

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Пиво-безалкогольний комбінат"Радомишль"

Територія ЖИТОМИРСЬКА ОБЛАСТЬ

Організаційно-правова форма господарювання АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

Вид економічної діяльності ВИРОБНИЦТВО ПИВА

Середня кількість працівників 518

Одиниця виміру : тис. грн.

Адреса 12201 Житомирська область Радомишльський район м.Радомишль вул. Микгород, буд.71, т.(04132) 42260

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за КВЕД

Коди		
2017	01	01
05418365		
1825050110		
230		
11.05		

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):  
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку  
за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

### Баланс ( Звіт про фінансовий стан ) на "31" грудня 2016 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на МСФЗ
1	2	3	4	01.01.2012
I. Необоротні активи				--
Нематеріальні активи	1000	53402	41962	--
первісна вартість	1001	60184	60452	--
накопичена амортизація	1002	6782	18490	--
Незавершені капітальні інвестиції	1005	--	--	--
Основні засоби	1010	508247	536321	488643
первісна вартість	1011	862560	954905	669454
знос	1012	354313	418584	180811
Інвестиційна нерухомість	1015	--	--	--
Довгострокові біологічні активи	1020	--	--	--
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	--	--	--
Інші необоротні активи	1090	--	--	--
Усього за розділом I	1095	561649	578283	488643
II. Оборотні активи				72448
Запаси	1100	335665	279448	
Виробничі запаси	1101	148899	162430	39015
Незавершене виробництво	1102	19428	20594	6698
Готова продукція	1103	425	16139	9595
Товари	1104	166913	80285	17140
Поточні біологічні активи	1110	--	--	--
Векселі одержані	1120	--	--	46
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	368539	353031	11440
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	12993	20610	1832
з бюджетом	1135	6008	3506	4
у тому числі з податку на прибуток	1136	443	443	--
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	--	--	8086
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	559900	859712	114
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	528	3516	157
Готівка	1166	--	--	150
Рахунки в банках	1167	528	3516	7
Витрати майбутніх періодів	1170	--	--	--

Інші оборотні активи	1190	3512	3072	492
Усього за розділом II	1195	1287145	1522895	94619
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	--	--	16673
Баланс	1300	1848794	2101178	599935

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду	На дату переходу на МСФЗ
1	2	3	4	5
I. Власний капітал				301580
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	301580	301580	
Капітал у дооцінках	1405	226442	226442	226442
Додатковий капітал	1410	--	1166	--
Резервний капітал	1415	--	--	--
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-610159	-810649	-233590
Неоплачений капітал	1425	--	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--	--
Усього за розділом I	1495	-82137	-281461	294432
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				--
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	--	--	
Довгострокові кредити банків	1510	643752	594781	245327
Інші довгострокові зобов'язання	1515	345456	347160	4746
Довгострокові забезпечення	1520	--	--	--
Цільове фінансування	1525	--	--	--
Усього за розділом II	1595	989208	941941	250073
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				--
Короткострокові кредити банків	1600	100000	15481	
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	61665	125477	--
товари, роботи, послуги	1615	627606	737835	41561
розрахунками з бюджетом	1620	16558	27004	545
у тому числі з податку на прибуток	1621	--	--	--
розрахунками зі страхування	1625	1185	962	204
розрахунками з оплати праці	1630	3257	4186	455
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	84	411	9114
Поточні забезпечення	1660	7007	7950	--
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	124361	521392	3551
Усього за розділом III	1695	941723	1440698	55430
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--	--
Баланс	1900	1848794	2101178	599935

д/в

Директор

\_\_\_\_\_

(підпис)

Гавриленко Сергій Анатолійович

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_

(підпис)

Кусова Наталія Іванівна

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Пиво-безалкогольний комбінат"Радомишль"

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

Коди		
2017	01	01
05418365		

**Звіт про фінансові результати ( Звіт про сукупний дохід )  
за 2016 рік**

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	1439297	1050541
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(1030318)	(727328)
Валовий: прибуток	2090	408979	323213
збиток	2095	(--)	(--)
Інші операційні доходи	2120	60162	98907
Адміністративні витрати	2130	(84035)	(69390)
Витрати на збут	2150	(272321)	(201197)
Інші операційні витрати	2180	(59734)	(94728)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	53051	56805
збиток	2195	(--)	(--)
Дохід від участі в капіталі	2200	--	--
Інші фінансові доходи	2220	--	1229
Інші доходи	2240	63309	182452
Фінансові витрати	2250	(158920)	(171572)
Втрати від участі в капіталі	2255	(--)	(--)
Інші витрати	2270	(157930)	(412094)
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	--	--
збиток	2295	(200490)	(343180)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	--	-243
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	--	--
збиток	2355	(200490)	(343423)

**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	--	--
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	--	--
Інший сукупний дохід	2445	--	--
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	--	--
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	--	--
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	--	--
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-200490	-343423

### III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	549778	441735
Витрати на оплату праці	2505	70675	56547
Відрахування на соціальні заходи	2510	11917	14635
Амортизація	2515	81341	60908
Інші операційні витрати	2520	366694	305366
<b>Разом</b>	2550	1080405	879191

### 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	1206320000	1206320000
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	1206320000	1206320000
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	( 0.16619970)	( 0.28468650)
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	( 0.16619970)	( 0.28468650)
Дивіденди на одну просту акцію	2650	--	--

д/в

Директор

\_\_\_\_\_

(підпис)

Гавриленко Сергій Анатолійович

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_

(підпис)

Кусова Наталія Іванівна

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Пиво-безалкогольний комбінат"Радомишль"

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

Коди		
2017	01	01
05418365		

**Звіт про рух грошових коштів ( за прямим методом )  
за 2016 рік**

Форма № 3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:	3000	2432795	1490270
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)			
Повернення податків і зборів	3005	--	--
у тому числі податку на додану вартість	3006	--	--
Цільового фінансування	3010	--	--
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	61782	2426
Надходження від повернення авансів	3020	4042	99452
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	--	78
Інші надходження	3095	39277	294967
Витрачання на оплату:	3100	(1436245)	(937525)
Товарів (робіт, послуг)			
Праці	3105	(55768)	(44007)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(12935)	(16479)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(242172)	(137312)
Зобов'язання з податку на прибуток	3116	(--)	(813)
Зобов'язання з податку на додану вартість	3117	(--)	(2550)
Зобов'язання з інших податків і зборів	3118	(242172)	(133949)
Витрачання на оплату авансів	3135	(37911)	(45558)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(340088)	(301480)
Інші витрачання	3190	(269868)	(380320)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	142909	24512
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:	3200	--	--
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3205	--	--
Надходження від отриманих:	3215	--	1228
відсотків			
дивідендів	3220	--	--
Надходження від деривативів	3225	--	--
Інші надходження	3250	--	--
Витрачання на придбання:	3255	(--)	(--)
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3260	(1984)	(11139)
Виплати за деривативами	3270	(--)	(--)
Інші платежі	3290	(--)	(--)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-1984	-9911
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:	3300	--	--
Власного капіталу			
Отримання позик	3305	158129	172968
Інші надходження	3340	3200	--
Витрачання на:	3345	(--)	(--)
Викуп власних акцій			
Погашення позик	3350	290969	191423
Сплату дивідендів	3355	(--)	(--)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(--)	(302)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(3256)	(5567)
Інші платежі	3390	(5598)	(853)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-138494	-25177
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	2431	-10576
Залишок коштів на початок року	3405	528	6923

Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	557	4181
Залишок коштів на кінець року	3415	3516	528

д/в

**Директор**

\_\_\_\_\_

(підпис)

**Гавриленко Сергій Анатолійович**

**Головний бухгалтер**

\_\_\_\_\_

(підпис)

**Кусова Наталія Іванівна**

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Пиво-безалкогольний комбінат"Радомишль"

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

Коди		
2017	01	01
05418365		

**Звіт про власний капітал  
за 2016 рік**

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	301580	226442	--	--	-610159	--	--	-82137
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Виправлення помилок	4010	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни	4090	--	--	--	--	--	--	--	--
Скоригований залишок на початок року	4095	301580	226442	--	--	-610159	--	--	-82137
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	--	--	--	--	-200490	--	--	-200490
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	--	--	--	--	--	--	--	--
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	--	--	--	--	--	--	--	--
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	--	--	--	--	--	--	--	--
Відрахування до резервного капіталу	4210	--	--	--	--	--	--	--	--
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	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни в капіталі	4290	--	--	1166	--	--	--	--	1166
Разом змін у капіталі	4295	--	--	1166	--	-200490	--	--	-199324
Залишок на кінець року	4300	301580	226442	1166	--	-810649	--	--	-281461

Директор

\_\_\_\_\_

(підпис)

Гавриленко Сергій Анатолійович

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_

(підпис)

Кусова Наталія Іванівна



# Примітки до фінансової звітності, складені відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності

П Е Р Е В І Р Е Н О

М.П.

Аудитор ПП АФ "Екаунт" \_\_\_\_\_ Г.Т. Онищук

Примітки до річної фінансової звітності станом на 31 грудня 2016 року

## 1. ЗАГАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ

1.1. Повна назва: Публічне акціонерне товариство "Пиво-безалкогольний комбінат "Радомишль".

Скорочена назва: ПАТ "ПБК "Радомишль".

1.2 Код ЄДРПОУ: 05418365 .

1.3. Місцезнаходження: Житомирська область, м. Радомишль, вул. Микгород, 71.

1.4. . Свідоцтво про державну реєстрацію юридичної особи ПАТ " ПБК "Радомишль" Серія А01 № 401558 № запису в про включення відомостей про юридичну особу до ЄДР про заміну свідоцтва про державну реєстрацію в зв'язку з зміною найменування 1 298 105 0023 000009 , дата заміни свідоцтва 14.09.2009рік, дата проведення державної реєстрації 13.08.2003р..

1.5. Перевіркою наданих для аудиту установчих документів встановлено:

Статут АТВТ "Радомишльський пивоварний завод" затверджено Регіональним відділенням Фонду державного майна України по Житомирській області 22 вересня 1994 р., рішенням загальних зборів трудового колективу Радомишльський пивоварений завод, протокол № 08 від 09 вересня 1994 р. та зареєстровано рішенням Радомишльського виконавчого комітету районної Ради народних депутатів № 10 від 11 жовтня 1994 р. Зміни до Статуту:

- затверджені наказом № 28 від 04 вересня 1997 р. по АТВТ "Радомишльський пивоварний завод" та зареєстровані рішенням Радомишльського виконавчого комітету районної Ради народних депутатів № 67 від 07 серпня 1997 року (в частині зміни грошової одиниці - введення гривні);

- затверджені загальними зборами акціонерів АТВТ, Протокол № 2 від 10 березня 1998 року та зареєстровані начальником управління економіки по Радомишльському району за № 14 від 18 березня 1998 р.

Статут у новій редакції зареєстрований Радомишльською районною державною адміністрацією Житомирської області за реєстр.№ 69 від 29.08.2001 року та затверджений Загальними зборами акціонерів від 10.07.2001 року.

За реєстр. № 123 від 13 серпня 2003р. Радомишльською районною державною адміністрацією Житомирської області зареєстрований статут АТВТ "Пиво-безалкогольний комбінат "Радомишль" (нова редакція), який затверджений загальними зборами акціонерів протокол від 27 березня 2003 року. АТВТ "Пиво-безалкогольний комбінат "Радомишль" утворено шляхом зміни назви АТВТ "Радомишльський пивоварний завод" та є його правонаступником.

Статут ВАТ "Пиво - безалкогольний комбінат "Радомишль" (нова редакція) затверджено загальними зборами акціонерів ВАТ "Пиво - безалкогольний комбінат "Радомишль", протокол від 06.11.2006 року, державну реєстрацію змін до установчих документів проведено 14.11.2006 року за № 12981050005000009 від 14.11.2006 року. ВАТ "Пиво - безалкогольний комбінат "Радомишль" є правонаступником АТВТ " Радомишльський пивоварний завод" , в наслідок чого всі права та обов'язки АТВТ " Радомишльський пивоварний завод" в повному обсязі зберігаються за ВАТ " Пиво - безалкогольний комбінат "Радомишль".

Згідно рішення позачергових загальних зборів ВАТ "Пиво-безалкогольний комбінат "Радомишль" від 10 вересня 2009 року Товариство перейменоване в Публічне акціонерне товариство "Пиво-безалкогольний комбінат "Радомишль", Статут ПАТ "Пиво-безалкогольний комбінат "Радомишль" (нова редакція) затверджено позачерговими загальними зборами акціонерів від 10.09.2009 року, державна реєстрація змін до установчих документів проведена 14.09.2009 року.

Публічне акціонерне товариство "Пиво-безалкогольний комбінат "Радомишль" (надалі - "Товариство") є повним правонаступником всіх прав та обов'язків Відкритого акціонерного товариства "Пиво-безалкогольний комбінат "Радомишль".

Статут ПАТ"Пиво - безалкогольний комбінат "Радомишль" (нова редакція) затверджено загальними зборами акціонерів ВАТ "Пиво - безалкогольний комбінат "Радомишль", протокол від 03.12.2010 року, державну реєстрацію змін до установчих документів проведено 09.12.2010 року за № 12981050025000009 від 09.12.2010 року. Статут ПАТ "Пиво-безалкогольний комбінат "Радомишль" (нова редакція) затверджено загальними зборами акціонерів товариства 30 березня 2012 року, державна реєстрація проведена 06.04.2012 року.

Статут ПАТ "Пиво-безалкогольний комбінат "Радомишль" (нова редакція) затверджено загальними зборами акціонерів товариства 01 лютого 2013 року, державна реєстрація проведена 04.02.2013 року. Статут ПАТ "Пиво-безалкогольний комбінат "Радомишль"

(нова редакція) затверджено загальними зборами акціонерів товариства 19 грудня 2013 року, державна реєстрація проведена 16.01.2014 року.  
Статут ПАТ "Пиво-безалкогольний комбінат "Радомишль" (нова редакція) затверджено загальними зборами акціонерів товариства 30 квітня 2015 року, державна реєстрація проведена 07.05.2015 року.

## 2. РИЗИКИ ТА ЕКОНОМІЧНІ УМОВИ

В ході нормального ведення бізнесу виникає можливість впливу на діяльність Товариства валютного та кредитного ризиків.

### Валютний ризик

Як і для багатьох інших підприємств, що здійснюють свою діяльність в Україні, іноземні валюти, зокрема долар США, євро та рублі, відіграють значну роль у процесі проведення Компанією багатьох типів операцій в Україні.

### Кредитний ризик

Фінансові інструменти, що потенційно можуть призвести до концентрації кредитного ризику Товариства, складаються в основному з дебіторської заборгованості за торговими операціями. Товариство управляє цим ризиком шляхом постійного відстеження кредитоспроможності клієнтів. Щодо ризиків у зв'язку зі зміною цін на продукцію, Товариство не очікує на зниження цін у передбачуваному майбутньому, тому не уклала деривативних або інших контрактів з метою управління ризиком зниження цін. Товариство переглядає перспективи щодо цін регулярно в ході розгляду необхідності активного управління фінансовим ризиком.

## 3. ОСНОВИ ПРЕДСТАВЛЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Фінансова звітність ТОВАРИСТВА була складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) в редакції, опублікованій Радою з Міжнародних стандартів фінансової звітності (Рада з МСФЗ) та пояснень, опублікованих підготовлена згідно з вимогами МСФЗ. Згідно наказу про облікову політику Товариства наведена вимога, що облікова політика повинна застосовуватися так, щоб фінансова звітність повністю відповідала вимогам Закону і кожному конкретному МСФЗ і П(С)БО. При існуванні суперечностей у вимогах до ведення обліку і розкриття інформації у фінансовій звітності між МСФЗ і П(С)БО пріоритет віддається МСФЗ. Фінансова звітність на підприємстві для цілей, передбачених законодавством України, складається у форматі, затвердженому національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку, для інших цілей складається у форматі, передбаченому МСФЗ.

## 4. ОСНОВНІ ПОЛОЖЕННЯ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

### Основа складання

Фінансова звітність Товариства була складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ). Фінансова звітність була складена на основі принципу історичної собівартості, за винятком фінансових активів, утримуваних для продажу, що відображені за справедливою вартістю. Товариство веде бухгалтерський облік та складає фінансову звітність в гривні (грн.) відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України (далі - П(С)БО).

Згідно з Міжнародним стандартом бухгалтерського обліку (МСБО) 21 "Вплив змін валютних курсів" та його тлумаченням, валютою виміру Товариства, яка відображає економічну суть відповідних подій та обставин Товариства, є гривня.

Перехід на МСФЗ здійснено з 01.01.2011 р. згідно з МСФЗ 1 "Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності" (далі - МСФЗ 1). Представлена фінансова звітність має відмінності від фінансової звітності, яку Товариство складає згідно з нормативними вимогами в Україні, оскільки включає певні коригування, не відображені в бухгалтерському обліку Товариства, які є необхідними для представлення активів та зобов'язань, фінансових результатів та руху грошових коштів Товариства відповідно до МСФЗ.

Основні коригування стосуються:

- 1) списання активів, які не відповідають критеріям його визнання;
- 2) перекласифікації доходів та витрат;
- 3) представлення інформації щодо виправлення помилок минулих періодів.

Відповідно до МСФЗ 1, Товариство прийняла рішення оцінювати об'єкти основних засобів за справедливою вартістю на дату переходу на МСФЗ (умовно-первісна вартість). Відповідні донарахування були проведені у фінансовій звітності за МСФЗ. Використання оцінок

Складання фінансової звітності вимагає використання оцінок і припущень, що впливають на суми, зазначені у фінансовій звітності та примітках до неї. Припущення та оцінки відносяться в основному до визначення термінів експлуатації основних засобів, оцінки запасів, визнання та оцінки забезпечень, погашення майбутніх економічних вигод. Ці оцінки базуються на інформації, що була відома на момент складання фінансової звітності. Вони визначаються на основі найбільш ймовірного сценарію майбутнього розвитку бізнесу Товариства (включаючи бізнес-середовище). Оцінки і умови, які лежать в основі їх очікування, регулярно переглядаються. Фактичний вплив цих припущень може відрізнитися від його оцінки на

час складання фінансової звітності, якщо бізнес-умови розвиваються не так, як очікувала Товариство. Як тільки стає відома нова інформація, яка впливає на оцінки, різниці відображаються в Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід) і змінюються припущення.

#### Нематеріальні активи

Придбані нематеріальні активи капіталізуються за собівартістю їх придбання. Витрати на придбання нематеріальних активів амортизуються прямолінійним методом протягом корисного строку їх використання.

Після первісного визнання нематеріальні активи обліковуються на балансі за собівартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від знецінення. Терміни і методи нарахування амортизації переглядаються на кінець кожного фінансового року. Якщо очікуваний термін корисного використання значно відрізняється від попередніх розрахунків, термін амортизації нематеріальних активів змінюється.

#### Основні засоби

Основні засоби відображаються за вартістю придбання за вирахуванням накопиченої амортизації на дату останнього балансу та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності.

Активи, вартістю менше 6000,00 грн. не визнаються у складі основних засобів і не амортизуються, а списуються на витрати при введенні в експлуатацію.

Амортизація основних засобів нараховується за лінійним методом на основі таких очікуваних строків корисної експлуатації:

#### Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість визнається і відображається за амортизованою собівартістю, застосовуючи метод ефективного відсотка, за вирахуванням збитків від зменшення корисності. Визначення резерву під сумнівну заборгованість здійснюється у випадку, коли отримання суми заборгованості в повному обсязі більше не вважається ймовірним. Резерв сумнівних боргів визнається в розмірі абсолютної сумнівної заборгованості при віднесенні дебітора до сумнівних. Безнадійна заборгованість списується, коли про неї стає відомо.

#### Запаси

Товарні запаси оцінюються за нижчою з двох величин: собівартістю та чистою вартістю реалізації. Чиста вартість реалізації - це оціночна продажна ціна в процесі звичайної господарської діяльності, за вирахуванням оціночних витрат на здійснення доробки, а також оціночних витрат, необхідних для здійснення реалізації.

Оцінка запасів при вибутті здійснюється за методом ФІФО.

Собівартість готової продукції та незавершеного виробництва включає відповідну частку накладних витрат, що визначаються виходячи з нормальної потужності, за виключенням витрат за позиками.

#### Торгова та інша кредиторська заборгованість

Торгова та інша кредиторська заборгованість відображається за амортизованою вартістю.

#### Визнання доходів та витрат

Дохід визнається за принципом нарахування, коли є впевненість, що в результаті операції відбудеться збільшення економічних вигод Товариства, а сума доходу може бути достовірно визначена. Дохід визначається без податку на додану вартість, інших податків з продажу та знижок. Дохід визнається, коли відбулося відвантаження і значні ризики та вигоди, пов'язані з правом власності на товари, переходять до покупця.

Витрати, пов'язані з отриманням доходу, визнаються одночасно з відповідним доходом. Витрати обліковуються по мірі понесення та відображення в Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід) у відповідному періоді.

#### 1. Нематеріальні активи

Зміни в нематеріальних активах за 2016 р.

Нематеріальні активи	Код рядка	31.12.2015	31.12.2016
1	2	3	4
Права на знаки для товарів та послуг		1	1
Права на об'єкти промислової власності		-	-
Авторські та суміжні з ними права		-	-
Інші нематеріальні активи		53402	41962
Нематеріальні активи, всього	1000	53402	41962

(тис. грн.)

#### Зміни в

нематеріальних активах  
Права на знаки для товарів та послуг  
Права на об'єкти промислової власності  
Авторські та суміжні з ними права  
Інші нематеріальні цінності  
Нематеріальні цінності, разом

1	2	3	4	5	6			
Вартість бруто на початок звітного періоду (01.01.2016 р.)								
	-	-	-			60184	60184	
Закупівля	-	-	-	1535	1535			
Перекласифікація	-	-	-	-	-			
Інші збільшення	-	-	-	-	-			
Продаж	-	-	-	-	-			
Ліквідація	-	-	-	-	-			
Інші зменшення	-	-	-	-	1267	1267		
Вартість бруто на кінець звітного періоду (31.12.2016 р.)								
	-	-	-			60452	60452	
Погашення на початок звітного періоду (01.01.2016 р.)								
	-	-	-			6782	6782	
Поточна амортизація	-	-	-	-	11708	11708		
Перекласифікація	-	-	-	-	-			
Продаж	-	-	-	-	-			
Ліквідація	-	-	-	-	-			
Інші збільшення/зменшення	-	-	-	-	-			
Погашення на кінець звітного періоду (31.12.2016 р.)								
	-	-	-			18490	18490	
Вартість нетто на кінець звітного періоду (31.12.2016 р.)								
	-	-	-			41962	41962	
Переоцінка нематеріальних активів не здійснювалась. Нематеріальні активи в заставі не перебувають.								

## 2. Необоротні активи

Матеріальні основні активи		Код рядка	31.12.2015	31.12.2016
1	2	3	4	
Землі				
	132	132		
Будинки і споруди				
		180370	180134	
Машини і обладнання				
		282593	313363	
Транспортні засоби				
		5255	6089	
Інструменти, прилади та інвентар				
			2941	3508
Інші основні засоби				
		36956	33095	
Інші необоротні матеріальні активи				
			-	-
Основні засоби, всього				
		1010		
Незавершене капітальне будівництво та обладнання, яке потребує монтажу				
				1005
-				
Матеріальні основні активи, всього			508247	536321

(тис. грн.)

## 3. Запаси

Балансова вартість запасів:

(тис. грн.)

Показник	Код рядка	31.12.2015	31.12.2016
1	2	3	4
Матеріали			
	1101	148899	162430
Напівфабрикати і продукти у процесі виробництва			
	1102		
Готові продукти			
	1103	425	16139
Товари			
	1104	166913	80285
Незавершене виробництво			
	1102	19428	20594
Всього			
	1100	335665	279448

Запаси в заставі не перебувають.

## 4. Торгова та інша дебіторська заборгованість

Склад короткострокової дебіторської заборгованості:

(тис. грн.)

Короткострокові заборгованості за поставками та інше		Код рядка	31.12.2015	31.12.2016
1	2	3	4	
За поставками вітчизняним покупцям				
	1125	368539	353031	
За поставками іноземним покупцям				
	1125	-	-	
Аванси на поставки				
	1130	12993	20610	
Заборгованості з податку на дохід (СІТ)				
	1135	443	443	
Заборгованості перед бюджетом, за винятком податку (СІТ)				
	1135	5122	3063	
Інша поточна дебіторська заборгованість:				
	1155	559900	859712	
в т.ч. заборгованість перед органами соціального страхування				
	1155	-	-	
в т.ч. видані кошти під звіт працівникам				
	1155	-	-	
в т.ч. видані позики співробітникам				
	1155	-	-	
в т.ч. розрахунки за претензіями, з відшкодування завданих збитків				
	1155	-	-	
-				
в т.ч. інше			1155	559900
			859712	

Короткострокові заборгованості за поставками та інше бруто, разом -

Відрахування на актуалізацію вартості заборгованостей 1125 - -  
Короткострокові заборгованості за поставками та інше нетто, всього  
946997 1236859

Склад довгострокової дебіторської заборгованості:

(тис. грн.)

Показник	Код рядка	31.12.2015	31.12.2016
1	2	3	4
Довгострокові позики, надані співробітникам		-	-
Інші довгострокові позики		-	-
Довгострокова заборгованість за поставками та інше бруто, всього		1040	-

Довгострокова заборгованість складалась із заборгованості за наданими позиками співробітникам та іншій юридичній особі більше, ніж на 1 рік.

5. Грошові кошти

(тис. грн.)

Показник	Код рядка	31.12.2015	31.12.2016
1	2	3	4
Грошові кошти в касі	1166	-	-
Грошові кошти в банку:	1167	528	3516
Поточний рахунок гривневий		-	-
Поточний рахунок валютний		-	-
Корпоративні карткові рахунки		-	-
Депозити до 1 року		-	-
Інші грошові активи		-	-
Грошові кошти та їх еквіваленти, всього	1165	528	3516

Використання грошових коштів нічим не обмежено.

6. Інші активи

(тис. грн.)

Інші активи	Код рядка	31.12.2015	31.12.2016
1	2	3	4
Неотримані податкові накладні, які можуть бути враховані в зменшення податку на додану вартість в майбутніх періодах		-	-
Інші активи	3512	3072	
Інші активи, всього	1190	3512	3072

7. Акціонерний капітал

Акціонерний капітал Товариства:

(тис. грн.)

Зміст	31.12.2015	31.12.2016
1	2	3
Зареєстрований акціонерний капітал ( 1206320000 шт. звичайних акцій, номінальною вартістю 0,25 грн. кожна)	301580	301580
Вилучені акції	-	-
Всього	301580	301580

У звітному періоді додатковий випуск акцій не проводився. Додатковий випуск акцій не планується.

8. Додатковий капітал

Додатковий капітал станом на 31.12.2016 р. складається з наступного капіталу:

" 226442 тис. грн. - капітал у дооцінках.

" 1166 тис. грн. - додатковий капітал.

9. Короткострокові резерви

Стан короткострокових резервів у звітному періоді був наступним:

(тис. грн.)

Показник	Код рядка	31.12.2015	31.12.2016
1	2	3	4
Резерв на оплату відпусток працівникам		7007	7950
Резерв по гарантійним ремонтам		-	-
Всього	1660	7007	7950

10. Торгова та інша кредиторська заборгованість

Структура кредиторської короткострокової заборгованості:

(тис. грн.)

Короткострокові зобов'язання за поставками та інше	Код рядка	31.12.2015	31.12.2016
1	2	3	4
Короткострокові кредити банків	1600	100000	15481
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	1610	61665	125477
Заборгованість за акціями	1610	-	-
За поставками за товари, роботи, послуги перед вітчизняними постачальниками	1615	627606	737835

Аванси, отримані на поставки	1635	84	411	
З податку на дохід	1620	-	-	
За бюджетними розрахунками, без податку на дохід (СІТ)	1620	16558	27004	
За заробітною платою	1630	3257	4186	
Заборгованість перед органами соціального страхування	1625	1185	962	
За дивідендами	1640	-	-	
Поточна заборгованість за процентами позик, кредитів	1690	-	-	
Інше	1690	124361	521392	
Короткострокові зобов'язання за поставками та інше, всього			934716	
			1432748	

Структура кредиторської довгострокової заборгованості:

Довгострокові зобов'язання станом на 31.12.2016 р. складають 941941 тис. грн.:

1. Довгострокові кредити банків станом 31.12.2016 р. 594 781 тис. грн.

- заборгованість перед АТ "Укресімбанк" м. Київ, договір № 151214K19 від 12.12.2014р. на суму 271 908 580,00 грн., строк погашення - 11.12.2017р., з оплатою за користування 8,86% річних, це не відновлювальна "кредитна лінія".
- заборгованість перед АТ "Укресімбанк" м. Київ, договір № 151108K4 від 03.03.2008р. на суму 30 688 871,19 грн., строк погашення - 17.12.2019р., з оплатою за користування 20,5% річних, це не відновлювальна "кредитна лінія".
- заборгованість перед АТ "Укресімбанк" м. Київ, договір № 18106K45 від 25.10.2006р. на суму 11 770 984,17 грн., строк погашення - 18.09.2018р., з оплатою за користування 20,5% річних, це не відновлювальна "кредитна лінія".
- заборгованість перед АТ "Укресімбанк" м. Київ, договір № 151213K22 від 26.12.2013р. на суму 224 461 613,89 грн., строк погашення - 16.06.2020р., з оплатою за користування 20,5% річних, це не відновлювальна "кредитна лінія".
- заборгованість перед АТ "Укресімбанк" м. Київ, договір № 151213K23 від 26.12.2013р. на суму 19 600 000,00 грн., строк погашення - 17.07.2018р., з оплатою за користування 20,5% річних, це відновлювальна "кредитна лінія".
- заборгованість перед АТ "Укрсоцбанк" м. Київ, договір № 06.1-20/145 від 26.06.2013р. на суму 36 350 997,40 грн., строк погашення - 30.06.2020р., з оплатою за користування - 22% річних, це відновлювальна відклична "кредитна лінія".

2. Інші довгострокові зобов'язання на суму 347 160 тис. грн..

- заборгованість перед ХК Оазіс СНГ Лімітед, договір № 1508/11 від 15.08.2011р. на суму 238 366 532,78 грн., строк погашення - 20.08.2020р., з оплатою за користування 11% річних, це мультивалютна невідновлювальна "кредитна лінія".
- це зобов'язання перед HEINEKEN INTERNATIONAL B.V., договір № б/н від 27.11.2014р. на суму 21 316 953,00 грн. строк погашення - 30.09.2018р., з оплатою за користування 6 % річних.
- заборгованість перед ТОВ "Порше Мобіліті" м. Київ, договір № 50009074 від 09.07.2013р. на суму 44 138,81 грн., строк погашення - 15.07.2018р., з оплатою за користування 9,5% річних.
- заборгованість перед ТОВ "Порше Мобіліті" м. Київ, договір № 50009473 від 09.07.2013р. на суму 44 138,81 грн., строк погашення - 15.07.2018р., з оплатою за користування 9,5% річних.
- заборгованість перед ТОВ "Порше Мобіліті" м. Київ, договір № 50009474 від 09.07.2013р. на суму 40 837,40 грн., строк погашення - 15.07.2018р., з оплатою за користування 9,5% річних.
- заборгованість перед ТОВ "Порше Мобіліті" м. Київ, договір № 50009475 від 09.07.2013р. на суму 44 138,81 грн., строк погашення - 15.07.2018р., з оплатою за користування 9,5% річних.
- заборгованість перед ТОВ "Порше Мобіліті" м. Київ, договір № 50009476 від 09.07.2013р. на суму 44 138,81 грн., строк погашення - 15.07.2018р., з оплатою за користування 9,5% річних.
- заборгованість перед ТОВ "Порше Мобіліті" м. Київ, договір № 50009477 від 09.07.2013р. на суму 41 033,53 грн., строк погашення - 15.07.2018р., з оплатою за користування 9,5% річних.
- заборгованість перед ТОВ "Порше Мобіліті" м. Київ, договір № 50009478 від 09.07.2013р. на суму 48 462,28 грн., строк погашення - 15.07.2018р., з оплатою за користування 9,5% річних.
- заборгованість перед ТОВ "Порше Мобіліті" м. Київ, договір № 50009479 від 09.07.2013р. на суму 48 462,28 грн., строк погашення - 15.07.2018р., з оплатою за користування 9,5% річних.
- заборгованість перед ТОВ "Порше Мобіліті" м. Київ, договір № 50009570 від 01.07.2013р. на суму 41 377,22 грн., строк погашення - 15.07.2018р., з оплатою за користування 9,5% річних.

- заборгованість перед Федерацією Футболу України м. Київ, договір про відступлення прав вимоги від 19.03.2015 р. на суму 87 079 443,63 грн., строк погашення - 29.12.2018р., з оплатою за користування 0% річних.

Короткострокові зобов'язання і забезпечення класифікуються за наступними видами:  
Короткострокові кредити банків в сумі 15 481 тис. грн.:

- заборгованість перед АТ "Укресімбанк" м. Київ, договір № 151216V2 від 23.02.2016 на суму 15 481 027,78 грн., строк погашення - 21.02.2017р. з оплатою за користування Овердрафтом 20,5% річних..

Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями в сумі 125 477 тис.грн.

- заборгованість перед АТ "Укрсоцбанк" м. Київ, договір № 06.1-20/145 від 26.06.2013р. на суму 17 272 947,50 грн., строк погашення - 30.06.2020р., з оплатою за користування -22% річних, це відновлювальна "кредитна лінія"

- заборгованість перед АТ "Укресімбанк" м. Київ, договір 18106K45 від 25.10.06 р. на суму 10 000 000,00 грн., строк погашення - 18.09.2018, з оплатою за користування 20,5% річних, це не відновлювальна "кредитна лінія".

- заборгованість перед АТ "Укресімбанк" м. Київ, договір № 151213K23 від 26.12.2013р. на суму 53 600 000,00 грн., строк погашення -17.07.2018р., з оплатою за користування 20,5% річних, це відновлювальна "кредитна лінія".

- заборгованість перед ТОВ "Порше Мобіліті" м. Київ, договір № 50009074 від 09.07.2013р. на суму 56 065,84 грн., строк погашення - 15.07.2018р., з оплатою за користування 9,5% річних.

- заборгованість перед ТОВ "Порше Мобіліті" м. Київ, договір № 50009074 від 09.07.2013р. на суму 11 231,98 грн., строк погашення - 15.07.2018р., з оплатою за користування 9,5% річних (кредит на страхування)

- заборгованість перед ТОВ "Порше Мобіліті" м. Київ, договір № 50009473 від 09.07.2013р. на суму 56 065,84 грн., строк погашення - 15.07.2018р., з оплатою за користування 9,5% річних.

- заборгованість перед ТОВ "Порше Мобіліті" м. Київ, договір № 50009473 від 09.07.2013р. на суму 11 231,98 грн., строк погашення - 15.07.2018р., з оплатою за користування 9,5% річних. (кредит на страхування)

- заборгованість перед ТОВ "Порше Мобіліті" м. Київ, договір № 50009474 від 09.07.2013р. на суму 56 065,84 грн., строк погашення - 15.07.2018р., з оплатою за користування 9,5% річних.

- заборгованість перед ТОВ "Порше Мобіліті" м. Київ, договір № 50009474 від 09.07.2013р. на суму 7 301,46 грн., строк погашення - 15.07.2018р., з оплатою за користування 9,5% річних. (кредит на страхування)

- заборгованість перед ТОВ "Порше Мобіліті" м. Київ, договір № 50009475 від 09.07.2013р. на суму 56 065,84 грн., строк погашення - 15.07.2018р., з оплатою за користування 9,5% річних.

- заборгованість перед ТОВ "Порше Мобіліті" м. Київ, договір № 50009475 від 09.07.2013р. на суму 11 231,98 грн., строк погашення - 15.07.2018р., з оплатою за користування 9,5% річних. (кредит на страхування)

- заборгованість перед ТОВ "Порше Мобіліті" м. Київ, договір № 50009476 від 09.07.2013р. на суму 56 065,84 грн., строк погашення - 15.07.2018р., з оплатою за користування 9,5% річних.

- заборгованість перед ТОВ "Порше Мобіліті" м. Київ, договір № 50009476 від 09.07.2013р. на суму 11 231,98 грн., строк погашення - 15.07.2018р., з оплатою за користування 9,5% річних. (кредит на страхування)

- заборгованість перед ТОВ "Порше Мобіліті" м. Київ, договір № 50009477 від 09.07.2013р. на суму 56 065,84 грн., строк погашення - 15.07.2018р., з оплатою за користування 9,5% річних.

- заборгованість перед ТОВ "Порше Мобіліті" м. Київ, договір № 50009477 від 09.07.2013р. на суму 6 283,04 грн., строк погашення - 15.07.2018р., з оплатою за користування 9,5% річних. (кредит на страхування)

- заборгованість перед ТОВ "Порше Мобіліті" м. Київ, договір № 50009478 від 09.07.2013р. на суму 61 557,72 грн., строк погашення - 15.07.2018р., з оплатою за користування 9,5% річних.

- заборгованість перед ТОВ "Порше Мобіліті" м. Київ, договір № 50009478 від 09.07.2013р. на суму 13 999,97 грн., строк погашення - 15.07.2018р., з оплатою за користування 9,5% річних. (кредит на страхування)

- заборгованість перед ТОВ "Порше Мобіліті" м. Київ, договір № 50009479 від 09.07.2013р. на суму 61 557,72 грн., строк погашення - 15.07.2018р., з оплатою за користування 9,5% річних.

- заборгованість перед ТОВ "Порше Мобіліті" м. Київ, договір № 50009479 від 09.07.2013р. на суму 12 334,25 грн., строк погашення - 15.07.2018р., з оплатою за користування 9,5% річних. (кредит на страхування)

- заборгованість перед ТОВ "Порше Мобіліті" м. Київ, договір № 50009570 від 01.07.2013р. на суму 77 890,02 грн., строк погашення - 15.07.2018р., з оплатою за користування 9,5% річних.
- заборгованість перед ТОВ "Порше Мобіліті" м. Київ, договір № 50009570 від 01.07.2013р. на суму 14 227,58 грн., строк погашення - 15.07.2018р., з оплатою за користування 9,5% річних. (кредит на страхування)
- заборгованість перед Федерацією Футболу України м. Київ, договір про відступлення прав вимоги від 19.03.2015 р. на суму 20 967 108,00 грн., строк погашення - 29.12.2018 р., з оплатою за користування 0% річних.
- заборгованість перед HEINEKEN INTERNATIONAL B.V., договір № б/н від 27.11.2014р. на суму 21 316 953,00 грн. строк погашення - 30.09.2018р., з оплатою за користування 6 % річних.
- заборгованість перед Тетра Лаваль Кредит АГ, договір № 100332 від 08.02.2005р. на суму 1 683 349,75 грн. строк погашення - 31.12.2015р

#### 11. Дохід від реалізації

Структура доходів:

(тис. грн.)

Показник	Код рядка	2016 р.	2015 р.
1	2 3 4		
Доходи від продажу:		-	-
готової продукції власного виробництва, товарів, послуг			1439297
1050541			
інших оборотних активів		-	-
послуг з оренди		-	-
Всього	2000	1439297	1050541

#### 12. Собівартість реалізації

(тис. грн.)

Собівартість реалізації	Код рядка	2016 р.	2015 р.
1	2 3 4		
Вартість проданої готової продукції, товарів, послуг			1030318 727328
Собівартість реалізованих оборотних активів		-	-
Собівартість надання в оренду		-	-
Всього	2050	1030318	727328

#### 13. Адміністративні витрати

(тис. грн.)

Адміністративні витрати	Код рядка	2016 р.	2015 р.
1	2 3 4		
Амортизація основних засобів		3371	3182
Амортизація нематеріальних активів			12968 6576
Витрати матеріалів		2669	1957
Електроенергія, вода, газ та охорона			75 56
Оренда основних засобів		2079	1879
Консультаційні, юридичні та аудиторські послуги			18427 21698
Витрати на автотранспорт		1357	1135
Послуги зв'язку		1677	1636
Ремонт основних засобів		44	42
Податки і збори		488	373
Заробітна плата та соціальні виплати, пов'язані з з/п			31867 25639
Резерви невикористаних відпусток			2664 2459
Страхування майна		7	6
Інші видові витрати, в т.ч.:		863	581
службові відрядження		691	463
представницькі витрати		172	118
Інші услуги сторонніх організацій			1515 1385
Ліцензування та сертифікація			
Підготовка кадрів та навчання		3964	786
Адміністративні витрати, всього		2130	84035 69390

#### 14. Витрати на збут

(тис. грн.)

Витрати за видами	Код рядка	2016 р.	2015 р.
1	2 3 4		
Амортизація основних засобів		9188	6105
Амортизація нематеріальних активів		-	-
Витрати матеріалів		-	-
Витрати на транспорт		3450	3031
Страхування		190	171
Електроенергія, вода, газ та охорона			- -
Оренда основних засобів		3792	2911
Послуги сторонніх організацій		78917	66381
Послуги зв'язку, Інтернет		-	-



Консультаційні, юридичні та аудиторські послуги			28873	15696
Витрати на сплату митних зборів і платежів			602	71
Заробітна плата та соціальні виплати, пов'язані з з/п			23239	20904
Резерви невикористаних відпусток	2150	1727		
Резерви гарантійних ремонтів	1192			
Податки і збори	-	-		
Інші видові витрати, в т.ч.:	118992	80472		
службові відрядження	1036	659		
представницькі витрати та рекламу		117956	79813	
Ліцензування та сертифікація	-	-		
Інші витрати	2928	2536		
Витрати на збут, всього	2150	272321	201197	

15. Інші операційні доходи та витрати

Структура інших операційних та інших доходів:

(тис. грн.)

Інші операційні доходи	Код рядка	2016 р.	2015 р.
1	2	3	4
Дохід від операційних курсових різниць			28043 27650
Відшкодування раніше списаних активів			68 29
Одержані штрафи, пені, неустойки тощо			- -
Інвентаризаційні різниці (понад норми) (надлишки та невідшкодовані нестачі)			- -
Дохід від купівлі-продажу іноземної валюти		217	8755
Прибутки від збуту кредиторської заборгованості		6	436
Інше	31828	62037	
Інші операційні доходи, всього	2120	60162	98907

(тис. грн.)

Інші доходи	Код рядка	2016 р.	2015 р.
1	2	3	4
Дохід від не операційних курсових різниць		-	-
Дохід від реалізації необоротних активів		-	-
Дохід від реалізації інших невикористаних послуг		-	-
Наслідки надзвичайних обставин (списання активів, вартість відновлення об'єктів, перевищення страхового відшкодування над вартістю втраченого майна, надходження матеріалів при ліквідації активів)		-	-
Безоплатно отримані активи		-	-
Дохід від визнання заборгованості бюджету по виплатам мобілізованим працівникам		-	-
Інше	63309	182447	
Інші доходи, всього	2240	63309	182447

Структура інших операційних та інших витрат:

(тис. грн.)

Інші операційні витрати	Код рядка	2016 р.	2015 р.
1	2	3	4
Витрати на дослідження, які не дали позитивних результатів, або витрати невикористаного призначення		-	-
Витрати на купівлю-продаж іноземної валюти		1035	2273
Неустойки, штрафи, відшкодування	3834	3979	
Витрати від списання сумнівних та безнадійних боргів		1372	50
Нестачі та втрати від псування цінностей	2020	426	
Витрати на послуги населенню	-	-	
Витрати від операційної курсової різниці		33860	42395
Витрати на утримання об'єктів соціальної сфери		-	-
Премії працівникам за рахунок фонду матеріального заохочення		-	-
Списання необоротних активів		-	-
Інше	17613	45727	
Інші операційні витрати, всього	2180	59734	94850

(тис. грн.)

Інші витрати	Код рядка	2016 р.	2015 р.
1	2	3	4
Втрати від реалізації основних засобів		-	-
Втрати від неопераційних курсових різниць		135504	400325
Витрати на благодійність та матеріальну допомогу		22426	11769
Витрати на техногенні катастрофи і аварії		-	-
Інше	-	-	
Інші витрати, всього	2270	157930	412094

16. Інші фінансові доходи

Структура фінансових доходів:

(тис. грн.)

Інші фінансові доходи Код рядка 2016 р. 2015 р.

1 2 3 4

Відсотки - 1229

Інші фінансові доходи, всього 2220 - 1229

17. Фінансові витрати

Структура фінансових витрат:

(тис. грн.)

Фінансові витрати Код рядка 2016 р. 2015 р.

1 2 3 4

Відсотки по кредиту 158920 171572

Фінансові витрати, всього 2250 158920 171572

18. Звіт про рух грошових коштів

Звіт про рух грошових коштів сформовано прямим методом шляхом розкриття інформації про основні види валових грошових надходжень і виплат.

19. Події після дати балансу

Події, які потребують коригування фінансової звітності чи розкриття інформації, відсутні.

20. Юридичні та інші питання

Українське законодавство, що регулює оподаткування та аспекти здійснення операцій, продовжує розвиватися як наслідок переходу до ринкової економіки. Положення законодавчих та нормативних актів не завжди чітко сформульовані, а їх інтерпретація залежить від точки зору місцевих, регіональних і центральних органів державної влади та інших урядових інститутів. Нерідко точки зору різних органів на певне питання не співпадають. Керівництво вважає, що діяльність Товариства здійснювалась цілком відповідно до законодавства, і всі передбачені законодавством податки були нараховані або сплачені. У випадках, коли порядок нарахування і сума податкових зобов'язань були невизначеними, нарахування здійснювалися на основі найкращих оцінок керівництва.

Судові позови до Товариства від інших осіб з ризиками суттєвих відтоків економічних наступні:

Судовий позов ТОВ "ЕйСіПі Україна", судова справа №906/584/16, задоволений частково постановою Господарського суду Житомирської області про стягнення з Товариства 1029104,64 грн. інфляційні, 56554,47 грн. 3% річних та судовий збір в сумі 1628,90 грн., всього до сплати 1087288,01 грн.

Директор  
С.А.

Гавриленко

М.п.  
Головний бухгалтер

Кусова Н.І.

д/в

д/в

д/в