

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 № 467
із змінами, внесеними наказом Міністерства
фінансів України від 19.10.2018 № 842)

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

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 2019 року	<input checked="" type="checkbox"/> I квартал	<input type="checkbox"/> Півріччя	<input 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"/> I квартал	<input type="checkbox"/> Півріччя	<input type="checkbox"/> Три квартали	<input type="checkbox"/> Рік
---	---	------------------------------------	-----------------------------------	---------------------------------------	------------------------------

4	Платник: ТОВ "Пісківський завод скловиробів" (повне найменування платника податку згідно з реєстраційними документами)
---	--

5	Податковий номер або серія (за наявності) та номер паспорта ¹	33894121	Код виду економічної діяльності (КВЕД)	2	3	1	3			
6	Податкова адреса вулиця Тетерівська, буд. 1, смт. ПІСКІВКА, БОРОДЯНСЬКИЙ РАЙОН, КИЇВСЬКА обл., 07820	Поштовий індекс	0 7 8 2 0							
		Телефон	3	2	1	0	9	6	1	
		Моб. тел.								
		Факс	3	3	0	8	6			
		E-mail	secretary@peskovka.com							

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

8	ГОЛОВНЕ УПРАВЛІННЯ ДФС У КИЇВСЬКІЙ ОБЛАСТІ, ІРПІНСЬКЕ ДЕРЖАВНА ПОДАТКОВА ІНСПЕКЦІЯ (БОРОДЯНСЬКИЙ РАЙОН) (найменування контролюючого органу, до якого подається Податкова декларація з податку на прибуток підприємств)	УПРАВЛІННЯ, БОРОДЯНСЬКА
---	--	-------------------------

9	Особливі відмітки	
	Податкова декларація платника податку на прибуток підприємств:	
	- виробника сільськогосподарської продукції	
	- банку	
	- страховика	
	- суб'єкта, який здійснює випуск та проведення лотерей	
	- суб'єкта, що провадить азартні ігри з використанням гральних автоматів	
	- суб'єкта, що провадить букмекерську діяльність та азартні ігри (у тому числі казино), крім азартних ігор з використанням гральних автоматів	
	- постійного представництва нерезидента	
	- підприємства (організації) громадської організації осіб з інвалідністю, яке отримало дозвіл на користування пільгою	
- платника податку, що подає декларацію за останній податковий (звітний) рік у періоді, на який припадає дата його ліквідації		
- платника єдиного податку		

(грн)

ПОКАЗНИКИ	Код рядка	Сума
	2	3
1		
Дохід від будь-якої діяльності (за вирахуванням непрямих податків), визначений за правилами бухгалтерського обліку	01	359 364 659
Фінансовий результат до оподаткування (прибуток або збиток), визначений у фінансовій звітності відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності (+, -)	02	93 461 368
Різниця, які виникають відповідно до Податкового кодексу України (+, -)	03 РІ	-967 538 795
Об'єкт оподаткування (рядок 02 + рядок 03 РІ) (+, -)	04	-874 077 427

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	-
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 ¹ , 14.1.52 ² 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 $-^3 / 100$)	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 (виграшного) фонду (позитивне значення (рядок 09.1.1 - рядок 09.1.2)):	09.1	-
загальна сума доходів, отриманих від прийняття ставок у лотереї	09.1.1	-
сума сформованого призового (виграшного) фонду лотереї відповідно до умов її проведення	09.1.2	-
сума безнадійної заборгованості, визначеної підпунктом "е" підпункту 14.1.11 пункту 14.1 статті 14 розділу I Податкового кодексу України	09.2	-
Податок на дохід, отриманий від діяльності з випуску та проведення лотерей за звітний (податковий) період (рядок 09 x $-^4 / 100$)	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 x $-^5 / 100$)	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 гравцю виплат	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 $-^6 / 100$)	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	-
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) ⁷	18	-
Податок на прибуток, нарахований за результатами останнього (звітного) податкового періоду (рядок 17 – рядок 18) (+, -)⁸	19	-
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) ⁷	21	-
Сума авансового внеску при виплаті дивідендів, нарахована за результатами останнього (звітного) податкового періоду (рядок 20 АВ – рядок 21)⁸	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) ⁷	24	-
Сума податків, які утримуються при виплаті доходів (прибутків) нерезидентам, нарахованих за результатами останнього (звітного) податкового періоду (рядок 23 ПН – рядок 24)⁸	25	-
Виправлення помилок⁹		
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 відображенні 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 відображенні недоплати в уточнюючій Податковій декларації з податку на прибуток підприємств	30	-
Виправлення помилок з податку на прибуток, який утримується при виплаті доходів (прибутків) нерезидентів ⁹		
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 відображенні 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 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 відображенні недоплати в уточнюючій Податковій декларації з податку на прибуток підприємств	34	-

Наявність додатків ¹⁰	АВ	ЗП	ПН	ТЦ ¹¹	ВП	РІ	ПЗ	АМ	ЦП	ФЗ ¹²
	-	-	-	-	-	-	-	+	+	+

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

Наявність доповнення ¹⁴	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 18 арк.

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 8 3 7 9 0 3 7 7 8

(реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія (за наявності) та номер паспорта ¹⁶)

ЕП КАРАХТАНОВ
МИКОЛА
БОРИСОВИЧ
(підпис)

КАРАХТАНОВ МИКОЛА БОРИСОВИЧ
(ініціали та прізвище)

М. П. (за наявності)

Головний бухгалтер (особа, відповідальна за ведення бухгалтерського обліку)

2 8 2 8 4 1 0 0 0 3

(реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія (за наявності) та номер паспорта ¹⁶)

ЕП Вірченко
Тетяна
Григорівна
(підпис)

Вірченко Тетяна Григорівна
(ініціали та прізвище)

Дата подання 2 4 . 0 4 . 2 0 1 9

¹ Зазначається код за ЄДРПОУ, або реєстраційний (обліковий) номер платника податку, який присвоюється контролюючими органами, або реєстраційний номер облікової картки платника податку, або серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку у паспорті).

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 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 строки, 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.

- 5 Ззначається ставка податку на дохід у відсотках, встановлена підпунктом 136.4.1 пункту 136.6 статті 136 розділу III Податкового кодексу України.
- 6 Ззначається ставка податку на прибуток у відсотках, встановлена підпунктом 136.4.2 пункту 136.4 статті 136 розділу III Податкового кодексу України.
- 7 Заповнюється платниками, які подають звітність поквартально.
- 8 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 через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку у паспорті.

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 (помилко) 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

Податковий номер або серія (за наявності) та номер паспорта
33894121

Додаток РІ
до рідка 03 РІ Податкової декларації
з податку на прибуток підприємства

Звітний (податковий) період 2019 року

X	I квартал	-	Півріччя	-	Три квартали	-	Рік
---	-----------	---	----------	---	--------------	---	-----

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Різниці

Різниці, на які збільшується фінансовий результат		Різниці, на які зменшується фінансовий результат			
код	назва різниці	сума	код	назва різниці	сума
1. Різниці, які виникають при нарахуванні амортизації необоротних активів (стаття 138 розділу III Податкового 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 розділу III Податкового кодексу України)	20 596 561	1.2.1 AM	Сума розрахованої амортизації основних засобів або нематеріальних активів відповідно до пункту 138.3 статті 138 розділу III Податкового кодексу України (пункт 138.2 статті 138 розділу III Податкового кодексу України)	18 458 903
1.1.1.1	Сума уцінки 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 Податкового кодексу України)	-	1.2.1.1	Сума дооцінки основних засобів або нематеріальних активів у межах попередньо віднесених до витрат уцінки відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності (пункт 138.2 статті 138 розділу III Податкового кодексу України)	-
X	X	X	1.2.1.2	Сума витрат від відновлення корисності основних засобів або нематеріальних активів у межах попередньо віднесених до витрат витрат 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 розділу III Податкового кодексу України)	-
1.1.2	Сума залишкової вартості окремого об'єкта основних засобів або нематеріальних активів, визначеної 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 Податкового кодексу України)	78 481	1.2.2	Сума залишкової вартості окремого об'єкта основних засобів або нематеріальних активів, визначеної з урахуванням положень статті 138 розділу III Податкового кодексу України, у разі ліквідації або продажу такого об'єкта (пункт 138.2 статті 138 розділу III Податкового кодексу України)	78 481
1.1.3	Сума залишкової вартості окремого об'єкта невиробничих основних засобів або невиробничих нематеріальних активів, визначеної 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 Податкового кодексу України)	-	1.2.3	Сума первісної вартості придбання або виготовлення окремого об'єкта невиробничих основних засобів або невиробничих нематеріальних активів та витрат на їх ремонт, реконструкцію, модернізацію або інші поліпшення, 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 Податкового кодексу України)	-

<p>1.1.4 Сума витрат на ремонт, реконструкцію, модернізацію або інші поліпшення невіробичних основних засобів чи невіробичних нематеріальних активів, віднесених до витрат відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності (пункт 138.1 статті 138 розділу III Податкового кодексу України)</p>		X	X
2. Різниця, що виникає при формуванні забезпечень (резервів) (стаття 139 розділу III Податкового кодексу України)			
Забезпечення для відшкодування наступних (майбутніх) витрат			
<p>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 єдиного соціального внеску, що нараховується на такі виплати) відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності (підпункт 139.1.1 пункту 139 розділу III Податкового кодексу України)</p>	333 409	2.2.1	<p>Сума використанія створених забезпечень (резервів) витрат (крім забезпечення (резерву) витрат на оплату відпусток працівникам, інших виплат, пов'язаних з оплатою праці; та витрат на сплату єдиного соціального внеску, що нараховується на такі виплати), сформованого відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності (підпункт 139.1.2 пункту 139 розділу III Податкового кодексу України)</p>
<p>X</p>	X	2.2.1.1	<p>Сума коригування (зменшення) забезпечень (резервів) для відшкодування наступних (майбутніх) витрат (крім забезпечення (резерву) на випустки працівникам, інших виплат, пов'язаних з оплатою праці; та витрат на сплату єдиного соціального внеску, що нараховується на такі виплати), на яку збільшився фінансовий результат до оподаткування відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності (підпункт 139.1.2 пункту 139 розділу III Податкового кодексу України)</p>
Резерв сумнівних боргів			
<p>2.1.2 Сума витрат на формування резерву сумнівних боргів відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності (підпункт 139.2.1 пункту 139 розділу III Податкового кодексу України)</p>	-	2.2.2	<p>Сума коригування (зменшення) резерву сумнівних боргів, на яку збільшився фінансовий результат до оподаткування відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності (підпункт 139.2.2 пункту 139 розділу III Податкового кодексу України)</p>
<p>2.1.3 Сума витрат від списання дебіторської заборгованості понад суму резерву сумнівних боргів (підпункт 139.2.1 пункту 139 розділу III Податкового кодексу України)</p>	-	2.2.3	<p>Сума списаної дебіторської заборгованості (у тому числі за рахунок створеного резерву сумнівних боргів), яка відповідає ознакам, визначеним підпунктом 14.1.11 пункту 14 Податкового кодексу України (підпункт 139.2.2 пункту 139 розділу III Податкового кодексу України)</p>
Резерви банків та небанківських фінансових установ			
<p>2.1.4 Сума використання резерву для списання (відшкодування) активу, який не відповідає ознакам, визначеним підпунктом 14.1.11 пункту 14.1 статті 14 розділу I Податкового кодексу України (підпункт 1 підпункту 139.3.3 пункту 139.3 статті 139 розділу III Податкового кодексу України)</p>	-	2.2.4	<p>Сума списання у попередніх звітних періодах активу, який у звітному періоді набув ознак, визначених підпунктом 14.1.11 пункту 14.1 статті 14 Податкового кодексу України (підпункт 139.3.4 пункту 139.3 статті 139 розділу III Податкового кодексу України)</p>

X	X	X	2.2.4.1	Сума доходів (зменшення витрат) від погашення раніше списаної за рахунок резерву заборгованості, яка не відповідає ознакам, визначеним підпунктом 14.1.11 пункту 14.1 статті 14 Податкового кодексу України (підпункт 139.3.4 пункту 139.3 статті 139 розділу III Податкового кодексу України)	-
2.1.5	Сума використання резерву у зв'язку із припиненням визнання активу при прошенні заборгованості фізичних осіб, які є пов'язаними з таким кредитором або перебувають з таким кредитором у трудових відносинах, або перебували з таким кредитором у трудових відносинах і період між датою припинення трудових відносин таких осіб та датою прошення їхньої заборгованості не перевищує три роки (підпункт 2 підпункту 139.3.3 пункту 139.3 статті 139 розділу III Податкового кодексу України)	-	X	X	X
3. Різниця, які виникають при здійсненні фінансових операцій (статті 140 розділу III Податкового кодексу України)					
3.1.1	Сума перевищення нарахованих у бухгалтерському обліку процентів за кредитами, позиками та іншими борговими зобов'язаннями, що виникли за операціями з пов'язаними особами - нерезидентами, над 50 відсотками суми фінансового результату до оподаткування, над фінансових витрат та суми амортизаційних відрахувань за даними фінансової звітності звітного податкового періоду, в якому здійснюється нарахування таких процентів (пункт 140.2 статті 140 розділу III Податкового кодексу України)	11 504 155	3.2.1	Сума процентів, зменшена щорічно на 5 відсотків, яка збільшила фінансовий результат до оподаткування минулих періодів (пункт 140.3 статті 140 розділу III Податкового кодексу України)	-
3.1.2	Сума відсотків та дооцінки, врахованих у фінансовому результаті до оподаткування у поточному податковому (звітному) періоді на інструменти власного капіталу, перекласифіковані у фінансові зобов'язання відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності (підпункт 140.5.8 пункту 140.5 статті 140 розділу III Податкового кодексу України)	-	3.2.2	Сума уцінки, врахованої у фінансовому результаті до оподаткування у поточному податковому (звітному) періоді, на інструменти власного капіталу, перекласифіковані у фінансові зобов'язання відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності (підпункт 140.4.3 пункту 140.4 статті 140 розділу III Податкового кодексу України)	-
X	X	X	3.2.3	Сума нарахованих доходів від участі в капіталі інших платників податку на прибуток підприємств, платників єдиного податку (підпункт 140.4.1 пункту 140.4 статті 140 розділу III Податкового кодексу України)	-
X	X	X	3.2.3.1	Сума нарахованих доходів у вигляді дивідендів, що підлягають виплаті на користь платника від інших платників податку на прибуток підприємств (крім інститутів спільного інвестування та платників, прибуток яких звільняється від оподаткування відповідно до положень цього Кодексу, у розмірі прибутку, звільненого від оподаткування) (підпункт 140.4.1 пункту 140.4 статті 140 розділу III Податкового кодексу України)	-
X	X	X	3.2.4	Сума від'ємного значення об'єкта оподаткування минулих податкових (звітних) років (підпункт 140.4.2 пункту 140.4 статті 140 розділу III Податкового кодексу України)	981 514 017

X	X	X	3.2.5	Сума субсидій, отриманих платником податку - суб'єктом кінематографії України для повернення частини кваліфікованих витрат відповідно до Закону України "Про державну підтримку кінематографії в Україні", здійснених при виробництві (створенні) фільму та включених до складу доходів звітного періоду відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності (підпункт 140.4.4 пункту 140.4 статті 140 розділу III Податкового кодексу України)	X	X	-
3.1.3 ПЦ I	Сума перевищення шни, визначеної за принципом "витягнутої руки", над договірною (контрактною) вартістю (вартістю, за якою відповідна операція повинна відображатися при формуванні фінансового результату до оподаткування згідно з правилами бухгалтерського обліку) реалізованих товарів (робіт, послуг) при здійсненні контрольованих операцій у випадках, визначених статтею 39 розділу I Податкового кодексу України за реzydльтатами податкового (звітного) року (підпункт 140.5.1 пункту 140.5 статті 140 розділу III Податкового кодексу України)	X	X	X	X	-	
3.1.4 ПЦ I	Сума перевищення договірної (контрактної) вартості (вартості, за якою відповідна операція повинна відображатися при формуванні фінансового результату до оподаткування згідно з правилами бухгалтерського обліку) придбаних товарів (робіт, послуг) над ціною, визначеною за принципом "витягнутої руки", при здійсненні контрольованих операцій у випадках, визначених статтею 39 розділу I Податкового кодексу України за реzydльтатами податкового (звітного) року (підпункт 140.5.2 пункту 140.5 статті 140 розділу III Податкового кодексу України)	X	X	X	X	X	
3.1.5	Сума витрат від інвестицій в асоційовані, дочірні та спільні підприємства, розрахованих за методом участі в капіталі або методом пропорційної консолідації (підпункт 140.5.3 пункту 140.5 статті 140 розділу III Податкового кодексу України)	X	X	X	X	X	
3.1.6	Сума 30 відсотків вартості товарів, у тому числі необоротних активів, робіт та послуг, придбаних у неприбуткових організаціях, внесених до Реєстру неприбуткових установ та організацій на дату такого придбання (підпункт 140.5.4 пункту 140.5 статті 140 розділу III Податкового кодексу України)	X	X	X	X	X	
3.1.6.1	Сума 30 відсотків вартості товарів, у тому числі необоротних активів, робіт та послуг, придбаних у нерезидентів (у тому числі пов'язаних осіб - нерезидентів), зареєстрованих у державах (на територіях), включених до переліку держав (територій), затвердженого Кабінетом Міністрів України відповідно до підпункту 39.2.1.2 підпункту 39.2.1 пункту 39.2 статті 39 розділу I Податкового кодексу України (підпункт 140.5.4 пункту 140.5 статті 140 розділу III Податкового кодексу України)	X	X	X	X	X	

3.1.6.2	Сума 30 відсотків вартості товарів, у тому числі необоротних активів, робіт та послуг, приданих у нерезидентів, організаційно-правова форма яких включена до переліку, затвердженого Кабінетом Міністрів України відповідно до підпункту "г" підпункту 39.2.1.1 підпункту 39.2 статті 39 розділу I Податкового кодексу України, які не сплачують податок на прибуток (корпоративний податок), у тому числі податок з доходів, отриманих за межами держави ресурцями таких нерезидентів, та/або не є податковими резидентами держави, в якій вони зареєстровані як юридичні особи (підпункт 140.5.4 пункту 140.5 статті 140 розділу III Податкового кодексу України)	-	X	X	X
3.1.7	Розмір різниці між вартістю придбання товарів, у тому числі необоротних активів, робіт, послуг та вартістю, визначеною виходячи з ринка ціни, визначеної за принципом "витягнутої руки" (підпункт 140.5.4 пункту 140.5 статті 140 розділу III Податкового кодексу України)	-	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
3.1.9	Сума коштів або вартості товарів, виконаних робіт, наданих послуг, безоплатно перерахованих (переданих) прозіямом звітного (податкового) року неприбутковим організаціям, внесеним до Ресстру неприбуткових установ та організацій на дату такого перерахування коштів, передачі товарів, робіт, послуг (крім неприбуткової організації, яка є об'єктом страхування, якщо участь страховика у такому об'єднанні є умовою проведення діяльності такого страховика відповідно до закону, та неприбуткових організацій, до яких застосовується положення підпункту 140.5.13 пункту 140.5 статті 140 розділу III Податкового кодексу України) у розмірі, що перевищує 4 відсотки оподаткованого прибутку попереднього звітного року (підпункт 140.5.9 пункту 140.5 статті 140 розділу III Податкового кодексу України)	-	X	X	X
3.1.10	Сума перерахованої безповоротної фінансової допомоги (безоплатно наданих товарів, робіт, послуг) особам, що не є платниками податку (крім фізичних осіб), та платникам податку, які оподатковуються за ставкою 0 відсотків відповідно до пункту 44 підрозділу 4 розділу XX Податкового кодексу України (підпункт 140.5.10 пункту 140.5 статті 140 розділу III Податкового кодексу України)	-	X	X	X
3.1.10.1	Сума повної або часткової компенсації один раз на календарний рік вартості путівок на відпочинок, оздоровлення та лікування на території України платника податку та/або його дітей віком до 18 років, якщо така компенсація відповідно до Податкового кодексу України не включається до загального місячного (річного) оподаткованого доходу фізичної особи -платника податку на доходи фізичних осіб (підпункт 140.5.10 пункту 140.5 статті 140 розділу III Податкового кодексу України)	-	X	X	X

3.1.11	Сума витрат від визнаних штрафів, пені, неустойок нарахованих відповідно до цивільного законодавства та цивільно-правових договорів на користь осіб, що не є платниками податку (крім фізичних осіб), та на користь платників податку, які оподатковуються за ставкою 0 відсотків відповідно до пункту 44 підрозділу 4 розділу XX Податкового кодексу України (підпункт 140.5.11 пункту 140.5 статті 140 розділу III Податкового кодексу України)		X		X
3.1.12	Сума доходу, отриманого як оплата за товари (роботи, послуги), відвантажені (надані) під час перебування на спрощеній системі оподаткування (крім платників податків, які були платниками єдиного податку четвертої групи)(підпункт 140.5.12 пункту 140.5 статті 140 розділу III Податкового кодексу України)		-		
3.1.13	Сума витрат, понесених платником податку у поточному звітному періоді за рахунок раніше отриманих субсидій для повернення частини кваліфікованих витрат відповідно до Закону України "Про державну підтримку кінематографії в Україні", але не більше суми такої субсидії, здійснених при виробництві (створенні) фільму та включених до складу витрат поточного звітного періоду відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності (підпункт 140.5.13 пункту 140.5 статті 140 розділу III Податкового кодексу України);		X		X
3.1.14	Сума коштів або вартості товарів, виконаних робіт, наданих послуг, безоплатно переданих (переданих) протягом звітного (податкового) року суб'єктам сфери фізичної культури і спорту, а саме дитячо-юнацьким спортивним школам, центрам олімпійської підготовки, школам вищої спортивної майстерності, центрам фізичної культури і спорту інвалідів, спортивним федераціям з олімпійських видів спорту, що є неприбутковими організаціями, внесеними до Реєстру неприбуткових установ та організацій, на дату такого перерахування коштів, перелачі товарів, робіт, послуг у розмірі, що перевищує 8 відсотків оподаткованого прибутку; попереднього звітного року (підпункт 140.5.14 пункту 140.5 статті 140 розділу III Податкового кодексу України)		-	X	X
<p align="center">4. Інші різниці (стаття 141 розділу III, стаття 39 розділу I, стаття 123¹ розділу II, підрозділ 4 розділу XX Податкового кодексу України)</p> <p align="center">Страхові резерви страховиків</p>					

4.1.1	<p>Позитивна різниця між приростом (убутком) сформованих у відповідному звітному періоді відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності страховими резервами (технічними, математичними, належних виплат страхових сум та інших, формування яких передбачено законодавством у сфері страхування, крім тих, що не впливають на формування фінансової результату до оподаткування страховика) (за вирахуванням частки участі перестраховика в страхових резервах) та приростом (убутком) відповідних резервів, розрахованих за методикою, визначеною уповноваженим органом, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг, за погодженням з центральним органом виконавчої влади, що забезпечує формування та реалізує державну фінансову політику (за вирахуванням частки участі перестраховика в страхових резервах)(підпункт 141.1.3 пункту 141 статті 141 розділу III Податкового кодексу України)</p>	-	4.2.1	<p>Від'ємна різниця між приростом (убутком) сформованих у відповідному звітному періоді відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності страхових резервів (технічних, математичних, належних виплат страхових сум та інших, формування яких передбачено законодавством у сфері страхування, крім тих, які не впливають на формування фінансової результату до оподаткування страховика) (за вирахуванням частки участі перестраховика в страхових резервах) та приростом (убутком) відповідних резервів, розрахованих за методикою, визначеною уповноваженим органом, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг, за погодженням з центральним органом виконавчої влади, що забезпечує формування та реалізує державну фінансову політику (за вирахуванням частки участі перестраховика у страхових резервах) (підпункт 141.1.4 пункту 141 статті 141 розділу III Податкового кодексу України)</p>
Різниця щодо операцій з продажу або іншого відчуження цінних паперів				
4.1.2	<p>Сума від'ємного фінансового результату від продажу або іншого відчуження цінних 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 статті 141 розділу III Податкового кодексу України)</p>	-	4.2.2	<p>Сума позитивного фінансового результату від продажу або іншого відчуження цінних 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 статті 141 розділу III Податкового кодексу України)</p>
4.1.3 ЦП	<p>Сума від'ємного загального результату переоцінки цінних паперів (загальна сума утенок цінних паперів перевищує загальну суму їх дооцінок за податковий (звітний) період) (крім державних цінних паперів або облігацій місцевих позик, 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 статті 141 розділу III Податкового кодексу України)</p>	-		<p>X</p>
4.1.4 ЦП	<p>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 та/або від'ємного загального результату переоцінки цінних паперів, не врахованих у попередніх податкових періодах) (підпункт 141.2.5 пункту 141.2 статті 141 розділу III Податкового кодексу України)</p>	-		<p>X X X</p>
Інші різниці				

X	X	X	4.2.3	Сума нарахованого страховиком податку на дохід за ставкою, визначеною підпунктом 136.2.1 пункту 136.2 статті 136 розділу III Податкового кодексу України (підпункт 141.1 пункту 141.1 статті 141 розділу III Податкового кодексу України)	-
Різниця, передбачені розділом I Податкового кодексу України					
X	X	X	4.2.4	Сума пропориційного коригування доходів з метою трансфертного ціноутворення (підпункт 39.5.5 пункту 39.5 статті 39 розділу I Податкового кодексу України)	-
X	X	X	4.2.5	Сума пропориційного коригування витрат з метою трансфертного ціноутворення (підпункт 39.5.5 пункту 39.5 статті 39 розділу I Податкового кодексу України)	-
Різниця, передбачені розділом II Податкового кодексу України					
4.1.5	Сума сплачених платежів, внесків, премій за договором довгострокового страхування життя чи договором страхування в межах недержавного пенсійного забезпечення (стаття 123 розділу II Податкового кодексу України)	1	X	X	X
Різниця, передбачені підрозділом 4 розділу XX Податкового кодексу України					
4.1.6	Сума амортизації, нарахована в бухгалтерському обліку на необоротні активи, що залишилися не введеними в експлуатацію станом на 01 січня 2015 року, вартість яких в бухгалтерському обліку збільшена на суму витрат, що враховані при визначенні об'єкта оподаткування з податку на прибуток відповідно до підпункту «в» 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 XX Податкового кодексу України)	-	X	X	X
4.1.7	Сума визнаних витрат від зменшення корисності тих необоротних активів, що залишилися не введеними в експлуатацію станом на 01 січня 2015 року, вартість яких в бухгалтерському обліку збільшена на суму витрат, що враховані при визначенні об'єкта оподаткування з податку на прибуток відповідно до підпункту «в» 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 XX Податкового кодексу України)	-	X	X	X
4.1.8	Сума витрат з розвідки/дорозвідки та облаштування нафтових та газових родовищ, які визнані в бухгалтерському обліку витратами звітного періоду у зв'язку з технічною неможливістю та/або економічною нецільовістю подальшого видобутку корисних копалин та були враховані при визначенні об'єкта оподаткування з податку на прибуток відповідно до підпункту «в» 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 XX Податкового кодексу України)	-	X	X	X

4.1.9	Сума заборгованості (її частини), 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 XX Податкового кодексу України)	-	4.2.6	Сума собівартості (її частини, визначеної пропорційно сумі заборгованості, включеної до доходу відповідно до пункту 17 підрозділу 4 розділу XX Податкового кодексу України) товарів, робіт, послуг, за якими виникла 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 XX Податкового кодексу України)	-
4.1.10	Сума заборгованості, визнана судом чи за виконавчим написом нотаріуса (підпункт 1.1 пункту 17 підрозділу 4 розділу XX Податкового кодексу України)	-	4.2.7	Сума погашеної платником – покупцем заборгованості (її частини) (об'язок перший підпункту 1.2 пункту 17 підрозділу 4 розділу XX Податкового кодексу України)	X
X	X	X	4.2.8	Сума погашеної платником – покупцем заборгованості (її частини) (об'язок другий підпункту 1.2 пункту 17 підрозділу 4 розділу XX Податкового кодексу України)	-
4.1.11	Сума заборгованості (її частини), погашена покупцем (об'язок другий підпункту 1.2 пункту 17 підрозділу 4 розділу XX 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 (абзаци другий пункту 18 підрозділу 4 розділу XX Податкового кодексу України)	-
4.1.12	Сума коштів, що надійшла на банківський рахунок або в касу платника податку після 01 січня 2015 року (абзаци перший пункту 18 підрозділу 4 розділу XX Податкового кодексу України)	-	4.2.10	Сума частки від єдиної різниці між резервом, розрахованим банком відповідно до розділу III Податкового кодексу України на кінець 2014 року, та резервом на 01 січня 2015 року, визаним для оподаткування згідно з пунктом 21 підрозділу 4 розділу XX Податкового кодексу України (пункт 21 підрозділу 4 розділу XX 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, визаним для оподаткування згідно з пунктом 21 підрозділу 4 розділу XX Податкового кодексу України (пункт 21 підрозділу 4 розділу XX Податкового кодексу України)	-	4.2.11	Витрати на оплату відпусток працівникам та інші 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 визначенні об'єкта оподаткування до 01 січня 2015 року (пункт 24 підрозділу 4 розділу XX Податкового кодексу України)	-
X	X	X			

4.1.14	Сума витрат платника податку, який є боржником (позичальником) за зовнішніми кредитами (позиками), залученими під державні гарантії, Державного бюджету України, за періодом, визначеним Кабінетом Міністрів України, внаслідок здійснення правочинів, зазначених у пункті 14 розділу "Прикінцеві положення" Закону України "Про Державний бюджет України на 2015 рік", що виникають за правилами бухгалтерського обліку при списанні безнадійної дебіторської заборгованості за поставлені товари (роботи, послуги), що підлягали оплаті за рахунок коштів Державного бюджету України - в розмірі, що не перевищує суму доходів, визначену у рядку 4.2.12 розділу 4 "Інші різниці" цього додатка (пункт 36 підрозділу 4 розділу XX Податкового кодексу України)		-	4.2.12	Сума доходів, що виникла у платника податку, який є боржником (позичальником) за зовнішніми кредитами (позиками), залученими під державні гарантії, обслуговування та погашення яких здійснюється за рахунок коштів Державного бюджету України, за періодом, визначеним Кабінетом Міністрів України, внаслідок здійснення правочинів, зазначених у пункті 14 розділу "Прикінцеві положення" Закону України "Про Державний бюджет України на 2015 рік" (пункт 36 підрозділу 4 розділу XX Податкового кодексу України)	
4.1.15	Одна третя частина суми доходів, визнаних у зв'язку із зменшенням (розформуванням) резервів, на яку зменшувався фінансовий результат до оподаткування згідно з підпунктом 1 пункту 39 підрозділу 4 розділу XX Податкового кодексу України, в кожному з трьох років, наступних за роком, у якому було погоджено план реструктуризації згідно із законом щодо фінансової реструктуризації або затверджено план санації згідно зі статтею 6 Закону України "Про відновлення платоспроможності боржника або визнання його банкрутом" з урахуванням особливостей, встановлених законом щодо фінансової реструктуризації" України (підпункт 2 пункту 39 підрозділу 4 розділу XX 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 розформуванням резервів внаслідок реструктуризації зобов'язань відповідно до плану реструктуризації, погодженого згідно із законом щодо фінансової реструктуризації, або плану санації, затвердженого згідно зі статтею 6 Закону України "Про відновлення платоспроможності боржника або визнання його банкрутом" з урахуванням особливостей, встановлених законом щодо фінансової реструктуризації, якщо оподаткування таких резервів регулюється нормами пункту 139.3 статті 139 Податкового кодексу України (підпункт 1 пункту 39 підрозділу 4 розділу XX Податкового кодексу України)	
X	X	X	X	4.2.14	Сума доходів, визнаних відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності внаслідок списання податкового боргу, анулювання (прошення) та/або розстрочення (вільстрочення) зобов'язань платника відповідно до положень пункту 37 підрозділу 10 розділу XX Податкового кодексу України та закону щодо фінансової реструктуризації" (підпункт 1 пункту 39 підрозділу 4 розділу XX Податкового кодексу України)	
4.1.16	Сума витрат, що врахована під час визначення об'єкта оподаткування податком на прибуток до 01 січня 2015 року та врахована у складі витрат 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 XX Податкового кодексу України)		-	4.2.15	Сума доходів, що врахована під час визначення об'єкта 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 XX Податкового кодексу України)	
4.1.17	Сума нарахованої амортизації основних засобів четвертої групи протягом податкових (звітних) періодів, у яких здійснювалося нарахування амортизації із застосуванням мінімально допустимих строків амортизації (пункт 43 підрозділу 4 розділу XX Податкового кодексу України)		-	4.2.16	Сума розрахованої амортизації основних засобів четвертої групи відповідно до пункту 138.3 статті 138 розділу III Податкового кодексу України за відповідні податкові (звітні) періоди (пункт 43 підрозділу 4 розділу XX Податкового кодексу України)	

4.1.18	Сума доходів, отриманого від реалізації газу (метану) вугільних родовищ, на який було зменшено фінансовий результат до оподаткування відповідно до абзацу другого пункту 16 підрозділу 4 розділу XX Податкового кодексу України, за результатами податкового року, що настає за податковим періодом застосування пільги-у разі відсутності пільгового використання вивільнених від оподаткування коштів (пункт 16 підрозділу 4 розділу XX Податкового кодексу України)	-	4.2.17	Сума доходів, отриманого від операцій з газом (метаном) вугільних родовищ (реалізація, переробка, спалювання) та/або похідною сировиною газу (метану) вугільних родовищ, у тому числі газоповітряною сумішшю із вмістом газу (метану), яка не відповідає вимогам до якості природного газу, призначеного для транспортування, промислового та побутового споживання (пункт 16 підрозділу 4 розділу XX Податкового кодексу України)	-
4.1.19	Відомна різниця (яка буде відображена через рахунки обліку капіталу банку) між відкоригованим розміром резервів за активами (у тому числі групами активів), розрахованим станом на початок 2018 року відповідно до вимог міжнародних стандартів фінансової звітності, що застосовуватимуться з 2018 року, та розміром резервів, сформованих у зв'язку зі зменшенням корисності активів відповідно до вимог міжнародних стандартів фінансової звітності, які застосовувалися станом на кінець 2017 року (пункт 49 підрозділу 4 розділу XX Податкового кодексу України)	-	4.2.18	Позитивна різниця (яка буде відображена через рахунки обліку капіталу банку) між відкоригованим розміром резервів за активами (у тому числі групами активів), розрахованим станом на початок 2018 року відповідно до вимог міжнародних стандартів фінансової звітності, що застосовуватимуться з 2018 року, та розміром резервів, сформованих у зв'язку зі зменшенням корисності активів відповідно до вимог міжнародних стандартів фінансової звітності, які застосовувалися станом на кінець 2017 року (пункт 49 підрозділу 4 розділу XX Податкового кодексу України)	-
X	X	X	4.2.19	Накопичена станом на кінець 2017 року сума перевищення розміру резерву, сформованого у зв'язку із зменшенням (зменшенням корисності) активів згідно з вимогами міжнародних стандартів фінансової звітності, над лімітом, розрахованим відповідно до положень Податкового кодексу України, у тому числі відповідно до пункту 21 підрозділу 4 розділу XX Податкового кодексу України (крім частини резерву (у межах перевищення над лімітом), що була використана або розформована у зв'язку з перевищенням (податковим) періодах до 01 січня 2018 року) (пункт 50 підрозділу 4 розділу XX Податкового кодексу України)	-
01	Усього різниць, на які збільшується фінансовий результат	32 512 606	02	Усього різниць, на які зменшується фінансовий результат	1 000 051 401
	Різниця, які виникають відповідно до Податкового кодексу України (рядок 01-рядок 02) (+, -) ?			03	967 538 795

1 Детальна інформація щодо ринку наводиться у додатку ПІ до Податкової декларації з податку на прибуток підприємств
2 Зв'язання рядка 03 додатка РІ перекладається до рядка 03 Податкової декларації підприємства

Керівник (уповноважена особа)

БОРИСОВИЧ
Микола

Головний бухгалтер (особа, відповідальна за ведення бухгалтерського обліку)

ВРЧЕНКО
Тетяна
Тетяна

М. П. (за наявності)

КАРАХТАНОВ МИКОЛА БОРИСОВИЧ
(підпис, прізвище)

ВРЧЕНКО ТЕТЯНА ГРИГОРІВНА
(підпис, 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

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Податковий номер або серія (за наявності)
та номер паспорта

33894121

Звітний (податковий) період 2019 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	X	X	X
A2	2	-	-	-
A3	3	149 211 356	145 889 414	3 321 943
A4	4	450 342 401	468 342 962	14 612 130
A4.1 ²	4	-	-	-
A5	5	3 234 617	6 252 974	355 720
A6	6	2 346 540	2 212 164	148 189
A7	7	-	-	-
A8	8	-	-	-
A9	9	162 455	159 229	3 226
A10	10	X	X	X
A11	11	X	X	X
A12	12	-	-	-
A13	13	X	X	X
A14	14	-	-	-
A15	15	-	-	-
A16	16	-	-	-
A17	Сума рядків A1 - A16	605 297 369	622 856 743	18 441 208
Нематеріальні активи				
H1	-	-	-	-
H2	-	-	-	-
H3	-	-	-	-
H4	-	-	-	-
H5	-	3 402	3 170	232
H6	-	128 064	110 601	17 463
H7	Сума рядків H1 - H6	131 466	113 771	17 695
1.2.1		Усього¹ (рядок A17 + рядок H7)		18 458 903

¹ Значення графи 5 рядка 1.2.1 переносяться до рядка 1.2.1 додатка РІ до рядка 03 РІ Податкової декларації з податку на прибуток підприємств.
² Заповнюється при розрахунку амортизації за прямолінійним методом щодо основних засобів четвертої групи з використанням мінімально допустимого строку амортизації відповідно до пункту 43 підрозділу 4 розділу XX Податкового кодексу України.

Керівник (уповноважена особа)

ЕП КАРАХТАНОВ
МИКОЛА
БОРИСОВИЧ
(ініціали)

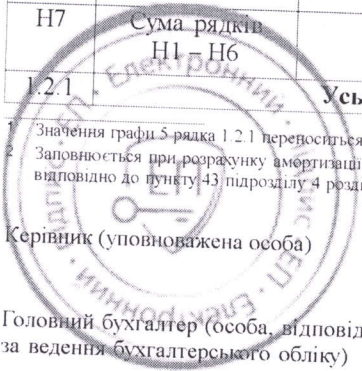
КАРАХТАНОВ МИКОЛА БОРИСОВИЧ
(ініціали, прізвище)

М. П. (за наявності)

Головний бухгалтер (особа, відповідальна за ведення бухгалтерського обліку)

ЕП Вірченко
Тетяна
ГРИГОРІВНА
(ініціали)

ВІРЧЕНКО ТЕТЯНА ГРИГОРІВНА
(ініціали, прізвище)



X	Звітна
-	Звітна нова
-	Уточнююча

Додаток ІЦП
до рядків 4.1.3 ІЦП, 4.1.4 ІЦП додатка РІ до рядка 03 РІ
Податкової декларації з податку на прибуток підприємств

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Податковий номер або серія (за наявності)
та номер паспорта

Звітний (податковий) період 2019 року

33894121

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

ПОКАЗНИКИ	Код рядка	Сума
1	2	3
Дохід від продажу та інших способів відчуження цінних паперів ((сума рядків 01.1 – 01.11) + рядок 01.12 + рядок 01.13):	01	-
акції, з них:	01.1	-
акції корпоративних інвестиційних фондів	01.1.1	-
облігації підприємств, з них:	01.2	-
цільові облігації підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва	01.2.1	-
облігації внутрішніх державних позик	01.3	-
облігації зовнішніх державних позик	01.4	-
облігації місцевих позик	01.5	-
облігації міжнародних фінансових організацій	01.6	-
іпотечні облігації	01.7	-
інвестиційні сертифікати	01.8	-
сертифікати фонду операцій з нерухомістю	01.9	-
ощадні (депозитні) сертифікати	01.10	-
інші види цінних паперів	01.11	-
Сума самостійного коригування доходів відповідно до статті 39 розділу I Податкового кодексу України (+)	01.12 ТЦ	-
Сума пропорційного коригування доходів відповідно до статті 39 розділу I Податкового кодексу України (+, -)	01.13	-
Витрати, пов'язані з придбанням цінних паперів ((сума рядків 02.1 – 02.11) + рядок 02.12 + рядок 02.13):	02	-
акції, з них:	02.1	-
акції корпоративних інвестиційних фондів	02.1.1	-
облігації підприємств, з них:	02.2	-
цільові облігації підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва	02.2.1	-
облігації внутрішніх державних позик	02.3	-
облігації зовнішніх державних позик	02.4	-
облігації місцевих позик	02.5	-
облігації міжнародних фінансових організацій	02.6	-
іпотечні облігації	02.7	-
інвестиційні сертифікати	02.8	-
сертифікати фонду операцій з нерухомістю	02.9	-
ощадні (депозитні) сертифікати	02.10	-
інші види цінних паперів	02.11	-
Сума самостійного коригування витрат відповідно до статті 39 розділу I Податкового кодексу України (-)	02.12 ТЦ	-
Сума пропорційного коригування витрат відповідно до статті 39 розділу I Податкового кодексу України (+, -)	02.13	-
Від'ємне значення фінансового результату за операціями з цінними паперами попереднього звітного року	03	-13 274 378

Загальний результат переоцінки цінних паперів (рядок 4.1.3.1 - рядок 4.1.3.2) (+, -) ¹ :	4.1.3 РІ	-
загальна сума дооцінок цінних паперів, відображена у складі фінансового результату до оподаткування	4.1.3.1	-
загальна сума уцінок цінних паперів, відображена у складі фінансового результату до оподаткування	4.1.3.2	-
Від'ємний загальний результат переоцінки цінних паперів, не врахований у попередніх податкових періодах	04	-
Фінансовий результат від продажу та інших способів відчуження цінних паперів (рядок 01 - рядок 02 - рядок 03 - рядок 04) (+,-) ²	4.1.4 РІ	-13 274 378

¹ Переноситься в рядок 4.1.3 ЦП додатка РІ до рядка 03 РІ Податкової декларації з податку на прибуток підприємств у разі від'ємного значення.

² Переноситься в рядок 4.1.4 ЦП додатка РІ до рядка 03 РІ Податкової декларації з податку на прибуток підприємств у разі позитивного значення.

Керівник (уповноважена особа)

М. П. **КАРАХТАНОВ**
МИКОЛА
БОРИСОВИЧ
(підпис)

КАРАХТАНОВ МИКОЛА БОРИСОВИЧ
(ініціали, прізвище)

М. П. (за наявності)

Головний бухгалтер (особа, відповідальна за ведення бухгалтерського обліку)

М. П. **ВІРЧЕНКО**
Тетяна
Григорівна
(підпис)

ВІРЧЕНКО ТЕТЯНА ГРИГОРІВНА
(ініціали, прізвище)

