

Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	310700	270392
у т.ч. в касі	231	46	--
в іноземній валюті	240	41533	67055
Інші оборотні активи	250	7992	3173
Усього за розділом II	260	758207	923766
III. Витрати майбутніх періодів	270	4681	3562
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	--	--
Баланс	280	2707055	2960554

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	949692	1022433
Пайовий капітал	310	--	--
Додатковий вкладений капітал	320	6674	6674
Інший додатковий капітал	330	48014	47830
Резервний капітал	340	32866	49559
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	762877	1146698
Неоплачений капітал	360	(--)	(--)
Вилучений капітал	370	(--)	(--)
Накопичена курсова різниця	375	(--)	(--)
Усього за розділом I	380	1800123	2273194
II. Забезпечення наступних виплат і платежів			
Частка меншості	385	--	--
Забезпечення виплат персоналу	400	18537	18795
Інші забезпечення	410	--	--
Сума страхових резервів	415	--	--
Сума часток перестраховиків у страхових резервах	416	--	--
Цільове фінансування	420	--	--
Усього за розділом II	430	18537	18795
III. Довгострокові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	440	351817	141223
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	--	--
Відстроченні податкові зобов'язання	460	--	7613
Інші довгострокові зобов'язання	470	10189	10352
Усього за розділом III	480	362006	159188
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	70363	--
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	--	--
Векселі видані	520	--	--
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	303360	366991
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з одержаних авансів	540	18555	18321
з бюджетом	550	49904	113561
з позабюджетних платежів	560	--	--
зі страхування	570	1	2112
з оплати праці	580	50	6048
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	84156	2344
Усього за розділом IV	620	526389	509377
V. Доходи майбутніх періодів	630	--	--
Баланс	640	2707055	2960554

(1) Визначається в порядку, встановленому спеціально уповноваженим центральним органом виконавчої влади у галузі статистики.

(2) З рядка 420 графа 4 Сума благодійної допомоги

(421)

--

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 ПАТ "ПБК "Славутич" протягом звітного року не змінювалася.

На кінець звітного періоду підприємство має на балансі основні засоби виробничого та невиробничого призначення первісною вартістю 3106128 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 369406 тис.грн. по групам:

будинки та споруди - 12493 тис.грн.;
машини та обладнання - 299771 тис.грн.;
транспортні засоби - 4566 тис.грн.;
інструменти та прилади - 4651 тис.грн.;
інші основні засоби - 512 тис.грн.;
бібліотечні фонди - 18 тис.грн.;
малоцінні необоротні МА - 5400 тис.грн.;
інвентарна тара - 41995 тис.грн.

Коефіцієнт оновлення основних засобів дорівнює 0,12.

Вартість вилучених протягом року з експлуатації основних засобів (шляхом реалізації чи іншого вибуття) дорівнює 21040 тис.грн., коефіцієнт вибуття становить 0,01.

Нарахування амортизації основних засобів проводиться у відповідності з українським податковим законодавством. Сума нарахованої протягом звітного року амортизації по основним засобам склала 259287 тис.грн. Ступінь зносу по групам основних засобів становить:

будівлі та споруди - 27%;
машини та обладнання - 41%;
транспортні засоби - 47%;
інструменти та прилади - 75%;
інші основні засоби - 51%;
бібліотечні фонди - 98%;
малоцінні необоротні МА - 83%;
інвентарна тара - 34%.

Коефіцієнт зносу основних засобів на кінець року дорівнює 0,39.

Підприємство здає в оренду будівлі, обладнання для виробництва пивобезалкогольної продукції та інше устаткування на суму 565574 тис.грн.

Вартість основних засобів, що взяті в оренду і обліковуються на позабалансовому рахунку, становить 15058 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 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 8-15 років, транспортні засоби - 5-8 років, інші основні засоби - 3-5 років.

Всі основні засоби використовуються за їх цільовим призначенням та утримуються за власні кошти Товариства. Обмежень на використання основних засобів не існує, ступінь використання в середньому становить 90%.

Незавершені капітальні інвестиції у розмірі 70909 тис.грн. розподілені наступним чином:

капітальне будівництво - 12890 тис.грн.;
придбання основних засобів - 55503 тис.грн.;
придбання інших необоротних МА - 416 тис.грн.;
придбання нематеріальних активів - 2100 тис.грн.

Довгострокові фінансові інвестиції в більшості складають внески у дочірні підприємства у розмірі 60048 тис.грн.

Довгострокова дебіторська заборгованість на кінець року склала 1548 тис.грн.

Загальну вартість необоротних активів протягом року збільшено на 89059 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.

Запаси в обліку згруповані по видам:

сировина і матеріали - 32584 тис.грн.;
напівфабрикати та комплектуючі вироби - 7325 тис.грн.;
паливо - 471 тис.грн.;
тара і тарні матеріали - 76014 тис.грн.;
будівельні матеріали - 328 тис.грн.;
запасні частини - 20295 тис.грн.;
МШП - 748 тис.грн.;
незавершене виробництво - 7016 тис.грн.;
Готова продукція - 24278 тис.грн.;
Товари - 27793 тис.грн.

Балансова вартість виробничих запасів разом з товарами, готовою продукцією та незавершеним виробництвом становить 196852 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 337224 тис.грн. (чиста реалізаційна вартість).

Резерв сумнівних боргів сформовано у розмірі 4042 тис. грн., списано безнадійної дебіторської заборгованості протягом року 927 тис.грн.

До іншої поточної дебіторської заборгованості віднесено:

- 20344 тис.грн. - договір з Креди Агриколь;
- 5307 тис.грн. - оперативний лізинг;
- 1231 тис.грн. - сума по претензіям, висунутим Товариством.

Статтю балансу "Інші оборотні активи" складає сума нарахованого ПДВ у розмірі 3173 тис.грн.

Загальну суму оборотних активів протягом року збільшено на 165559 тис.грн.

Коефіцієнт загальної ліквідності, який показує достатність оборотного капіталу для розрахунків за поточними зобов'язаннями, на кінець року становить 1,81 (нормативне значення 1,0 - 2,0).

Власний капітал Товариства протягом року збільшено на 473071 тис.грн. Суттєве збільшення власного капіталу відбулося за рахунок отриманого прибутку звітного року та приєднання до Товариства ВАТ "Львівська пивоварня".

Коефіцієнт фінансування, який свідчить про автономність підприємства від зовнішніх джерел, дорівнює 0,30 (нормативне значення 0,5 - 1,0).

На кінець звітного періоду Товариство має довгострокові зобов'язання у розмірі 159188 тис.грн., куди віднесено:

- непогашену частину боргу по банківському кредиту у розмірі 141223 тис.грн.(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. Мета отримання кредиту: реструктуризація балансу (заміна короткострокових кредитів - одним довгостроковим);
- довгострокові зобов'язання з фінансового лізингу автотранспорту у розмірі 10352 тис.грн.;
- відстрочені податкові зобов'язання у розмірі 7613 тис.грн.

Більшу частину поточних зобов'язань становить кредиторська заборгованість за товари, роботи послуги, яка на кінець року склала 366991 тис.грн., а інша частина - це:

- зобов'язання за розрахунками (з бюджетом, з одержаних авансів, зі страхування та оплати праці) у розмірі 140042 тис.грн.;
- оперативний лізинг автотранспорту у розмірі 1497 тис.грн. та інші зобов'язання на суму 847 тис.грн. (заборгованість по договорам комісії, відсотки по кредиту тощо).

Загальну суму зобов'язань підприємства на кінець року зменшено на 219830 тис.грн.

Коефіцієнт фінансової стійкості дорівнює 0,77 (нормативне значення 0,25 - 0,5). Коефіцієнт свідчить про те, що на кожну гривню власних коштів, вкладених в активи підприємства, приходить 0,77 грн. позикових коштів.

Директор

Біланчук Богдан Андрійович

Головний бухгалтер

Дорошенко Катерина Володимирівна