|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 28.01.2018 |
| **Підприємство** | Публiчне акцiонерне товариство "Полтавахолод" | **за ЄДРПОУ** | 01553770 |

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)**

За 2017 рік

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 | 124 877 | 93 116 |
| Повернення податків і зборів | 3005 | 0 | 0 |
|  у тому числі податку на додану вартість | 3006 | 0 | 0 |
| Цільового фінансування | 3010 | 335 | 140 |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій | 3011 | 0 | 55 |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | 13 | 9 |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | 2 532 | 2 535 |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках | 3025 | 0 | 0 |
| Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені) | 3035 | 0 | 0 |
| Надходження від операційної оренди | 3040 | 3 851 | 3 136 |
| Надходження від отримання роялті, авторських винагород  | 3045 | 0 | 0 |
| Надходження від страхових премій | 3050 | 0 | 0 |
| Надходження фінансових установ від повернення позик | 3055 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3095 | 37 | 17 |
| Витрачання на оплату:  |  |  |  |
| Товарів (робіт, послуг) | 3100 | ( 108 017 ) | ( 81 105 ) |
| Праці | 3105 | ( 10 598 ) | ( 7 406 ) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | ( 0 ) | ( 2 121 ) |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | ( 9 408 ) | ( 6 851 ) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток | 3116 | ( 0 ) | ( 1 618 ) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість | 3117 | ( 0 ) | ( 3 093 ) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів | 3118 | ( 0 ) | ( 2 140 ) |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | ( 5 520 ) | ( 928 ) |
| Витрачання на оплату повернення авансів | 3140 | ( 1 490 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на оплату цільових внесків | 3145 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами | 3150 | ( 64 ) | ( 0 ) |
| Витрачання фінансових установ на надання позик | 3155 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші витрачання | 3190 | ( 95 ) | ( 252 ) |
| **Чистий рух коштів від операційної діяльності** | 3195 | -3 547 | 290 |
| **II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності**Надходження від реалізації: |  |  |  |
|  фінансових інвестицій | 3200 | 0 | 0 |
|  необоротних активів | 3205 | 0 | 0 |
| Надходження від отриманих: |  |  |  |
|  відсотків | 3215 | 0 | 0 |
|  дивідендів | 3220 | 0 | 0 |
| Надходження від деривативів | 3225 | 0 | 0 |
| Надходження від погашення позик | 3230 | 0 | 0 |
| Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3235 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3250 | 0 | 0 |
| Витрачання на придбання: |  |  |  |
|  фінансових інвестицій | 3255 | ( 0 ) | ( 0 ) |
|  необоротних активів | 3260 | ( 2 158 ) | ( 83 ) |
| Виплати за деривативами | 3270 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на надання позик | 3275 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3280 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші платежі | 3290 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| **Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності** | 3295 | -2 158 | -83 |
| **III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності**Надходження від: |  |  |  |
| Власного капіталу | 3300 | 0 | 0 |
| Отримання позик | 3305 | 47 545 | 400 |
| Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві | 3310 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3340 | 0 | 2 |
| Витрачання на: |  |  |  |
| Викуп власних акцій | 3345 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Погашення позик | 3350 | ( 40 894 ) | ( 400 ) |
| Сплату дивідендів | 3355 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | ( 952 ) | ( 667 ) |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди | 3365 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві | 3370 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах | 3375 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші платежі | 3390 | ( 0 ) | ( 18 ) |
| **Чистий рух коштів від фінансової діяльності** | 3395 | 5 699 | -683 |
| **Чистий рух коштів за звітний період** | 3400 | -6 | -476 |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 9 | 485 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | 0 | 0 |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 3 | 9 |

Примітки: <Звiт про рух грошових коштiв> за результатами 2017 року складений з урахуванням вимог МСБО № 7. Пiд час заповнення роздiлiв форми застосовується прямий метод, який базується на безпосередньому використаннi даних з регiстрiв бухгалтерського облiку щодо дебетових або кредитових оборотiв грошових коштiв за звiтний перiод у кореспонденцiї з рахунками бухгалтерського облiку операцiй, активiв або зобов'язань. У <Звiтi про рух грошових коштiв> подається iнформацiя про суму чистого надходження або чистого видатку грошової маси у пiдприємства за рiк у розрiзi операцiйної, iнвестицiйної та фiнансової дiяльностi. Цей документ характеризує здатнiсть Товариства своєю дiяльнiстю генерувати приток грошових коштiв, використовується для оцiнювання потреб пiдприємства щодо напрямiв та обсягiв їх витрачання. Дозволяє побачити реальну ефективнiсть кожного економiчного виду дiяльностi пiдприємства - операцiйної, iнвестицiйної та фiнансової. По пiдприємству за 2017 рiк, чистий рух коштiв вiд операцiйної дiяльностi - чисте надходження грошових коштiв, тобто перевищення суми надходження грошових коштiв над сумою їх видаткiв складає - -3547 тис. грн., у 2016роцi чистий рух коштiв вiд операцiйної дiяльностi складав 290 тис. грн. Чистий рух коштiв вiд iнвестицiйної дiяльностi - чистий видаток грошових коштiв, тобто перевищення суми видаткiв грошових коштiв над сумою їх надходження у 2017 р. складає - -2158 тис. грн., 2016р. - -83 тис. грн. На кiнець року на поточних рахунках пiдприємства облiковується 3 тис. грн.

Керівник Янович Л.М.

Головний бухгалтер Iвченко С.М.