

ТИТУЛЬНИЙ АРКУШ ДОДАТКІВ ДО ДИПЛОМНОЇ РОБОТИ

Міністерство освіти і науки, молоді та спорту України
Тернопільський національний економічний університет

Кафедра міжнародного менеджменту та маркетингу

Бахуринська Інна Олександрівна

Формування та реалізація бізнес-плану підприємства в сучасних умовах

"Менеджмент ЗЕД" - 8.03060104

Дипломна робота за освітньо-кваліфікаційним рівнем «магістр»

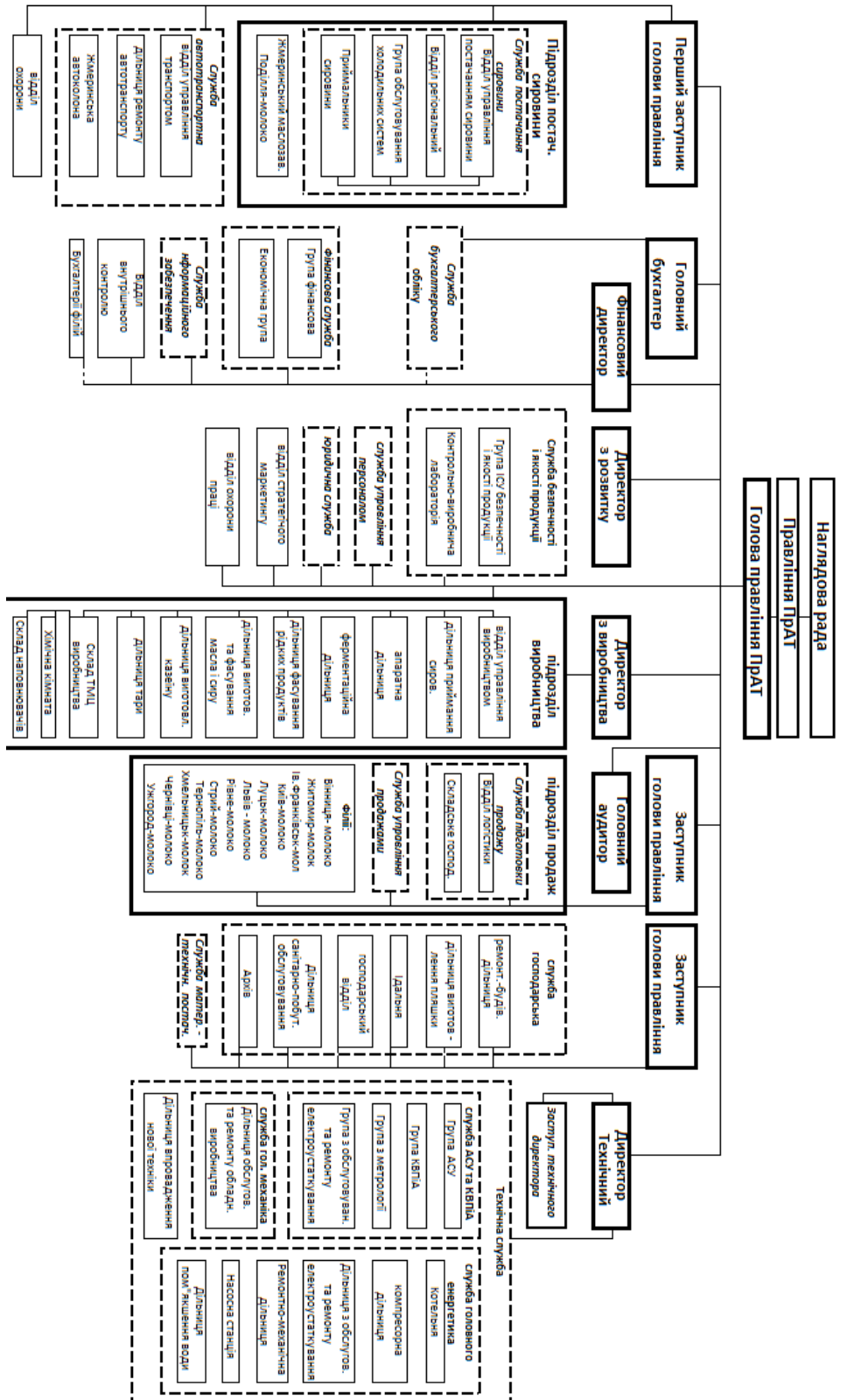
ЧАСТИНА 2

ДОДАТКИ

Тернопіль 2017

Додаток А

Організаційна структура підприємства



ДОДАТОК Б

Фінансова звітність підприємства

Підприємство **ПрАТ "Тернопільський молокозавод"**
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за СДРПОУ

КОДИ		
2015	01	01
30356917		

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за Рік 2014 р.

Форма N2 Код за ДКУД **1801003**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	654 310	575 403
<i>Чисті зароблені страхові премії</i>	<i>2010</i>	-	-
<i>премії підписані, валова сума</i>	<i>2011</i>	-	-
<i>премії, передані у перестрахування</i>	<i>2012</i>	-	-
<i>зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	<i>2013</i>	-	-
<i>зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	<i>2014</i>	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(506 419)	(467 533)
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	<i>2070</i>	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	147 891	107 870
збиток	2095	(-)	(-)
<i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i>	<i>2105</i>	-	-
<i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i>	<i>2110</i>	-	-
<i>зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	<i>2111</i>	-	-
<i>зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	<i>2112</i>	-	-
Інші операційні доходи	2120	1 057	387
<i>у тому числі:</i>	<i>2121</i>	-	-
<i>дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2122</i>	-	-
<i>дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	<i>2123</i>	-	-
Адміністративні витрати	2130	(32 090)	(21 886)
Витрати на збут	2150	(71 729)	(54 619)
Інші операційні витрати	2180	(7 899)	(6 388)
<i>у тому числі:</i>	<i>2181</i>	-	-
<i>витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2182</i>	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	37 230	25 364
збиток	2195	(-)	(-)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	213	288
<i>у тому числі:</i>	<i>2241</i>	-	-
<i>дохід від благодійної допомоги</i>			
Фінансові витрати	2250	(10 535)	(5 576)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(850)	(454)
<i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i>	<i>2275</i>	-	-

Підприємство ПрАТ "Тернопільський молокозавод"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2015	01	01
30356917		

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

за **Рік 2014** р.

Форма N3 Код за ДКУД **180100**

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	742 258	641 668
Повернення податків і зборів	3005	282	414
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	1 413	1 462
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	57 888	126 671
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(630 692)	(523 645)
Праці	3105	(48 308)	(26 448)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(22 875)	(13 058)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(30 174)	(26 635)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(4 400)	(5 953)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(16 236)	(14 229)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(9 538)	(6 453)
Витрачання на оплату авансів	3135	(-)	(304)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(-)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(87 942)	(183 702)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-18 150	-3 577
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	901	150
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Підприємство ПрАТ "Тернопільський молокозавод"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за СДРПОУ

КОДИ					
2	0	1	3	1	2
3	1	2	3	1	
30356917					

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за рік 2013 р.

Форма N2 Код за ДКУД **1801003**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	575 403	481 003
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
Премії підписані, валова сума	2011	-	-
Премії, передані у перестраховання	2012	-	-
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(467 533)	(395 975)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	107 870	85 028
збиток	2095	(-)	(-)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	387	389
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	-	-
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
Адміністративні витрати	2130	(21 886)	(16 824)
Витрати на збут	2150	(54 619)	(39 651)
Інші операційні витрати	2180	(6 388)	(7 439)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	-	-
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	25 364	21 503
збиток	2195	(-)	(-)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	288	910
Дохід від благодійної допомоги	2241	-	-
Фінансові витрати	2250	(5 576)	(3 709)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(454)	(840)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	19 622	17 864
збиток	2295	(-)	(-)

Підприємство ПрАТ "Тернопільський молокозавод"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ			
2	0	1	3
1	2	3	1
30356917			

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за рік **2013** р.

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	641 668	520 560
Повернення податків і зборів	3005	414	1 132
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	1 462	2 605
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	126 671	56 408
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(523 645)	(511 031)
Праці	3105	(26 448)	(21 055)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(13 058)	(10 852)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(26 635)	(17 790)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(5 953)	(4 324)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(14 229)	(8 214)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(6 453)	(5 252)
Витрачання на оплату авансів	3135	(304)	(2 067)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(-)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(183 702)	(44 464)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-3 577	-26 554
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	150	74
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-

Додаток 1
до Національного положення (стандарту)
бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності"

Підприємство	ПРАТ "Тернопільський молокозавод"	Дата (рік, місяць, число)	КОДИ		
Територія	ТЕРНОПІЛЬСЬКА	за ЄДРПОУ	2015	01	01
Організаційно-правова форма господарювання	Приватне акціонерне товариство	за КОАТУУ	30356917		
Вид економічної діяльності	Перероблення молока, виробництво масла та сиру	за КОПФГ	6110100000		
Середня кількість працівників	1 489	за КВЕД	232		
Адреса, телефон	вулиця Лозовецька, буд. 28, м. ТЕРНОПІЛЬ, ТЕРНОПІЛЬСЬКИЙ РАЙОН, ТЕРНОПІЛЬСЬКА обл., 46009		10.5		

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2014 р.

Форма №1 Код за ДКУД 1801001

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	93	1 694
первісна вартість	1001	315	2 061
накопичена амортизація	1002	222	367
Незавершені капітальні інвестиції	1005	19 040	6 775
Основні засоби	1010	97 483	118 585
первісна вартість	1011	143 989	185 966
знос	1012	46 506	67 381
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	116 616	127 054
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	15 700	51 004
Виробничі запаси	1101	5 167	12 523
Незавершене виробництво	1102	-	346
Готова продукція	1103	10 527	37 310
Товари	1104	6	825
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестраховування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	2 141	27 643
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	6 865	7 124
з бюджетом	1135	453	568
у тому числі з податку на прибуток	1136	321	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	23 825	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	246	2 037
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	1 164	1 068
Готівка	1166	106	349
Рахунки в банках	1167	1 058	719
Витрати майбутніх періодів	1170	74	76
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-

резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-
Усього за розділом II	1195	50 468	89 520
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	167 084	216 574

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
I	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	15 000	15 000
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	45 867	60 439
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	1 278	1 278
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	14 766	20 328
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Видучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	76 911	97 045
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	49 728	66 881
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	49 728	66 881
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	2 973
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	34 216	31 031
розрахунками з бюджетом	1620	1 553	3 504
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	1 349
розрахунками зі страхування	1625	1 026	1 654
розрахунками з оплати праці	1630	2 192	4 415
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	19	4 894
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	128
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	1 439	4 049
Усього за розділом III	1695	40 445	52 648
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	167 084	216 574

Керівник

Ковальчук Віталій Володимирович

Головний бухгалтер

Павлусь Ольга Михайлівна

¹ Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Додаток 1
до Національного положення (стандарту)
бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності"

Підприємство	ПРАТ "Тернопільський молокозавод"	Дата (рік, місяць, число)	КОДИ							
Територія	ТЕРНОПІЛЬСЬКА	за ЄДРПОУ	2	0	1	3	1	2	3	1
Організаційно-правова форма господарювання	Приватне акціонерне товариство	за КОАТУУ	30356917							
Вид економічної діяльності	Перероблення молока, виробництво масла та сиру	за КОПФГ	6110100000							
Середня кількість працівників	1437	за КВЕД	230							
Адреса, телефон	вулиця Лозовецька, буд. 28, м. ТЕРНОПІЛЬ, ТЕРНОПІЛЬСЬКИЙ РАЙОН, ТЕРНОПІЛЬСЬКА обл., 46009	521560	10.51							

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові позначення якого наводяться в гривнях з копійками)

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2013 р.

Форма №1 Код за ДКУД 1801001

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
I	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	100	93
первісна вартість	1001	238	315
накопичена амортизація	1002	138	222
Незавершені капітальні інвестиції	1005	6 491	19 040
Основні засоби	1010	84 887	97 483
первісна вартість	1011	115 204	143 989
знос	1012	30 317	46 506
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
первісна вартість	1016	-	-
знос	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
первісна вартість	1021	-	-
накопичена амортизація	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	91 478	116 616
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	29 607	15 700
Виробничі запаси	1101	5 316	5 167
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	23 682	10 527
Товари	1104	609	6
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестраховування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	2 710	2 141
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	4 732	6 865
з бюджетом	1135	283	453
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	321
з нарахованих доходів	1140	-	-
із внутрішніх розрахунків	1145	20 993	23 825
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	2 107	246
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	625	1 164
Готівка	1166	56	106
Рахунки в банках	1167	569	1 058
Витрати майбутніх періодів	1170	71	74
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-

резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-
Усього за розділом II	1195	61 128	50 468
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	152 606	167 084

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	15 000	15 000
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	33 584	45 867
Емсійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	625	1 278
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	13 060	14 766
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	62 269	76 911
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	45 762	49 728
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1895	45 762	49 728
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	36 491	34 216
розрахунками з бюджетом	1620	2 722	1 553
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	879	1 026
розрахунками з оплати праці	1630	1 778	2 192
за одержаними авансами	1635	1 587	19
за розрахунками з учасниками	1640	-	-
із внутрішніх розрахунків	1645	153	-
за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	965	1 439
Усього за розділом III	1695	44 575	40 445
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	152 606	167 084

Керівник

Ковальчук Віталій Володимирович

Головний бухгалтер

Павлусь Ольга Михайлівна

¹ Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

ДОДАТОК В

Прогноз фінансових результатів діяльності підприємства

Показники	2017					2018 рік	2019 рік
	1 кв.	2 кв.	3 кв.	4 кв.	Разом		
1. Виручка від реалізації продукції, тис. грн.	0	3373,5	3373,5	3373,5	10120,5	14168,7	15160,5
2. Собівартість реалізованої продукції, тис. грн. за все,	1085,1	2671,9	2671,9	2734,9	9163,8	9284,3	9630,4
- Сировина і матеріали	0	1356,0	1356,0	1356,0	4068	4271,4	4570,4
-оплата праці та відрахування на соціальні потреби	0	213,5	213,5	213,5	640,5	672,5	719,6
- Амортизація	17,5	17,5	17,5	17,5	70	70	70
- Інші операційні витрати	1067,6	1067,6	1067,6	1067,6	4270,4	4270,4	4270,4
Відсотки за кредит	0	0	0	63,0	63	0	0
3. Комерційні витрати	17,3	17,3	17,3	17,3	69,2	69,2	69,2
4 Прибуток від реалізації продукції, тис. грн.	- 1102,4	701,6	701,6	638,6	939,4	4815,2	5460,9
5. Інші позареалізаційні витрати	0	0	0	0	0	0	0
6. Балансовий	-	701,6	701,6	638,6	939,4	4815,2	5460,9

прибуток, тис. грн.	1102,4						
7. Податок на прибуток (24%)	0	168,4	168,4	153,3	490,1	1155,6	1310,6
8. Абстрактні кошти	0	0	0	0	0	0	0
9. Чистий прибуток з урахуванням збитків майбутніх періодів, тис. грн.	- 1102,4	533,2	533,2	485,3	449,3	3659,6	4150,3

ДОДАТОК Г

Рух грошових коштів, тис. грн.

Показники	1 кв.	2 кв.	3 кв.	4 кв.	Разом за 2017 рік	2018 рік	2019 рік
Надходження грошових коштів кредит	350	3373,5	3373,5	3373,5		14168,7	15160,5
2. Виручка від реалізації	0				10120,5		
всього надходжень	350	3373,5	3373,5	3373,5	10120,5	14168,7	15160,5
Витрачання коштів інвестиції в основний капітал	300						
2. Інвестиції в оборотний капітал	50						
3. Виробничі витрати. за все, в тому числі	1102,4	2689,2	2689,2	2752,2			
- Сировина і матеріали	0	1356,0	1356,0	1356,0	9233,0	9284,3	9630,4
- оплата праці та відрахування на соціальні потреби	0	213,5	213,5	213,5	4068	4271,4	4570,4
- Амортизація обладнання	17,5	17,5	17,5	17,5	640,5	672,5	719,6
					70	70	70,0

- Інші операційні витрати	1067,6	1067,6	1067,6	1067,6	4270,4	4270,4	4270,4
- Відсотки за кредит	0	0	0	63,0	63	0	0
- комерційні витрати	17,3	17,3	17,3	17,3	69,2	69,2	69,2
4. Податки та інші позареалізаційні витрати	0	168,4	168,4	153,3	490,1	1155,6	1310,6
всього витрат	1452,4	2857,6					
Сальдо за період	1102,4	533,2	533,2	485,3	0	3659,6	4150,3
Сальдо наростаючим підсумком		-569,2	-36	449,3	449,3	4108,9	8259,2

ДОДАТОК Д
Прогнозний баланс

Актив	Тис.грн.	Пасив	Тис.грн.
На 1.01. 2017 р.			
1. Необоротні активи	280	Капітал та резерви	206
- основні засоби	280	-нерозподілений	-
2. Оборотні активи	276	прибуток	
баланс	556	- Додатковий капітал	206
		2. Короткострокові	350
		пасиви	
		баланс	556
На 1.01. 2018 р.			
1. Необоротні активи	122,5	1. Капітал і резерви	757
- основні засоби	122,5	- резервний фонд	52
Оборотні активи	676,5	-нерозподілений	487
- Запаси і витрати	-	прибуток	
- грошові кошти	676,5	- Додатковий капітал	218
баланс	799	2. Короткострокові	42
		пасиви	
		- кредиторська	42
		заборгованість	799
		баланс	
На 1.01. 2019 р.			
1. Необоротні активи	70	1. Капітал і резерви	1366
- основні засоби	70	- резервний фонд	217
Оборотні активи	1342	-нерозподілений	931
- Запаси і витрати	-	прибуток	
- грошові кошти	1342	- Додатковий капітал	218

баланс	1412	2. Короткострокові пасиви	46
		- кредиторська заборгованість	46
		баланс	1412

ДОДАТОК Е

Аналіз світової динаміки імпорту й експорту молочної продукції в окремих країнах світу.

	2013 р.	2014 р.	2015 р.	2016 р. прогноз
Імпорт				
Російська Федерація	140	137	85	100
Мексика	50	37	43	40
Тайвань	19	22	26	28
Австралія	21	23	23	20
Японія	4	11	20	17
Канада	7	10	11	11
ЄС	44	52	13	10
Бразилія	5	1	2	1
Індія	1	1	1	1
Нова Зеландія	1	1	1	1
Україна	14	11	0	1
Алжир	0	0	0	0
Аргентина	1	0	0	0
Білорусь	0	1	0	0
Разом без США	307	307	225	230
США	12	22	53	40
Світ – всього	319	329	278	270
Експорт				
Нова Зеландія	508	560	530	530
ЄС	122	142	190	210
Білорусь	50	55	70	85
Австралія	50	44	45	42
Аргентина	19	14	10	12
Індія	10	10	10	10
Мексика	6	8	8	8
Україна	3	5	8	7
Російська Федерація	2	4	3	5
Бразилія	1	6	1	2
Канада	4	2	1	1
Алжир	0	0	0	0
Японія	0	0	0	0
Тайвань	0	0	0	0
Разом без США	775	850	876	912
США	93	74	22	33
Світ – всього	868	924	898	945

Додаток Ж

Загальна характеристика кроків для виробників щодо експорту до ЄС

Крок I - Вимоги ЄС до продукції

- Основне інформаційне джерело: <http://www.exporthelp.europa.eu/>
- Он-лайн сервіс, створений ЄК для надання безкоштовного доступу до інформації стосовно умов експорту до ЄС (посібники у додатку).
- Інтернет-ресурс, на якому користувачі можуть знайти інформацію про умови торгівлі з ЄС, зокрема стосовно діючих мит, статистичних даних, інших специфічних вимог до продукції тощо.

Крок II – Кваліфікований внутрішній аудит:

- Своєчасне виявлення та усунення ризиків. Здійснюється аудит внутрішнього стану виробництва, гігієна продукції, забруднюючі речовини та залишки антибіотиків, гормонів, пестецидів та інших подібних речовин у продукції а також аудит корпоративної структури.
- На сайті Держветфітослужби є переліки питань, які будуть перевірятися, з ними можна ознайомитися та завчасно підготуватися.

Діяльність компаній, корпоративне управління та аудит:

- Акти ЄС (на рівні директив):
 1. Директива ЄС № 68/151/ЕЕС (АТ + ТОВ);
 2. Директива ЄС № 77/91/ЕЕС (загальні стандарти роботи АТ);
 3. Директива ЄС № 78/855/ЕЕС (процедура злиття);
 4. Директива ЄС № 82/891/ЕЕС (процедура поділу);
 5. Директива ЄС № 2007/36/ЕС (компанії з одним учасником)
 6. Директива №2004/25 (пропозиції поглинання та правила скуповування акцій, окр. увага ст. 15)

Результат: Ефективний захист прав акціонерів, зокрема міноритарних акціонерів, підвищення рівня довіри інвесторів;

Статус, визначений Угодою про асоціацію: ОБОВ'ЯЗОК.

Крок III – Запровадження змін:

- Корпоративні зміни (за потреби);
- Підготовка організації виробництва;
- Управління;
- Технологічні зміни (НАССР);

Крок IV – Безпосередня підготовка:

- Підготувати комплект доказової документації (технічний файл на продукцію для експорту);
- Підготовка заяви на проведення сертифікації;
- Подання пакету документів до незалежної акредитованої лабораторії;
- Проведення випробувань продукції в лабораторії для визначення відповідності нормам безпеки та якості;
- Оформлення протоколів випробувань;
- Підготовка на подання заявки до місцевого управління Держветфітослужби на перевірку підприємства для отримання єврономера.

Крок V – Офіційна перевірка підприємства:

1. Перевірка підприємства Держветфітослужбою та складання акту;
2. Висновок згідно акту та зауваження для коригування;
3. Погодження висновку Держветфітослужбою на рівні області, або якщо приймали участь у перевірці, то не проводиться;
4. Втілення змін (за потреби);
5. Заповнення та подання заяви по формі через місцеве управління Держветфітослужби для отримання єврономера;
6. Держветфітослужба погоджує форму з DG SANTE.

Крок VI – Пошук потенційних партнерів:

- В ЄС передбачено створення порталу для доступу до системи взаємозв'язку між центральними, комерційними реєстрами, а також реєстрами окремих компаній.

Крок VII – Виконання договірних зобов'язань:

- Підтвердження походження продукції (EUR.1)

- Протягом дії преференційного режиму (до 31.12.2015 р.) сертифікати походження EUR.1 будуть видаватися ТПП України та її регіональними підрозділами, з подальшою передачею цих повноважень митниці.
- Дотримання обсягів та строків поставок;
- Маркування продукції СЕ
- Постійний контроль якості