

**Державне підприємство
«Документ»
Фінансова звітність за рік, що закінчився
31 грудня 2022 року**
(в тисячах українських гривень, якщо інше не зазначено)

ДЕРЖАВНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ДОКУМЕНТ»

**Фінансова звітність за рік,
що закінчився 31 грудня 2022 року,
разом
зі звітом аудитора**

Державне підприємство
«Документ»
Фінансова звітність за рік, що закінчився
31 грудня 2022 року
(в тисячах українських гривень, якщо інше не зазначено)

ЗМІСТ

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА.....	3
ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН.....	7
ЗВІТ ПО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ.....	9
ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ.....	11
ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ.....	13
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ.....	15
ДОДАТОК ДО ПРИМІТОК ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ.....	25
Примітка 1. Загальна інформація.....	29
Примітка 2. Основа складання фінансової звітності.....	32
Примітка 3. Основні принципи облікової політики.....	32
Примітка 4. Нематеріальні активи	38
Примітка 5. Незавершені капітальні інвестиції	40
Примітка 6. Запаси	41
Примітка 7. Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги та інша поточна дебіторська заборгованість.....	41
Примітка 8. Витрати майбутніх періодів	42
Примітка 9. Власний капітал	42
Примітка 10 Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	42
Примітка 11. Звіт про рух грошових коштів	43
Примітка 12. Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг).....	43
Примітка 13. Собівартість реалізованої продукції	44
Примітка 14. Адміністративні витрати	44
Примітка 15. Витрати на збут	45
Примітка 16. Інші операційні витрати	45
Примітка 17. Умовні та контрактні зобов'язання.....	46
Примітка 18. Операції з пов'язаними особами.....	48
Примітка 19. Безперервність діяльності.....	48
Примітка 20. Події після звітного періоду	49
Примітка 21. Затвердження фінансової звітності.....	49

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

КЕРІВНИЦТВУ ДЕРЖАВНОЇ МІГРАЦІЙНОЇ СЛУЖБИ

КЕРІВНИЦТВУ ДЕРЖАВНОГО ПІДПРИЄМСТВА «ДОКУМЕНТ»

Звіт щодо аудиту фінансової звітності

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності Державного підприємства «ДОКУМЕНТ» (далі – «Підприємство»), що складається з балансу (звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2022 року, звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід), звіту про рух грошових коштів та звіту про власний капітал за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності.

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, прийнятих в Україні, та відповідає вимогам законодавства з питань її складання.

Основа для думки

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту («МСА»). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Підприємства згідно з Міжнародним Кодексом етики професійних бухгалтерів (включаючи Міжнародні стандарти незалежності) (далі – Кодекс) та етичними вимогами, застосовними до нашого аудиту фінансової звітності відповідно до Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність», а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Суттєва невизначеність, що стосується безперервної діяльності

Ми звертаємо увагу на Примітку 19 «Безперервність діяльності» у фінансовій звітності, в якій розкривається, що з 24 лютого 2022 року на діяльність Підприємства та його контрагентів суттєво впливає триваюче повномасштабне військове вторгнення в Україну з боку Російської Федерації та що подальший розвиток подій, терміни припинення цих подій та їх наслідки є невизначеними.

Як зазначено в Примітці 19, ці події або умови разом вказують на те, що існує суттєва невизначеність, що може поставити під значний сумнів здатність Підприємства продовжувати свою діяльність на безперервній основі у майбутньому. Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту - це питання, які, на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

Додатково до питання, описаного в розділі «Суттєва невизначеність щодо безперервності діяльності», ми визначили, що немає ключових питань аудиту, інформацію щодо яких слід надати в нашому звіті.

Інша інформація

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з інформації, яка міститься у Звіті про управління, складеному відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», але не є фінансовою звітністю та нашим звітом щодо неї.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, зазначеною вище, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення.

Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було би включити у звіт.

Відповідальність управлінського персоналу та Державної міграційної служби за фінансову звітність

Управлінський персонал Підприємства несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал Підприємства визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал Підприємства несе відповідальність за оцінку здатності Підприємства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовно, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Підприємство чи припинити діяльність, або немає інших реальних повноважень.

Державна міграційна служба несе відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Підприємства.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, коли воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом всього завдання з аудиту.

Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, та отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, невірні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, доходимо висновку, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість Підприємства продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації і фінансовій звітності або, якщо такі розкритті інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Тим не менш, майбутні події або умови можуть примусити Підприємство припинити свою діяльність на безперервній основі;
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що лежать в основі її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо Державній міграційній службі інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, виявлені під час аудиту, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Ми також надаємо Державній міграційній службі твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовно, щодо відповідних застережних заходів.

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась Державній міграційній службі, ми визначили ті, що були найбільш значущими під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в нашому звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або коли за край виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів

Додаткова інформація відповідно до Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність»

Ми були призначені на проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності Підприємства за рік, що закінчився 31.12.2022 за результатом відкритого конкурсу та згідно рішення керівництва на підставі відповідного договору від 10.05.2023 № 4. Загальна тривалість виконання наших завдань з аудиту Підприємства складає 5 років, включно зі звітним роком.

Під час аудиту фінансової звітності, за результатами якого складено цей Звіт незалежного аудитора, ми виконали аудиторські оцінки ризиків суттєвого викривлення інформації у фінансовій звітності, що перевірялася, у тому числі внаслідок шахрайства.

Найбільш значущі ризики, які потребували нашої уваги, але не призвели до модифікації нашої думки, наведені в розділі «Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності».

Ми розробили та виконали процедури оцінки ризиків для отримання аудиторських доказів, які забезпечили належну основу для ідентифікації та оцінки ризиків суттєвих викривлень, чи то внаслідок шахрайства, чи помилки, на рівні фінансової звітності Підприємства та тверджень в ній; та розробили подальші аудиторські процедури, які забезпечили можливість виявити порушення, включаючи шахрайство, та отримання нами обґрунтованої впевненості для висловлення думки щодо фінансової звітності в цілому.

МСА обмежують необхідні аудиторські процедури щодо виявлення невідповідностей законодавчих та нормативних актів на рівні запитів до управлінського персоналу і за потреби до тих, кого наділено найвищими повноваженнями та перевіркою, за наявності, листування з відповідними органами ліцензування та регуляторними органами. Якщо порушення не були розкриті нам або не є очевидними з відповідного листування, аудит може не виявити цього порушення.

Згідно з результатами нашого аудиту, ми не виявили суттєвих порушень, в тому числі пов'язаних з ризиком шахрайства, які б потребували внесення виправлень у фінансову звітність.

Наша думка, наведена у цьому звіті, узгоджується з додатковим звітом для з додатковим звітом для Державної міграційної служби, оскільки Аудиторський комітет Підприємства не створений.

Ми не надавали Підприємству неаудиторські послуги, визначені статтею 6 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність».

Аудиторська фірма ТОВ «ПКФ УКРАЇНА» та партнер завдання з аудиту (ключовий партнер з аудиту) фінансової звітності Підприємства станом на 31 грудня 2022 року є незалежними по відношенню до Підприємства.

Ми та інші члени мережі PKF International, а також контрольовані нашої фірмою суб'єкти господарювання не надавали Підприємству інші ніж обов'язковий аудит послуги, інформація про які не розкрита у Звіті керівництва (Звіті про управління) та/або у фінансовій звітності.

Метою нашого аудиту є підвищення ступеня довіри визначених користувачів до фінансової звітності Підприємства. Це досягається через висловлення нами думки про те, чи складена фінансова звітність у всіх суттєвих аспектах відповідно до МСФЗ. Наш аудит проведено згідно з МСА та відповідними етичними вимогами і він надає нам можливість формулювати таку думку. Внаслідок властивих для аудиту обмежень більшість аудиторських доказів, на основі яких сформовані наші висновки та на яких ґрунтується наша думка, є швидше переконливими, ніж остаточними, а отже аудит не надає абсолютної гарантії, що фінансова звітність не містить викривлень, і наш аудит не гарантує майбутню життєздатність Підприємства, ефективність чи результативність ведення справ Підприємства управлінським персоналом.

Партнером із завдання з аудиту (ключовим партнером з аудиту), результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Тетяна Пашина.

Партнер із завдання з аудиту

номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 100155



Тетяна ПАШИНА

місто Київ, Україна

12 січня 2024

Підприємство ДЕРЖАВНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ДОКУМЕНТ"

Територія Шевченківській р-н

Організаційно-правова форма господарювання Державне підприємство

Вид економічної діяльності Надання інших інформаційних послуг, н.в.и.у.

Середня кількість працівників ² 640

Адреса, телефон вулиця ДОВНАР-ЗАПОЛЬСЬКОГО, буд. 8, м. КИЇВ, 04116

Одиниця виміру: тис. грн. без десятичного знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

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

за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КАТОТТГ ¹

за КОПФГ

за КВЕД

5815382

КОДИ		
2023	01	01
32735236		
UA800000000001078669		
140		
63.99		

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2022 р.

Форма №1 Код за ДКУД 1801001

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	273	128
первісна вартість	1001	1 765	1 669
накопичена амортизація	1002	1 492	1 541
Незавершені капітальні інвестиції	1005	923	2 916
Основні засоби	1010	38 916	96 345
первісна вартість	1011	190 974	263 118
знос	1012	152 058	166 773
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	40 112	99 389
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	1 441	1 420
виробничі запаси	1101	1 352	1 343
незавершене виробництво	1102	-	-
готова продукція	1103	-	-
товари	1104	89	77
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестраховання	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	1 295	8 112
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	2 872	10 605
з бюджетом	1135	1 333	8 216
у тому числі з податку на прибуток	1136	1 333	8 080
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	2 293	10 434
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	33 748	100 432
готівка	1166	-	-
рахунки в банках	1167	33 748	100 432
Витрати майбутніх періодів	1170	4 155	4 496
Частка перестраховика у страхових резервах у тому числі в:	1180	-	-
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-

інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	1 442	15 476
Усього за розділом II	1195	48 579	159 191
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	88 691	258 580

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	5	5
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	37 490	45 428
емісійний дохід	1411	-	-
накопичені курсові різниці	1412	-	2 926
Резервний капітал	1415	8 756	7 812
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	9 524	15 419
Неоплачений капітал	1425	(5)	(5)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	55 770	68 659
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	3 073	24 023
розрахунками з бюджетом	1620	6 776	65 074
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	1 573	12 795
розрахунками з оплати праці	1630	4 237	16 903
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	823	3 398
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	15 799	35 482
Доходи майбутніх періодів	1665	-	29 088
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	640	3 158
Усього за розділом III	1695	32 921	189 921
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
У. Чиста вартість активів державного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	88 691	258 580

Керівник

Головний бухгалтер

ЕП Швачко
Володимир
Анатолійович
ЕП Харченко
Ленора
Расимівна

ШВАЧКО ВОЛОДИМИР АНАТОЛІЙОВИЧ

Харченко Ленора Расимівна

¹ Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад.

² Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Підприємство **ДЕРЖАВНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ДОКУМЕНТ"**Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2023	01	01
32735236		

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за Рік 2022 р.

Форма № 2 Код за ДКУД **1801003****I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	584 821	286 480
<i>Чисті зароблені страхові премії</i>	2010	-	-
<i>премії підписані, валова сума</i>	2011	-	-
<i>премії, передані у перестраховування</i>	2012	-	-
<i>зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	2013	-	-
<i>зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(470 107)	(247 842)
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	114 714	38 638
збиток	2095	(-)	(-)
<i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i>	2105	-	-
<i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i>	2110	-	-
<i>зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	2111	-	-
<i>зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	7 795	12 176
<i>у тому числі:</i>	2121	-	-
<i>дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2122	-	-
<i>дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(60 380)	(37 213)
Витрати на збут	2150	(660)	(1 776)
Інші операційні витрати	2180	(1 888)	(1 869)
<i>у тому числі:</i>	2181	-	-
<i>витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	59 581	9 956
збиток	2195	(-)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	373	8
<i>у тому числі:</i>	2241	-	-
<i>дохід від благодійної допомоги</i>			
Фінансові витрати	2250	(26)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(-)	(6 272)
<i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i>	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	59 928	3 692
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(10 260)	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	49 668	3 692
збиток	2355	(-)	(-)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	2 926	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	2 926	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	2 926	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	52 594	3 692

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	23 321	5 751
Витрати на оплату праці	2505	292 455	154 445
Відрахування на соціальні заходи	2510	58 768	32 361
Амортизація	2515	18 924	16 607
Інші операційні витрати	2520	139 567	79 533
Разом	2550	533 035	288 697

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

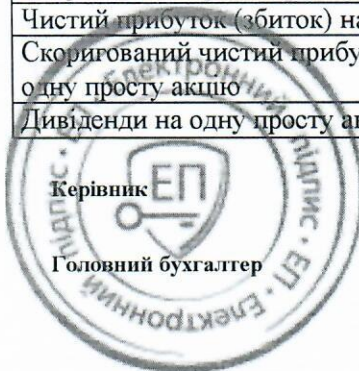
Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600		
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615		
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Керівник
Головний бухгалтер

Швачко
Володимир
Анатолійович
ЕП Харченко
Ленора
Расимівна

ШВАЧКО ВОЛОДИМИР АНАТОЛІЙОВИЧ

Харченко Ленора Расимівна



Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за **Рік 2022** р.

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	660 177	327 340
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	2 874	2 900
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	80 517	28 472
Надходження від повернення авансів	3020	4 655	-
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	213	534
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	19 078	316
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(53 454)	(44 969)
Праці	3105	(185 746)	(117 187)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(52 146)	(30 670)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(148 257)	(75 398)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(16 645)	(419)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(83 994)	(42 874)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(47 618)	(32 105)
Витрачання на оплату авансів	3135	(140 792)	(51 123)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(5 026)	(492)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(2 568)	(2 562)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	-	-
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(43 792)	(3 548)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	135 733	33 613
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	346	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(74 226)	(3 432)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-73 880	-3 432
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	61 853	30 181
Залишок коштів на початок року	3405	33 748	3 567
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	4 831	-
Залишок коштів на кінець року	3415	100 432	33 748



Керівник

Швачко
Володимир
Анатолійович

ЕП Харченко
Ленора
Расимівна

Головний бухгалтер

**ШВАЧКО ВОЛОДИМИР
АНАТОЛІЙОВИЧ**

Харченко Ленора Расимівна

Підприємство ДЕРЖАВНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ДОКУМЕНТ"

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2023

01

01

32735236

(найменування)

Звіт про власний капітал
за Рік 2022 р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код ряд- ка	Зареє- строван- ий (пайовий) капітал	Капітал у дооцін- ках	Додат- ковий капітал	Резер- вний капітал	Нерозпо- ділений прибуток (непокри- тий збиток)	Нео- пла- чений капітал	Вилу- чений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	5	-	37 490	8 756	9 524	(5)	-	55 770
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	5	-	37 490	8 756	9 524	(5)	-	55 770
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	49 668	-	-	49 668
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	2 926	-	-	-	-	2 926
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	2 926	-	-	-	-	2 926
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	(39 734)	-	-	(39 734)
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	4 967	-	(4 967)	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	45	(944)	928	-	-	29
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом зміни у капіталі	4295	-	-	7 938	(944)	5 895	-	-	12 889
Залишок на кінець року	4300	5	-	45 428	7 812	15 419	(5)	-	68 659

Керівник

Головний бухгалтер

Швачко
Володимир
Анатолійович
ЕП Харченко
Ленора
Расимівна

ШВАЧКО ВОЛОДИМИР АНАТОЛІЙОВИЧ

Харченко Ленора Расимівна



ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України
29.11.2000 № 302 (у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 28.10.2003 № 602)

Коди	
2022	12 31
32735236	
UA8000000001078669	
28356	
140	
63.99	

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ
за КАТОГТГ¹
за СПОДУ
за КОПФГ
за КВЕДПідприємство **ДЕРЖАВНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ДОКУМЕНТ"**Територія **Шевченківський р-н**

Державна міграційна служба України

Орган державного управління

Державне підприємство

Вид економічної діяльності

Надання інших інформаційних послуг, н.в.і.у.

Одиниця виміру: тис.грн.

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІза **2022** 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		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авторське право та суміжні з ним права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Інші нематеріальні активи	070	1765	1492	-	-	-	96	96	145	-	-	-	1669	1341	
Разом	080	1765	1492	-	-	-	96	96	145	-	-	-	1669	1341	
Гульні	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3 рядка 080 графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності
вартість оформлених у заставу нематеріальних активів
вартість створених підприємством нематеріальних активів

3 рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

3 рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

1 Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад

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 одержані за фінансовою орендою		знос	
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос		
		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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	84361	66570	14729	-	-	2353	2353	7594	-	-	155	96737	71966	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	22299	15772	45759	-	-	932	932	3566	-	-	1302	67126	19708	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	11905	10231	47	-	-	995	995	809	-	-	-	10957	10045	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	13760	4754	-	-	-	33	19	1043	-	-	9	13727	5787	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малювальні необоротні матеріальні активи	200	51370	51364	7232	-	-	3377	3377	4999	-	-	2181	55225	55167	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	7279	3367	12102	-	-	35	35	768	-	-	-	19346	4100	-	-	-	-
Разом	260	190974	152058	79869	-	-	7725	7711	18779	-	-	3647	263118	166773	-	-	-	-

3 рядка 260 графа 14

вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності вартість оформлених у заставу основних засобів

залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів основні засоби орендованих єдиних (цілісних) майнових комплексів

вартість основних засобів, призначених для продажу

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

3 рядка 260 графа 15 знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

3 рядка 105 графа 14 вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

(261)

(262)

(263)

(264)

(2641)

(265)

(2651)

(266)

(267)

(268)

(269)

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			4	5
I	2	3		
Капітальне будівництво	280	-	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	67767	356	356
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	12102	2560	2560
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	-	-	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-	-
Інші	330	-	-	-
Разом	340	79869		2916

3 рядка 340 графа 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
I	2	3	4	5
A. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350	-	-	-
дочірні підприємства	360	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-
B. 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	-	-	-

3 рядка 1035 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені: за собівартістю

за справедливою вартістю

за амортизованою собівартістю

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю

за справедливою вартістю

за амортизованою собівартістю

(421)

(422)

(423)

(424)

(425)

(426)

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

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	7795	1888
Операційна курсова різниця	450	-	-
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	-	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	-	-
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні витрати і витрати	492	X	-
Б. Доходи і витрати 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	26
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	-	-
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	-	X
Списання необоротних активів	620	X	-
Інші доходи і витрати	630	373	-

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)

Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрастами з пов'язаними сторонами

З рядків 540-560 графа 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів

(631) - _____

(632) - _____ %

(633) - _____

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
I	2	3
Готівка	640	-
Поточний рахунок у банку	650	99908
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	524
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	100432

3 рядка 1090 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Грошові кошти, використання 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 забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
I	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	15799	27980	-	8297	-	-	35482
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	15799	27980	-	8297	-	-	35482

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	43	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	123	-	-
Тара і тарні матеріали	830	3	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	924	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малощітні та швидкозношувані предмети	880	250	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	77	-	-
Разом	920	1420	-	-

3 рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:
 відображених за чистою вартістю реалізації
 переданих у переробку
 оформлених в заставу
 переданих на комісію

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

3 рядка 1200 графа 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу

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

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

ІХ. 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
І	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	8112	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	10434	-	-	-

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
І	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	-

ХІ. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
І	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 субідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	-

ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	10260
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	10260
У тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	10260
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	-

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	18924
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		залишок на кінець року	
		первісна вартість	накопичена амортизація	накопичена амортизація	первісна вартість	амортизація	первісна вартість	амортизація	амортизація	за рік	корисності	корисності	відновлення	корисності	первісна вартість	амортизація	залишок на кінець року	первісна вартість	амортизація	залишок на кінець року
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
Довгострокові біологічні активи – усього																				
в тому числі:																				
робоча худоба	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи – усього																				
в тому числі:																				
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1420	-	x	-	-	x	x	-	-	-	-	x	-	-	-	-	-	-	-	-
біологічні активи в стани біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1421	-	x	-	-	x	x	-	-	-	-	x	-	-	-	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1422	-	x	-	-	x	x	-	-	-	-	x	-	-	-	-	-	-	-	-
	1423	-	x	-	-	x	x	-	-	-	-	x	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	1424	-	x	-	-	x	x	-	-	-	-	x	-	-	-	-	-	-	-	-
	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3 рядка 1430 графа 5 і графа 14

3 рядка 1430 графа 6 і графа 16

3 рядка 1430 графа 11 і графа 17

вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування

залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість

поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів,

утрачених унаслідок надзвичайних подій

балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені

законодавством обмеження права власності

(1431)

(1432)

(1433)

-

-

-

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	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
пшечковий буряк (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:										
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	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-

ЕП Швачко
Володимир
Анатолійович

ШВАЧКО ВОЛОДИМИР АНАТОЛІЙОВИЧ

ЕП Харченко
Ленора
Расимівна

Харченко Ленора Расимівна



	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Вирування собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього витрат підприємства (р. 140 + р. 150 - р. 160)	170	466221	256607	66840	38365	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	533061	294972
3. Фінансовий результат діяльності сегмента (р. 040 - р. 140)	180	58066	2029	1862	1671	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	59928	3700
4. Фінансовий результат діяльності підприємства (р. 070 - р. 170)	190	58066	2029	1862	1671	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	59928	3700
5. Активи звітних сегментів	200	92309	40249	8500	1304	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2550	100809	44103
з них:																		
основні засоби	201	87845	37707	8500	1209	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	96345	38916
нематеріальні активи	202	128	178	-	95	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	128	273
запаси	203	1420	1441	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1420	1441
незавершені капітальні інвестиції	204	2916	923	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2916	923
	205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2550	-	2550
Нерозподілені активи	220	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	157771	47138	157771	47138
з них:																		
гроші та їх еквіваленти	221	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	100432	33748	100432	33748
витрати майбутніх періодів	222	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	4496	4155	4496	4155
інші оборотні активи	223	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	15476	1442	15476	1442
дебіторська заборгованість	224	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	37367	7793	37367	7793
Усього активів підприємства	230	92309	40249	8500	1304	-	-	-	-	-	-	-	-	-	157771	49688	258580	91241
6. Зобов'язання звітних сегментів	240	91991	25089	-	1054	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	91991	26143
з них:																		
за товари, послуги	241	24023	3017	-	54	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24023	3071
за авансами одержані	242	3398	823	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3398	823
поточні забезпечення	243	35482	21249	-	1000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35482	22249
доходи майбутніх періодів	244	29088	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29088	-
Нерозподілені зобов'язання	260	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	97930	6778	97930	6778
з них:																		
розрахунки з бюджетом	261	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	65074	328	65074	328
зі страхування	262	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	12795	1573	12795	1573
оплати праці	263	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	16903	4237	16903	4237
інші поточні	264	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	3158	640	3158	640
Усього зобов'язань підприємства (р. 240 + р. 260)	270	91991	25089	-	1054	-	-	-	-	-	-	-	-	-	97930	6778	189921	32921
7. Капітальні інвестиції	280	79254	2719	615	328	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	79869	3047
8. Амортизація необоротних активів	290	14880	16213	4044	394	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18924	16607

II. Показники за допоміжними звітними господарськими сегментами
(господарський, географічний виробничий, географічний збутовий)

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього			
		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14					15	16
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям	2	516119	246452	68702	40036	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	584821	286488
Балансова вартість активів звітних сегментів	310	92309	40344	8500	1209	-	-	-	-	-	-	-	-	157771	49688	-	-	258580	91241
Капітальні інвестиції	320	79254	2719	615	328	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	79869	3047
	330	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	340	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

III. Показники за допоміжними звітними географічними виробничими сегментами
(виробничий, збутовий)

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього			
		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14					15	16
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям	2	516119	246452	68702	40036	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	584821	286488
Балансова вартість активів звітних сегментів	360	92309	40344	8500	1209	-	-	-	-	-	-	-	-	157771	49688	-	-	258580	91241
Капітальні інвестиції	370	79254	2719	615	328	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	79869	3047
	380	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	390	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ЕПШвачко
Володимир
Анатолійович
Ленора
Расимівна
Харченко

Володимир АНАТОЛІЙОВИЧ
Ленора
Расимівна
Харченко
Ленора Расимівна
Головний бухгалтер

1. Колифактор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад

Державне підприємство

«Документ»

Фінансова звітність за рік, що закінчився

31 грудня 2022 року

(в тисячах українських гривень, якщо інше не зазначено)

Примітки до фінансової звітності

1. Загальна інформація

Державне підприємство «Документ» (далі ДП «Документ») є державним комерційним підприємством, засноване на державній формі власності, підпорядковане та входить до сфери управління Державної міграційної служби України (Уповноважений орган управління державним майном).

Підприємство є правонаступником Державного підприємства «Ресурси – Документ», створеного відповідно до наказу Міністерства внутрішніх справ України від 11.08.2003 № 865.

Код організаційно-правової форми суб'єкта господарювання за державним класифікатором організаційно-правових форм господарювання (КОПФГ)-140, Державне підприємство.

У своїй діяльності Підприємство керується Конституцією України, законами України, актами Президента України, Кабінету Міністрів України, наказами Державної міграційної служби України, іншими нормативно-правовими актами, які видаються міністерствами, іншими органами виконавчої влади, органами контролю, Статутом підприємства.

Основною метою діяльності Підприємства є виконання окреслених для нього завдань законодавчими актами державного характеру у сфері міграції, отримання прибутку та залучення коштів на створення сучасних умов і стандартів обслуговування громадян України, іноземців та осіб без громадянства, допомога у вирішенні питань, пов'язаних із реалізацією прав у міграційній сфері, сприяння забезпеченню стійкості функціонування інформаційно-телекомунікаційних систем Державної міграційної служби України, у тому числі в умовах дії правового режиму воєнного стану.

Діяльність ДП «Документ» здійснюється на підставі Статуту, що затверджений наказом Державної міграційної служби України від 30.03.2022 № 60.

Генеральним директором ДП «Документ» наказом від 30.12.2016 № 226 затверджена Облікова політика підприємства та погоджена Державною міграційною службою України та зміни до неї від 29.12.2017 № 152.

Юридична адреса ДП «Документ»: 04116, м. Київ, вул. Довнар-Запольського 8;

Фактична адреса Підприємства: 02055, Україна, м. Київ, А. Ахматової, 13е.

Повне найменування Підприємства: Державне підприємство «Документ»;

Скорочене найменування Підприємства: ДП «Документ».

Підприємство у своєму складі за 2022 рік має 3 філії (не є юридичними особами). З 01.04.2014 року 2 філії не працюють, в зв'язку з анексією Автономної Республіки Крим.

Не зважаючи на надзвичайні, невідворотні обставини ДП «Документ» планує здійснювати заходи щодо забезпечення Порядку реалізації експериментального проекту відносно оформлення паспорта громадянина України та паспорта громадянина України для виїзду за кордон громадянам України, які перебувають за межами України, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 10 червня 2022 року № 678, за якою відокремлений підрозділ буде здійснювати прийом, протягом 2 років, заяв-анкет на оформлення паспортних документів.

Державне підприємство
«Документ»
Фінансова звітність за рік, що закінчився
31 грудня 2022 року

(в тисячах українських гривень, якщо інше не зазначено)

Підприємством було відкрито Центр обслуговування громадян на території Польщі, та зареєстровано відокремлені підрозділи на території Чеської Республіки, Словаччини, Німеччини, Туреччині відповідно до Цивільного кодексу України, Господарського кодексу України, на підставі наказу ДП «Документ», за погодженням з Державною міграційною службою України як відокремлені підрозділи ДП «Документ» без права юридичної особи.

Назва	№ та дата наказу ДП «Документ» про створення відокремленого підрозділу
«Державне підприємство «Документ» Філія в Польщі»	№14 від 03.05.2022
«Державне підприємство «Документ» Філія в Словацькій Республіці»	№144 від 29.12.2022
«Державне підприємство «Документ» Філія в Чеській Республіці»	№143 від 29.12.2022
«Державне підприємство «Документ» Філія в Федеративній Республіці Німеччина»	№ 145 від 30.12.2022
«Державне підприємство «Документ» Філія в Туреччині»	№54 від 09.09.2022

Об'єктів нерухомості у власності підприємство немає, всі офісні виробничі приміщення орендовані.

Мета

Основною метою підприємства є: у співпраці з ДМС впровадити нові сервіси та стандарти надання послуг, забезпечити поліпшення умов обслуговування громадян України та іноземців шляхом автоматизації цього процесу і застосуванням сучасних інформаційних систем.

Основними завданнями Підприємства є:

- забезпечення сталого функціонування оптимальної мережі центрів обслуговування громадян «Паспортний сервіс» в Україні;
- у співпраці з ДМС України створення та забезпечення за кордоном мережі функціонуючих філій підприємства;
- масштабування, у тому числі географічного, застосування мобільних програмно-технічних комплексів для задоволення потреб громадян в обслуговуванні за місцем замовлення;
- розширення спектру сервісних послуг, у тому числі:
 - посилення співпраці з Головним сервісним центром МВС щодо організації роботи з оформлення документів та обміну посвідчення водія;

Державне підприємство
«Документ»
Фінансова звітність за рік, що закінчився
31 грудня 2022 року

(в тисячах українських гривень, якщо інше не зазначено)

- опрацювання можливості через ДП «Документ», отримання суб'єктом звернення інформації Державної прикордонної служби України про наявність або відсутність тимчасових обмежень у праві виїзду з України;
- в рамках організації роботи «Шлюб за один день» опрацювати з Міністерством юстиції України можливість ДП «Документ» у встановленому порядку за зверненням громадян видавати їм дублікати свідоцтва про народження та свідоцтва про шлюб.

Напрацювання організаційних принципів роботи підприємства, пов'язаних з обробкою персональних даних та їх передачі за згодою суб'єкта персональних даних третій особі, у тому числі із застосуванням інформаційних (автоматизованих) систем (на підставі договірних відносин з ДМС відповідно до Закону України «Про захист персональних даних»).

Здійснення за встановленими планами :

- належного адміністрування єдиного державного демографічного реєстру;
- адміністрування національної системи біометричної верифікації та ідентифікації фізичних осіб;
- належного адміністрування єдиної інформаційно-аналітичної системи управління міграційними процесами;
- сприяння роботі ДМС щодо розширення функціональних можливостей центру обробки даних (як основного, так і резервного з функціями дзеркального збереження даних) для забезпечення належного функціонування інформаційно-телекомунікаційних систем, які адмініструються, так і їх складових;
- участь в розробці API інтерфейсів між Єдиним державним демографічним реєстром з іншими державними реєстрами в частині застосування в них єдиного ідентифікатора – унікального номеру запису в Реєстрі;
- розробка програмних продуктів та модернізація (доопрацювання) спеціального програмного забезпечення відомчої системи ДМС;
- участь в проведенні дослідних випробувань функціоналів модернізованих версій спеціального програмного забезпечення;
- сприяння ДМС у запровадженні надання адміністративних послуг у електронній формі та впровадження в її діяльності принципу «paperless»;
- участь у проектах ДМС з переведення паперових матеріалів міграційної служби в електронний вигляд, створення електронних баз даних, запровадження нових підсистем Єдиної інформаційно-аналітичної системи управління міграційними процесами;
- підтримка та доопрацювання існуючих програмних інтерфейсів взаємодії з центральними органами виконавчої влади та створення опису прикладного програмного інтерфейсу взаємодії з МЗС України на заміну існуючого файлу;
- продовження участі в реалізації проектів Кабінету Міністрів України щодо підтримки цифрових сервісів комплексних послуг: «Е-малятко», «Е-паспорт», «ID-14» та запровадження нових напрямків електронного обслуговування;
- сприяння у здійсненні технічної підтримки функціонування реєстрів територіальних громад з питань реєстрації місця проживання, створення та запровадження програмного продукту та технології щодо ведення та підтримки центральної бази даних ДМС у сфері реєстрації місця проживання;
- участь з ДМС в організації захисту конфіденційної інформації, яка передається відкритими каналами зв'язку для реєстру територіальних громад, у тому числі шляхом придбання програмних засобів криптографічного захисту інформації.

2. Основа складання фінансової звітності

Фінансовий звіт Підприємства складений відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (далі - «П(С)БО») у редакції, затвердженій наказами Міністерства фінансів України.

Ця фінансова звітність була складена за принципом оцінки за історичною вартістю. Фінансова звітність представлена в українських гривнях, а всі суми округлені до цілих тисяч, якщо не зазначено інше.

Ця фінансова звітність Підприємства станом на 31 грудня 2022 року та за рік, що закінчився на зазначену дату, затверджена керівництвом Підприємства до випуску 24 лютого 2023 року.

Безперервність діяльності

Ця фінансова звітність підготовлена на основі припущень про безперервну діяльність Підприємства і не містить будь-яких коригувань, які стосуються можливості відшкодування та класифікації відображення сум активів або сум та класифікації зобов'язань, які могли б знадобитися, якби Підприємство було не здатне продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

Застосування нових та переглянутих Положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

Підприємство не змінювало протягом 2022 року облікову політику.

3. Основні принципи облікової політики

Основа підготовки фінансової звітності – Цей фінансовий звіт був підготовлений на основі принципу історичної вартості.

Історична вартість звичайно визначається на основі справедливої вартості компенсації, сплаченої в обмін на активи з урахуванням накопиченого зносу та знецінення активів, якщо таке застосовне. Оцінка справедливої вартості активів для цілей фінансової звітності у наступних періодах не здійснюється.

Функціональна валюта та валюта подання – Функціональною валютою та валютою подання даної фінансової звітності Підприємства є українська гривня. Операції у валютах, які відрізняються від функціональної валюти Підприємства, вважаються операціями в іноземних валютах.

Основні засоби – Основні засоби відображаються за історичною вартістю, за вирахуванням накопиченого зносу та накопичених збитків від зменшення корисності. Історична вартість об'єкта основних засобів включає:

Державне підприємство
«Документ»
Фінансова звітність за рік, що закінчився
31 грудня 2022 року

(в тисячах українських гривень, якщо інше не зазначено)

1. ціну придбання, включно з імпортними митами і податками, які не відшкодовуються, за вирахуванням торгових та цінових знижок;
2. будь-які витрати, які безпосередньо пов'язані з доставкою об'єкта до місця розташування та приведення його у стан, необхідний для експлуатації відповідно до намірів керівництва Підприємства;
3. вартість активів, створених власними силами, включає первісну вартість матеріалів, прямі витрати на оплату праці та відповідну частину виробничих накладних витрат.

Основними засобами протягом року визнавалися матеріальні активи, первісна вартість яких, перевищує 20 000 грн. та які утримуються з метою використання їх у процесі виробництва або постачання товарів, надання послуг, здавання в оренду іншим особам або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року.

Основні засоби та інші необоротні активи розподілені за групами:

- група 3 - будівлі, споруди та передавальні пристрої
- група 4 - машини та обладнання
- група 5 - транспортні засоби
- група 6 - інструменти, прилади, інвентар (меблі)
- група 9 - інші основні засоби
- група 10 - бібліотечні фонди
- група 11 - малоцінні необоротні матеріальні активи

Для нарахування амортизації основних засобів використовується прямолінійний метод, виходячи з очікуваного строку корисного використання, встановленого згідно норм Податкового кодексу України. Строки корисного використання всіх груп основних засобів:

Групи	Строки корисного використання, років
група 3 - будівлі,	20
споруди,	15
передавальні пристрої	10
група 4 - машини та обладнання	5
з них:	
електронно-обчислювальні машини, інші машини для автоматичного оброблення інформації, пов'язані з ними засоби зчитування або друку інформації, пов'язані з ними комп'ютерні програми (крім програм, витрати на придбання яких визнаються роялті, та/або програм, які визнаються нематеріальним активом), інші інформаційні системи, комутатори, маршрутизатори, модулі, модеми, джерела безперебійного живлення та засоби їх підключення до телекомунікаційних мереж, телефони (в тому числі стільникові), мікрофони і рації, вартість яких перевищує 2500 гривень	2
група 5 - транспортні засоби	5
група 6 - інструменти, прилади, інвентар (меблі)	4
група 9 - інші основні засоби	12

Державне підприємство

«Документ»

Фінансова звітність за рік, що закінчився

31 грудня 2022 року

(в тисячах українських гривень, якщо інше не зазначено)

Для груп 10 - бібліотечні фонди та 11- малоцінні необоротні матеріальні активи амортизація нараховується в розмірі 100% первісно вартості під час передачі в користування (експлуатацію).

При продажу, ліквідації або іншому вибутті основних засобів доходи та витрати від такого вибуття відображаються у звіті про фінансові результати як фінансовий результат за кожною операцією.

Матеріальні активи з терміном корисного використання (експлуатації) понад один рік, вартістю менше 20 000 грн., відносяться до малоцінних необоротних матеріальних активів.

Амортизація об'єктів малоцінних необоротних матеріальних активів нараховується у місяці відпуску їх із складу в експлуатацію в розмірі 100 відсотків вартості.

Матеріальні активи зі строком експлуатації менше одного року відносяться до малоцінних швидкозношуваних предметів. Вартість таких предметів списуються при передачі їх зі складу в експлуатацію на витрати звітного періоду.

Незавершені капітальні інвестиції включають витрати, безпосередньо пов'язані з придбанням основних засобів. Незавершені капітальні інвестиції не амортизуються. Амортизація незавершених капітальних інвестицій, на основі методу, який застосовується до інших об'єктів основних засобів, починається з моменту готовності даних активів до експлуатації, тобто коли вони перебувають у тому місці й стані.

Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані та одержання первісно визначеної суми майбутніх економічних вигід від його використання, включаються до складу витрат.

Якщо у первинних документах, якими оформлюється придбання (виготовлення) основних засобів чи введення їх в експлуатацію безпосередньо не зазначається мета використання основного засобу (виробниче чи невиробниче використання), вважати, що основний засіб призначається для **виробничого використання**.

У протилежному разі, якщо основний засіб призначається для **невиробничого використання**, про це **обов'язково** повинно бути зазначено у первинних документах, якими оформлюється придбання, виготовлення чи введення в експлуатацію таких невиробничих основних засобів.

Нематеріальні активи – Нематеріальні активи відображаються за первісною вартістю, за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від знецінення. Подальші витрати на нематеріальні активи капіталізуються тільки у тому випадку, коли вони збільшують майбутні економічні вигоди, втілені у конкретних активах, до яких вони відносяться. Усі інші витрати відносяться на витрати у тому періоді, в якому вони були понесені.

Державне підприємство
«Документ»
Фінансова звітність за рік, що закінчився
31 грудня 2022 року

(в тисячах українських гривень, якщо інше не зазначено)

Амортизація нематеріальних активів визнається на прямолінійній основі протягом таких строків:

Групи	Строк дії права користування
група 3 - права на комерційні позначення (права на торговельні марки (знаки для товарів і послуг), комерційні (фірмові) найменування тощо), крім тих, витрати на придбання яких визнаються роялті;	відповідно до правовстановлюючого документа
група 5 - авторське право та суміжні з ним права (право на літературні, художні, музичні твори, комп'ютерні програми, програми для електронно-обчислювальних машин, компіляції даних (бази даних), фонограми, відеограми, передачі (програми) організацій мовлення тощо) крім тих, витрати на придбання яких визнаються роялті;	відповідно до правовстановлюючого документа, але не менш як 2 роки
група 6 - інші нематеріальні активи (право на ведення діяльності, використання економічних та інших привілеїв тощо)	відповідно до правовстановлюючого документа

Якщо відповідно до правовстановлюючого документа строк дії права користування нематеріального активу не встановлено, такий строк корисного використання визначається платником податку самостійно, але не може становити менше двох та більше 10 років.

Запаси – Запаси на дату балансу відображаються в бухгалтерському обліку і звітності за первісною вартістю. Вартість запасів, включно з відповідною частиною фіксованих та змінних накладних витрат, відносяться на собівартість. Вибуття запасів, крім паливно-мастильних матеріалів, здійснюється за методом ФІФО. Вибуття паливно-мастильних матеріалів здійснюється за середньозваженою собівартістю.

Транспортно-заготівельні витрати по доставці товарів для продажу узагальнюються на субрахунок 2801 і щомісяця розподіляються між сумою залишку товарів на кінець звітного місяця і сумою запасів, що вибули за звітний місяць. Сума транспортно - заготівельних витрат, яка відноситься до запасів, що вибули, визначається як добуток середнього відсотка транспортно – заготівельних витрат і вартості запасів, що вибули, з відображенням її на тих самих рахунках обліку, у кореспонденції з якими відображено вибуття цих запасів.

Середній відсоток транспортно – заготівельних витрат визначається діленням суми залишків транспортно - заготівельних витрат на початок звітного місяця і транспортно - заготівельних витрат за звітний місяць на суму залишку запасів на початок місяця і запасів, що надійшли за звітний місяць.

Запаси включають наступне:

- Сировина та матеріали;
- Паливно-мастильні матеріали;
- Будівельні матеріали;
- Запасні частини;
- Малоцінні та швидкозношувані предмети (МШП).

Державне підприємство

«Документ»

Фінансова звітність за рік, що закінчився

31 грудня 2022 року

(в тисячах українських гривень, якщо інше не зазначено)

Дебіторську заборгованість відображати в обліку і звітності відповідно до П(С)БО 10, визнавати активом у випадку, якщо строк позовної давності не минув та існує упевненість в отриманні економічних вигід при її погашенні.

Поточна дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги визнається активом одночасно з визнанням доходу від реалізації продукції, товарів, робіт і послуг та оцінюється за первісною вартістю. У балансі підприємства та філій дебіторську заборгованість за товари, послуги та іншу поточну дебіторську заборгованість відображати за чистою реалізаційною вартістю, яка визначається як різниця між сумою дебіторської заборгованості та сумою резерву сумнівних боргів.

Резерв сумнівних боргів - Резерв сумнівних боргів визначається за методом визначення середньої питомої ваги списаної протягом періоду дебіторської заборгованості у сумі дебіторської заборгованості на початок відповідного періоду за попередні три роки.

Нарахування суми резерву сумнівних боргів за звітний період відображати у звіті про фінансові результати у складі інших операційних витрат.

Виключення безнадійної дебіторської заборгованості з активів здійснювати з одночасним зменшенням величини резерву сумнівних боргів. У разі недостатності суми нарахованого резерву сумнівних боргів безнадійну дебіторську заборгованість списувати з активів на інші операційні витрати.

Сума відшкодування раніше списаної безнадійної дебіторської заборгованості включається до складу інших операційних доходів.

Грошові кошти – Грошові кошти включають готівку, кошти на рахунках у банках.

Забезпечення – Забезпечення визнаються, коли Підприємства має поточне зобов'язання (юридичне або конструктивне) внаслідок минулої події, і при цьому існує ймовірність, що Підприємства буде змушена погасити це зобов'язання, і можна зробити достовірну оцінку цього зобов'язання.

Сума, визнана як забезпечення, являє собою найкращу оцінку компенсації, необхідної для погашення поточного зобов'язання на звітну дату, з урахуванням усіх ризиків та невизначеності, характерних для цього зобов'язання. У випадках коли сума забезпечення оцінюється з використанням потоків грошових коштів, які, як очікується, будуть необхідні для погашення поточних зобов'язань, його балансова вартість являє собою теперішню вартість цих потоків грошових коштів.

Забезпечення майбутніх витрат на оплату відпусток працівникам створюється альтернативним методом. Залишок забезпечення на виплату відпусток працівникам переглядається на дату звітності на підставі результатів здійсненої інвентаризації та коригується шляхом збільшення або зменшення. Зміни балансової вартості цього забезпечення відображаються у статтях Звіту про фінансові результати за характером витрат (собівартість реалізованої продукції, адміністративні, інші операційні) в залежності від категорії персоналу, по якому здійснені нарахування.

Зобов'язання визнається, якщо його оцінка може бути достовірно визначена та існує ймовірність зменшення економічних вигід у майбутньому внаслідок його погашення. Якщо на дату балансу

Державне підприємство
«Документ»
Фінансова звітність за рік, що закінчився
31 грудня 2022 року

(в тисячах українських гривень, якщо інше не зазначено)

раніше визнане зобов'язання не підлягає погашенню, то його сума включається до складу доходу звітного періоду.

Визнання доходів – Дохід (виручка) від реалізації робіт, послуг визнається в разі наявності всіх наведених нижче умов:

- сума доходу (виручка) може бути достовірно визначена;
- є ймовірність надходження економічних вигід, пов'язаних з операцією;
- можна достовірно оцінити ступінь завершеності операції на кінець звітного періоду;
- можна достовірно оцінити витрати, понесені у зв'язку з операцією, та витрати, необхідні для її завершення.

Дохід визнавати під час збільшення активу або зменшення зобов'язання, що зумовлює зростання власного капіталу (за винятком зростання капіталу за рахунок внесків учасників підприємства), за умови, що оцінка доходу може бути достовірно визначена.

Визнані доходи класифікувати за такими групами:

- дохід(виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг);
- чистий дохід(виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг);
- інші операційні доходи;
- фінансові доходи;
- інші доходи.

Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) — загальний дохід (виручка) від реалізації продукції, товарів, робіт або послуг без вирахування наданих знижок, повернення раніше проданих товарів та непрямих податків і зборів (податку на додану вартість, акцизного збору тощо).

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) визначається шляхом вирахування з доходу від реалізації продукції, товарів, робіт, послуг наданих знижок, вартості повернутих раніше проданих товарів, доходів, що за договорами належать комітентам (принципалам тощо), та податків і зборів.

До складу **інших операційних доходів** включаються суми інших доходів від операційної діяльності підприємства, крім чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), зокрема: дохід від операційної оренди активів; дохід від операційних курсових різниць; відшкодування раніше списаних активів; дохід від роялті, відсотків, отриманих на залишки коштів на поточних рахунках в банках, дохід від реалізації оборотних активів (крім фінансових інвестицій), необоротних активів, утримуваних для продажу, та групи вибуття тощо.

До складу **фінансових доходів** включаються дивіденди, відсотки та інші доходи, отримані від фінансових інвестицій (крім доходів, які обліковуються за методом участі в капіталі).

До складу **інших доходів**, зокрема, включаються дохід від реалізації фінансових інвестицій; дохід від неопераційних курсових різниць та інші доходи, які виникають у процесі господарської діяльності, але не пов'язані з операційною діяльністю підприємства.

Визнання витрат – Витрати визнаються витратами певного періоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони були здійснені.

**Державне підприємство
«Документ»
Фінансова звітність за рік, що закінчився
31 грудня 2022 року**

(в тисячах українських гривень, якщо інше не зазначено)

Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені.

Операційна оренда – Оренда вважається операційною, якщо договором оренди не передбачена передача Товариству всіх ризиків та вигід, пов'язаних з правом користування та володіння активами. Витрати за операційною орендою списуються на витрати поточного періоду протягом відповідного терміну оренди.

Не визнаються витратами й не включаються до звіту про фінансові результати:

- Платежі за договорами комісії, агентськими угодами та іншими аналогічними договорами на користь комітента, принципала тощо,
- Попередня (авансова) оплата запасів, робіт, послуг,
- Погашення одержаних позик.

Податкові зобов'язання – Податкові зобов'язання відображаються за номінальною вартістю.

Нематеріальні активи (ряд. фінансового звіту 1000, 1001, 1002), основні засоби (ряд. 1010, 1011 та 1012 фінансового звіту)

Нематеріальні активи представлені правом на товарні знаки, витратами на створення сайтів, відеофільмами та програмним забезпеченням із терміном використання, який не перевищує 10 років. Рух основних засобів за 2021- 2022 роки представлений таким чином:

Найменування	2021 тис грн			2022 тис грн			амортизація на 31.12.2021	амортизація на 31.12.2022	балансова вартість на 31.12.2021	балансова вартість на 31.12.2022
	первісна вартість на 31.12.2021	Надходження	Вибуття	первісна вартість на 31.12.2022	Надходження	Вибуття				
104	84 361	586	796	96 737	14 729	2 353	66 570	71966	17 791	24 771
105	22 299	1 814	374	67 126	45 759	932	15 772	19708	6 527	47 418
106	11 905	232	1 718	10 957	47	995	10 231	10045	1 674	912
1091	13 760	0	3 695	13 727	0	33	4 754	5787	9 006	7 940
111	0	0	0	0	0	0	0		0	0
1121	51 370	411	5 984	55 225	7 232	3 377	51 364	55167	6	58
1171	7 279	0	8 528	19 346	12 102	35	3 367	4100	3 912	15 246
Разом тис грн	190 974	3 043	21 095	263 118	79 869	7 725	152 058	166773	38 916	96 345

Рух нематеріальних активів за 2021-2022 роки представлений таким чином

Найменування показника	2022	2021
Первісна вартість на початок року	1 765	1 765
Надходження	-	-
Вибуття	96	-
Первісна вартість на кінець року	1 669	1765

Державне підприємство
«Документ»
Фінансова звітність за рік, що закінчився
31 грудня 2022 року
(в тисячах українських гривень, якщо інше не зазначено)

Амортизація		
на початок року	1 492	1 187
нарахування	145	305
вибуття	96	-
Інші зміни за рік	-	-
на кінець року	1 541	1 492
Балансова вартість		
на початок року	273	578
на кінець року	128	273

За 2022 рік підприємство ввело в експлуатацію основних фондів на 67 767 тис грн, інших необоротних активів – 12 102 тис грн., нематеріальних активів – 0 тис. грн

Станом 31 грудня 2022 року у Підприємства: є обмеження на право власності щодо активів, які знаходяться на окупованих територіях первісною вартістю 10 047 тис. грн; та активів вилучених правоохоронними органами первісною вартістю 400 тис. грн;

Станом на 31.12.2022 року балансова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються становить 1 688 тис грн, нематеріальних активів 65 тис грн.

Станом на 31.12.2022 року первісна вартість повністю амортизованих основних засобів, що продовжують використовуватись становить 101 639 тис грн, нематеріальних активів 1 050 тис грн.

В 2022 році не здійснювалась переоцінка основних засобів та нематеріальних активів до їх справедливої вартості.

Протягом 2022 року Підприємство не отримувало основні засоби за рахунок цільового фінансування.

Розпорядженням Кабінету Міністрів України від 7 грудня 2016 року № 931-р Державне підприємство «Документ» визначено адміністратором Єдиного держаного демографічного реєстру (ЄДДР). Постановою Кабінету Міністрів України від 21 червня 2017р. № 431, №78 від 14 лютого 2018р. у якій зазначено, що протягом одного календарного року дозволено адміністратору ЄДДР частину чистого прибутку (доходу) у розмірі 30 відсотків спрямовувати до державного бюджету, за умови спрямування ним 45 відсотків чистого прибутку (доходу) від своєї діяльності на доопрацювання, супроводження програмного забезпечення ЄДДР та створення умов для його технічного і технологічного функціонування. Постанова втратила чинність в 2019 році.

Протягом 2022 року Підприємство визнало в нерозподіленому прибутку 944 тис. грн, в частині амортизації основних засобів та використання запасів придбаних за рахунок 45% чистого прибутку, спрямованого в попередніх періодах на придбання основних засобів призначених для доопрацювання, супроводження програмного забезпечення ЄДДР та створення умов для його технічного і технологічного функціонування.

Державне підприємство
«Документ»
Фінансова звітність за рік, що закінчився
31 грудня 2022 року

(в тисячах українських гривень, якщо інше не зазначено)

Станом на 31 грудня 2022 року Товариство не має основних засобів, отриманих в фінансову оренду.

Відповідно до наказу ДП «Документ» від 26.10.21 р. № 40 «Про проведення щорічної інвентаризації в 2021 році» на підприємстві проведена щорічна інвентаризація оборотних, необоротних та нематеріальних активів. За результатами якої було виявлено активи, які не відповідають критеріям визнання активом та підлягають списанню, тому було здійснено їх списання з балансу, що відображено в протоколі засідання інвентаризаційної комісії від 08.01.2023 року.

Порядок списання об'єктів державної власності затверджено постановою КМУ від 08.11.07 р. № 1314 (далі – Порядок № 1314). Цей Порядок визначає механізм списання об'єктів незавершеного будівництва (незавершених капітальних інвестицій в необоротні матеріальні активи), матеріальних активів, що відповідно до законодавства визнаються основними фондами (засобами, далі – ОЗ), іншими необоротними матеріальними активами, що перебувають у державній власності. Пунктом 4 Порядку № 1314 визначено, що ОЗ підлягають списанню за наявності таких підстав:

- неможливість бути відчуженими, безоплатно переданими держустановам та щодо яких не можуть бути застосовані інші способи управління (або їх застосування може бути економічно недоцільним);
- моральний або фізичний знос, непридатність для подальшого використання, зокрема у зв'язку з будівництвом, розширенням, реконструкцією та технічним переоснащенням;
- пошкодження внаслідок аварії чи стихійного лиха і неможливість відновлення; виявлення нестачі майна під час інвентаризації.

Установа має погодити списання ОЗ, які перебувають у неї на балансі, із суб'єктом управління (п. 5 Порядку № 1314). Згідно із ч. 1 ст. 4 Закону від 21.09.06 р. № 185-V «Про управління об'єктами державної власності» суб'єктами управління держмайном, зокрема, є: КМУ; центральний орган виконавчої влади, що забезпечує формування та реалізує державну політику у сфері управління об'єктами державної власності; уповноважені органи управління; Фонд держмайна; органи, які здійснюють управління держмайном відповідно до повноважень, визначених окремими законами; державні господарські структури; НАНУ, галузеві академії наук.

Без погодження із суб'єктом управління за рішенням керівника установи списують повністю амортизовані ОЗ, інші необоротні матеріальні активи, первісна (переоцінена) вартість яких становить менш як 50 тис. грн. (абзац п'ятий п. 5 Порядку № 1314).

Відповідно для забезпечення належного рівня організації фінансово-господарської діяльності ДП «Документ», у 2022 році з балансу підприємства списано основні засоби, первісна (переоцінена) вартість яких становить менш як 50 тис. грн, які повністю амортизовані, не придатні до використання через технічний стан та моральну застарілість. Їх подальше використання є економічно недоцільним. Балансова вартість списаних активів дорівнює нулю.

5. Незавершені капітальні інвестиції (ряд. фінансового звіту “1005”)

Рух незавершених капітальних інвестицій за 2021-2022 р. представлений таким чином:

Державне підприємство
«Документ»
Фінансова звітність за рік, що закінчився
31 грудня 2022 року

(в тисячах українських гривень, якщо інше не зазначено)

Найменування показника	2022	2021
Капітальні інвестиції на початок року, у тому числі:	923	538
придбання (виготовлення) основних засобів	356	2 571
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	2 560	819
придбання (створення) нематеріальних активів	-	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	-	42
Капітальні інвестиції на кінець року	2 916	923

6. Запаси (ряд. 1100 та 1101 фінансового звіту)

Протягом 2021 - .2022 рр. запаси були представлені наступним чином:

найменування показника	2022	2021
Сировина та матеріали	43	325
Запасні частини	924	485
Інші матеріали		-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	250	514
Паливно-мастильні матеріали	123	25
Тара	3	3
Товар	77	89
Разом	1 420	1 441

7. Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги та інша поточна дебіторська заборгованість (ряд. 1125 звіту про фінансовий стан) Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом, за виданими авансами та інші оборотні активи (ряд. 1130, 1135, 1136 та 1190 фінансового звіту), Грошові кошти та їх еквіваленти (ряд. 1165, 1166 та 1167 фінансового звіту), Інша поточна дебіторська заборгованість (ряд. 1155 фінансового звіту).

Дебіторська заборгованість за 2021-2022рр. представлена наступним чином

Найменування показника	2022	2021
Грошові кошти та їх еквіваленти	100 432	33 748
Дебіторська заборгованість за товари та послуги	8 112	1 295
Інша поточна дебіторська заборгованість	10 434	2 293
Дебіторська заборгованість за розрахунками:		
- за виданими авансами	10 605	2 872
- з бюджетом	8 216	1 333
- у тому числі з податку на прибуток	8 080	1 333

Державне підприємство
«Документ»
Фінансова звітність за рік, що закінчився
31 грудня 2022 року

(в тисячах українських гривень, якщо інше не зазначено)

До складу іншої поточної дебіторської заборгованості ввійшли:

- розрахунки з підзвітними особами - 281 тис грн;
- розрахунки з робітниками та службовцями по інших операціях – 5 862 тис грн;
- розрахунки по договорам підряду – 16 тис грн;
- розрахунки за страхуванням – 1 тис грн;
- аванси по договорам оренди – 4 274 тис грн

8. Витрати майбутніх періодів (ряд. 1170 фінансового звіту)

Витрати майбутніх періодів за 2021-2022 рр. включають витрати на страхування та передоплату за останній місяць оренди приміщень представлені таким чином:

Найменування показника	2022	2021
Витрати майбутніх періодів	4 496	4 155

9. Власний капітал (ряд. 1400, 1410, 1415 та 1420 фінансового звіту)

Статутний капітал Підприємства за 2021-2022 рр. складає:

Найменування показника	2022	2021
Зареєстрований (пайовий) капітал	5	5
Додатковий капітал	45 428	37 490
Накопичені курсові різниці	2 926	-
Резервний капітал	7 812	8 756
Нерозподілений прибуток(непокритий збиток)	15 419	9 524
Неоплачений капітал	5	5

Нерозподілений прибуток Підприємства станом на 31 грудня 2022 року склав 15 419 тисяч

10. Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги (ряд. 1615 фінансового звіту), поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом (ряд. 1620 та 1621 фінансового звіту), поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами (ряд. 1635 фінансового звіту), поточні забезпечення (ряд. 1660 фінансового звіту), інші поточні зобов'язання (ряд. 1690 фінансового звіту),

Найменування показника	2022	2021
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	24 023	3 073
розрахунками з бюджетом	65 074	6 776
у тому числі з податку на прибуток	-	-
розрахунками зі страхування	12 795	1 573
розрахунками з оплати праці	16 903	4 237
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	3 398	823
Поточні забезпечення	35 482	15 799
Інші поточні зобов'язання	3 158	640

Державне підприємство
«Документ»
Фінансова звітність за рік, що закінчився
31 грудня 2022 року

(в тисячах українських гривень, якщо інше не зазначено)

До складу інших поточних зобов'язань у 2022 р ввійшли:

- розрахунки з підзвітними особами в національній валюті – 93 тис грн;
- розрахунки з державними цільовими фондами – 70 тис грн
- розрахунки з обов'язкових платежів (військовий збір) – 286 тис грн;
- податковий кредит – 1 219 тис грн;
- розрахунки з іншими кредиторами (розрахунки по виконавчих листах, розрахунки по ЦПД та ін.)- 1 490 тис грн.

11. Звіт про рух грошових коштів за 2021-2022 рр (ряд. 3015, 3135, 3140, 3145 та 3190 фінансового звіту)

Найменування показника	2022	2021
Надходження авансів від покупців і замовників	80517	28 472
Витрачання на оплату авансів	140792	51 123
Витрачання на оплату повернення авансів	5026	492
Витрачання на оплату цільових внесків	2568	2 562
Інші витрачання	43792	3 548

12. Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (ряд. 2000 фінансового звіту)

Протягом 2021- 2022 рр., чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) та інших операційних доходів представлений наступним чином:

Стаття доходу	2022 рік	2021 рік
Чистий дохід від реалізації послуг (код ряд. 2000 ф.№2)		
чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт послуг)	584 821	286 480
Інші операційні доходи (код ряд. 2120 ф. № 2)		
надходження від агентської винагороди	3 417	2 540
надходження відсотків від банків	188	534
надходження від операційної оренди	3 925	8 713
надходження від продажу активів	12	274
Суми безнадійної кредиторської заборгованості		25
Суми страхового відшкодування отримані	253	87
Отримання відшкодування сер. з/п (навчальні збори)	-	3
Всього інших доходів	7 795	12 176

**Державне підприємство
«Документ»
Фінансова звітність за рік, що закінчився
31 грудня 2022 року**

(в тисячах українських гривень, якщо інше не зазначено)

13. Собівартість реалізованої продукції (ряд. 2050 фінансового звіту)

Протягом 2021-2022 рр. собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) була представлена наступним чином:

Стаття витрат	2022 рік	2021 рік
Витрати на сировину та основні матеріали всього	17 075	3 098
Витрати на паливо	3 071	997
Витрати на оплату праці	254 363	131 631
Відрахування на соціальні заходи	52 223	27 751
Амортизація	17 355	14 944
Витрати на оренду, та утримання приміщень	43 008	49 327
Витрати на відрядження	2 489	985
Витрати на послуги зв'язку, Інтернет, пошта	4 134	3 763
Витрати на інформаційно-консультаційні послуги	28 541	6 586
Витрати на обслуговування техніки	4 844	3 901
виробничі витрати: послуги постачальників з поліпшення й ремонту (приміщень)	33 112	4 859
Технічне обслуговування автотранспорту	1 415	-
Обслуговування терміналів та відсотки	3 067	-
Витрати з транспортування документів, послуги автоконтр	3 705	-
Оренда квартир для співробітників підприємства	1 705	-
Всього	470 107	247 842

14. Адміністративні витрати (ряд. 2130 фінансового звіту). У складі адміністративних витрат враховані загальногосподарські витрати на обслуговування і управління підприємством, а саме: податки і збори, передбачені законодавством (крім податків і зборів, включених у виробничу собівартість), послуги зв'язку, вартість ПММ для легкових автомобілів, витрати на оплату праці адміністративно-управлінського персоналу, оплата комунальних послуг, послуги банку, витрати на операційну оренду приміщень, тощо.

Структура адміністративних витрат

Стаття витрат	2022 рік	2021 рік
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	4 575	3 704
витрати на аудиторські послуги	270	242
витрати на службові відрядження	1 456	283
витрати на зв'язок	561	435
витрати на оплату праці	36 313	20 572
відрахування на соціальні заходи	6 183	4 137

Державне підприємство
«Документ»
Фінансова звітність за рік, що закінчився
31 грудня 2022 року

(в тисячах українських гривень, якщо інше не зазначено)

амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	613	747
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	5 615	2 820
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	211	128
організаційно-технічні послуги	2 001	2 512
консультаційні та інформаційні послуги	21	77
юридичні послуги	61	49
послуги з оцінки майна	52	48
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	-	72
Витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання	-	61
Інші	2 448	1 326
витрати на банківське обслуговування	206	141
матеріальні витрати	1 417	441
витрати на періодичне видання, інтернет, пошта	568	744
витрати з поліпшення й ремонту (приміщень)	-	-
Послуги з упорядкування документів	257	-
Разом адміністративні витрати	60 380	37 213

15. Витрати на збут (ряд. 2150 фінансової звітності).

Протягом 2021- 2022 рр., витрати на збут були представлені наступним чином:

Стаття витрат	2022 рік	2021 рік
витрати на оплату праці	193	612
відрахування на соціальні заходи	43	133
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	8	7
витрати на рекламу	416	1 021
матеріальні витрати	-	1
представницькі витрати	-	2
Всього:	660	1 776

16. Інші операційні витрати (ряд. 2180 фінансової звітності)Протягом 2021-2022 рр., операційні витрати були представлені наступним чином:

Стаття витрат	2022 рік	2021 рік
витрати згідно колективного дог.		-
матеріальні витрати згідно колективного договору	642	663
матеріальна допомога згідно колективного договору	5	5

Державне підприємство
«Документ»
Фінансова звітність за рік, що закінчився
31 грудня 2022 року

(в тисячах українських гривень, якщо інше не зазначено)

амортизація основних засобів і нематеріальних активів передан. в оренду	14	147
витрати загальногосподарського використання	1 222	956
розрахунки за претензіями та штрафи		95
собівартість реалізованих виробничих запасів	5	3
Всього:	1 888	1 869

Аналіз фінансової звітності ДП «Документ», свідчить про отримання доходу підприємства за 2022 рік, що більшою мірою пов'язано з реалізацією експериментального проекту відносно оформлення паспорта громадянина України та паспорта громадянина України для виїзду за кордон громадянам України, які перебувають за межами України, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 10 червня 2022 року № 678. Постановою передбачене, що протягом 2 років новостворені відокремлені підрозділи ДП «Документ» за кордоном будуть здійснювати прийом заяв-анкет на оформлення паспортних документів.

17. Умовні та контрактні зобов'язання

Відповідно до наказу ДМС від 29.06.2022 №124 «Про затвердження плану заходів з організації роботи з відцифрування справ про набуття громадянства України та припинення громадянства України та їх подальшого централізованого зберігання, плану графіку їх відцифрування у 2022 році» ДП «Документ» уклало Договір на закупівлю послуг з обробки даних (відцифрування документів, які були підставами для набуття громадянства України, припинення громадянства України) заяв та інших документів, які подавалися для встановлення, оформлення належності до громадянства України, перевірки належності до громадянства України, оформлення набуття громадянства України, прийняття до громадянства України, скасування рішень про оформлення набуття громадянства України, припинення громадянства України). Так за 2022 рік підприємством було опрацьовано 446 266 справ про набуття громадянства України та припинення громадянства України.

Керуючись витягом із протоколу №73 засідання Кабінету Міністрів України від 07.05.2022р. ДП «Документ» було укладено договір з ДП «Поліграфічний комбінат «Україна» по виготовленню цінних паперів» щодо послуг з приймання, перевезення та доставки відправлень, вкладенням яких є персоналізовані бланки документів, що посвідчують особу, підтверджують громадянство України чи її спеціальний статус (паспорт громадянина України, паспорт громадянина України для виїзду за кордон, посвідка на тимчасове проживання, посвідка на постійне проживання, посвідчення особи без громадянства для виїзду за кордон тощо).

Законом України «Про Єдиний державний демографічний реєстр та документи, що підтверджують громадянство України, посвідчують особу чи її спеціальний статус» на ДМС покладено функції розпорядника Єдиного державного демографічного реєстру. При цьому передбачено, що Кабінет Міністрів України визначає державне підприємство, що належить до сфери управління розпорядника Реєстру, адміністратором Реєстру.

Державне підприємство
«Документ»
Фінансова звітність за рік, що закінчився
31 грудня 2022 року

(в тисячах українських гривень, якщо інше не зазначено)

У сфері управління ДМС України і перебуває ДП «Документ», яке має досвід побудови і технічної підтримки інформаційних систем, розробки спеціалізованого програмного забезпечення та системного адміністрування.

Згідно з Розпорядженням Кабінету Міністрів України від 07.12.16 № 931-р ДП «Документ» визначено адміністратором єдиного державного демографічного реєстру.

Постановою Кабінету Міністрів України від 18.10.17 № 784 Державній міграційній службі як розпоряднику єдиного державного демографічного реєстру (далі- Реєстр), зазначено вжиття заходів до забезпечення адміністрування Реєстру, в тому числі технічного і програмно-технологічного супроводження бази даних, обслуговування спеціального обладнання головного та резервного (архівного) обчислювальних центрів Реєстру, технічної підтримки спеціального програмного забезпечення (обслуговування, розроблення, модернізації (оновлення) програмного забезпечення, інформаційної і технологічної підтримки користувачів та інформаційного забезпечення уповноважених суб'єктів Реєстру, шляхом укладання відповідних договорів з ДП «Документ».

У 2022 році Державною міграційною службою було укладено договори з ДП «Документ» щодо надання послуг із адміністрування Реєстру, а саме:

- обслуговування та супроводження системного програмного забезпечення, систем керування базами даних центру обробки даних Єдиного державного демографічного реєстру, супроводження функціонування прикладного та спеціального програмного забезпечення та підтримки роботи користувачів Єдиного державного демографічного реєстру, Єдиної інформаційно-аналітичної системи управління міграційними процесами;

- технічне обслуговування робочих станцій для оформлення та видачі документів з комплектом обладнання для зняття біометричних даних(параметрів) (ремонт та обслуговування робочих станцій для оформлення та видачі документів, що підтверджують громадянство України, посвідчують особу чи її спеціальний статус, з комплектом обладнання для зняття біометричних даних особи з виїздом спеціаліста на місце для проведення робіт з монтажу/демонтажу обладнання, його встановлення та налагодження, в разі необхідності, з вартістю запасних частин та матеріалів;

- технічна підтримка користувачів Єдиного державного демографічного реєстру, Єдиної інформаційно-аналітичної системи управління міграційними процесами та спеціального програмного забезпечення.

Оподаткування ДП «Документ» здійснюється на загальних умовах .Воно є платником ПДВ та податку на прибуток. Згідно з чинним законодавством також щоквартально перераховує до державного бюджету України 80% чистого прибутку (доходу) від своєї господарської діяльності у вигляді держдивідендів .

Державне підприємство

«Документ»

Фінансова звітність за рік, що закінчився

31 грудня 2022 року

(в тисячах українських гривень, якщо інше не зазначено)

18. Операції з пов'язаними особами

Відповідно до п. п. 14.1. 159 п.14.1 ст. 14 Кодексу пов'язані особи - юридичні та/або фізичні особи, відносини між якими можуть впливати на умови або економічні результати їх діяльності чи діяльності осіб, яких вони представляють.

Державне підприємство «Документ» повідомляє, що Генеральний директор та Головний бухгалтер являються його посадовими особами. При цьому, з урахуванням законодавчих визначень, на підприємстві відсутні пов'язані сторони, які контролюють чи можуть впливати на фінансову – господарську діяльність відповідного суб'єкта господарювання, тому що 100 % статутного капіталу належить державі. Органом управління від імені держави є Державна міграційна служба.

19. Безперервність діяльності

Фінансова звітність складена на основі припущення про безперервність діяльності. Згідно з цим припущенням Підприємство розглядається як таке, що продовжуватиме свою діяльність у близькому майбутньому, не маючи ні наміру, ні потреби ліквідуватися, припинити діяльність або шукати захисту від кредиторів згідно із законами або нормативними актами. Відповідно, активи і зобов'язання обліковуються на тій підставі, що суб'єкт господарювання буде здатним продати свої активи і погасити свої зобов'язання за умови звичайної діяльності.

Впевненість у безперервності діяльності підприємства базується на наступних основних чинниках:

- постійний аналіз рентабельності роботи центрів обслуговування громадян
- прийняття економічно виважених рішень щодо поточної діяльності з метою зниження витрат та отримання прибутку
- розширення сфери послуг, що надаються нашим громадянам за кордоном та на території України.
- втілення пілотних проектів, що розробляються Урядом.

Місія державного підприємства «Документ» спрямована на ефективне та своєчасне вирішення потреб держави, встановлення високих стандартів якості обслуговування у сфері міграції, функціонування Європейських центрів «Паспортний Сервіс» з транспарентним характером діяльності та повною повагою до людської гідності, створюванням умов зручності, оперативності, своєчасності, доступності отримання послуг з всебічною автоматизацією процесів обслуговування

В епоху інформатизації ДП «Документ» надає належне консультування та полегшене коригування дій між державними органами та громадянином. Серед головних пріоритетів на державному підприємстві є вдосконалення корпоративної культури та бізнес-процесів компанії.

Незважаючи на надзвичайні, невідворотні обставини, що склалися в Україні, ДП «Документ» протягом року в рамках постанови Кабінету Міністрів України від 10 червня 2022р. № 678 «Про реалізацію експериментального проекту щодо оформлення паспорта громадянина України для виїзду за кордон громадянам України, які перебувають за межами України» у

Державне підприємство
«Документ»
Фінансова звітність за рік, що закінчився
31 грудня 2022 року

(в тисячах українських гривень, якщо інше не зазначено)

співпраці з Державною міграційною службою України забезпечило максимально комфортне обслуговування громадян України за кордоном щодо оформлення паспортних документів, розширення мережі закордонних філій ДП «Документ» в Республіці Польщі, Туреччині, Німеччині, Чехії, Словаччині, Іспанії.

Підприємством було відкрито Центр обслуговування громадян на території Польщі та зареєстровано підрозділи на території Чеської Республіки, Словаччині, Туреччині як відокремлені підрозділи ДП «Документ» без права юридичної особи.

В контексті загальнодержавних інтересів у сфері міграції здійснення належного адміністрування Єдиного державного демографічного реєстру та інших державних інформаційно-телекомунікаційних систем, об'єднаних міграційною специфікою є одним із головних завдань держави. Зазначені заходи мають на меті убезпечити іноземні держави, зокрема відповідні органи іноземних держав, від надання захисту особам, які можуть користуватися підробленими паспортними документами громадянина України.

Станом на 31.12.2022 року в середньому 640 працівників підприємства забезпечують виконання покладених завдань.

Протягом минулого року продовжувалась безперебійна робота підрозділів адміністрації ДП «Документ», які забезпечували роботу з питань кадрового, господарського, ІТ супроводження роботи підприємства.

Call—центром підприємства було опрацьовано 187 751 звернення з питань надання послуг, з них 6 446 звернень з питань мобільного обслуговування. У соціальних мережах постійно здійснювалось консультування громадян та іноземців, яких цікавили питання з надання основних та супутніх послуг, що надаються в центрах обслуговування громадян.

Відділом бухгалтерського обліку та фінансового забезпечення вживались заходи з модернізації механізмів обліку та звітності, автоматизації процесів, проводився постійний пошук рішень з питань зменшення боргового навантаження на підприємство .

Юридичним відділом укладено 177 нових договорів та 102 додаткові угоди.

2022 рік виявився досить складним, але реалізовані заходи дозволили у порівнянні з 2021 роком стабілізувати фінансову ситуацію на підприємстві, було відкрито нові Центри обслуговування громадян, вдалося завершити розпочаті в попередні роки проекти та започаткувати нові.

20. Події після звітного періоду

Після звітного періоду до дати випуску цієї звітності не відбулося подій, які б Підприємства повинна була розкрити в цьому фінансовому звіті.

21. Затвердження фінансової звітності

Ця фінансова звітність була затверджена до випуску 24 лютого 2023 року.

Генеральний директор

Швачко Володимир Анатолійович

Головний бухгалтер

Харченко Ленора Расимівна