного року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	253
у тому числі:	1241	253
поточний податок на прибуток		
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу • усього	1250	-
у тому числі:	1251	-
поточний податок на прибуток		
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-



### XIII. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	11
Використано за рік - усього	1310	-
в тому числі на: будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	-
з них машини та обладнання	1313	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
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 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	*	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Довгострокові біологічні активи—усього в тому числі:	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	•	•	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Пототігі біологічні активи - усього в тому числі:	1420	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
тварини па 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Із рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування

(1431)-

Із рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість

(1432)-

поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних

подій Із рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо ЯКИХ існують передбачені

(1433)-

законодавством обмеження права власності

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 реалізації	
				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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у тому числі: зернові і зернобобові	1510	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з них: пшениця	1511	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	<i>a</i>	<i>a</i>	<i>a</i>	<i>a</i>	<i>a</i>	<i>a</i>	<i>a</i>	<i>a</i>	<i>a</i>
з нього: великої рогатої худоби	1531									
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

(підпис)

Акопян Я.О.

Головний бухгалтер

(підпис)

Чабан Л. В.