

Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	270392	118134
у т.ч. в касі	231	--	--
в іноземній валюті	240	67054	565953
Інші оборотні активи	250	3174	683
Усього за розділом II	260	845849	1145727
III. Витрати майбутніх періодів	270	3563	2898
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	--	--
Баланс	280	2923007	3314114

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	1022433	1022433
Пайовий капітал	310	--	--
Додатковий вкладений капітал	320	6609	6609
Інший додатковий капітал	330	48013	48013
Резервний капітал	340	4796	4796
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	1029364	1542232
Неоплачений капітал	360	(--)	(--)
Вилучений капітал	370	(--)	(--)
Накопичена курсова різниця	375	(--)	(--)
Усього за розділом I	380	2111215	2624083
II. Забезпечення наступних виплат і платежів			
Частка меншості	385	--	--
Забезпечення виплат персоналу	400	18795	17248
Інші забезпечення	410	--	--
Сума страхових резервів	415	--	--
Сума часток перестраховиків у страхових резервах	416	--	--
Цільове фінансування	420	--	--
Усього за розділом II	430	18795	17248
III. Довгострокові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	440	141223	--
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	--	--
Відстроченні податкові зобов'язання	460	--	--
Інші довгострокові зобов'язання	470	--	--
Усього за розділом III	480	141223	--
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	423	--
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	--	--
Векселі видані	520	--	--
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	496186	551212
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з одержаних авансів	540	18321	25568
з бюджетом	550	103884	59565
з позабюджетних платежів	560	--	--
зі страхування	570	--	--
з оплати праці	580	28929	21636
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	4031	14802
Усього за розділом IV	620	651774	672783
V. Доходи майбутніх періодів	630	--	--
Баланс	640	2923007	3314114

(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., нормами Міжнародних стандартів фінансової звітності, Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та інших нормативних документів, що регламентують порядок бухгалтерського обліку.

На кінець звітного періоду підприємство має на балансі основні засоби виробничого та невиробничого призначення первісною вартістю 3424609 тис.грн., де більшу частину становить обладнання для виготовлення пивобезалкогольної продукції. Основні засоби відображені в обліку за фактичними витратами на їх придбання, доставку, встановлення, спорудження та виготовлення.

Протягом року введено в експлуатацію основні засоби вартістю 345656 тис.грн. Коефіцієнт оновлення основних засобів дорівнює 0,10.

Вартість вилучених протягом року з експлуатації основних засобів (шляхом реалізації чи іншого вибуття) дорівнює 32686 тис.грн., коефіцієнт вибуття становить 0,01.

Нарахування амортизації основних засобів проводиться у відповідності з МСБО. Сума нарахованої протягом звітного року амортизації по основним засобам склала 282669 тис.грн. Ступінь зносу по групам основних засобів в середньому становить 42,9% (коефіцієнт зносу основних засобів на кінець року дорівнює 0,429). Підприємство здає в оренду обладнання для виробництва пивобезалкогольної продукції та інше устаткування на суму 688083 тис.грн. До орендованих засобів віднесено склади та офісні приміщення представництв, які розташовані в багатьох містах України. Значних правочинів щодо об'єктів оренди, протягом звітного року не було.

До складу незавершених капітальних інвестицій віднесено витрати на капітальне будівництво, придбання основних засобів, придбання інших необоротних МА та нематеріальних активів на суму 82327 тис.грн.

Довгострокові фінансові інвестиції в більшості складають внески у дочірні підприємства.

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. Собівартість запасів визначається за формулою середньозваженої собівартості та включає витрати на придбання запасів, витрати на виробництво або переробку, а також інші витрати на їх доставку до теперішнього місцезнаходження і приведення їх у стан, придатний для використання. Собівартість виготовлених запасів та незавершеного виробництва включає відповідну частину виробничих накладних витрат, розраховану виходячи з обсягів виробництва та стандартної виробничої потужності.

Балансова вартість запасів на кінець року становить:

виробничі запаси - 62473 тис.грн;

незавершене виробництво - 10734 тис.грн.

готова продукція - 50383 тис.грн.;

товари - 6033 тис.грн.

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 261658 тис.грн. (чиста реалізаційна вартість).

Резерв сумнівних боргів сформовано у розмірі 5273 тис. грн.

Статтю Балансу "Інша поточна дебіторська заборгованість" у сумі 14967 тис.грн. складають:

Розрахунки з митницею - 1391 тис.грн;

Розрахунки з іншими дебіторами - 6347 тис.грн.;

Розрахунки по лізингу - 5468 тис.грн.;

Розрахунки по претензіях - 1413 тис.грн.;

Інші розрахунки - 1739 тис.грн.

Статтю балансу "Інші оборотні активи" у сумі 683 тис.грн. складають:

Податкові зобов'язання по послугах нерезидентам - 342 тис.грн.;

Податкові зобов'язання по капвкладеннях - 341 тис.грн.

Витрати майбутніх періодів, включені в рядок 270 Балансу на суму 2898 тис.грн., є оборотними активами за суттю та складають частину рядка 260 "Усього за розділом II". Таким чином, загальна сума оборотних активів складає 1148625 тис.грн.

Власний капітал Товариства збільшено на 512868 тис.грн. Збільшення власного капіталу відбулося тільки за рахунок отриманого прибутку звітного року.

Зміни розміру Статутного, Додаткового чи відрахувань до Резервного капіталу протягом року не було.

На кінець звітного періоду Товариство довгострокових зобов'язання не має.

Більшу частину поточних зобов'язань становить кредиторська заборгованість за товари, роботи послуги, яка на кінець року склала 551212 тис.грн., а інша частина - це зобов'язання за розрахунками:

з одержаних авансів - 25568 тис.грн.;

з бюджетом - 59565 тис.грн. (акцизний збір, ПДВ, податок на прибуток підприємств та інші зобов'язання із сплати податків);

з оплати праці - 21636 тис.грн.;

інші поточні зобов'язання - 14802 тис.грн. (податковий кредит - 4212 тис.грн., резерв на пенсійне забезпечення та інші резерви - 10373 тис.грн.,

інші розрахунки - 217 тис.грн.).

Забезпечення виплат персоналу, включені в рядок 400 Балансу на суму 17248 тис.грн., є поточними зобов'язаннями за суттю та складають частину рядка 620 "Усього за розділом IV". Таким чином, загальна сума поточних зобов'язань складає 690031 тис.грн.

Директор заводу _____

Луговський Дмитро Дмитрович

Головний бухгалтер _____

Дорошенко Катерина Володимирівна