



аудиторська фірма
«Тер Аудит»

(Свідоцтво про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності № 0378)
46001, м. Тернопіль, вул. Ст. Ринок, 3/61, тел/факс (0352) 43-23-23
р/р №26004000257607 в ПАТ "Укрсоцбанк" м. Київ, МФО 300023, код ЄДРПОУ 21141644

№ 1964 від 10.06.2016р.
на № _____ від _____

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК
(звіт незалежного аудитора) щодо фінансової звітності
Комунального підприємства «Тернопільводоканал»

Керівництву
КП «Тернопільводоканал»

Основні відомості про клієнта

Повне найменування	Комунальне підприємство «Тернопільводоканал»
Код ЄДРПОУ	03353845
Місцезнаходження	46008, Тернопільська обл., м. Тернопіль, вул. Танцорова, 7
Дата державної реєстрації	20.11.1997
Основний вид діяльності	36.00 Збір, очищення та постачання води
Директор	Кузьма Володимир Антонович
Контактний телефон	(0352) 52-52-20

§ 1. ВСТУПНИЙ

Нами, незалежною аудиторською фірмою «Тер Аудит» проведено аудиторську перевірку щодо достовірності, повноти та відповідності встановленим законодавством вимог щодо формування фінансової звітності Комунального підприємства «Тернопільводоканал» (далі – «КП «Тернопільводоканал» та/або «Підприємство»), що додається та включає загальну інформацію про діяльність Підприємства:

- баланс (звіт про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2015 року (форма № 1);
- звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) за 2015 рік (форма № 2);
- звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2015 рік (форма № 3);
- звіт про власний капітал за 2015 рік (форма № 4);
- примітки до річної фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2015 року (форма № 5).

Зазначені звіти складають повний комплект фінансової звітності КП «Тернопільводоканал».

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність. Відповідальність за складання та достовірне подання повного комплексу фінансової звітності відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 р. № 996-XIV, Національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку (П(С)БО) та інших нормативно-правових актів України та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає прийнятним для того щоб забезпечити складання фінансової звітності, щоб остання не містила суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки, несе управлінський персонал КП «Тернопільводоканал».

Відповідальність аудитора. Ми несемо відповідальність за висловлення думки щодо повного комплексу фінансової звітності на підставі проведеної аудиторської перевірки.

Ми провели аудиторську перевірку у відповідності до вимог Міжнародних стандартів аудиту (МСА). За шістьма Стандартами ми повинні дотримуватися етичних вимог, а також спланувати і провести аудиторську перевірку з метою отримання достатнього рівня впевненості у тому, що звітність не містить суттєвих помилок і перекуренень. Під час аудиту зроблено дослідження шляхом проведення вибіркової

перевірки на відповідність даних первинних документів даним синтетичного та аналітичного обліку, тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у фінансовій звітності, а також оцінку відповідності застосовуваних принципів бухгалтерського обліку нормативним вимогам щодо організації бухгалтерського обліку в Україні.

Ми не спостерігали за інвентаризацією активів та зобов'язань Підприємства станом на дату складання балансу, оскільки ця дата передувала запрошенню нас як аудиторів. Через специфіку обліку активів та розрахунків ми не змогли перевірити їх фактичну наявність та стан на дату складання балансу за допомогою інших аудиторських процедур.

Інформація, що міститься у цьому висновку, базується на даних бухгалтерського обліку, звітності та документах КП «Тернопільводоканал», що були надані аудиторам керівниками та працівниками Підприємства, яка вважається надійною і достовірною.

Систему бухгалтерського обліку організовано у відповідності до обраної та затвердженої Підприємством облікової політики.

Ми вважаємо, що отримали достатні та прийнятні аудиторські докази і проведена нами аудиторська перевірка забезпечує обґрунтовану підставу для висловлення нашої думки.

§ 2. АУДИТОРСЬКА ДУМКА

На нашу думку, фінансова звітність КП «Тернопільводоканал» справедливо і достовірно, в усіх суттєвих аспектах, відображає його фінансовий стан на 31.12.2015 р., результати діяльності та рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно обліковій політиці Підприємства, Національним Положенням (стандартам) бухгалтерського обліку, вимогам інших законодавчих і нормативних актів України.

Відповідно до МСА 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора" та інших стандартів, що стосуються підготовки аудиторського висновку ми висловлюємо немодифіковану думку щодо повного комплексу фінансової звітності у вигляді немодифікованого аудиторського висновку складеного в усіх суттєвих аспектах відповідно до застосовної концептуальної основи фінансової звітності.

§ 3. ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВ

1. Активи.

За станом на 31.12.2015 р. загальні активи Підприємства в порівнянні з даними на початок 2015 року збільшилися на 25,06 % і відповідно складають 101 321 тис. грн.

Зростання активів відбулося за рахунок:

- збільшення первісної вартості нематеріальних активів на 33 тис. грн., розміру незавершених капітальних інвестицій на 122 тис. грн., первісної вартості основних засобів на 8 683 тис. грн., дебіторської заборгованості за продукцію, товари (роботи, послуги) на 1 321 тис. грн., виникнення дебіторської заборгованості за розрахунками з бюджетом по податку на прибуток на суму 193 тис. грн., збільшення залишку грошових коштів на дату балансу на 12 624 тис. грн. та інших оборотних активів на 995 тис. грн.

Інші зміни у складі активів Підприємства не мали визначального впливу на загальні активи КП «Тернопільводоканал».

Нематеріальні активи станом на 31.12.2015 р. склали 230 тис. грн. Протягом 2015 року надійшло нематеріальних активів на суму – 46 тис. грн. У складі нематеріальних активів КП «Тернопільводоканал» присутні самостійно створені підприємством нематеріальні активи на суму – 79 тис. грн.

Станом на 31.12.2015 р. основні засоби складають 70,28 % вартості загальних активів Підприємства тобто -71 204 тис. грн. (залишкова вартість). Сума нарахованого зносу протягом 2015 р. на основні засоби склали – 3 727 тис. грн. Протягом звітного року надійшло основних засобів на суму 8 938 тис. грн. Вибудовано протягом 2015 р. основних засобів на суму – 263 тис. грн. (в т. ч. накопичений знос 250 тис. грн.).

У складі основних засобів наявні активи які тимчасово не використовуються на суму – 82 тис. грн., повністю амортизовані основні засоби на суму – 14 614 тис. грн.

Капітальні інвестиції Підприємства за 2015 рік склали 3 595 тис. грн.

Станом на 31.12.2015 р. у складі основних засобів не перебувають об'єкти, які знаходяться в заставі.

У складі дебіторської заборгованості за товари (роботи, послуги) наявна заборгованість зі строком непогашення до 12 місяців на суму – 7 556 тис. грн., зі строком непогашення від 12 до 18 місяців на суму – 1 282 тис. грн., зі строком непогашення від 12 до 18 місяців на суму – 1 282 тис. грн., та зі строком непогашення від 18 до 36 місяців на суму – 2 612 тис. грн. У звітному році списано безнадійної дебіторської заборгованості на суму – 20 тис. грн.

На думку аудитора, розкриття інформації за видами активів подано у фінансовій звітності достовірно та повно відповідно до встановлених вимог чинного законодавства України.

2. Зобов'язання.

Станом на 31.12.2015 р. загальні зобов'язання Підприємства в порівнянні з даними на початок 2015 року зросли до рівня 33 517 тис. грн., тобто на 17 816 тис. грн. і становлять 33,08 % загальних активів Підприємства.

Зростання зобов'язань спричинено головним чином за рахунок збільшення заборгованості за довгостроковими кредитами банків на – 13 464 тис. грн., поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом на - 1 752 тис. грн., поточної кредиторської заборгованості за отриманими авансами на 3 146 тис. грн., поточних забезпечень на – 341 тис. грн.

Протягом 2015 р. Підприємство нараховувало забезпечення на виплату відпусток працівникам у розмірі - 2 800 тис. грн. Протягом 2015 року уся сума була використана.

Станом на 01.01.2015 р. резерв сумнівних боргів складав 314 тис. грн. Протягом 2015 року нараховано 1 тис. грн. резерву сумнівних боргів, використано 20 тис. грн., за рахунок списання безнадійної дебіторської заборгованості.

На думку аудитора, розкриття інформації за видами зобов'язань подано у фінансовій звітності достовірно та повно відповідно до встановлених вимог чинного законодавства України.

3. Власний капітал.

Станом на 31.12.2015 р. загальний розмір власного капіталу Підприємства складає 67 804 тис. грн., з яких - статутний капітал – 70 000 тис. грн., додатковий капітал – 7 223 тис. грн., непокритий збиток – 8 772 тис. грн.

Станом на 31.12.2015 р. розмір неоплаченого капіталу складає – 647 тис. грн.

На думку аудитора, розкриття інформації про власний капітал в балансі Підприємства в повній мірі відповідає вимогам чинного законодавства України.

4. Прибуток (збитки).

За результатами 2015 року збиток Підприємства склав 3 895 тис. грн.

За 2015 р. КП «Тернопільводоканал» отримало від основної діяльності чистих доходів у сумі 76 499 тис. грн., інші операційні доходи – 8 152 тис. грн., а також інші фінансові доходи у сумі 1 542 тис. грн.

Витрати Підприємства за 2015 рік складають 90 088 тис. грн. Основними складовими витрат є собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) – 77 158 тис. грн. та адміністративні витрати – 4 111 тис. грн., витрати на збут – 4 609 тис. грн., інші операційні витрати 2 286 тис. грн., фінансові витрати – 194 тис. грн., інші витрати – 1 730 тис. грн.

На думку аудитора, розкриття інформації про прибуток (збиток) подано у фінансовій звітності достовірно та повно відповідно до встановлених вимог чинного законодавства України.

5. Фінансовий стан.

Показники фінансового стану Підприємства на дату Балансу та у порівнянні з аналогічними показниками попереднього року характеризуються такими даними:

Показники	Розрахункове значення	Фактичне значення за 2015 р.
1	2	4
1. Коефіцієнт абсолютної ліквідності (K_1) $K_1 = \frac{\Phi.1 (\text{ряд } 1160 + \text{ряд } 1165)}{\Phi.1 \text{ ряд } 1695}$	0,25 min 0,5 max	0,6872
2. Коефіцієнт загальної ліквідності (або покриття) (K_2) $K_2 = \frac{\Phi.1 \text{ ряд } 1195}{\Phi.1 \text{ ряд } 1695}$	1,0 min 2,0 max	1,5318
3. Коефіцієнт фінансової стійкості (або автономії, або платоспроможності) (K_3) $K_3 = \frac{\Phi.1 \text{ ряд } 1495}{\Phi.1 \text{ ряд } 1900}$	0,5 min	0,6692
4. Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом (або фінансування, або структури капіталу) (K_4) $K_4 = \frac{\Phi.1 (\text{ряд } 1595 + \text{ряд } 1695)}{\Phi.1 \text{ ряд } 1495}$	0,5 min 1,0 max	0,4943
5. Коефіцієнт рентабельності активів (K_5) $K_5 = \frac{\Phi.2 \text{ ряд } 2350}{\Phi.1 \text{ ряд } 1300 (\text{гр.3} + \text{гр.4}) \div 2}$	0 min	-0,0427

- Коефіцієнт абсолютної ліквідності (K_1).

Коефіцієнт абсолютної ліквідності характеризує те, наскільки ймовірне негайне погашення поточних зобов'язань за рахунок грошових коштів і їх еквівалентів, поточних фінансових інвестицій.

Розрахункове оптимальне значення (K_1) – в межах 0,25-0,5.

Вважається, що боржник має бути готовим негайно погасити 25% поточних боргових зобов'язань. Разом з тим, значні залишки грошових коштів на рахунках у банку чи касі ($K_1 > 0,5$) можуть свідчити про неефективну політику щодо їх використання, невдало складені чи відсутні плани грошових потоків.

На дату Балансу коефіцієнт абсолютної ліквідності в Підприємства становить 0,6872, що характеризується як добре ("3").

- Коефіцієнт загальної ліквідності (або покриття) (K_2).

Коефіцієнт загальної ліквідності (або покриття) (K_2) характеризує спроможність підприємства за рахунок наявних оборотних активів виконувати свої грошові зобов'язання, передусім сплачувати борги.

Розрахункове оптимальне значення (K_2) – в межах 1,0-2,0.

Для забезпечення належного рівня платоспроможності підприємствам доцільно забезпечувати таку структуру активів та пасивів, при якій величина оборотних активів була б не меншою від величини поточних боргових зобов'язань. Тоді за рахунок грошових коштів від поточної реалізації оборотних активів забезпечується своєчасне погашення поточних зобов'язань. Значення коефіцієнта загальної ліквідності залежить передусім від величини робочого капіталу, тобто від величини власних оборотних коштів, авансованих на формування оборотних активів. Із збільшенням величини і частки власних оборотних коштів зменшується потреба в зовнішніх інвестиціях (поточних зобов'язаннях) і підвищується їх ліквідність. При доведенні частки власних оборотних коштів у формуванні оборотних активів до 50 %, підприємство забезпечить 200 % поточної ліквідності зобов'язань ($100 \times 100 / 50$), належний імідж та необхідну кредитоспроможність.

На дату Балансу коефіцієнт загальної ліквідності (або покриття) в Підприємства становить 1,5318, що характеризується як добре ("3").

- Коефіцієнт фінансової стійкості (або автономії, або платоспроможності) (K_3).

Коефіцієнт фінансової стійкості (або автономії, або платоспроможності) (K_3) характеризує частку власного капіталу в сукупному капіталі.

Розрахункове оптимальне значення (K_3) – не менше 0,5.

Чим більше значення цього показника, тим більшою є фінансова незалежність підприємства від кредиторів. Мінімальна частка власного капіталу повинна складати не менше 50 % сукупного капіталу, задіяного в господарській діяльності. Вона засвідчує можливість підприємства погасити борги власними коштами.

На дату Балансу коефіцієнт фінансової стійкості (або автономії, або платоспроможності) в Підприємства становить 0,6692, що характеризується добре ("3").

- Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом (або фінансування, або структури капіталу) (K_4).

Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом (або фінансування, або структури капіталу) (K_4) характеризує пропорцію різних джерел фінансування господарської діяльності (позикового і власного капіталу, прийнятих за 1). Під позиковим капіталом розуміють довгострокові і поточні зобов'язання підприємства.

Розрахункове оптимальне значення (K_4) – у межах 0,5- 1,0.

Для підприємств зі сталими показниками фінансово-господарської діяльності, які забезпечують рентабельну роботу і самофінансування, значення коефіцієнта фінансової стійкості є економічно доцільним в розмірі $\geq 0,5$. Максимально допустиме значення коефіцієнта фінансової стійкості - не більше 1, яке засвідчує не тільки ступінь ризикованості діяльності, але й можливість підприємства погасити борги власним капіталом.

На дату Балансу коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом (або фінансування, або структури капіталу) в Підприємства становить 0,4943, що характеризується як добре ("3").

- Коефіцієнт рентабельності активів (K_5).

Коефіцієнт рентабельності активів (K_5) характеризує операційну ефективність підприємства та розраховується як співвідношення чистого прибутку до середньорічної величини активів. Ця залежність може бути виражена за формулою: $R_{ск} = P_o / A$,

де P_o - операційний прибуток;

A - активи підприємства, в які вкладений сукупний капітал.

Рентабельність активів залежить від рентабельності обороту (P_o / O) і фондовіддачі активів (O / A), де O - оборот від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг).

Розрахункове оптимальне значення (K_5) – не менше 0.

Співвідношення прибутку й активів відображає можливість підприємства до їх оновлення без залучення зовнішніх джерел фінансування. Чим більший цей показник, тим більша можливість підприємства для фінансування свого розвитку. Якщо ж динаміка цього показника має тенденцію до зменшення, це означатиме, що з часом підприємство втратить можливість самостійно фінансувати оновлення своїх основних та оборотних засобів.

У разі від'ємного значення коефіцієнта це означатиме Для підприємства необхідність залучення коштів для фінансування оборотних активів і зменшення власного капіталу.

На дату Балансу коефіцієнт рентабельності активів в Підприємства становить -0,0427, що характеризується незадовільно ("1").

- Загальна оцінка фінансового стану Підприємства

Шкала інтегральної оцінки фінансового стану підприємства характеризується значеннями: "незадовільно" (1-7 балів), "задовільно" (8-71 бали), "добре" (71-107 балів), "дуже добре" (більше 108 балів).

Інтегральний показник фінансового стану підприємства розраховується як добуток оцінок (в балах) за окремими показниками фінансового стану.

На дату балансу інтегральний показник оцінки фінансового стану Підприємства становить 81 бал, що характеризує його загальний фінансовий стан як добрий.

5. Події після дати балансу.

З 01.04.2016 р. збільшено розмір статутного капіталу КП «Тернопільводоканал» з 70 000 тис. грн. до 80 000 тис. грн., відповідні зміни внесено до установчих документів Підприємства.

Директор-аудитор

м. Тернопіль, 10.06.2016 р.



/Лучко М. Р./

сертифікат аудитора – серія "А" № 001226

Аудиторська фірма ТОВ "Тер Аудит"

(0352) 43-23-23 | www.teraudit.com | e-mail: boss@teraudit.com

Основні відомості про аудитора

Повне найменування	Товариство з обмеженою відповідальністю "Тер Аудит"
Код ЄДРПОУ	21141644
Місцезнаходження	46027, Україна, м. Тернопіль, вул. Ст. Ринок, буд. 3 кв. 61
Реєстраційні дані:	Зареєстроване Виконавчим комітетом Тернопільської міської ради 06.10.1994 р. за № 1 646 120 0000 000324
Номер та дата видачі Свідоцтва про внесення в Реєстр аудиторських фірм та аудиторів, які надають аудиторські послуги	Свідоцтво № 0378 видане за рішенням Аудиторської палати України від 26.01.2001 р. за № 98 . Термін дії Свідоцтва продовжено до 26.11.2020 р. за рішенням Аудиторської палати України від 30.11.2010 р. за № 222/3
Номер та дата видачі Свідоцтва про перевірку системи контролю якості аудиторських послуг	Свідоцтво № 249/5 видане за рішенням Аудиторської палати України від 26.04.2012 р. Термін дії Свідоцтва до 31.12.2017 р.
Директор	Лучко Михайло Романович
Інформація про директора	Сертифікат аудитора - Серія "А" № 001226, виданий на підставі рішення Аудиторської палати України від 28 квітня 1994 р. за № 14. Термін дії сертифікату продовжений до 28 квітня 2018 р. згідно рішення Аудиторської палати України від 25 квітня 2013 р. за № 268/2.
Контактний телефон	(0352) 43-23-23

КОДИ		
2016	01	01
03353845		
6110100000		
150		
36.00		

Підприємство **Комунальне підприємство "Тернопільводоканал"** Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ
 Територія **ТЕРНОПІЛЬСЬКА** за КОАТУУ
 Організаційно-правова форма господарювання **Комунальне підприємство** за КОПФГ
 Вид економічної діяльності **Забір, очищення та постачання води** за КВЕД
 Середня кількість працівників **1 537**
 Адреса, телефон **вулиця Танцюрова, буд. 7, м. ТЕРНОПІЛЬ, ТЕРНОПІЛЬСЬКА обл., 46008** 525220
 Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)
 Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
 за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку V
 за міжнародними стандартами фінансової звітності -

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на **31 грудня 2015** р.

Форма №1 Код за ДКУД | 1801001

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	234	230
первісна вартість	1001	483	516
накопичена амортизація	1002	249	286
Незавершені капітальні інвестиції	1005	1 584	1 706
Основні засоби	1010	66 065	71 204
первісна вартість	1011	119 016	127 699
знос	1012	52 951	56 495
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
Інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Відстрочені витрати у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Всього за розділом I	1095	67 883	73 140
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	1 164	1 187
Виробничі запаси	1101	1 164	1 187
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	-	-
Сезонні біологічні активи	1110	-	-
Відстрочені перестраховання	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	10 110	11 431
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за заданими авансами	1130	33	63
з бюджетом	1135	65	193
з чого в тому числі з податку на прибуток	1136	-	193
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	51	50
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	93	19
Короткочасні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	19	12 643
Резерви	1166	1	4
Вкладення в банках	1167	18	12 639
Витрати майбутніх періодів	1170	1 596	1 599
Відстрочені перестраховики у страхових резервах	1180	-	-
з чого в 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	1	996
Усього за розділом II	1195	13 132	28 181
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	81 015	101 321

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	65 000	70 000
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Державний капітал	1410	7 363	7 223
Висхідний дохід	1411	-	-
Висхідні курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Неповодлений прибуток (непокритий збиток)	1420	(4 877)	(8 772)
Відчужений капітал	1425	(2 172)	(647)
Відчужений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	65 314	67 804
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Висхідні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	1 656	15 120
Інші довгострокові зобов'язання	1515	755	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Довгострокове фінансування	1525	-	-
Довгострокова допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
Інші резерви	1531	-	-
Інші довгострокових зобов'язань			
Інші збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
Інші зароблених премій	1533	-	-
Інші страхові резерви	1534	-	-
Інші страхові контракти	1535	-	-
Інші збитки	1540	-	-
Інші збитку джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	2 411	15 120
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Довгострокові кредити банків	1600	860	875
Інші зобов'язання	1605	-	-
Довгострокова кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
роботи, послуги	1615	6 188	6 108
з бюджетом	1620	1 659	3 411
з податку на прибуток	1621	-	-
за страхування	1625	758	912
з оплати праці	1630	1 482	1 623
кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	1 215	4 361
кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	21	17
кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
забезпечення	1660	54	395
майбутніх періодів	1665	-	-
інші зобов'язання	1670	-	-
інші зобов'язання	1690	1 053	695
Усього за розділом III	1695	13 290	18 397
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Усього	1900	81 015	101 321

Кузьма В.А.

Муляр Л.П.



Заступник начальника в державному статистичному центрі, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Підприємство Комунальне підприємство "Тернопільводоканал"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2016	01	01
03353845		

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за Рік 2015 р.

Форма N2 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	76 499	68 680
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестраховання	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(77 158)	(65 234)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	-	3 446
збиток	2095	(659)	(-)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	8 152	7 855
у тому числі:	2121	-	-
дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(4 111)	(3 269)
Витрати на збут	2150	(4 609)	(3 677)
Інші операційні витрати	2180	(2 286)	(3 015)
у тому числі:	2181	-	-
витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	-	1 340
збиток	2195	(3 513)	(-)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	1 542	517
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(194)	(146)
Витрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(1 730)	(25)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	-	1 686
збиток	2295	(3 895)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	(214)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	-	1 472
збиток	2355	(3 895)	(-)

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	(3 895)	1 472

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	36 982	33 053
Витрати на оплату праці	2505	26 693	20 794
Відрахування на соціальні заходи	2510	9 759	7 728
Амортизація	2515	3 777	3 602
Інші операційні витрати	2520	12 877	10 189
Разом	2550	90 088	75 366

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

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

Кузьма В.А.

Муляр Л.П.



Підприємство Комунальне підприємство "Тернопільводоканал"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ

КОДИ		
2016	01	01
03353845		

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за **Рік 2015** р.

Форма N3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	83 940	76 052
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	15 548	9 247
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	9 819	3 361
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	277	493
Надходження від повернення авансів	3020	27	117
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	1 798	1 696
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	3 040	531
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(44 221)	(39 387)
Праці	3105	(21 541)	(17 213)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(10 704)	(8 454)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(17 039)	(12 945)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(128)	(279)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(7 429)	(5 185)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(9 482)	(7 481)
Витрачання на оплату авансів	3135	(4 664)	(4 315)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(8)	(824)
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	(3 194)	(1 313)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	3 259	3 685
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
Фінансових інвестицій	3200	-	-
Необоротних активів	3205	137	50
Надходження від отриманих:			
Відсотків	3215	-	-
Дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та інших господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(3 277)	(2 554)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(1)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-3 141	-2 504
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	98	397
Отримання позик	3305	13 046	416
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	959	300
Сплату дивідендів	3355	(-)	(1 552)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(193)	(146)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової ренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(14)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	11 978	-1 185
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	12 096	-4
Залишок коштів на початок року	3405	19	23
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	528	-
Залишок коштів на кінець року	3415	12 643	19

Керівник

Головний бухгалтер



Кузьма В.А.

Муляр Л.П.

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	5 000	-	-	-	-	-	-	5 000
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	1 525	-	1 525
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Випи зміни в капіталі	4290	-	-	(140)	-	-	-	-	(140)
Збільшення (продаж) контрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	5 000	-	(140)	-	(3 895)	1 525	-	2 490
Відшок на кінець року	4300	70 000	-	7 223	-	(8 772)	(647)	-	67 804

Сфінансований



Кузьма В.А.

Муляр Л.П.

Коди	2015	12	31
Дата (рік, місяць, число)	2015	12	31
за ЄДРПОУ	03333845		
за КОАТУУ	6110100000		
за СПОДУ	1009		
за КОПФГ	150		
за КВЕД	36.00		

Підприємство Комуніальне підприємство "Тернопільводоканал"

Територія ТЕРНОПІЛЬСЬКА

Орган державного управління Міськ , районні у містах ради та їх виконавчі комітети

Організаційно-правова форма господарювання Комунальне підприємство

Вид економічної діяльності Забір, очищення та постачання води

Одиниця виміру: тис.грн.

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2015 рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ним права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	070	483	249	46	-	-	-	-	50	-	-13	-13	516	286
Гуdivл	080	483	249	46	-	-	-	-	50	-	-13	-13	516	286
Гуdivл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Із рядка 080 графа 14	14	вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності												
		вартість оформлених у заставу нематеріальних активів												
		вартість створених підприємством нематеріальних активів												
Із рядка 080 графа 5	5	вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань												
Із рядка 080 графа 15	15	накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності												

(081) -

(082) -

(083) 79

(084) -

(085) -

14 Основні засоби

Група основних засобів	Код рядка	Валюта на початок року		Термін строку за рік	Термін строку за рік		Підприємство (дирекція, уцілка -)	Витрати за рік		Відшкодування збитків за рік	Залишок на кінець року		У тому числі					
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісна (переоцінена) вартість	знос						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	96220	43298	7584	-	-	25	25	2109	-	-62	124	103717	-	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	16636	5259	608	-	-	105	99	1010	-	-180	-217	16959	5953	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	3209	2536	280	-	-	-	-	242	-	-17	-11	3472	2767	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (мебл)	150	1185	302	116	-	-	5	5	99	-	222	140	1518	536	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	542	371	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	29	29	45	-	17	5	630	392	-	-	-	-
Малювальні, фотографічні матеріальні активи	200	1198	1175	228	-	-	99	92	216	-	21	27	1348	1326	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	26	10	22	-	-	-	-	6	-	7	-1	55	15	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	119016	52951	8938	-	-	263	250	3727	-	8	67	127699	56495	-	-	-	-

Із рядка 260 графа 14

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

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

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів

вартість основних засобів, призначених для продажу

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

(261)
(262)
(263) 82
(264) 14614
(2641)
(265)
(2651)
(266)
(267)
(268)
(269)

Із рядка 260 графа 8

Із рядка 260 графа 5

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

Із рядка 260 графа 15

Із рядка 105 графа 14

Найменування показника

I	Код рядка	За рік	На кінець року	
			3	4
Капітальні будівництва	280	2796	570	
Придбання (лиі отримання) основних засобів	290	259	62	
Придбання (лиі отримання) інших необоротних матеріальних активів	300	175	36	
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	365	1038	
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-	
Інші	330	-	-	
Разом	340	3595	1706	

Із рядка 340 графа 3 капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій

(341)
(342)

IV. Фінансові інвестиції

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

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

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (421)
за справедливою вартістю (422)
за амортизованою собівартістю (423)

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

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (424)
за справедливою вартістю (425)
за амортизованою собівартістю (426)

Доходи і витрати

Найменування показника	Код радянськ	Доходи	Витрати
1	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	1	-
Реалізація інших оборотних активів	460	345	330
Штрафи, пені, неустойки	470	1799	323
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	501
Інші операційні доходи і витрати	490	6007	1132
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	1
непродуктивні витрати і втрати	492	X	-
B. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
V. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	-
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	-	194
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	782	1646
Безоплатно одержані активи	610	159	X
Списання необоротних активів	620	X	41
Інші доходи і витрати	630	601	43
		(631)	-
		(632)	-
		(633)	-

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

Із рядків 540-560 гр. 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів

Надходження і пов'язані

Код рядка	На кінець року	
	3	4
1		
2		
640		
650		
660	22	
670	12600	
680	17	
690	-	
Разом	12643	

3 рядка 1090 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Грошові кошти, використання яких обмежено (691) -

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звіт. рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відраховування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	-	2800	-	2800	-	-	-
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 об'явлених контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	314	1	-	20	-	-	295
Разом	780	314	2801	-	2820	-	-	295

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	уцінка
I	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	887	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	99	-	-
Паливо	820	83	-	-
Тара і тарні матеріали	830	6	-	-
Будівельні матеріали	840	65	-	-
Запасні частини	850	31	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	16	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	-	-	-
Разом	920	1187	-	-

Із рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

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

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)
З рядка 1200 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу

(921)
(922)
(923)
(924)
(925) 422
(926)

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

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т.ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	11431	7537	1282	2612
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	19	19	-	-

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

(951) 20
(952) -

Х. Нестачі і втрати від псування цінностей

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

ХІ. Будівельні контракти

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

ХІІ. Податок від прибутку

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

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
	2	3
1		
Нараховано за звітний рік	1300	3777
Використано за рік - усього	1310	3777
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів з них машини та обладнання	1312	3727
придбання (створення) нематеріальних активів	1313	1010
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1314	50
	1315	-
	1316	-
	1317	-

АІХ Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються на первісну вартість						Обліковуються за справедливою вартістю											
		залишок на початок року		надійшло за рік		вибуло за рік		параховано амортизації за рік		втрати від зменшення корисності		вигоди від відновлення корисності		залишок на кінець року		залишок на початок року		залишок на кінець року	
		первісна вартість	накопичена амортизація	первісна вартість	накопичена амортизація	первісна вартість	накопичена амортизація	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17			
Довгострокові біологічні активи – усього в тому числі:																			
робоча худоба	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
продуктивна худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
багаторічні насадження	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
інші довгострокові біологічні активи	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Поточні біологічні активи – усього	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в тому числі:																			
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1420	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-	-		
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1421	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-	-		
інші поточні біологічні активи	1422	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-	-		
Разом	1423	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-	-		
	1424	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-	-		
	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

Із рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування
 Із рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрочених унаслідок надзвичайних подій
 Із рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності

(1431)

(1432)

(1433)

ХV. Фінансові результати від первісного визнання та реалізації сільськогосподарської продукції та додаткових біологічних активів

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від реалізації	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього	1500	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з них:										
пшениця	1511	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соя	1512	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
сояшник	1513	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
ріпак	1514	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
цукрові буряки (фабричні)	1515	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
картопля	1516	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція рослинництва	1518	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього	1520	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
у тому числі:										
приріст живої маси - усього	1530	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з нього:										
великої рогатої худоби	1531	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
свиней	1532	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
молоко	1533	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
вовна	1534	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
яйця	1535	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція тваринництва	1536	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
продукція рибництва	1538	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
1539										
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-



Кузьма В.А.

Муляр Л.П.

Керівник

Головний бухгалтер

