

Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	44136	310700
у т.ч. в касі	231	35	46
в іноземній валюті	240	--	41533
Інші оборотні активи	250	9113	7992
Усього за розділом II	260	425423	758207
III. Витрати майбутніх періодів	270	4123	4681
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	--	--
Баланс	280	2179695	2707055

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	949692	949692
Пайовий капітал	310	--	--
Додатковий вкладений капітал	320	1736	6674
Інший додатковий капітал	330	39573	48014
Резервний капітал	340	14772	32866
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	212847	762877
Неоплачений капітал	360	(--)	(--)
Вилучений капітал	370	(--)	(--)
Накопичена курсова різниця	375	(--)	(--)
Усього за розділом I	380	1218620	1800123
II. Забезпечення наступних виплат і платежів			
Частка меншості	385	--	--
Забезпечення виплат персоналу	400	--	18537
Інші забезпечення	410	--	--
Сума страхових резервів	415	--	--
Сума часток перестраховиків у страхових резервах	416	--	--
Цільове фінансування	420	--	--
Усього за розділом II	430	--	18537
III. Довгострокові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	440	493985	351817
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	--	--
Відстроченні податкові зобов'язання	460	--	--
Інші довгострокові зобов'язання	470	9205	10189
Усього за розділом III	480	503190	362006
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	181138	70363
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	--	--
Векселі видані	520	--	--
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	192684	303360
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з одержаних авансів	540	24757	18555
з бюджетом	550	19587	49904
з позабюджетних платежів	560	--	--
зі страхування	570	1947	1
з оплати праці	580	4978	50
з учасниками	590	--	--
із внутрішніх розрахунків	600	--	--
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	--	--
Інші поточні зобов'язання	610	32794	84156
Усього за розділом IV	620	457885	526389
V. Доходи майбутніх періодів	630	--	--
Баланс	640	2179695	2707055

Бухгалтерський облік на підприємстві ведеться у формі машинограм у відповідності до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" № 996-XI від 16.07.1999р., Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та інших нормативних документів, що регламентують порядок бухгалтерського обліку. Облікова політика ВАТ "ПБК "Славутич" протягом звітної року не змінювалася.

На кінець звітнього періоду підприємство має на балансі основні засоби виробничого та невиробничого призначення первісною вартістю 2757768 тис.грн., де більшу частину становить обладнання для виготовлення пивобезалкогольної продукції. Основні засоби відображені в обліку за фактичними витрати на їх придбання, доставку, встановлення, спорудження та виготовлення. Протягом року введено в експлуатацію основні засоби вартістю 310504 тис.грн. по групах:

будинки та споруди	- 81840 тис.грн.;
машини та обладнання	- 109075 тис.грн.;
транспортні засоби	- 7368 тис.грн.;
інструменти та прилади	- 7910 тис.грн.;
інші основні засоби	- 78728 тис.грн.;
бібліотечні фонди	- 55 тис.грн.;
малоцінні необоротні МА	- 9625 тис.грн.;
інвентарна тара	- 16263 тис.грн.

Коефіцієнт оновлення основних засобів дорівнює 0,11.

Вартість вибутих протягом року з експлуатації основних засобів (шляхом реалізації чи іншого вибуття) дорівнює 33614 тис.грн., коефіцієнт вибуття становить 0,02.

Нарахування податкової амортизації основних засобів проводиться у відповідності з українським податковим законодавством. З 01.07.1997р. амортизація нараховується методом зменшення залишку, шляхом використання встановлених норм до залишкової вартості основних засобів на початок звітнього періоду. Амортизація МНМА нараховується у розмірі 100% амортизуємої вартості в першому місяці використання об'єкту. Сума нарахованої протягом звітнього року амортизації по основним засобам склала 200811 тис.грн. Ступінь зносу по групах основних засобів становить:

будівлі та споруди	- 23%;
машини та обладнання	- 33%;
транспортні засоби	- 47%;
інструменти та прилади	- 67%;
інші основні засоби	- 51%;
бібліотечні фонди	- 100%;
малоцінні необоротні МА	- 59%;
інвентарна тара	- 37%.

Коефіцієнт зносу основних засобів на кінець року дорівнює 0,35.

Підприємство здає в оренду будівлі, обладнання для виробництва пивобезалкогольної продукції та інше устаткування на суму 369135 тис.грн. Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду і обліковуються на позабалансовому рахунку, становить 21610 тис.грн. До орендованих засобів віднесено склади та офісні приміщення представництв, які розташовані в багатьох містах України. Основних засобів у заставі, або переданих на комісію, Товариство не має. Згідно прийнятої Товариством облікової політики для визнання основних засобів та інших необоротних матеріальних і нематеріальних активів такими, для визначення строку корисного використання об'єктів, утворені постійно діючі експертні технічні комісії в м.Запоріжжі та м.Києві. Також встановлені наступні строки використання основних засобів: будівлі та споруди - 20-40 років, машини та обладнання 8-20 років, транспортні засоби - 5-8 років, інші основні засоби - 3-5 років.

Всі основні засоби використовуються за призначенням, обмежень на використання не існує, ступінь використання в середньому становить 100%.

Капітальні інвестиції на будівництво у розмірі 137159 тис.грн. розподілені наступним чином:

капітальне будівництво - 25686 тис.грн.;
придбання основних засобів - 108525 тис.грн.;
придбання інших необоротних МА - 2601 тис.грн.;
придбання нематеріальних активів - 347 тис.грн.

Статтю балансу інші довгострокові фінансові інвестиції складає частка Товариства в статутному капіталі ВАТ "Укрпиво" у розмірі 1 тис.грн. та інвестиції в асоційовані підприємства вартістю 1 тис.грн., які обліковані за собівартістю.

Довгострокова дебіторська заборгованість на кінець року склала 1586 тис.грн.

Загальну вартість необоротних активів протягом року збільшено на 194018 тис.грн.

На підприємстві ведеться синтетичний та аналітичний облік виробничих запасів. Запаси включають сировину та матеріали, купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби, паливо, тару і тарні матеріали, будівельні матеріали, запасні частини, МШП та товари для перепродажу. Оцінка матеріальних цінностей при їх вибутті проводиться за методом середньозваженої вартості при відпуску товарів у виробництво та при реалізації готової продукції, і по цінам продаж для товарів, що продаються у роздріб.

Запаси в обліку згруповані по видам:

сировина і матеріали	- 42361 тис.грн.;
напівфабрикати та комплектуючі вироби	- 10231 тис.грн.;
паливо	- 193 тис.грн.;
тара і тарні матеріали	- 97973 тис.грн.;
будівельні матеріали	- 438 тис.грн.;
запасні частини	- 9596 тис.грн.;
МШП	- 805 тис.грн.;
незавершене виробництво	- 8740 тис.грн.;
Готова продукція	- 48891 тис.грн.;
Товари	- 26133 тис.грн.

Балансова вартість виробничих запасів разом з товарами, готовою продукцією та незавершеним виробництвом становить 245361 тис.грн. Протягом звітного року проведено уцінку запасів по групі тара і тарні матеріали на суму 903 тис.грн. Запасів, переданих на комісію чи заставу, Товариство не має.

Класифікація дебіторської заборгованості здійснюється групуванням заборгованості за строками її погашення. Більшу частину заборгованості складає дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги, яка на кінець року становить 114220 тис.грн. (чиста реалізаційна вартість).

Резерв сумнівних боргів сформовано у розмірі 3996 тис. грн., списано безнадійної дебіторської заборгованості протягом року 1530 тис.грн.

До іншої поточної дебіторської заборгованості віднесено:

- 12757 тис.грн. - договір з Креде Ліоне банком про грошове покриття;

- 726 тис.грн. - заборгованість за цінними паперами;

- 1235 тис.грн. - сума по претензіям, висунутим Товариством.

Статтю балансу "Інші оборотні активи" складає сума нарахованго ПДВ у розмірі 7992 тис.грн.

Загальну суму оборотних активів протягом року збільшено на 332784 тис.грн.

Коефіцієнт загальної ліквідності, який показує достатність

оборотного капіталу для розрахунків за поточними зобов'язаннями, на кінець року становить 1,44 (нормативне значення 1,0 - 2,0).

Власний капітал Товариства протягом року збільшено на 581503 тис.грн. Зміни в структурі власного капіталу відбулися за рахунок приєднання до Товариства ВАТ "Львівська пивоварня".

Коефіцієнт фінансування, який свідчить про автономність підприємства від зовнішніх джерел, дорівнює 0,50 (нормативне значення 0,5 - 1,0).

На кінець звітного періоду Товариство має довгострокові зобов'язання у розмірі 362006 тис.грн., куди віднесено непогашену частину боргу по банківському кредиту та суму у розмірі 10189 тис.грн. за фінлізінг автотранспорту.

Кредит був отриманий:

- кредитний договір з Європейським Банком Реконструкції та Розвитку (ЕБРР). Сума кредиту становить 97, 215 млн.дол. США, термін погашення - 01.04.2014р., строк погашення - одинадцятьма рівними піврічними внесками починаючи з 01.04.2009р., відсоток за користування - LIBOR + 0,645 % річних. Непогашена частина боргу на кінець року становить 422180 тис.грн., яку поділено на довгострокові та короткострокові зобо'язання (погашення протягом року). Мета отримання кредиту: реструктуризація балансу (заміна короткострокових кредитів - одним довгостроковим).

Більшу частину поточних зобов'язань складає кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги, яка існує у розмірі 303360 тис.грн.

До інших поточних зобов'язань віднесено заборгованість по кредиту (відсотки), іншу кредиторську заборгованість, а також:

1839 тис.грн. - заборгованість з ПДВ;

72740 тис.грн. - СК ВАТ "Львівська пивоварня";

7471 тис.грн. - переуступка боргу по УПК Холод.

Загальну суму зобов'язань підприємства на кінець року зменшено на 72680 тис.грн.

Коефіцієнт фінансової стійкості дорівнює 0,66 (нормативне значення 0,25 - 0,5). Коефіцієнт свідчить про те, що на кожну гривню власних коштів, вкладених в активи підприємства, приходить 0,66 грн. позикових коштів.

Директор

Біланчук Богдан Андрійович

Головний бухгалтер

Дорошенко Катерина Володимирівна