

Відмітка про одержання
штампа контролюючого органу, до якого подається
Податкова декларація з податку на прибуток
підприємств

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
20 жовтня 2015 року N 897

(з змінами і доповненнями, внесеними наказом Міністерства фінансів
України від 8 липня 2016 року N 585)

1	ПОДАТКОВА ДЕКЛАРАЦІЯ з податку на прибуток підприємств	<input checked="" type="checkbox"/> Звітна <input type="checkbox"/> Звітна нова <input type="checkbox"/> Уточнююча
---	---	--

2	Звітний (податковий) період 2017 року	<input checked="" type="checkbox"/> І квартал <input type="checkbox"/> Базовий звітний період квартал	<input type="checkbox"/> Півріччя <input type="checkbox"/> Базовий звітний період рік	<input type="checkbox"/> Три квартали <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> Рік <input type="checkbox"/>
---	--	--	--	---	--

3	Звітний (податковий) період, що уточнюється	<input type="checkbox"/> І квартал <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> Півріччя <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> Три квартали <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> Рік <input type="checkbox"/>
---	--	--	---	---	--

4	Платник: ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НИКОПОЛЬСЬКИЙ ХЛІБОКОМБІНАТ" (повне найменування платника податку згідно з реєстраційними документами)	
---	---	--

5	Код за СДРНОУ ¹	00381381	Код виду економічної діяльності (КВЕД)	1	0	.	7	1	
6	Податкова адреса	53207, Дніпропетровської обл., м. Нікополь, вул.Першотравнева, буд.22/1	Поштовий індекс	5	3	2	0	7	
			Телефон	6	9	1	6	5	0
			Моб. тел.						
			Факс	6	8	0	1	8	0
		E-mail	elena@nhk.com.ua						

7	Повне найменування нерезидента		Назва країни резиденції нерезидента (за Класифікацією країн світу, українською мовою)
	-		-
	Місце знаходження нерезидента		Код країни резиденції (за Класифікацією країн світу)
	-		

8	НИКОПОЛЬСЬКА ОДП ГУ ДФС У ДНІПРОПЕТРОВСЬКІЙ ОБЛАСТІ (найменування контролюючого органу, до якого подається Податкова декларація з податку на прибуток підприємств)	
---	--	--

9	Особливі відмітки Податкова декларація платника податку на прибуток підприємств:	
	<input type="checkbox"/> виробника сільськогосподарської продукції	
	<input type="checkbox"/> банку	
	<input type="checkbox"/> страховика	
	<input type="checkbox"/> суб'єкта, що провадить букмекерську діяльність та азартні ігри, крім азартних ігор з використанням гральних автоматів	
	<input type="checkbox"/> суб'єкта, що провадить діяльність з випуску та проведення лотерей або азартні ігри з використанням гральних автоматів	
	<input type="checkbox"/> підприємства (організації) громадської організації інвалідів, яке отримало дозвіл на користування пільгою	
	<input type="checkbox"/> постійного представництва нерезидента	
	<input type="checkbox"/> платника податку, що подає декларацію за останній податковий (звітний) рік у періоді, на який припадає дата його ліквідації	

ПОКАЗНИКИ		Код рядка	Сума
1	2	3	
Дохід від будь-якої діяльності (за вирахуванням непрямих податків), визначений за правилами бухгалтерського обліку	01	26 873 803	
Фінансовий результат до оподаткування (прибуток або збиток), визначений у фінансовій звітності відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності (+, -)	02	-1 673 202	
Різниця, які виникають відповідно до Податкового кодексу України (+, -)	03 РІ	2 568 995	
Обсяг оподаткування (рядок 02 + рядок 03 РІ) (+, -)	04	895 793	
Прибуток, звільнений від оподаткування, або збиток від діяльності, прибуток від якої звільнений від оподаткування (+, -)	05 ПЗ	-	
Податок на прибуток ((позитивне значення) (рядок 04 – рядок 05 ПЗ) x 18 ² /100)	06	161 243	

Дохід за договорами страхування і співстрахування, визначений згідно з підпунктом 141.1.2 пункту 141.1 статті 141 розділу III Податкового кодексу України, у тому числі:	07	-
за договорами з довгострокового страхування життя, договорами добровільного медичного страхування та договорами страхування у межах недержавного пенсійного забезпечення, зокрема договорами страхування додаткової пенсії, та визначений підпунктами 14.1.52, 14.1.52 1, 14.1.52 2 і 14.1.116 пункту 14.1 статті 14 розділу I Податкового кодексу України	07.1	-
Податок на дохід за договорами страхування ((рядок 07 – рядок 07.1) х ³ /100)	08	-
Сума доходу, отриманого від діяльності з випуску та проведення лотерей	09	-
Податок на дохід від діяльності з випуску та проведення лотерей за звітний (податковий) період (рядок 09 х ⁴ /100)	10	-
Сума доходу, отриманого від діяльності з проведення азартних ігор з використанням гральних автоматів	11	-
Податок на дохід від діяльності з проведення азартних ігор з використанням гральних автоматів за звітний (податковий) період (рядок 11 х ⁴ /100)	12	-
Сума доходу від букмекерської діяльності, азартних ігор (у тому числі казино), крім доходу, отриманого від азартних ігор з використанням гральних автоматів	13	-
Сума виплачених виплат гравцю	14	-
Податок на дохід від букмекерської діяльності, азартних ігор (у тому числі казино), крім доходу, отриманого від азартних ігор з використанням гральних автоматів, за звітний (податковий) період (позитивне значення (рядок 13 - рядок 14) х ⁵ /100)	15	-
Зменшення нарахованої суми податку	16 ЗП	-
Податок на прибуток за звітний (податковий) період (рядок 06 + рядок 08 + рядок 10 + рядок 12 + рядок 15 – рядок 16 ЗП)	17	161 243
Податок на прибуток за результатами попереднього звітного (податкового) періоду поточного року з урахуванням уточнень (рядок 17 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств за попередній звітний (податковий) період поточного року) ⁶	18	-
Податок на прибуток, нарахований за результатами останнього (звітного) податкового періоду (рядок 17 – рядок 18) (+, -) ⁷	19	161 243
Сума авансового внеску при виплаті дивідендів, що має бути сплачена у звітному (податковому) періоді	20 АВ	-
Сума авансового внеску при виплаті дивідендів, що має бути сплачена за результатами попереднього звітного (податкового) періоду поточного року, з урахуванням уточнень (рядок 20 АВ Податкової декларації з податку на прибуток підприємств за попередній звітний (податковий) період поточного року) ⁶	21	-
Сума авансового внеску при виплаті дивідендів, нарахована за результатами останнього (звітного) податкового періоду (рядок 20 АВ – рядок 21) ⁷	22	-
Сума податків, які утримуються при виплаті доходів (прибутків) нерезидентам, нарахованих за звітний (податковий) період	23 ПН	-
Сума податків, які утримуються при виплаті доходів (прибутків) нерезидентам за результатами попереднього звітного (податкового) періоду поточного року, з урахуванням уточнень (рядок 23 ПН Податкової декларації з податку на прибуток підприємств за попередній звітний (податковий) період поточного року) ⁶	24	-
Сума податків, які утримуються при виплаті доходів (прибутків) нерезидентам, нараховані за результатами останнього (звітного) податкового періоду (рядок 23 ПН – рядок 24) ⁷	25	-
Розрахунок авансового внеску з податку на прибуток підприємств		
Авансовий внесок у розмірі 1/12 нарахованої суми податку на прибуток, що підлягає сплаті щомісяця ⁸ або авансовий внесок у розмірі 2/9 податку на прибуток (позитивне значення) рядок 06 + рядок 08 + рядок 10 + рядок 12 + рядок 15 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств) х 2/9), що підлягає сплаті до 31 грудня 2016 року ⁹	26	-
Виправлення помилок ¹⁰		
Збільшення (зменшення) податкового зобов'язання звітного (податкового) періоду, що уточнюється (позитивне (від'ємне) значення (рядок 19 – рядок 19 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств, яка уточнюється)) або рядок 27 таблиці 2 додатка ВП до рядків 27-30, 32-34, 36-38 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств (+, -)	27	-
Збільшення (зменшення) податкового зобов'язання звітного (податкового) періоду з авансового внеску при виплаті дивідендів, що уточнюється (позитивне (від'ємне) значення (рядок 22 – рядок 22 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств, яка уточнюється)) або рядок 28 таблиці 2 додатка ВП до рядків 27-30, 32-34, 36-38 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств (+, -)	28	-
Сума штрафу (5 %) при відображені недоплати у складі Податкової декларації з податку на прибуток підприємств, що подається за звітний (податковий) період, наступний за періодом, у якому виявлено факт запищення податкового зобов'язання (рядок 29 таблиці 2 додатка ВП до рядків 27-30, 32-34, 36-38 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств)	29	-
Пеня, нарахована на виконання вимог підпункту 129.1.2 пункту 129.1 статті 129 розділу II Податкового кодексу України, або рядок 30 таблиці 2 додатка ВП до рядків 27-30, 32-34, 36-38 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств	30	-

Сума штрафу (3 %) при відображенії недоплати в уточненої Податковій декларації з податку на прибуток підприємств	31	-
Виправлення помилок з податку на прибуток, який утримується при виплаті доходів (прибутків) перезидентів ¹⁰		
Збільшення (зменшення) податкового зобов'язання звітного (податкового) періоду, що уточнюється (позитивне (від'ємне) значення (рядок 25 – рядок 25 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств, яка уточнюється) або рядок 31 таблиці 2 додатка ВП до рядків 27-30, 32-34, 36-38 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств (+, -)	32	-
Сума штрафу (5 %) при відображенії недоплати у складі Податкової декларації з податку на прибуток підприємств, що подається за звітний (податковий) період, наступний за періодом, у якому виявлено факт заниження податкового зобов'язання (рядок 32 таблиці 2 додатка ВП до рядків 27-30, 32-34, 36-38 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств)	33	-
Пеня, нарахована на виконання вимог підпункту 129.1.2 пункту 129.1 статті 129 розділу II Податкового кодексу України, або рядок 33 таблиці 2 додатка ВП до рядків 27-30, 32-34, 36-38 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств	34	-
Сума штрафу (3 %) при відображенії недоплати в уточненої Податковій декларації з податку на прибуток підприємств	35	-
Виправлення помилок по авансових внесках з податку на прибуток підприємств ¹⁰		
Збільшення (зменшення) податкового зобов'язання звітного (податкового) періоду, що уточнюється (позитивне (від'ємне) значення (рядок 26 – рядок 26 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств, яка уточнюється) або рядок 34 таблиці 2 додатка ВП до рядків 27-30, 32-34, 36-38 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств (+, -)	36	-
Сума штрафу (5 %) при відображенії недоплати у складі Податкової декларації з податку на прибуток підприємств, що подається за звітний (податковий) період, наступний за періодом, у якому виявлено факт заниження податкового зобов'язання (рядок 35 таблиці 2 додатка ВП до рядків 27-30, 32-34, 36-38 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств)	37	-
Пеня, нарахована на виконання вимог підпункту 129.1.2 пункту 129.1 статті 129 розділу II Податкового кодексу України, або рядок 36 таблиці 2 додатка ВП до рядків 27-30, 32-34, 36-38 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств	38	-
Сума штрафу (3 %) при відображенії недоплати в уточненої Податковій декларації з податку на прибуток підприємств	39	-

Наявність додатків ¹¹	АВ	ЗП	ПП	ТЦ ¹²	ВП	РІ	ПЗ	АМ	ІПІ
	-	-	-	-	-	+	-	+	-

Наявність доповнення ¹³	Доповнення до Податкової декларації з податку на прибуток підприємств (заповнюється і подається відповідно до пункту 46.4 статті 46 розділу II Податкового кодексу України)								
	№ з/п	Зміст доповнення							
	1	-							

Додатки на _____ арк.

Відомості про одночасне подання до Податкової декларації з податку на прибуток підприємств форм фінансової звітності ¹⁴	Форма № 1 «Баланс»	Форма № 2 «Звіт про фінансові результати»	Форма № 3 «Звіт про рух грошових коштів»	Форма № 4 «Звіт про власний капітал»	Форма № 5 «Примітки до річної фінансової звітності»	Форма № 6 «Фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва»	Форма № 7 «Спрощений фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва»
	+	+	+	+	-	-	-

Наявність рішення ¹⁵	Прийнято рішення про незастосування коригувань фінансового результату до оподаткування на усі різниці								
	-								

Інформація, наведена в Податковій декларації з податку на прибуток підприємств та додатках до неї, є достовірною.

Керівник (уповноважена особа)

2 6 0 8 8 1 4 4 3 0

регистраційний номер облікової картки платника податків або серія та номер паспорта ¹⁶

(підпис)

Рудовський Юрій Борисович

(ініціали та прізвище)

М. Н. (за наявності)

Головний бухгалтер (особа, відповідає за ведення бухгалтерського обліку)

2 6 5 1 8 0 7 2 4 3

регистраційний номер облікової картки платника податків або серія та номер паспорта ¹⁶

(підпис)

Бреус Олена Іванівна

(ініціали та прізвище)

Дата подання 0 5 . 0 5 . 2 0 1 7

¹ Платники податку, які не мають коду за Сдинним державним реєстром підприємств та організацій України, зазначають регистраційний (обліковий) номер платника податків, який присвоюється контролючим органом.

² Зазначається ставка податку на прибуток у відсотках, встановлена пунктом 136.1 статті 136 розділу III Податкового кодексу України.

- 3 Зазначається ставка податку на прибуток у відсотках, встановлена підпунктом 136.2.1 пункту 136.2 статті 136 розділу III Податкового кодексу України.
- 4 Зазначається ставка податку на прибуток у відсотках, встановлена підпунктом 136.4.1 пункту 136.4 статті 136 розділу III Податкового кодексу України.
- 5 Зазначається ставка податку на прибуток у відсотках, встановлена підпунктом 136.4.2 пункту 136.4 статті 136 розділу III Податкового кодексу України.
- 6 Заповіноться платниками, які подають звітність поквартально.
- 7 Заповіноться платниками податку, які подають звітність поквартально та за рік. У платників, у яких базовим звітним (податковим) періодом є календарний рік, рядок 19 (22, 25) дорівнює рядку 17 (20 АВ, 23 ПІ) Податкової декларації з податку на прибуток підприємств.
- 8 Розрахунок щомісячного авансового внеску (112 податку на прибуток) заповіноться платником податку у Податковій декларації з податку на прибуток підприємств, що уточнюють показники декларацій за звітний період 2013 року та 2014 року.
- 9 Розрахунок авансового внеску в розмірі 2/9 податку на прибуток, що підлягає сплаті до 31 грудня 2016 року, заповіноться платником податку у Податковій декларації з податку на прибуток підприємств за три квартали 2016 року.
- 10 Заповіноться у разі самостійного виправлення помилок шляхом уточнення показників Податкової декларації з податку на прибуток підприємств відповідно до статті 50 розділу II Податкового кодексу України.
- 11 У відповідних клітинках проставляється позначка „+”, крім клітинки під літерами „ПІГ”, у якій проставляється кількість поданих додатків „ПІГ” до Податкової декларації з податку на прибуток підприємств.
- 12 Заповіноться платниками податку на прибуток підприємств, які здійснювали самостійне коригування відповідно до статті 39 розділу I Податкового кодексу України.
- 13 Заповіноться у разі подання разом з Податковою декларацією з податку на прибуток підприємств доновлення.
- 14 У відповідних клітинках проставляється позначка „-“.
- 15 Заповіноться у разі використання права на незастосування коригувань фінансового результату до оподаткування на усі різниці (крім від'ємного значення об'єкта оподаткування минулих податкових (звітних) років) відповідно до підпункту 134.1.1 пункту 134.1 статті 134 розділу III Податкового кодексу України.
- 16 Серія та номер паспорта зазначаються для фізичних осіб, які мають відмітку у паспорті про наявність у них права здійснювати будь-які платежі за серією та номером паспорта.

Ця частина Податкової декларації з податку на прибуток підприємств заповіноться посадовими (службовими) особами контролюючого органу, до якого подається Податкова декларація з податку на прибуток підприємств.

Відмітка про внесення даних до електронної бази податкової звітності " " 20 року	
(посадова (службова) особа контролюючого органу, до якого подається Податкова декларація з податку на прибуток підприємств (підпис, ініціали, прізвище))	
За результатами камеральної перевірки Податкової декларації з податку на прибуток підприємств (потребіє позначити)	
порушень (помилок) не виявлено	складено акт від " " 20 року N
" " 20 року	(посадова (службова) особа контролюючого органу, до якого подається Податкова декларація з податку на прибуток підприємств (підпис, ініціали, прізвище))

X	Звітна
-	Звітна нова
-	Уточнююча

Додаток АМ
до рядка 1.2.1 додатка РІ до рядка 03 РІ Податкової декларації з податку на прибуток підприємств

Код за СДРПОУ
0 0 3 8 1 3 8 1

Звітний (податковий) період 2017 року

X	І квартал	-	Півріччя	-	Три квартали	-	Рік
---	-----------	---	----------	---	--------------	---	-----

Інформація щодо нарахованої амортизації

Код рядка	Номер групи	Балансова вартість		Розрахована сума амортизації за звітний (податковий) період відповідно до пункту 138.3 статті 138 Податкового кодексу України
		на початок звітного (податкового) періоду	на кінець звітного (податкового) періоду	
1	2	3	4	5
Основні засоби				
A1	1	-	-	-
A2	2	-	-	-
A3	3	3 732 364	3 657 655	74 708
A4	4	15 138 065	17 050 221	874 424
A5	5	2 259 867	2 313 931	129 600
A6	6	14 262	13 047	1 216
A7	7	-	-	-
A8	8	-	-	-
A9	9	-	-	-
A10	10	-	-	-
A11	11	-	-	-
A12	12	-	-	-
A13	13	-	-	-
A14	14	-	-	-
A15	15	-	-	-
A16	16	-	-	-
A17	Сума рядків A1 - A16	21 144 558	23 034 854	1 079 948
Нематеріальні активи				
H1	-	-	-	-
H2	-	-	-	-
H3	-	-	-	-
H4	-	-	-	-
H5	-	-	-	-
H6	-	-	-	-
H7	Сума рядків H1 - H6	-	-	-
1.2.1	Усього¹ (рядок A17 + рядок H7)			1 079 948

Змінення графік 1 рядка 1.2.1 переноситься до рядка 1.2.1 додатка РІ до рядка 03 РІ Податкової декларації з податку на прибуток підприємства.

Керівник (зміненоююча особа)

(підпис)

Рудовський Юрій Борисович

(підпис, прозвище)

Головний бухгалтер (особа, відповідальна за ведення бухгалтерського обліку)

(підпис)

М. П. (за наявності)

Бреус Олена Іванівна

(підпис, прозвище)

X	Звітна
-	Звітна нова
-	Уточненоюча

Код за СДРІОУ

0	0	3	8	1	3	8	1
---	---	---	---	---	---	---	---

Звітний (податковий) період 2017 року

Податок Р!

до рядка 03 Р! Погодженої лекаранії

з податку на прибуток підприємств

Річний, на які змінюються фінансовий результат		назва річниці		назва річниці		назва річниці	
код	назва річниці	сума	код	назва річниці	сума	назва річниці	сума
1. Річний, які виникають при нарахуванні амортизації необоротних активів (стаття 138 розірту III Погодженого кодексу України)							
1.1.1 Сума нарахованої амортизації основних засобів або нематеріальних активів відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності (пункт 138.1 статті 138 розірту III Погодженого кодексу України)							
1.1.1	Сума нарахованої амортизації основних засобів або нематеріальних активів відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності (пункт 138.1 статті 138 розірту III Погодженого кодексу України)	1 766 284	1.2.1 АМ	Сума розрахованої амортизації основних засобів або нематеріальних активів відповідно до пункту 138.3 статті 138 розірту III Погодженого кодексу України (пункт 138.2 статті 138 розірту III Погодженого кодексу України)	1 079 948	Сума розрахованої амортизації основних засобів або нематеріальних активів відповідно до пункту 138.3 статті 138 розірту III Погодженого кодексу України	1 079 948
1.1.2	Сума учинки і а втрат від зменшення корисності основних засобів або нематеріальних активів, включеніх до витрат звітного періоду відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності (пункт 138 розірту III Погодженого кодексу України)	-	1.2.2	Сума доцінки і а витрат від зменшення корисності основних засобів або нематеріальних активів в межах попередньо віднесених до витрат учинки і а втрат від зменшення корисності основних засобів або нематеріальних активів відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності (пункт 138.2 статті 138 розірту III Погодженого кодексу України)	-	Сума доцінки і а витрат від зменшення корисності основних засобів або нематеріальних активів, віднесені до витрат учинки і а втрат від зменшення корисності основних засобів або нематеріальних активів відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності (пункт 138.2 статті 138 розірту III Погодженого кодексу України)	-
1.1.3	Сума залишкової вартості окремого об'єкта основних засобів або нематеріальних активів, віднесеній відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, у разі ліквідації або продажу такої об'єкта (пункт 138.1 статті 138 розірту III Погодженого кодексу України)	-	1.2.3	Сума залишкової вартості окремого об'єкта основних засобів або нематеріальних активів, віднесеній з урахуванням положень статті 138 розірту III Погодженого кодексу України, у разі ліквідації або продажу такої об'єкта (пункт 138.2 статті 138 розірту III Погодженого кодексу України)	-	Сума залишкової вартості окремого об'єкта основних засобів або нематеріальних активів, віднесеній з урахуванням положень статті 138 розірту III Погодженого кодексу України, у разі ліквідації або продажу такої об'єкта (пункт 138.2 статті 138 розірту III Погодженого кодексу України)	-
2. Річний, що виникають при формуванні резервів (забезпечень) (статті 139, 141 розірту III Погодженого кодексу України)							
2.1 Забезпечення для віднікодування наступних (майбутніх) витрат (пункт 139.1 статті 139 розірту III Погодженого кодексу України)							
2.1.1	Сума витрат на формування резервів (забезпечень) для віднікодування наступних (майбутніх) витрат (крім забезпечень на віднікодування працівникам із інших видів), пов'язаних з оплатою праці, та резервів, віднесеніх пунктами 139.2-139.3 статті 139 розірту III Погодженого кодексу України, які відліковані за рахунок резервів та забезпечень, сформованих відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності (пункти 139.1.2 пункту 139.1 статті 139 розірту III Погодженого кодексу України)	-	2.2.1	Сума витрат (крім оплати віднікодування працівникам із інших видів), пов'язаних з оплатою праці, та резервів, віднесеніх пунктами 139.2-139.3 статті 139 розірту III Погодженого кодексу України, які відліковані за рахунок резервів та забезпечень, сформованих відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності (пункти 139.1.2 пункту 139.1 статті 139 розірту III Погодженого кодексу України)	-	Сума витрат (крім оплати віднікодування працівникам із інших видів), пов'язаних з оплатою праці, та резервів, віднесеніх пунктами 139.2-139.3 статті 139 розірту III Погодженого кодексу України, які відліковані за рахунок резервів та забезпечень, сформованих відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності (пункти 139.1.2 пункту 139.1 статті 139 розірту III Погодженого кодексу України)	-

X	X	2.2.2	Сума коригування (змінення) резервів та заобуманень для відшкодування настиник (майбутніх) витрат (яким заобуманень на відшкодування працівникам та інших виплат, пов'язаних з оплатою праці, та резервів, визначених пунктами 139.2-139.3 статті 139 розділу III Платкового кодексу України), на яку зобов'яніся фінансовий результат до оплаткування видовищно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності (підпункт 139.1.2 пункту 139.1 статті 139 розділу III Платкового кодексу України)
			Резерв сумінніх боргів (пункт 139.2 статті 139 розділу III Платкового кодексу України)
2.1.2	Сума витрат на формування резерву сумінніх боргів відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності (підпункт 139.2.1 пункту 139.2 статті 139 розділу III Платкового кодексу України)	1 810 010	2.2.3
	Сума витрат на формування резерву сумінніх боргів, на яку зобов'яніся фінансовий результат до оплаткування видовищно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності (підпункти 139.2.2 пункту 139.2 статті 139 розділу III Платкового кодексу України)	-	X
2.1.3	Сума витрат від списання лебідорської заборгованості, яка не відповідає оцінкам, визначенним підпунктом 14.1.11 пункту 14.1 статті 14 розділу III Платкового кодексу України, початку суму резерву сумінніх боргів (підпункт 139.2.1 пункту 139.1 статті 139 розділу III Платкового кодексу України)	-	X
	Сума списання лебідорської заборгованості, яка не відповідає оцінкам, визначенним підпунктом 14.1.11 пункту 14.1 статті 14 розділу III Платкового кодексу України, у разом з тою, що відшкодовується за рахунок тієї частини резерву, на яку зобов'янувався фінансовий результат до оплаткування видовищно до національним підпункти 139.3.4 пункту 139.3 статті 139 розділу III Платкового кодексу України)	-	X
2.1.4	Сума первинного розміру резерву банку або небанківської фінансової установи становим на кінець підактивного (цилічного) періоду під лімітом, який визначається відповідно до підпункту 139.3.3 пункту 139.3 статті 139 розділу III Платкового кодексу України (підпункти 139.3.3 пункту 139.3 статті 139 розділу III Платкового кодексу України)	-	2.2.4
	Сума списання активу банком або небанківською фінансовою установою від розформування (змінення) після частини резерву, на яку зобов'яніся фінансовий результат до оплаткування видовищно до національним підпункти 139.3.4 пункту 139.3 статті 139 розділу III Платкового кодексу України)	-	X
2.1.5	Сума використання резерву банком або небанківською фінансовою установою для списання (відшкодування) активу, який не відповідає оцінкам, визначенним підпунктом 14.1.11 пункту 14.1 статті 14 розділу III Платкового кодексу України, крім суми, що списується за рахунок тієї частини резерву, на яку зобов'янувався фінансовий результат до оплаткування видовищно до національним підпункти 139.3.3 пункту 139.3 статті 139 розділу III Платкового кодексу України)	-	2.2.5
	Сума списання банком або небанківською фінансовою установою від розформування (змінення) після частини резерву, на яку зобов'яніся фінансовий результат до оплаткування видовищно до національним підпункти 139.3.4 пункту 139.3 статті 139 розділу III Платкового кодексу України)	-	X
X	X	2.2.6	Сума змінення витрат банком або небанківською фінансовою установою від погашення заборгованості, списаної за рахунок після частини резерву, на яку зобов'янувався фінансовий результат до оплаткування видовищно до національним підпункти 139.3.4 пункту 139.3 статті 139 розділу III Платкового кодексу України)
X	X	2.2.7	Сума змінення витрат (зменшення) банку або небанківською фінансовою установою від погашення заборгованості, списаної за рахунок після частини резерву, на яку зобов'яніся фінансовий результат до оплаткування видовищно до національним підпункти 139.3.4 пункту 139.3 статті 139 розділу III Платкового кодексу України)

3. Різниці між винесеними при здійсненні фінансових операцій (статья 140 Поземкового кодексу України)

3.1.1	Сума перевинення нарахованих у бухгалтерському обліку процентів за кредитами, поєднаними та іншими борговими зобов'язаннями над 50 відсотками суми фінансового виграт та суми амортизаційних відрахувань за даними фінансової звітності збиткового періоду, в яому здійснюється нарахування таких процентів (пункт 140.2 статті 140 розділу III Поземкового кодексу України)	X	-	3.2.1	Сума процентів у сумі, зменшений після цієї операції на 5 відсотків, яка зобов'язує - фінансовий результат до оподаткування минулого періоду (пункт 140.3 статті 140 розділу III Поземкового кодексу України)
		X	X	3.2.2	Сума нарахованних доходів від участі в капіталі інших підприємників податку на прибуток підприємств, підприємників садового податку четвертої групи (підпункт 140.4.1 пункту 140 розділу III Поземкового кодексу України)
		X	X	3.2.3	Сума нарахованних доходів у вигляді земельної, тощо земельної від інших підприємників податків, які сплачують авансові внески з податку на прибуток при виплаті довгострокової (підпункт 140.4.1 пункту 140.4 статті 140 розділу III Поземкового кодексу України)
		X	X	3.2.4	Сума від списного значення обсягу оподаткування минулих податкових (звичайних) років (підпункт 140.4.2 пункту 140.4 статті 140 розділу III Поземкового кодексу України)
		-	-	3.2.5	Сума учинки, враженою у фінансовому результаті до оподаткування у попочному податковому (звичайному) періоді на інструменти власного капіталу, передчасній розподіл у фінансові засоби, які відповідають до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, або міжнародних стандартів фінансової звітності (підпункт 140.4.3 пункту 140.4 статті 140 розділу III Поземкового кодексу України)
3.1.2	Сума відсотків із зобов'язань, врахованих у фінансовому результаті до оподаткування у попочному податковому (звичайному) періоді на інструменти власного капіталу, передчасній розподіл у фінансові засоби, які відповідають до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, або міжнародних стандартів фінансової звітності (підпункти 140.5.8 пункту 140 розділу III Поземкового кодексу України)	-	-	X	X
3.1.3 ТЦ 1	Сума перевинення звичайних цін над логістичною (контрактною) вартистю реалізованих товарів (робіт, послуг) при здійсненні контролювання операцій у випадках, визначених статтею 39 розділу I Поземкового кодексу України (підпункт 140.5.1 пункту 140.5 статті 140 розділу III Поземкового кодексу України)	-	-	X	X
3.1.4 ТЦ 1	Сума перевинення логістичної (контрактної) ціни над звичайною ціною при здійсненні товарів (робіт, послуг) над звичайною ціною при здійсненні контролювання операцій у випадках, визначених статтею 39 розділу I Поземкового кодексу України (підпункти 140.5.2 пункту 140.5 статті 140 розділу III Поземкового кодексу України)	-	-	X	X
3.1.5	Сума втрат від інвестицій в асоційовані, дочірні та спільні підприємства, розраховані за методом участі в капіталі або методом пропорційної консолідації (підпункт 140.5.3 пункту 140.5 статті 140 розділу III Поземкового кодексу України)	-	-	X	X

3.1.6	Сума 30 відсотків варіосу товарів, у тому числі пісборників активів робіт та послуг, приданих у неприбуткових організацій, крім випадків, коли сума варіосу товарів, у тому числі пісборників активів, робіт та послуг, приданих у таких організацій, складеною протягом звітного (податкового) року не перевине 50 розмірів мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 01 січня звітного (податкового) року, та крім благоджених установ. У разі якщо сума операцій перевине 50 розмірів мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 01 січня звітного (податкового) року, на всю суму операцій (підпункти 140.5.4 пункту 140.5 статті 140 розділу III Платкового кодексу України)	-	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
3.1.7	Сума 30 відсотків варіосу товарів, у тому числі пісборників активів, робіт та послуг, приданих у передплатні, що зареєстровані у державах (на територіях), зазначених у підпункті 39.2.1.2 пункту 39.2 статті 39 розділу I Платкового кодексу України (підпункти 140.5.4 пункту 140.5 статті 140 розділу III Платкового кодексу України)	-	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
3.1.8	Сума витрат по нарахуванню розрізаному 140.5.5 – 140.5.7 пункту 140.5 статті 140 розділу III Платкового кодексу України)	-	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
3.1.9	Сума коштів або варієць товарів, винесених робіт, наданих послуг, безоплатно передаваних (передплатних) протягом звітного (податкового) року неприбутковим організаціям, які на дату передачування коштів, передачі товарів, робіт, послуг відповідали умовам, визначеним пунктом 133.4 статті 133 розділу III Платкового кодексу України, у размірі, що перевине 4 відсотки оподатковуваного прибутку попереднього звітного року (підпункт 140.5.9 пункту 140.5 статті 140 розділу III Платкового кодексу України)	72 649	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
4. Інші різниці				
Страхові резерви страховиков (стаття 141 розділу III Платкового кодексу України)				
4.1.1	Сума витрат страховика на формування страхових резервів (технічних або математичних) відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерською обліку або міжнародними стандартами фінансової звітності (підпункти 141.1.3 пункту 141.1 статті 141 розділу III Платкового кодексу України)	-	4.2.1	Сума страхового резерву (технічного або математичного), сформованого страховиком в розмірі та порядку, передбачених методикою, яка визначається Національною комісією, що заціює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг, за погодженням з центральним органом виконавчої влади, що забезпечує формування та реалізує державну податкову і митну політику (підпункт 141.1.4 пункту 141.1 статті 141 розділу III Платкового кодексу України)
4.1.2	Сума коригування (зменшення) страховиком страхових резервів (технічних або математичних) на яку зобов'яніся фінансовий результат визначається Національною комісією, що заціює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг, за погодженням з центральним органом виконавчої влади, що забезпечує формування та реалізує державну податкову і митну політику (підпункт 141.1.3 пункту 141.1 статті 141 розділу III Платкового кодексу України)	-	4.2.2	Сума коригування (зменшення) страховиком страхових резервів (технічних або математичних), на яку зобов'яніся фінансовий результат до оподаткування відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності (підпункт 141.1.4 пункту 141.1 статті 141 розділу III Платкового кодексу України)

Різниці щою отримані з прокладу або іншого відмеження інших паперів (стаття 141 розділу III Платкового кодексу України)

4.1.3 III	Сума позитивного загального фінансового результату від операцій з продажу або іншого відчуження цінних паперів (загальна сума прибутків від операцій з продажу або іншого відчуження цінних паперів перевищує загальну суму збитків від таких операцій з урахуванням суми від'ємного фінансового результату від таких операцій, не врахованого у попередніх початкових періодах) (підпункт 141.2.5 пункту 141.2 статті 141 розділу III Платкового кодексу України)	-	4.2.3	Сума позитивного фінансового результату від продажу або іншого відчуження цінних паперів, відображеного у складі фінансового результату до оподаткування початкового (збиткового) періоду відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності (підпункт 141.2.2 пункту 141.2 статті 141 розділу III Платкового кодексу України)
4.1.4	Сума уніки цінних паперів (крім державних цінних паперів або облігацій місцевих поєднань), інвестиційної недухомості і біологічних активів, які описаноюся за справедливою варістю, відображеніх у складі фінансового результату до оподаткування початкового (збиткового) періоду відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності, що перевищують суму раніше проведеній доописки таких активів (підпункт 141.2.1 пункту 141.2 статті 141 розділу III Платкового кодексу України)	-	X	X
4.1.5	Сума від'ємного фінансового результату від продажу або іншого відчуження цінних паперів, відображеного у складі фінансового результату до оподаткування початкового (збиткового) періоду відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності (підпункт 141.2.1 пункту 141.2 статті 141 розділу III Платкового кодексу України)	-	X	X
	Інші різниці, передбачені розділом III Платкового кодексу України			
X	X	X	4.2.4	Різниці, передбачені розділом III Платкового кодексу України
4.1.6	Сума зворотного коригування доходів з метою трансфертного піноутворення (підпункт 39.5.5 пункту 39 розділу I Платкового кодексу України)	-	4.2.5	Сума пропорційного коригування доходів з метою трансфертного піноутворення (підпункт 39.5.5 пункту 39 розділу I Платкового кодексу України)
4.1.7	Сума зворотного коригування витрат з метою трансфертного піноутворення (підпункт 39.5.5 пункту 39 розділу I Платкового кодексу України)	-	4.2.6	Сума пропорційного коригування витрат з метою трансфертного піноутворення (підпункт 39.5.5 пункту 39 розділу I Платкового кодексу України)
	Інші різниці, передбачені розділом III Платкового кодексу України			
4.1.8	Сума сплачених штрафів, внесків, премій за договором довгострокового страхування життя чи договором страхування в межах неперевіреної пенсійного забезпечення (стаття 123 розділу III Платкового кодексу України)	-	X	X
	Інші різниці, передбачені Перехідними положеннями Платкового кодексу України (підрозділ 4 розділу XX Платкового кодексу України)			

	X	X	X	X
4.1.9	Сума амортизації, нарахована в бухгалтерському обліку на посторонні активи, що залишилися не введеними в експлуатацію станом на 01 січня 2015 року, варість яких в бухгалтерському обліку збільшилася на суму витрат, що враховані при визначені об'єкта оподаткування з прибутку відповідно до підпункту «а» підпункту 138.8.5 підпункту 138.8.5 пункту 138.8 статті 138 розділу III Податкового кодексу України у редакції, що діяла до 01 січня 2015 року (пункт 19 підрозділу 4 розділу ХХ Податкового кодексу України)	-	-	X
4.1.10	Сума витраних втрат від зменшення корисності інш че оборотних активів, що залишилися не введеними в експлуатацію станом на 01 січня 2015 року, варість яких в бухгалтерському обліку збільшила на суму витрат, що враховані при визначені об'єкта оподаткування з початку на прибуток відповідно до підпункту «а» підпункту 138.8.5 пункту 138.8 статті 138 розділу III Податкового кодексу України у редакції, що діяла до 01 січня 2015 року (пункт 19 підрозділу 4 розділу ХХ Податкового кодексу України)	-	-	X
4.1.11	Сума витрат з розмітки зорвідхи та облантування нафтових та газових родовищ, які визнані в бухгалтерському обліку вигратами збитного періоду у зв'язку з технічною неможливістю та/або економічного недопильності по дальшого видобутку корисних копалин та будь враховані при визначені об'єкта оподаткування з початку на прибуток відповідно до підпункту «а» підпункту 138.8.5 пункту 138.8 статті 138 розділу III Податкового кодексу України у редакції, що діяла до 01 січня 2015 року (пункт 19 підрозділу 4 розділу ХХ Податкового кодексу України)	-	-	X
4.1.12	Сума заборгованості (її частин), попередньо віднесеної платником до зменшення доходу згідно з підпунктом 159.1.1 пункту 159.1 статті 159 розділу III Податкового кодексу України у редакції, що діяла до 01 січня 2015 року (підпункт 1.1 пункту 17 підрозділу 4 розділу ХХ Податкового кодексу України)	-	4.2.7	Сума собівартості (її частин), визначеній пропорційно сумі заборгованості, відноеної до доходу відповідно до пункту 17 підрозділу 4 розділу ХХ Податкового кодексу України) товарів, робіт, послуг, за якими виникає така заборгованість, попередньо віднесена платником до зменшення витрат відповідно до пункту 159.1 статті 159 розділу III Податкового кодексу України у редакції, що діяла до 01 січня 2015 року (підпункт 1.1 пункту 17 підрозділу 4 розділу ХХ Податкового кодексу України)
4.1.13	Сума заборгованості, визнана судом чи за виключенім пакетом погаряуса (пункт 17 підрозділу 4 розділу ХХ Податкового кодексу України)	-	X	X
4.1.14	Сума заборгованості (її частин), погашена покупцем (або іншим другим підпункту 1.2 пункту 17 підрозділу 4 розділу ХХ Податкового кодексу України)	-	4.2.9	Сума собівартості (її частин), визначеній пропорційно сумі погашеної заборгованості) товарів, робіт, послуг (або іншої підпункту 1.2 пункту 17 підрозділу 4 розділу ХХ Податкового кодексу України)
4.1.15	Сума коштів, що надійшли на банківський рахунок або в касу пакетника податку після 01 січня 2015 року (або іншої підпункту 18 підрозділу 4 розділу ХХ Податкового кодексу України)	-	4.2.10	Сума коштів, що була перерозподілена на банківський рахунок або в касу пакетника після 01 січня 2015 року (або іншої підпункту 18 підрозділу 4 розділу ХХ Податкового кодексу України)

4.1.16	Сума частки позитивної різниці між резервом, розрахованым відповідно до відповідно до розділу III Подаючого колегу України на кінець 2014 року, та резервом на 01 січня 2015 року, визнаним для оподаткування згідно з пунктом 21 підрозділу 4 розділу XX Подаючого колегу України (пункт 21 підрозділу 4 розділу XX Подаючого колегу України)	-	4.2.11	Сума частки від симетричної різниці між резервом, розрахованним відповідно до розділу III Подаючого колегу України на кінець 2014 року, та резервом на 01 січня 2015 року, визнаним для оподаткування згідно з пунктом 21 підрозділу 4 розділу XX Подаючого колегу України (пункт 21 підрозділу 4 розділу XX Подаючого колегу України)
X	X	X	4.2.12	Витрати на оплату відмісток працівникам та іншим виплати, пов'язані з оплатою праці, які відшкодовані після 01 січня 2015 року за рахунок резервів та забезпечень, сформованих до 01 січня 2015 року відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності, у випадку, якщо такі витрати не були враховані при визначені обсяга оподаткування до 01 січня 2015 року (пункти 24 підрозділу 4 розділу XX Подаючого колегу України)
4.1.17	Сума витрат платника податку, який є боргасником (позитальним) за зовнішніми кредитами (позиками), залученими під ліжжавні гарантії обслуговування та погашення якого здійснюється за рахунок коштів Державного бюджету України, за передаченої, визнаної Кабінетом Міністрів України виступом здійснення правочину, зазначених у пункти 14 розділу "Причиннів положення" Закону України "Про Державний бюджет України на 2015 рік", що виникнуто за правилами бухгалтерського обліку при списанні безвідплатної зебігорської заборгованості за поставлені товари (роботи, послуги), що підлягають оплаті за рахунок коштів Державного бюджету України - в розмірі, що не перевинує суму доходів, визначену у рядку 4.2.13 підрозділу 4 "Інші різниці" цього додатка (пункти 36 підрозділу 4 розділу XX Подаючого колегу України)	-	4.2.13	Сума доходу, що виникла у платника податку, який є боргасником (позитальним) за зовнішніми кредитами (позиками), залученими під ліжжавні гарантії, обслуговування та погашення якого здійснюється за рахунок коштів Державного бюджету України, за передаченої, визнаної Кабінетом Міністрів України виступом здійснення правочину, зазначених у пункти 14 розділу "Причиннів положення" Закону України "Про Державний бюджет України на 2015 рік" (пункти 36 підрозділу 4 розділу XX Подаючого колегу України)
4.1.18	Одна третя частина суми доходів, визнаних у зв'язку із зміненням (роздоромуванням) резервів, на яку зменшується фінансовий результат до оподаткування згідно з підпунктом 1 пункту 39 підрозділу 4 розділу XX Подаючого колегу України, в юрисдикції 3 років, наступних за роком, у якому було погоджено план реструктуризації згідно з законом про фінансову реструктуризації або затверджено згідно з статтею 6 Закону України "Про відновлення підприємств боржників зобов'язань їхнього банкрутою" з урахуванням особливостей, встановлених законом про фінансову реструктуризації" (пункт 39 підрозділу 4 розділу XX Подаючого колегу України)	-	4.2.14	Сума доходів, визнаних відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності у зв'язку з роздоромуванням резервів внаслідок реструктуризації зобов'язань згідно до плану реструктуризації, погодженого згідно із законом про фінансову реструктуризації, або питань санаторії, затверджено згідно з статтею 6 Закону України "Про відновлення підприємств боржників зобов'язань їхнього банкрутою" з урахуванням особливостей, встановленнями таких резервів регулюється нормами пункту 139.3 статі 139 Підаткового колегу України (пункт 39 підрозділу 4 розділу XX Подаючого колегу України)
X	X	X	4.2.15	Сума доходів, визнаних відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку списання підаткового боргу, знижовання (пропонента) та або розгромлення (відтримання) зобов'язань платника відповідно до положень пункту 37 підрозділу 10 розділу Х Підаткового колегу України та закону про фінансову реструктуризації" (пункт 39 підрозділу 4 розділу XX Подаючого колегу України)

01	Установлено різницю, на які зобов'язується фінансовий результат	3 648 943	02	Установлено різницю, на які зменшується фінансовий результат	1 079 948
	Різниці, які виникають відповідно до Полікового кодексу України (розділ 01-рядок 02) $(+, -)^2$			03	2 568 995

Документ підтверджує паспортні дані та засудженість у засаді Ті. Герасимову Десирею з посадку на прибуток підприємств.
Запис про рахунок (з доказкою) вірності цих даних в розділ 03 Полікового кодексу з позиції на прибуток підприємств.

Керівник (членомідділення особа)

(підпись)

М. П. (за наявності)

(підпись)

Головний бухгалтер (особа, відповідна
за ведення бухгалтерського обліку)

(підпись)

Рудовський Ігор Борисович

(підпись, прізвище)

Бреус Олеся Іванівна

(підпись, прізвище)

