

2018

**КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО
"ВІННИЦЯОБЛВОДОКАНАЛ"**

(код за ЄДРПОУ 03339012)

**Річна фінансова звітність
за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року
зі звітом незалежного аудитора**



ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Власникам **КП "ВІННИЦЯОБЛВОДОКАНАЛ"**
 Керівництву **КП "ВІННИЦЯОБЛВОДОКАНАЛ"**

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА «ВІННИЦЯОБЛВОДОКАНАЛ»

за 2017 рік, у складі:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2017 року;
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2017 рік;
- Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2017 р;
- Звіт про власний капітал за 2017 рік
- Примітки до річної фінансової звітності за 2017 рік

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан компанії на 31 грудня 2017 р., її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку та Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні».

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 Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку та Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. При складанні фінансової звітності управлінський персонал 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 компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Підприємства.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у 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, якщо 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 усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також 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, неправильні 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, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість компанії продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити компанію 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 покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, 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.

Розкриття інформації, щодо активів і зобов'язань підприємства :

АКТИВИ ПІДПРИЄМСТВА

Аудит нематеріальних активів

В результаті проведеної перевірки нами встановлено, що облік нематеріальних активів відповідає вимогам Положення (стандарту) бухгалтерського обліку П(С)БО 8 "Нематеріальні активи" та облікової політики Підприємства.

На балансі Підприємства обліковуються нематеріальні активи:

Найменування показника	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
Нематеріальні активи:	70 751	70 812
Первісна (переоцінена) вартість права користування землею	71 123	71 279
Накопичена амортизація	372	467
Незавершені капітальні інвестиції	11 535	33 706

Сума накопиченої амортизації нематеріальних активів станом на 31.12.2017 року становить 467 тис. грн., залишкова вартість 70 812 тис. грн. Накопичена амортизація становить 0,66% первісної вартості нематеріальних активів.

Нарахування амортизації на нематеріальні активи здійснюється прямолінійним методом, про що визначено в Положенні про бухгалтерський облік Підприємства.

Протягом звітного періоду метод нарахування амортизації не змінювався.

На нашу думку, склад нематеріальних активів, достовірність і повнота їх оцінки в цілому та ступінь розкриття відповідають вимогам П(С)БО 8 "Нематеріальні активи" та Обліковій політиці Підприємства.

Аудит основних засобів

Облік основних засобів Підприємства ведеться відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 7 «Основні засоби», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 27.04.2000 р. № 92 (далі – П(С)БО 7), та Положення про бухгалтерський облік Установи.

За даними фінансової звітності Підприємства станом на 31.12.2017 року на балансі обліковуються основні засоби дані щодо яких наведені в таблиці:

Найменування показника	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
Залишкова вартість основних засобів	203 147	227 268
Первісна вартість основних засобів	334 242	369 413
Знос	131 095	142 145

Структура основних засобів за первісною вартістю наступна тис.грн.:

Найменування показника	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
Земельні ділянки	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	309 549	338 775
Машини та обладнання	13 618	15 865
Транспортні засоби	5 179	7 389
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	4 878	5 731
Багаторічні насадження	-	36
Інші основні засоби	662	679
Малоцінні необоротні матеріальні активи	356	938
Разом	334 242	369 413

Сума накопиченої амортизації основних засобів станом на 31.12.2017 року становить 142 145 тис. грн., залишкова вартість 227 268 тис. грн. Накопичена амортизація становить 38,47 % первісної вартості основних засобів.

Амортизація основних засобів нараховується за прямолінійним методом, за яким річна сума амортизації визначається діленням вартості, яка амортизується, на строк корисного використання кожного об'єкта основних засобів. При визначенні строку корисного використання Товариством враховується очікуване використання об'єкта підприємством з урахуванням його потужності та продуктивності. Незавершені капітальні інвестиції не амортизуються.

На нашу думку, дані фінансової звітності Підприємства відповідають даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку основних засобів Товариства та первинним документам, наданим на розгляд аудиторам.

Аудит бухгалтерського обліку виробничих запасів, сировини, матеріалів, палива та правильність їх списання

Облік запасів Підприємство здійснює відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 «Запаси».

Для бухгалтерського обліку Підприємства запаси класифікують на такі групи: основні та допоміжні матеріали, малоцінні та швидкозношувані предмети та інші матеріальні цінності. Одиницею бухгалтерського обліку запасів є їх найменування або однорідна група. Придбані (отримані) або вироблені запаси зараховуються на баланс підприємства за первісною вартістю.

Первісна вартість запасів визначається згідно з П(С)БО 9 «Запаси».

Балансова (облікова) вартість запасів у розрізі окремих класифікаційних груп: Найменування показника	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
Запаси:		
Виробничі запаси	7 324	8 024
Незавершене виробництво	7 294	7 941
Готова продукція	-	-
Товари	-	-
Поточні біологічні активи	30	83
	-	-

Структура виробничих запасів наступна:

Найменування показника	На кінець звітного періоду
Сировина і основні матеріали	6 704
Паливо	424
Тара та пакувальні матеріали	38
Будівельні матеріали	130
Запасні частини	397
Малоцінні та швидкозношувані предмети	248
Товари	83
Разом	8 024

Списання матеріалів проводиться на підставі актів на списання, які підписані уповноваженими особами підприємства та затверджені в установленому порядку.

Активи, що використовуються протягом не більше одного року, або нормального операційного циклу, якщо він більше року, визнаються малоцінними та швидкозношуваними предметами (МШП) та обліковуються підприємством на рахунку 22 «Малоцінні та швидкозношувані предмети».

Відповідно до вимог п. 23 П(С)БО 9 «Запаси», вартість малоцінних та швидкозношуваних предметів, що передані в експлуатацію, виключається зі складу активів (списується з балансу) з подальшою організацією оперативного кількісного обліку таких предметів за місцями експлуатації і відповідними особами Підприємства протягом строку їх фактичного використання.

Вибуття матеріалів та МШП проводилося згідно з затвердженими актами списання матеріальних запасів.

Обсяг розкриття інформації відповідає вимогам П(С)БО 9 «Запаси».

Аудит грошових коштів та дебіторської заборгованості

На підприємстві дебіторська заборгованість визнається активом, якщо існує ймовірність отримання підприємством майбутніх економічних вигод та може бути достовірно визначена її сума. 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. Поточна дебіторська заборгованість на підприємстві, яка є фінансовим активом, включається до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю.

Станом на 31.12.2017 р. по даних підприємства дебіторська заборгованість складає, тис.грн.:

Найменування показника	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	17 210	23 225
Дебіторська заборгованість за розрахунками:		
за виданими авансами	-	360
з бюджетом	372	1 110
у тому числі з податку на прибуток	-	-
з нарахованих доходів	-	-
із внутрішніх розрахунків	3 442	2 993
Інша поточна дебіторська заборгованість	3 423	1 822

Структура грошових коштів товариства станом на 31.12.2017 р. становить, тис.грн.:

Найменування показника	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
Грошові кошти та їх еквіваленти:	4 383	1 525
Готівка	2	10
Рахунки в банках	4 381	1 515
Разом	4 383	1 525

Дані аналітичного обліку грошових коштів і дебіторської заборгованості відповідають даним синтетичного обліку.

ЗОБОВ'ЯЗАННЯ ПІДПРИЄМСТВА

На підприємстві зобов'язання визначають згідно П(С)БО 11 «Зобов'язання».

Підприємство за звітний рік, станом на 31.12.2017 р. має наступну структуру поточних зобов'язань і забезпечень, тис.грн.:

Найменування показника	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
Короткострокові кредити банків		
Векселі видані		
Поточна кредиторська заборгованість за:		
довгостроковими зобов'язаннями		
товари, роботи, послуги	37 565	58 638
розрахунками з бюджетом	1 787	1 548
у тому числі з податку на прибуток		
розрахунками зі страхування	430	231
розрахунками з оплати праці	3 478	3 249
одержаними авансами	4	660
розрахунками з учасниками		
із внутрішніх розрахунків	15	
страховою діяльністю		
Поточні забезпечення	1 559	4 072
Доходи майбутніх періодів	90 884	99 407
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків		
Інші поточні зобов'язання	3 275	6 258

ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ

Аналітичний облік статутного, пайового, додаткового вкладеного, резервного, неоплаченого, вилученого капіталів та нерозподіленого прибутку на підприємстві ведеться з використанням відповідних рахунків. Рахунки призначені для узагальнення інформації про стан і рух коштів різновидів власного капіталу - статутного, пайового, додаткового, резервного, вилученого, неоплаченого, а також нерозподілених прибутків (непокрытих збитків), цільових надходжень, забезпечень майбутніх витрат і платежів, страхових резервів.

Структура власного капіталу товариства станом на 31.12.2017 р. становить, тис.грн.:

Найменування показника	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
Зареєстрований (пайовий) капітал	12 647	12 647
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	-	-
Капітал у дооцінках	-	-
Додатковий капітал	270 308	292 988

Емісійний дохід	-	-
Накопичені курсові різниці	-	-
Резервний капітал	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	(13 605)	(16 218)
Неоплачений капітал	(567)	(567)
Вилучений капітал	-	-
Інші резерви	-	-
Разом	268 783	288 850

Зареєстрований (пайовий) капітал

Згідно п.6.5 Статуту КП «Вінницяоблводоканал» (нова редакція) Затвердженого рішенням 8 сесії Вінницької обласної ради 6 скликання від 23.12.2011 р. №250 статутний капітал становить 15 187 000,00 грн.

В Балансі станом на 31.12.2017р. статутний капітал складає 15 187 тис. грн., неоплачений капітал складає – 567 тис. грн.

Сума Статутного капіталу 15 187 тис. грн. складається із Статутів юридичних осіб, водоканальних підприємств, які не зняті з державної реєстрації:

- Калинівський Водоканал 53,0 тис. грн.
- Жмеринка Водоканал 269,0 тис. грн.
- Іллінці Водоканал 623,0 тис. грн.
- Крижопіль Водоканал 166,0 тис. грн.
- Гайсин Водоканал 852,0 тис. грн.
- Томашпіль Водоканал 7,0 тис. грн.
- Ямпіль Водоканал 309,0 тис. грн.
- Липовець Водоканал 77,0 тис. грн.
- Бершадь Водоканал 184,0 тис. грн.

Разом 2 540,0 тис. грн.

Вінниця ОВД 12 647,0 тис. грн. , в т.ч. 567 239 грн. неоплачений капітал.

Всього 15 187,0 тис. грн. 567 239 грн. неоплачений капітал.

Додатковий капітал

Основу додаткового капіталу підприємства складає :

- дооцінка необоротних активів – 4 023 тис. грн.;
- безкоштовно отримані активи – 113 817 тис. грн.;
- активи, отримані у господарське відання – 81 107 тис. грн.;
- інший вкладений капітал – 94 041 тис. грн.

Станом на 31.12.2017 року додатковий капітал підприємства становить – 292 988 тис. грн.

Зміни в додатковому капіталі відображені у звіті про власний капітал відповідають даним бухгалтерського обліку.

Непокритий збиток

На підприємстві ведеться бухгалтерський та податковий облік витрат виробництва, витрат обігу та валових витрат відповідно до встановленого порядку.

Ведення обліку витрат на виробництво та склад витрат на виробництво відповідає вимогам П(С)БО 16 “Витрати” затвердженого наказом МФУ № 318 від 31.12.1999 р із врахуванням змін та доповнень.

Фактична собівартість та оцінка залишків незавершеного виробництва на підприємстві достовірні і обраховуються згідно чинного законодавства.

На підприємстві облік загальновиробничих витрат ведеться згідно чинного законодавства, порядок та правильність розподілу цих витрат ведеться згідно обраній обліковій політиці, П(С)БО 16 “Витрати” та не суперечить чинному законодавству.

Формування виручки (валового доходу) від реалізації продукції (робіт, послуг) проводиться відповідно до П(С)БО 15 “Дохід” затвердженого наказом МФУ № 290 від 29.11.1999 р. з врахуванням змін та доповнень.

Непокритий збиток підприємства станом на 31.12.2017 року становить – 16 218 тис. грн., який сформувався внаслідок непокритого збитку станом на 01.01.2017 року в сумі 13 605 тис. грн., збільшеного на суму отриманого чистого збитку за результатами господарської діяльності за 12 місяців 2017 року в сумі 2 613 тис. грн. Чистий збиток за 2017 рік підприємством отримано наступним чином:

Найменування показника	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	187 745	144 652
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	197 969	162 969
<i>Валовий: прибуток</i>	-	-
<i>Валовий: збиток</i>	10 224	18 317
Інші операційні доходи	20 459	12 409
Адміністративні витрати	10 305	8 747
Витрати на збут	9 336	6 339
Інші операційні витрати	8 554	4 035
<i>Фінансові результати від операційної діяльності: прибуток</i>	-	-
<i>Фінансові результати від операційної діяльності: збиток</i>	17 960	25 029
Доход від участі в капіталі	-	-
Інші фінансові доходи	10 442	4 508
Інші доходи	4 984	4 381
Фінансові витрати	40	-
Витрати від участі в капіталі	-	-
Інші витрати	39	95
<i>Фінансовий результат до оподаткування: прибуток</i>	-	-
<i>Фінансовий результат до оподаткування: збиток</i>	2 613	16 235
Витрати (дохід) з податку на прибуток	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	-	-
<i>Чистий фінансовий результат: прибуток</i>	-	-
<i>Чистий фінансовий результат: збиток</i>	2 613	16 235
Інший сукупний дохід до оподаткування	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	-	-
<i>Сукупний дохід</i>	-2 613	-16 235

При визначенні суми прибутку від продажу товарів, продукції, робіт, послуг підприємство керувалося Законом України „Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні”, відповідними нормами П(С)БО 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності», П(С)БО 3 «Звіт про фінансові результати», П(С)БО 6 «Виправлення помилок і зміни у фінансових звітах», П(С)БО 15 «Дохід», П(С)БО 16 «Витрати», П(С)БО 17 «Податок на прибуток» та обліковою політикою.

Проведеними перевітками та тестуваннями аудиторів не виявлено чинників, які суттєвим чином перевертають розмір фінансового результату діяльності підприємства, відображеного у фінансових звітах.

Неоплачений капітал

Відповідно до рішення 7 сесії Вінницької обласної ради 6 скликання від 28.10.2011 р. №199 виділено КП «Вінницяоблводоканал» 950 000,00 грн. на поповнення статутного капіталу. Кошти не надійшли.

Відповідно до рішення 14 сесії Вінницької обласної ради 6 скликання від 19 лютого 2013 р. № 482, п. 8 «Відповідно до п. 20 частини 1 статті 43 ЗУ «Про місцеве самоврядування в Україні» звільнити у 2013 р. від сплати частини прибутку, утвореної внаслідок проведення операцій у 2012 р. за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на погашення заборгованості з різниці в тарифах на теплову енергію, послуги з централізованого водопостачання та водовідведення...». З податку на прибуток була знята сума (по декларації за 2012 р.) в сумі 382 761 грн. Різниця 567 237,00 (950 000,00- 382 761,00) грн. становить суму неоплаченого капіталу.

ІНША ДОПОМІЖНА ІНФОРМАЦІЯ

Вартість чистих активів підприємства

Під вартістю чистих активів підприємства розуміється величина, яка визначається шляхом вирахування із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку.

Розгорнутий алгоритм оцінки, що фактично відображається балансовою вартістю чистих активів підприємства виражається такою формулою:

$ЧА\text{ ф.} = НАо + ЗВ + НК + НУ + З \pm (ФА - ФЗ)$, де

ЧА ф – фактично відображена балансова вартість чистих активів підприємства;

НАо – вартість основних засобів, відображених у балансі;

ЗВ – залишкова вартість нематеріальних активів, відображених у балансі;

НК – вартість незавершених капітальних вкладень;

НУ – вартість устаткування, призначеного для монтажу;

З – запаси товарно – матеріальних цінностей, що входять до складу оборотних активів, за фактично залишковою вартістю;

ФА – фінансові активи (грошові активи, дебіторська заборгованість, довгострокові та короткострокові фінансові вкладення й інші їх види, відображені у звітному балансі);

ФЗ – фінансові зобов'язання усіх видів (довгострокові та короткострокові фінансові кредити, товарний кредит, внутрішня кредиторська заборгованість).

Даний метод оцінки активів, в умовах інфляційної економіки суттєво занижує реальну вартість чистих активів підприємства. Це пов'язано з тим, що вартість основних засобів, запасів, усіх видів товарно матеріальних цінностей у звітному балансі відбита з урахуванням попередньої їх переоцінки і до моменту здійснення оцінки вона зросла під дією інфляції. Тому даний метод дозволяє одержати лише приблизне уявлення про мінімальну вартість чистих активів підприємства

Розрахунок вартості чистих активів, тис.грн.:

Найменування показника	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
Вартість чистих активів підприємства	268 783	288 850
Зареєстрований (пайовий) капітал	12 647	12 647
Скоригований капітал	12 080	12 080

Розрахункова вартість чистих активів станом на 31.12.2017 року 288 850 тис. грн. , що значно більше статутного капіталу та скоригованого статутного капіталу.

ВИКОНАВЕЦЬ

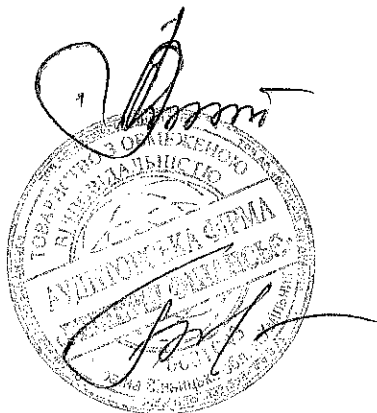
АУДИТОР

Сертифікат аудитора
Аудиторської Палати України

ДИРЕКТОР

ТОВ «АФ «РЕШЕРШ ФІНАНСЬЄ»
Сертифікат аудитора
Аудиторської Палати України

м. Вінниця



О.В. ПАНАРІНА

серії А № 004227
від 19.05.2000 року

Б.Є. КАЛАЧИНСЬКИЙ
серії А № 004317
від 19.07.2000 року

15.05.2018 року

Підприємство	Комунальне підприємство "Вінницяводоканал"	Дата	31.12.2017
Територія	ВІННИЦЬКА	за ЄДРПОУ	03339012
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОАТУУ	0510100000
Вид економічної діяльності		за КОПФГ	150
Середня кількість працівників:	Забір, очищення та постачання води 778	за КВЕД	36.00
Адреса, телефон:	вулиця Київська, буд. 173, м. Вінниця, ВІННИЦЬКА обл., 21022		
Одиниця виміру:	тис.грн.		
без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)			
Складено (зробити позначку "X" у відповідній клітинці):			
Складено за П(С)БО	X		
Складено за МСФЗ	-		

БАЛАНС

(Звіт про фінансовий стан)

на

31.12.2017

рік

Форма № 1

код за ДКУД

1801001

АКТИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:	1000	70 751	70 812
Первісна вартість	1001	71 123	71 279
Накопичена амортизація	1002	(372)	(467)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	11 535	33 706
Основні засоби:	1010	203 147	227 268
Первісна вартість	1011	334 242	369 413
Знос	1012	(131 095)	(142 145)
Інвестиційна нерухомість:	1015		
Первісна вартість	1016		
Знос	1017	()	()
Довгострокові біологічні активи:	1020		
Первісна вартість	1021		
Накопичена амортизація	1022	()	()
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	3	3
інші фінансові інвестиції	1035		
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	81 708	81 204
Відстрочені податкові активи	1045		
Гудвіл	1050		
Відстрочені аквізиційні витрати	1060		
Залишок коштів у центральованих страхових резервних фондах	1065		
Інші необоротні активи	1090		
Усього за розділом I	1095	367 144	412 993
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	7 324	8 024
Виробничі запаси	1101	7 294	7 941
Незавершене виробництво	1102		
Готова продукція	1103		
Товари	1104	30	83
Поточні біологічні активи	1110		
Депозити перестрахування	1115		
Векселі одержані	1120		
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	17 210	23 225
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130		360
з бюджетом	1135	372	1 110
у тому числі з податку на прибуток	1136		76
з нарахованих доходів	1140		
із внутрішніх розрахунків	1145	3 442	2 993

Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	3 423	1 822
Поточні фінансові інвестиції	1160		
Грошові кошти та їх еквіваленти:	1165	4 383	1 525
Готівка	1166	2	10
Рахунки в банках	1167	4 381	1 515
Витрати майбутніх періодів	1170	28	2 871
Частка перестраховика у страхових резервах	1180		
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181		
резервах збитків або резервах належних виплат	1182		
резервах незароблених премій	1183		
інших страхових резервах	1184		
Інші оборотні активи	1190	6 650	10 914
Усього за розділом II	1195	42 832	52 844
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200		
Баланс	1300	409 976	465 837

ПАСИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
I	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	12 647	12 647
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401		
Капітал у дооцінках	1405		
Додатковий капітал	1410	270 308	292 988
Емісійний дохід	1411		
Накопичені курсові різниці	1412		
Резервний капітал	1415		
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-13 605	-16 218
Неоплачений капітал	1425	(567)	(567)
Видучений капітал	1430	()	()
Інші резерви	1435		
Усього за розділом I	1495	268 783	288 850
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500		
Пенсійні зобов'язання	1505		
Довгострокові кредити банків	1510		2 945
Інші довгострокові зобов'язання	1515		
Довгострокові забезпечення	1520		
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521		
Цільове фінансування	1525	2 196	552
Благодійна допомога	1526		
Страхові резерви	1530		
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531		
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	2 196	3 497
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	37 565	58 638
розрахунками з бюджетом	1620	1 787	1 548
у тому числі з податку на прибуток	1621		
розрахунками зі страхування	1625	430	231
розрахунками з оплати праці	1630	3 478	3 249
одержаними авансами	1635	4	660

розрахунками з учасниками	1640		
із внутрішніх розрахунків	1645	15	
страховою діяльністю	1650		
Поточні забезпечення	1660	1 559	4 072
Доходи майбутніх періодів	1665	90 884	99 407
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670		
Інші поточні зобов'язання	1690	3 275	5 685
Усього за розділом III	1695	138 997	173 490
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та гр	1700		
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800		
Баланс	1900	409 976	465 837

Керівник

Бухгалтер



ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

(Звіт про сукупний дохід)

за 2017 рік
Форма № 2 код за ДКУД 1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
істий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	187 745	144 652
істі зароблені страхові премії	2010		
емії підписані, валова сума	2011		
емії, передані у перестрахування	2012	()	()
іна резерву незароблених премій, валова сума	2013		
іна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014		
обівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(197 969)	(162 969)
істі понесені збитки за страховими виплатами	2070	()	()
Валовий:			
прибуток	2090		
збиток	2095	(10 224)	(18 317)
хід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105		
хід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110		
іна інших страхових резервів, валова сума	2111		
іна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112		
ші операційні доходи	2120	20 459	12 409
хід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121		
хід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської	2122		
міністративні витрати	2130	(10 305)	(8 747)
итрати на збут	2150	(9 336)	(6 339)
ші операційні витрати	2180	(8 554)	(4 035)
итрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181		
итрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської	2182		
іансові результати від операційної діяльності:			
рибуток	2190		
иток	2195	(17 960)	(25 029)
оход від участі в капіталі	2200		
ші фінансові доходи	2220	10 442	4 508
ші доходи	2240	4 984	4 381
оход від благодійної допомоги	2241		
іансові витрати	2250	(40)	()
итрати від участі в капіталі	2255	()	()
ші витрати	2270	(39)	(95)
рибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275		
іансовий результат до оподаткування:			
рибуток	2290		
иток	2295	(2 613)	(16 235)
итрати (дохід) з податку на прибуток	2300		
рибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305		
істий фінансовий результат:			
рибуток	2350		
иток	2355	(2 613)	(16 235)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
необоротних активів	2400		
фінансових інструментів	2405		
і різниці	2410		
успільного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415		
дохід	2445		
дохід до оподаткування	2450		
дохід, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(	)
дохід після оподаткування	2460		
сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-2 613	-16 235

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
вигід	2500	133 014	111 458
праці	2505	56 257	44 841
операційні заходи	2510	12 023	9 804
	2515	11 291	9 835
витрати	2520	11 371	6 077
	2550	223 956	182 015

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
кількість простих акцій	2600		
днів річна кількість простих акцій	2605		
(збиток), на одну просту акцію	2610		
чистий прибуток (збиток), на одну просту акцію	2615		
у просту акцію	2650		



Підприємство

Комунальне підприємство "Вінницяводоканал"

Дата
за ЄДРПОУ

Коди

31.12.2017
03339012

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ

(за прямим методом)

за

2017

рік

Форма №3

код за ДКУД

1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Рух коштів у результаті операційної діяльності			
адходження від:			
залишки продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	169 508	134 223
повернення податків і зборів	3005		
тому числі податку на додану вартість	3006		
цільового фінансування	3010	12 038	9 015
адходження від отримання субсидій, дотацій	3011	134	8 488
адходження авансів від покупців і замовників	3015		
адходження від повернення авансів	3020		
адходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	2	
адходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035		
адходження від операційної оренди	3040	53	
адходження від отримання роялті, авторських винагород	3045		
адходження від страхових премій	3050		
адходження фінансових установ від повернення позик	3055		
інші надходження	3095	16 500	8 316
витрачання на оплату:			
товарів (робіт, послуг)	3100	(118 755)	(69 596)
рані	3105	(42 893)	(35 150)
вдрахувань на соціальні заходи	3110	(12 098)	(10 167)
зобов'язань з податків і зборів	3115	(25 224)	(22 433)
витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(75)	(2 477)
витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(9 210)	(8 486)
витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(15 939)	(11 470)
витрачання на оплату авансів	3135	()	()
витрачання на оплату повернення авансів	3140	()	()
витрачання на оплату цільових внесків	3145	()	()
витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	()	()
витрачання фінансових установ на надання позик	3155	()	()
інші витрачання	3190	(2 042)	(7 708)
істий рух коштів від операційної діяльності	3195	(2 911)	6 500
Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
адходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200		
необоротних активів	3205		
адходження від отриманих:			
відсотків	3215		
дивідендів	3220		
адходження від деривативів	3225		
адходження від погашення позик	3230		
адходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235		
інші надходження	3250		
витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	()	()
необоротних активів	3260	(10 347)	(7 183)
виплати за деривативами	3270	()	()
витрачання на надання позик	3275	()	()
витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	()	()
інші платежі	3290	()	()
істий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(10 347)	(7 183)

III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300		
Отримання позики	3305		
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310		
Інші надходження	3340	10 440	4 508
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	()	()
Погашення позик	3350	()	(700)
Сплату дивідендів	3355	()	()
Витрачання на сплату відсотків	3360	(40)	()
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	10 400	3 808
Чистий рух коштів за звітний період	3400	(2 858)	3 125
Залишок коштів на початок року	3405	4 383	1 258
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410		
Залишок коштів на кінець року	3415	1 525	4 383

Керівник

Головний бухгалтер

ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ

за

2017

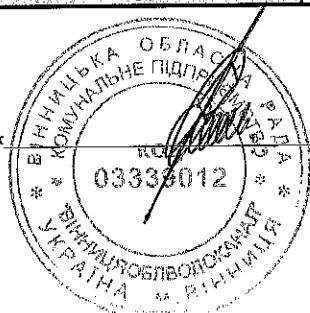
рік

Форма №4 Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокрита збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	12 647	-	270 308	-	(15 938)	567	-	266 450
зміни:									
на облікової політики	4005								-
правління помилок	4010					2 333			2 333
зміни:	4090								-
прирваний залишок на початок року	4095	12 647	-	270 308	-	(13 605)	567	-	268 783
ний прибуток (збиток) за звітний період	4110					(2 613)			(2 613)
ий сукупний дохід за звітний період	4110								-
інка (уцінка) необоротних активів	4111								-
інка (уцінка) фінансових інструментів	4112								-
опищен курсові різниці	4113								-
тка чистого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114								-
ий сукупний дохід	4116								-
поділ прибутку:									-
плати власникам	4200								-
рямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205								-
рачування до резервного капіталу	4210								-
ма чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215								-
ма чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220								-
ма чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225								-
ески учасників:									-
ески до капіталу	4240								-
гашення заборгованості з капіталу	4245								-
лучення капіталу:									-
куп акцій	4260								-
репродаж викуплених акцій	4265								-
уловання викуплених акцій	4270								-
лучення частки в капіталі	4275								-
еншення номінальної вартості акцій	4280								-
зі зміни в капіталі	4290			22 680					22 680
идання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291								-
Разом змін в капіталі	4295			22 680	-	(2 613)		-	20 067
Залишок на кінець року	4300	12 647	-	292 988	-	(16 218)	567	-	288 850

рівник



Головний бухгалтер

Підприємство
Територія
Організаційно-правова форма
Вид економічної діяльності
Середня кількість працівників:
Адреса, телефон:
Одиниця виміру:

Комунальне підприємство "Вінницяводоканал"
ВІННИЦЬКА
Комунальне підприємство
Забір, очищення та постачання води
778
вулиця Київська, буд. 173, м. Вінниця, ВІННИЦЬКА обл., 21022
тис.грн.

Код
Дата 31.12.2017
за ЄДРПОУ 03339012
за КОАТУУ 0510100000
за КОПФГ 150
за КВЕД 36.00

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Форма № 5 Код за ДКУД 1801008

І. НЕМАТЕРІАЛЬНІ АКТИВИ

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Найшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрачено від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (переоціненої) вартості	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісної (переоціненої) вартості	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	.010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном	.020	70 331	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70 331	-
Права на комерційні позначення	.030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	.040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ним права	.050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	.060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	.070	792	372	165	-	-	9	9	104	-	-	-	948	467
Разом	.080	71 123	372	165	-	-	9	9	104	-	-	-	71 279	467
Гудвіл	.090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

З рядка 080, графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності (.081) -
вартість оформлених у заставу нематеріальних активів (.082) -
вартість створених підприємством нематеріальних активів (.083) -
З рядка 080, графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань (.084) -
З рядка 080, графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності (.085) -

II. ОСНОВНІ ЗАСОБИ

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизацій за рік	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		В тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (переоціненої) вартості	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісної (переоціненої) вартості	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	одержані за фінансовою орендою		передані а оперативну оренду	
															первісна (переоцінен а) вартість	знос	первісна (переоцінен а) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105																	
Капітальні витрати на	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	309 549	115 774	29 226	-	-	-	-	8 101	-	-	-	338 775	123 875	-	-	2 896	1 827
Машини та обладнання	130	13 618	8 095	2 280	-	-	33	32	1 409	-	-	-	15 865	9 472	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	5 179	3 852	2 225	-	-	15	15	413	-	-	-	7 389	4 250	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	4 878	2 658	929	-	-	76	76	638	-	-	-	5 731	3 220	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	24	-	-	-	-	-	-	12	-	36	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	662	360	41	-	-	12	12	42	-	12	-	679	390	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	356	356	584	-	-	2	2	584	-	-	-	938	938	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Привродні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	334 242	131 095	35 309	-	-	138	137	11 187	-	-	-	369 413	142 145	-	-	2 896	1 827

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

III. КАПІТАЛЬНІ ІНВЕСТИЦІЇ

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	20 963	27 529
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	9 018	4 669
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних	300	929	653
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	271	855
Придбання (виращування) довгострокових біологічних	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	31 181	33 706

3 рядка 340 графа 3 капітальні інвестиції в інвестиційну підприємство (.341) -
 фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій (.342) -

IV. ФІНАНСОВІ ІНВЕСТИЦІЇ

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгостр. окові	поточні
1	2	3	4	5
А. Фінансові інвестиції за методом				
асоційовані підприємства	350	-	-	-
дочірні підприємства	360	-	3	-
спільну діяльність	370	-	-	-
Б. Інші фінансові інвестиції в:				
частки і паї у статутному капіталі інших	380	-	-	-
акцій	390	-	-	-
облігацій	400	-	-	-
інші	410	-	-	-
Разом (розд. А + розд. Б)	420	-	3	-

із рядка 045 гр. 4 Балансу за собівартістю (.421) -
 "Інші довгострокові за справедливою вартістю (.422) -
 фінансові інвестиції" за амортизованою собівартістю (.423) -
 із рядка 220 гр. 4 Балансу за собівартістю (.424) -
 "Поточні фінансові за справедливою вартістю (.425) -
 інвестиції" відображені: за амортизованою собівартістю (.426) -

VI. ГРОШОВІ КОШТИ

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Каса	640	10
Поточний рахунок в банку	650	1 515
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти о. дорож.	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	1 525

3 рядка 070 гр. 4 Балансу "Грошові кошти", використання яких обмежено (.691) -

V. ДОХОДИ І ВИТРАТИ

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	354	-
Операційна курсова різниця	450	-	106
Реалізація інших оборотних активів	460	251	202
Штрафи, пені, неустойки	470	3 129	1 914
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	16 725	6 332
У тому числі:		-	-
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	2 147
непродуктивні витрати і втрати	492	X	-
Б. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиціями			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	-
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	10 442	40
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	4 875	X
Списання необоротних активів	620	X	4
Інші доходи і витрати	630	109	35

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією
 (товарами, роботами, послугами) (.631) -

Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт,
 послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами
 з пов'язаними сторонами (.632) - %

3 рядків 540-560 графа 4 фінансові витрати, включені
 до собівартості продукції основної діяльності (.633) -

VII. ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

Види забезпечення	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у	Сума очікуваного відшкодування за наступні періоди	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додатково відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	4 704	2 147	-	3 681	3	-	3 167
Разом	780	4 704	2 147	-	3 681	3	-	3 167

VIII. ЗАПАСИ

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистого вартості реалізації*	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	6 704	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі	810	-	-	-
Паливо	820	424	-	-
Тара і тарні матеріали	830	38	-	-
Будівельні матеріали	840	130	-	-
Запасні частини	850	397	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	248	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	83	-	-
Разом	920	8 024	-	-

З рядка 920 графа 3	Балансова вартість запасів:	бражених за чистою вартістю реалізації переданих у переробку оформлених у заставу переданих на комісію	(.921) (.922) (.923) (.924)	-
Активи на відповідальному зберіганні	(позабалансовий рахунок 02)		(.925)	-
З рядка 275 графа 4	Балансу	запаси, призначені для продажу	(.926)	536

IX. ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Найменування показника	Код рядка	Усього на кінець року	У т.ч. за строками непогашених		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	Від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	23 225	6 588	326	16 311
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	1 822	626	53	1 143

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості (.951) 38
З рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами (.952) 1 642

X. НЕСТАЧІ І ВТРАТИ ВІД ПСУВАННЯ ЦІННОСТЕЙ

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестачі і втрат	960	-
Визнано заборгованість винних осіб у звітному році	970	-
Сума нестачі і втрат, остаточне рішення щодо винуватців за якими на кінець року не прийняте (позабалансовий рахунок 077)	980	-

XI. БУДІВЕЛЬНІ КОНТРАКТИ

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

XII. ВИКОРИСТАННЯ АМОРТИЗАЦІЙНИХ ВІДРАХУВАНЬ

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	11 291
Використано за рік усього	1310	11 291
в тому числі на : будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	9 101
з них машин та обладнання	1313	2 086
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	1 762
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	104
	1316	-
	1317	-

XII. ПОДАТОК НА ПРИБУТОК

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	-
Відстрочені податкові активи :		
на початок звітного року	1220	-
на кінець звітного року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання:		
на початок	1230	-
на кінець звітного року	1235	-
Включено до Звіту про фінансові результати -	1240	-
у тому числі:		-
поточний податок на прибуток	1241	-
зменшення (збільшення) відстрочених	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	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених	1253	-

ХІV. БІОЛОГІЧНІ АКТИВИ

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю				
		Залишок на початок року		Надійшло за рік	Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	Вигоди від відновлення корисності	Залишок на кінець року		Залишок на початок року	Надійшло за рік	Зміни вартості за рік	Вибуло за рік	Залишок на кінець року
		первісна вартість	накопиче на амортизація		первісна вартість	накопиче на амортизація				первісна вартість	накопиче на амортизація					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Довгострокові біологічні активи, всього	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в тому числі:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи, всього	1420	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в тому числі:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
тварини на вирощуванні і відгодівлі	1421	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні і відгодівлі)	1422	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1423	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1424	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

З рядка 1430 графа 5 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування (1431) _____ -

З рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій (1432) _____ -

З рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності (1433) _____ -

XV. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ ВІД ПЕРВІСНОГО ВИЗНАННЯ ТА РЕАЛІЗАЦІЇ СІЛЬСЬКОГОСПОДАРСЬКОЇ ПРОДУКЦІЇ ТА ДОДАТКОВИХ БІОЛОГІЧНИХ АКТИВІВ

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи	1500	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у тому числі зернові і зернобобові	1510	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з них пшениця	1511	-	-	-	-	-	-	-	-	-
соя	1512	-	-	-	-	-	-	-	-	-
соняшник	1513	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ріпак	1514	-	-	-	-	-	-	-	-	-
цукрові буряки (фабричні)	1515	-	-	-	-	-	-	-	-	-
картопля	1516	-	-	-	-	-	-	-	-	-
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інша продукція рослинництва	1518	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Додаткові біологічні активи рослинництва	1519	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продукція та додаткові біологічні активи	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	1540	-	-	-	-	-	-	-	-	-



Керівник

Головний бухгалтер