

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

ЗАТВЕРДЖЕНО  
Наказ Міністерства фінансів України  
20 жовтня 2015 року N 897

(у редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 28 квітня 2017 року N 467)

1	<b>ПОДАТКОВА ДЕКЛАРАЦІЯ</b> <b>з податку на прибуток підприємств</b>				<input checked="" type="checkbox"/> Звітна						
					<input type="checkbox"/> - Звітна нова						
					<input type="checkbox"/> - Уточнююча						
2	Звітний (податковий) період 2017 року	<input type="checkbox"/> - І квартал	<input type="checkbox"/> - Півріччя	<input checked="" type="checkbox"/> Три квартали	<input type="checkbox"/> - Рік						
		<input checked="" type="checkbox"/> Базовий звітний період квартал			<input type="checkbox"/> Базовий звітний період рік						
3	Звітний (податковий) період, що уточнюється - року	<input type="checkbox"/> - І квартал	<input type="checkbox"/> - Півріччя	<input type="checkbox"/> - Три квартали	<input type="checkbox"/> - Рік						
4	Платник: <b>ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НИКОПОЛЬСЬКИЙ ХЛІБОКОМБІНАТ"</b> (повне найменування платника податку згідно з реєстраційними документами)										
5	Код за СДРНОУ <sup>1</sup>	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)						
	Місцезнаходження нерезидента -				Код країни резиденції (за Класифікацією країн світу)						
8	<b>НИКОПОЛЬСЬКА ОДП ГУ ДФС У ДНІПРОПЕТРОВСЬКІЙ ОБЛАСТІ</b> (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, який здійснює випуск та проведення лотерей <input type="checkbox"/> суб'єкта, що провадить азартні ігри з використанням гральних автоматів <input type="checkbox"/> суб'єкта, що провадить букмекерську діяльність та азартні ігри (у тому числі казино), крім азартних ігор з використанням гральних автоматів <input type="checkbox"/> постійного представництва нерезидента <input type="checkbox"/> підприємства (організації) громадської організації інвалідів, яке отримало дозвіл на користування пільговою ліквідації <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 пепрямих податків), визначений за правилами бухгалтерського обліку		01	85 810 773
Фінансовий результат до оподаткування (прибуток або збиток), визначений у фінансовій звітності відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності (+, -)		02	-5 624 081
Різниці, які виникають відповідно до Податкового кодексу України (+, -)		03 РІ	8 484 442
Об'єкт оподаткування (рядок 02 + рядок 03 РІ) (+, -)		04	2 860 361
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 <sup>2</sup> /100)		06	514 865

Дохід за договорами страхування, співстрахування і перестрахування, визначений 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 <sup>1</sup> , 14.1.52 <sup>2</sup> і 14.1.116 пункту 14.1 статті 14 розділу I Податкового кодексу України	07.1	-
страхові платежі, страхові внески, страхові премії за договорами перестрахування	07.2	-
Податок на дохід за договорами страхування ((рядок 07 - рядок 07.1 - рядок 07.2) x <sup>3</sup> /100)	08	-
Сума доходу, отриманого від діяльності з випуску та проведення лотерей (рядок 09.1 + рядок 09.2), у тому числі:	09	-
сума доходу, що залишився після формування призового (вигравшого) фонду (позитивне значення (рядок 09.1.1 - рядок 09.1.2)):	09.1	-
загальна сума доходів, отриманих від прийняття ставок у лотерей	09.1.1	-
сума сформованого призового (вигравшого) фонду лотерей відповідно до умов її проведення	09.1.2	-
сума безнадійної заборгованості, визначеній підпунктом "е" підпункту 14.1.11 пункту 14.1 статті 14 розділу I Податкового кодексу України	09.2	-
Податок на дохід від діяльності з випуску та проведення лотерей за звітний (податковий) період (рядок 09 x <sup>4</sup> /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 x <sup>5</sup> /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) x <sup>6</sup> /100)	15	-
Зменшення нарахованої суми податку	16 311	-
Податок на прибуток за звітний (податковий) період (рядок 06 + рядок 08 + рядок 10 + рядок 12 + рядок 15 - рядок 16 ЗП)	17	514 865
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)	18	336 681
<b>Податок на прибуток, нарахований за результатами останнього (звітного) податкового періоду (рядок 17 - рядок 18) (+, -) <sup>7</sup></b>	<b>19</b>	<b>178 184</b>
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)	21	-
<b>Сума авансового внеску при виплаті дивідендів, нарахована за результатами останнього (звітного) податкового періоду (рядок 20 АВ - рядок 21) <sup>8</sup></b>	<b>22</b>	<b>-</b>
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)	24	-
<b>Сума податків, які утримуються при виплаті доходів (прибутків) нерезидентам, нарахованіх за результатами останнього (звітного) податкового періоду (рядок 23 ПН - рядок 24) <sup>8</sup></b>	<b>25</b>	<b>-</b>
<b>Виправлення помилок <sup>9</sup></b>		
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 26 таблиці 2 додатка ВП до рядків 26 - 29, 31 - 33 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств (+, -)	26	-
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 27 таблиці 2 додатка ВП до рядків 26 - 29, 31 - 33 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств (+, -)	27	-
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 заниження податкового зобов'язання (рядок 28 таблиці 2 додатка ВП до рядків 26 - 29, 31 - 33 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств)	28	-

Пеня, нарахована на виконання вимог підпункту 129.1.3 пункту 129.1 статті 129 розділу II Податкового кодексу України, або рядок 29 таблиці 2 додатка ВП до рядків 26 - 29, 31 - 33 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств	29	-
Сума штрафу (3 %) при відображені недоплати в уточнюючій Податковій декларації з податку на прибуток підприємств	30	-
Виправлення помилок з податку на прибуток, який утримується при виплаті доходів (прибутків) перезидентів <sup>9</sup>		
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 30 таблиці 2 додатка ВП до рядків 26 - 29, 31 - 33 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств (+, -)	31	-
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 залишення податкового зобов'язання (рядок 31 таблиці 2 додатка ВП до рядків 26 - 29, 31 - 33 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств)	32	-
Пеня, нарахована на виконання вимог підпункту 129.1.3 пункту 129.1 статті 129 розділу II Податкового кодексу України, або рядок 32 таблиці 2 додатка ВП до рядків 26 - 29, 31 - 33 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств	33	-
Сума штрафу (3 %) при відображені недоплати в уточнюючій Податковій декларації з податку на прибуток підприємств	34	-

Наявність додатків <sup>10</sup>	АВ	ЗП	ПН	ТЦ <sup>11</sup>	ВП	РІ	ПЗ	АМ	ІПІ	ФЗ <sup>12</sup>
	-	-	-	-	-	+	-	+	-	-

Наявність поданих до Податкової декларації з податку на прибуток підприємств додатків - форм фінансової звітності <sup>12</sup>	Баланс (Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) <sup>13</sup> )	Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) <sup>13</sup>	Звіт про рух грошових коштів <sup>13</sup>	Звіт про власний капітал <sup>13</sup>	Примітки до річної фінансової звітності <sup>13</sup>	Фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва	Спрощений фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва
						Баланс	Звіт про фінансові результати
	+	+	-	-	-	-	-

Наявність доповнення <sup>14</sup>	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.

Наявність рішення <sup>15</sup>	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 <sup>16</sup>

2 6 5 1 8 0 7 2 4 3

реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія та номер паспорта <sup>16</sup>

Дата подання 0 8 . 1 1 . 2 0 1 7

ЕЦП Рудовський  
Ю.Б.  
(підпис)

Рудовський Юрій Борисович  
(ініціали та прізвище)

М. П. (за наявності)

ЕЦП Бреус О.І.  
(підпис)

Бреус Олена Іванівна  
(ініціали та прізвище)

<sup>1</sup> Платники податку, які не мають коду за Сдинним державним реєстром підприємств та організацій України, зазначають реєстраційний (обліковий) номер платника податків, який присвоюється контролюючим органом.

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

<sup>3</sup> Зазначається ставка податку на прибуток у відсотках, встановлена підпунктом 136.2.1 пункту 136.2 статті 136 розділу III Податкового кодексу України.

<sup>4</sup> Зазначається ставка податку на дохід у відсотках, встановлена пунктом 136.6 статті 136 розділу III Податкового кодексу України.

Суб'єкти, які здійснюють випуск та проведення лотерей, щоквартально сплачують податок на дохід у порядку і в строкі, встановлені для квартального податкового (звітного) періоду, з поданням Податкової декларації з податку на прибуток підприємств згідно з пунктом 137.8 статті 137 розділу III Податкового кодексу України.

<sup>5</sup> Зазначається ставка податку на дохід у відсотках, встановлена підпунктом 136.4.1 пункту 136 розділу III Податкового кодексу України.

<sup>6</sup> Зазначається ставка податку на прибуток у відсотках, встановлена підпунктом 136.4.2 пункту 136.4 статті 136 розділу III Податкового кодексу України.

<sup>7</sup> Заповнюється платниками податку, які подають звітність поквартально.

<sup>8</sup> Заповнюється 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 ПН) Податкової декларації з податку на прибуток підприємств.

- 9 Заповнюється у разі самостійного виправлення помилок шляхом уточнення показників Податкової декларації з податку на прибуток підприємств відповідно до статті 50 розділу II Податкового кодексу України.
- 10 У відповідних клітинках проставляється позначка "+", крім клітинки під літерами "ПН", у якій проставляється кількість поданих додатків "ПН" до Податкової декларації з податку на прибуток підприємств.
- 11 Заповнюється платниками податку на прибуток підприємств, які здійснювали самостійне коригування відповідно до статті 39 розділу I Податкового кодексу України.
- 12 Подається відповідно до пункту 46.2 статті 46 розділу I Податкового кодексу України разом з Податковою декларацією з податку на прибуток підприємств з урахуванням вимог статті 137 розділу III Податкового кодексу України. Фінансова звітність, що складається платниками податку на прибуток, є додатком до Податкової декларації з податку на прибуток підприємств та її невід'ємною частиною. У відповідних клітинках проставляється позначка "+".
- 13 Банки подають фінансову звітність за формами відповідно до постанови Правління Національного банку України від 24 жовтня 2011 року N 373 "Про затвердження Інструкції про порядок складання та оприлюднення фінансової звітності банків України", зареєстрованої в Міністерстві юстиції України 10 листопада 2011 року за N 1288/20026 (із змінами).
- 14 Заповнюється у разі подання разом з Податковою декларацією з податку на прибуток підприємств доповнення.
- 15 Заповнюється 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 (за наявності) та номер паспорта зазначаються для фізичних осіб, які мають відмітку у паспорті про наявність у них права здійснювати будь-які платежі за серією (за наявності) та номером паспорта.

Ця частина Податкової декларації з податку на прибуток підприємств заповнюється 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 (потрібне 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

Код за СДРІСОУ  
0 0 3 8 1 3 8 1

Звітний (податковий) період 2017 року

-	I квартал	-	Півріччя	X	Три квартали	-	Rік
---	-----------	---	----------	---	--------------	---	-----

### Різниці

#### Різниці, на які збільшується фінансовий результат

код	назва різниці	сума	код	назва різниці	сума
<b>1. Різниці, які виникають при нарахуванні амортизації необоротних активів (статті 138 розділу III Подааткового кодексу України)</b>					
<b>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 розділу III Подааткового кодексу України)</b>					
1.1.1.1	Сума учинки та втрат від зменшення корисності основних засобів або нематеріальних активів, включених до витрат звітного періоду відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності (пункт 138.1 статті 138 розділу III Подааткового кодексу України)	-	1.2.1.1	Сума досягнки основних засобів або нематеріальних активів у межах поверненої віднесених до витрат учинки відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності (пункт 138.2 статті 138 розділу III Подааткового кодексу України)	-
X	X		X	X	
1.1.1.2	Сума залишкової вартості окремого об'єкта основних засобів або нематеріальних активів, визначену відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, у разі ліквідації або продажу такого об'єкта (пункт 138.1 статті 138 розділу III Подааткового кодексу України)	-	1.2.2	Сума залишкової вартості окремого об'єкта основних засобів або нематеріальних активів, визначену з урахуванням положень статті 138 розділу III Подааткового кодексу України, у разі ліквідації або продажу такого об'єкта (пункт 138.2 статті 138 розділу III Подааткового кодексу України)	-
X	X		X	X	
1.1.1.3	Сума залишкової вартості окремого об'єкта невиробничих основних засобів або нематеріальних активів, визначеній відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності, у разі ліквідації або продажу такого об'єкта (пункт 138.1 статті 138 розділу III Подааткового кодексу України)	-	1.2.3.	Сума первісної вартості придбання або виготовлення окремого об'єкта невиробничих основних засобів або нематеріальних активів та витрат на їх ремонт, реконструкцію, модернізацію або інші поповнення, у тому числі віднесених до витрат відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності, у разі продажу такого об'єкта невиробничих основних засобів або нематеріальних активів, але не більше суми доходу (виручки), отриманої від такого продажу (пункт 138.2 статті 138 розділу III Подааткового кодексу України)	-

				X
				X
<b>2. Рівні, що виникають при формуванні забезпечень (резервів) (стаття 139 розділу III Податкового кодексу України)</b>				
				<b>Забезпечення для видикодування наступних (майбутніх) витрат</b>
2.1.1	Сума витрат на створення забезпечень (резервів) для відшкодування наступних (майбутніх) витрат (крім забезпечення (резерву) витрат на оплату відпусток працівникам, інших виплат, пов'язаних з оплатою праці, та витрат на сплату соціального внеску, що нараховується на такі виплати), сформованих відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності (підпункт 139.1.2 пункту 139.1 статті 139 розділу III Податкового кодексу України)	-	2.2.1 Сума використання створених забезпечень (резервів) витрат (крім забезпечення (резерву) витрат на оплату відпусток працівникам, інших виплат, пов'язаних з оплатою праці, та витрат на сплату соціального внеску, що нараховується на такі виплати), сформованих відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності (підпункт 139.1.2 пункту 139.1 статті 139 розділу III Податкового кодексу України)	
			X	2.2.1.1 Сума коригування (зменшення) забезпечень (резервів) для відшкодування наступних (майбутніх) витрат (крім забезпечення (резерву) на відпустки працівникам, інших виплат, пов'язаних з оплатою праці, та витрат на сплату соціального соціального внеску, що нараховується на такі виплати), на яку збільшився фінансовий результат до оновлення відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності (підпункт 139.1.2 пункту 139.1 статті 139 розділу III Податкового 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 Податкового кодексу України)	6 262 390	2.2.2	Резерви сумінніх боргів Сума коригування (зменшення) резерву сумінніх боргів, на яку збільшилася фінансовий результат до оновлення відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності (підпункт 139.2.2 пункту 139.2 статті 139 розділу III Податкового кодексу України)
2.1.3	Сума витрат від списання лейборгської заборгованості почати суму резерву сумінніх боргів (підпункти 139.2.1 пункту 139 розділу III Податкового кодексу України)	-	2.2.3	Резерви сумінніх боргів Сума списаної лейборгської заборгованості (у тому числі за рахунок сформованого резерву сумінніх боргів), яка відповідає ознакам, визначеним підпунктом 14.1.11 пункту 14.1 статті 14 Порядку 139.2.2 пункту 139.2 статті 139 розділу III Податкового кодексу України)
2.1.4	Сума перевищення розміру резерву станом на кінець податкового (чи іншого) періоду над лімітом, який визначається відповідно до підпункту 139.3.3 пункту 139.3 статті 139 розділу III Податкового кодексу України (підпункт 139.3.3 пункту 139.3 статті 139 розділу III Податкового кодексу України)	-	2.2.4	Резерви банків та небанківських фінансових установ Сума списання актиув, який відповідає ознакам, визначенним підпунктом 14.1.11 пункту 14.1 статті 14 розділу I Порядку 139.3.3 пункту 139.3 статті 139 розділу III Податкового кодексу України, у розмірі, що відповідається за рахунок післячастини резерву, на яку збільшується фінансовий результат до оновлення Указу з перевищеннем над лімітом (підпункти 139.3.4 пункту 139.3 статті 139 розділу III Податкового кодексу України)



3.1.3 Тц <sup>1</sup>	Сума передачення цини, визначеного за принципом "вигятутої руки", над договорною (контрактною) вартостю реалізатора товарів (робіт, послуг) при здійсненні контролюванних операцій у випадках, визначених статтею 39 розділу І Податкового кодексу України (підпункт 140.5.1 пункту 140 розділу III Податкового кодексу України)	-	X	X	X	X
3.1.4 Тц <sup>1</sup>	Сума передачення договорної (контрактної) вартості придбаніх товарів (робіт, послуг) над ціною, визначеню за принципом "вигятутої руки", при здійсненні контролюванних операцій у випадках, визначених статтею 39 розділу І Податкового кодексу України (підпункти 140.5.2 пункту 140 розділу III Податкового кодексу України)	-	X	X	X	X
3.1.5	Сума витрат від інвестицій в асоційовані, дочірні та спільні підприємства, розраховані за методом участі в капіталі або методом пропорційної консолідації (підпункт 140.5.3 пункту 140 розділу ІІІ Податкового кодексу України)	-	X	X	X	X
3.1.6	Сума 30 відсотків вартості товарів, у тому числі необоротних активів, робіт та послуг, придбаних у неприбуткових організацій, внесених до Реєстру неприбуткових установ та організацій на дату такого придбання (підпункт 140.5.4 пункту 140 розділу III Податкового кодексу України)	-	X	X	X	X
3.1.7	Сума 30 відсотків вартості товарів, у тому числі необоротних активів, робіт та послуг, придбаних у передплатників (у тому числі пов'язаних осіб - нерезидентів), що зареєстровані у державах (на територіях), зазначених у підпункті 39.2.1.2 пункту 39.2 статті 39 розділу І Податкового кодексу України (підпункти 140.5.4 пункту 140.5 статті 140 розділу III Податкового кодексу України)	-	X	X	X	X
3.1.8	Сума витрат по нарахуванню роялті (підпункти 140.5.6 – 140.5.7 пункту 140.5 статті 140 розділу III Податкового кодексу України)	-	X	X	X	X
3.1.9	Сума коштів або вартості товарів, виконаних робіт, наданих послуг, безоплатно перерахованих (переданіх) протягом звітного (податкового) року неприбутковим організаціям, внесеним до Реєстру неприбуткових установ та організацій на дату такого перерахування коштів, передачі товарів, робіт, послуг (крім неприбуткової організації, яка є обсягнанням страховиків, якщо участь страховика у такому обсягнанні є умовою проведення діяльності такого страховика відповідно до закону), у розмірі, що перевищує 4 відсотки оподатковуваного прибутку попереднього звітного року (підпункт 140.5.9 пункту 140 розділу III Податкового кодексу України)	161 534	X	X	X	X
3.1.10	Сума перерахованої безузворотної фінансової допомоги (беззагально наданих товарів, робіт, послуг) особам, що не є фізичними податку (крім фізичних осіб), та платникам податку, які оподатковуються за ставкою 0 відсотків відповідно до пункту 44 підрозділу 4 розділу ХХ Податкового кодексу України (підпункти 140.5.10 пункту 140.5 статті 140 розділу III Податкового кодексу України)	-	X	X	X	X

3.1.11	Сума витрат від визнаних штрафів, штрафів, нечестюк, парахованих відповідно до цивільного законодавства та цивільно-правових договорів на користь осіб, що не є підприємствами податку (крім фізичних осіб), та на користь підприємств, які оподатковуються за ставкою 0 відсотків відповідно до пункту 44 підрозділу 4 розділу ХХ Підаткового кодексу України (підпункт 140.5.11 пункту 140.5 статті 140 розділу III Підаткового кодексу України)	-	X	X
3.1.12	Сума доходу, отриманого як оплата за товари (роботи, послуги), відвантажені (налаштовані) під час передування на спрощений системі оподаткування (підпункт 140.5.12 пункту 140 розділу III Підаткового кодексу України)	-	X	X
<b>4. Інші різниці (стаття 141 розділу III, стаття 39 розділу I, стаття 123<sup>1</sup> розділу II, підрозділ 4 розділу ХХ Підаткового кодексу України)</b>				
4.1.1	Позитивна різниця між приrostом (убутком) сформованих у відповідному звітному періоді відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності фінансової звітності страхових резервів (технічних, математичних, належних виплат страхових сум та інших, формування яких передбачено законодавством у передбачено законодавством у сфері страхування, крім тих, що не передбачено законодавством у сфері страхування, крім тих, що не впливають на формування фінансового результату до оподаткування страховика (за вирахуванням частки участі перстраховника в страховика) (за вирахуванням страхових резервів, розрахованих за методикою, визначену центральним органом, розрахованих за методикою, визначеною уніоновим органом, розрахованих за методикою, визначеною у сфері ринків фінансових посередників, за погодженням з центральним органом державного регулювання та реалізує державну політику (за вирахуванням частки участі перстраховника в страхових резервах) (підпункт 141.1.3 пункту 141 розділу III Підаткового кодексу України)	-	4.2.1	Від'ємна різниця між приrostом (убутком) сформованих у відповідному звітному періоді відповідно до міжнародних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності страхових сум та інших, формування яких передбачено законодавством у сфері страхування, крім тих, які не впливають на формування фінансового результату до оподаткування страховика) (за вирахуванням частки участі перстраховника в страхових резервах) та приростом (убутком) відповідних резервів, розрахованих за методикою, визначену центральним органом, що хайє державне регулювання у сфері ринків фінансових посередників, за погодженням з центральним органом виконавчою владою, що забезпечує формування та реалізує перстраховника у фінансову політику (за вирахуванням частки участі перстраховника у страхових резервах) (підпункт 141.1.4 пункту 141 розділу III Підаткового кодексу України)
<b>Різниці подоходоподатків з продажу або іншого відчуження пінних паперів</b>				
4.1.2	Сума від'ємного фінансового результату від продажу або іншого відчуження пінних паперів, відображеного у складі фінансового результату до оподаткування податкового (звітного) періоду відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності (підпункт 141.2.1 пункту 141.2 статті 141 розділу III Підаткового кодексу України)	-	4.2.2	Сума позитивного фінансового результату від продажу або іншого відчуження пінних паперів, відображеного у складі фінансового результату до оподаткування податкового (звітного) періоду відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності (підпункт 141.2.2 пункту 141.2 статті 141 розділу III Підаткового кодексу України)



4.1.7	Сума визнаних втрат від зменшення корисності тих необоротних активів, що залишилися не введенними в експлуатацію станом на 01 січня 2015 року, вартистість яких в бухгалтерському обліку збільшена на суму витрат, що враховані при визначенні об'єкта оподаткування з податку на прибуток відповідно до підпункту «з» підрозділу 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	X	X
4.1.8	Сума витрат з розвилки/дорозвідки та облаштування нафтових та газових родовин, які вигнані в бухгалтерському обліку витратами звітного періоду у зв'язку з технічною неможливістю та/або економічної недопотрібності постального видобутку корисних копалин та були враховані при визначенні об'єкта оподаткування з податку на прибуток відповідно до підпункту «з» підрозділу 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	X	X
4.1.9	Сума заборгованості (її частини), поперединно 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) до злама до 01 січня 2015 року (пункт 19 підрозділу 4 розділу ХХ Податкового кодексу України)	-	4.2.6	Сума собівартості (її частини, визначеній пропорційно сумі заборгованості, включеної до доходу відповідно до пункту 17 підрозділу 4 розділу ХХ Податкового кодексу України) товарів, робіт, послуг, за якими виникла така заборгованість, повернена 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)	-
4.1.10	Сума заборгованості, визнана судом чи за виконавчим написом погаріуса (пункт 17 підрозділу 4 розділу ХХ Податкового кодексу України)	-	X	X	X
4.1.11	Сума заборгованості (її частини), погашена посушем (абзац другий підпункту 1.2 пункту 17 підрозділу 4 розділу ХХ Податкового кодексу України)	-	4.2.7	Сума погашеної платником покупцем заборгованості (її частини) (абзац перший підпункту 1.2 пункту 17 підрозділу 4 розділу ХХ Податкового кодексу України)	-
4.1.12	Сума коштів, що надійшли на банківський рахунок або в іншу платника податку після 01 січня 2015 року (абзац другий підрозділу 4 розділу ХХ Податкового кодексу України)	-	4.2.8	Сума собівартості (її частини, визначеній пропорційно сумі погашеної заборгованості) товарів, робіт, послуг (абзац другий підпункту 1.2 пункту 17 підрозділу ХХ Податкового кодексу України)	-
4.1.13	Сума частки позитивної різниці між резервом, розрахованим банком відповідно до розділу III Податкового кодексу України на кінець 2014 року, та резервом на 01 січня 2015 року, визнаним для оподаткування згідно з пунктом 21 підрозділу 4 розділу ХХ Податкового кодексу України (пункт 21 підрозділу 4 розділу ХХ Податкового кодексу України)	-	4.2.9	Сума коштів, що була перерахована на банківський рахунок або в касу контрагента платника податку після 01 січня 2015 року (абзац другий підпункту 18 підрозділу 4 розділу ХХ Податкового кодексу України)	-
			4.2.10	Сума частки від суми різниці між резервом, розрахованим банком відповідно до розділу III Податкового кодексу України на кінець 2014 року, та резервом на 01 січня 2015 року, визнаним для оподаткування згідно з пунктом 21 підрозділу 4 розділу ХХ Податкового кодексу України (пункт 21 підрозділу 4 розділу ХХ Податкового кодексу України)	-

<b>X</b>	<b>X</b>	-	4.2.11	Витрати на оплату відпусток працівникам та інші виплати, пов'язані з оплатою праці, які відміновані після 01 січня 2015 року за рахунок резервів та забезпечень, сформованіх 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 визначенні обєкта оподаткування до 01 січня 2015 року (пункт 24 підрозділу 4 розділу ХХ Податкового кодексу України)
		-	4.2.12	Сума доходу, що виникла у платника податку, який є боржником (позичальником) за зовнішніми кредитами (позиками), залученими під державні гарантії, обслуговування та погашення якого здійснюється за рахунок коштів Державного бюджету України, за передплом, визначеним Кабінетом Міністрів України, внаслідок здійснення правовим засягом, зазначених у пункти 14 розділу "Приkinні положення" Закону України "Про Державний бюджет України на 2015 рік" (пункт 36 підрозділу 4 розділу ХХ Податкового кодексу України)
		-	4.2.13	Сума доходів, визнаних відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності у зв'язку з розпорядуванням резервів внаслідок реструктуризації зобов'язань відповідно до штату реструктуризації, побудованого згідно з законом про фінансову реструктуризацію, або плану санаторії, затвердженого згідно з статтею 6 Закону України "Про відновлення платоспроможності боржника або визнання його банкротом" з урахуванням особливостей, встановлених законом щодо реструктуризації, якщо оподаткування таких резервів регулюється нормами пункту 139.3 статті 139 Податкового кодексу України (пункт 39 підрозділу 4 розділу ХХ Податкового кодексу України)
		-	4.2.14	Сума доходів, визнаних відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності внаслідок списання постаткового боргу, анулювання (відсочиння) та/або розгромлення (відсторонення) здобувачем платника відповідно до положень пункту 37 підрозділу 10 розділу ХХ Податкового кодексу України та закону щодо фінансової реструктуризації" (пункт 39 підрозділу 4 розділу ХХ Податкового кодексу України)
		<b>X</b>	-	Сума витрат, що врахована під час визначення обєкта оподаткування податком на прибуток до 01 січня 2015 року та врахована у складі доходів відповідно до положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності під час визначення фінансового результату до оподаткування після 01 січня 2015 року (пункт 42 підрозділу 4 розділу ХХ Податкового кодексу України)
		<b>X</b>	-	Сума витрат, що врахована під час визначення обєкта оподаткування податком на прибуток до 01 січня 2015 року та врахована у складі доходів відповідно до положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності під час визначення фінансового результату до оподаткування після 01 січня 2015 року (пункт 42 підрозділу 4 розділу ХХ Податкового кодексу України)
		<b>X</b>	-	Сума витрат, що врахована під час визначення обєкта оподаткування податком на прибуток до 01 січня 2015 року та врахована у складі доходів відповідно до положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності під час визначення фінансового результату до оподаткування після 01 січня 2015 року (пункт 42 підрозділу 4 розділу ХХ Податкового кодексу України)

4.1.17	Сума нарахованої амортизації основних засобів четвертої групи пристом податкових (звітних) періодів, у яких застосовується нарахування амортизації з застосуванням мінимально допустимих строків амортизації (пункт 43 підрозділу 4 розділу ХХ Податкового кодексу України)	-	4.2.16	Сума розрахованої амортизації основних засобів четвертої групи відповідно до пункту 138.3 статті 138 розділу ПІ Податкового кодексу України за відповідні податкові (звітні) періоди (пункт 43 підрозділу 4 розділу ХХ Податкового кодексу України)	-
01	Числено різниця, на які зміниться фінансовий результат	12 192 844	02	Усього різниця, на які зміниться фінансовий результат	3 708 402

Різниці, які виникають відносно до Податкового кодексу України (рядок 01-рядок 02) (+, -) <sup>2</sup>

Декларація нарахування пошорганий надходить у зовнішній вид для Податкового декларанта з податку на прибуток підприємств.

Започаткована відповідальність передається в рядок 03 Податкової декларанці з початку на прибуток підприємств.

ЕдП Рудовський

ФОБ  
(підпись)

Головний бухгалтер (особа, відповідальна за ведення бухгалтерського обліку)

ЕдП Боненс О.І.  
(підпись)



Рудовський Юрій Борисович

(підпись, працівник)

М. П. (за наявності)

Боненс Олена Іванівна  
(підпись, працівник)

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

-	I квартал	-	Півріччя	X	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
<b>Основні засоби</b>				
A1	1	-	-	-
A2	2	-	-	-
A3	3	3 732 364	3 941 809	232 507
A4	4	15 138 065	194 425 885	3 056 325
A4.1 <sup>2</sup>	4	2 259 867	2 162 938	415 742
A5	5	14 262	16 876	3 828
A6	6	-	-	-
A7	7	-	-	-
A8	8	-	-	-
A9	9	-	-	-
A10	10	-	-	-
A11	11	-	-	-
A12	12	-	-	-
A13	13	-	-	-
A14	14	-	-	-
A15	15	-	-	-
A16	16	-	-	-
A17	Сума рядків А1 - А16	21 144 558	200 547 508	3 708 402
<b>Нематеріальні активи</b>				
H1	-	-	-	-
H2	-	-	-	-
H3	-	-	-	-
H4	-	-	-	-
H5	-	-	-	-
H6	-	-	-	-
H7	Сума рядків H1 - H6	-	-	-
1.2.1	<b>Усього<sup>1</sup> (рядок А17 + рядок Н7)</b>			<b>3 708 402</b>

1. Значення графи 5 рядка 1.2.1 переноситься до рядка 1.2.1 додатка РІ до рядка 03 РІ Податкової декларації з податку на прибуток підприємств.

2. Зазновується при розрахунку амортизації за прямолінійним методом щодо основних засобів четвертої групи з використанням мінімально допустимого строку амортизації відповідно до пункту 43 пододзилу 4 розігу ХХ Податкового кодексу України.

Керівник (підпільна особа)



Головний бухгалтер (особа, відповідальна за ведення бухгалтерського обліку)

EЦП Рудовський  
Ю.Б.  
(підпись)

EЦП Бреус О.І.  
(підпись)

Рудовський Юрій Борисович  
(ініціали, прізвище)

М. П. (за наявності)

Бреус Олена Іванівна  
(ініціали, прізвище)