Від \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ № \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

*Голові Правління/*

*Першому заступнику Голови Правління/*

*Директору дирекції*

АБ «УКРГАЗБАНК»

**Д О В І Д К А  
про єдиноразові/нерегулярні доходи/витрати,   
які понесені підприємством\* за останній звітний квартал/рік, залишки с/г продукції та стан майна**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Назва підприємства** |  | | | | | |
| **ЄДРПОУ** |  | | | | | |
| **Звітна дата** |  | | | | | |
| *Примітка:  \*Якщо довідка надана у відповідності до консолідованої звітності ГПК/ГСК, то замінити "підприємством" зазначити "ГПК" або "ГСК".*  *Разові / неповторювані операції - операції, що не є типовими для основної операційної діяльності підприємства, їх виникнення носить єдиноразовий / нерегулярний характер. Як правило, ці разові операції так і називаються як зазначено в описі.* | | | | | | | |
| *Сума доходів та витрат заповнюється за звітний період наростаючим підсумком, тобто за 3міс., 6міс., 9 міс. або рік.* | | | | | | | |
| *Суми доходів та витрат заповнювати по модулю, тобто без знака "мінус".* | | | | | | | |
| **1.Разові неповторювані складові інших операційних доходів[[1]](#footnote-1)** | | | | | **Сума, тис. грн.** | | |
| **Опис** | | | | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року[[2]](#footnote-2)** | |
| доходи від операційної курсової різниці**[[3]](#footnote-3)**; | | | | 2700 |  |  | |
| доходи від купівлі-продажу іноземної валюти  (яка не пов'язані з основною операційною діяльністю); | | | | 2701 |  |  | |
| податкові пільги; | | | | 2702 |  |  | |
| доходи від списання інших оборотних активів; | | | | 2703 |  |  | |
| доходи від реалізованих виробничих запасів та основних засобів; | | | | 2704 |  |  | |
| доходи від безоплатно одержаних оборотних активів або фінансову допомогу; | | | | 2705 |  |  | |
| доходи від списання кредиторської заборгованості; | | | | 2706 |  |  | |
| переоцінку (крім переоцінки/уцінки залишків готової продукції, запасів, доходів/витрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції); | | | | 2707 |  |  | |
| штрафи, пені, неустойки; | | | | 2708 |  |  | |
| сумнівні та безнадійні борги; | | | | 2709 |  |  | |
| резерви під активні операції;**[[4]](#footnote-4)** | | | | 2710 |  |  | |
| Доходи. Усього за розділом 1. | | | | 2712 |  |  | |
|  | |  | |  |  |  | |
| **2.Разові неповторювані складові інших операційних витрат[[5]](#footnote-5)** | | | | | **Сума, тис. грн.** | | |
| **Опис** | | | | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року2** | |
| витрати від операційної курсової різниці**3**; | | | | 2714 |  |  | |
| витрати від купівлі-продажу іноземної валюти  (яка не пов'язані з основною операційною діяльністю); | | | | 2715 |  |  | |
| витрати від списання інших оборотних активів; | | | | 2716 |  |  | |
| витрати від реалізованих виробничих запасів та основних засобів; | | | | 2717 |  |  | |
| витрати від списання кредиторської заборгованості; | | | | 2718 |  |  | |
| переоцінку (крім переоцінки/уцінки залишків готової продукції, запасів, доходів/витрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції); | | | | 2719 |  |  | |
| штрафи, пені, неустойки; | | | | 2720 |  |  | |
| сумнівні та безнадійні борги; | | | | 2721 |  |  | |
| витрати від знецінення запасів; | | | | 2722 |  |  | |
| нестачі і витрати від псування цінностей; | | | | 2723 |  |  | |
| собівартість проданих активів; | | | | 2724 |  |  | |
| резерви під активні операції; | | | | 2725 |  |  | |
| збитки, визначені відповідно до Методики визначення шкоди та обсягу збитків, завданих підприємствам, установам та організаціям усіх форм власності внаслідок знищення та пошкодження їх майна у зв'язку із збройною агресією Російської Федерації, а також упущеної вигоди від неможливості чи перешкод у провадженні господарської діяльності, затвердженої наказом Міністерства економіки України та Фонду державного майна України від 18 жовтня 2022 року N 3904/1223, зареєстрованої в Міністерстві юстиції України 02 грудня 2022 року за N 1522/38858. | | | | 2726 |  |  | |
| Збиток. Усього за розділом 2. | | | | 2729 |  |  | |
|  | | | | | | | |
| **3. Загальна сума сплачених відсотків за всіма діючими зобов'язаннями:** | | | | | **Сума, тис. грн.** | | |
| **Опис** | | | | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року2** | |
| Фінансові витрати за сукупним боргом перед усіма банками-кредиторами та іншими кредиторами - фінансовими установами **[[6]](#footnote-6)**  (фактичні згідно фінансової звітності) | | | | 2730 |  |  | |
|  | | | | | | | |
| **4. Коригуючі балансу:** *заповнюється виключно Клієнтами - сільськогосподарськими товаровиробниками, трейдерами, продавцями сільськогосподарської продукції, що складають звітність відповідно до принципів та підходів, встановлених Національним стандартом бухгалтерського обліку, та оцінюють залишки сільськогосподарської продукції за собівартістю; не стосується запасів, незавершеного виробництва тощо, надаються дані про залишки виключно готової продукції, готової до реалізації.* | | | | | | | |
| **Опис** | | | | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року5** | |
| Залишки готової с/г продукції на останню звітну дату | | | | 2740 |  |  | |
|  | | |
| **5. Амортизація[[7]](#footnote-7)** | | | | | **Сума, тис. грн.** | | |
| **Опис** | | | | | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року5** | |
| Сума амортизації за період | | | | |  |  | |
|  | |  | |  |  |  | |
| **6. Інформація про стан майна:** | | | | | |  | |
| **Опис** | | | | | **Сума, тис. грн** |  | |
| **Загальна залишкова вартість основних засобів на останню звітну дату** | | | | |  |  | |
| *в т.ч. загальна залишкова вартість основних засобів  втраченого/пошкодженого майна в період воєнного стану* ***[[8]](#footnote-8)*** | | | | |  |  | |
|  | | | | | | | |
| |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Керівник \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ ПІБ | | | | | *(підпис)* |  |  |  | | Головний бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ ПІБ | | | | | *(підпис)* |  |  |  | | М.П. *(за наявності)* |  |  |  | | | | | | | | | |

1. *Зазначені з розшифровок наступних статей балансу: 2120. У разі якщо такі види операційних доходів відсутні проставляється "0".* [↑](#footnote-ref-1)
2. *заповнювати в разі надання довідки на квартальну/проміжну (не річну) звітну дату.* [↑](#footnote-ref-2)
3. *вказати також суми доходів/витрат від неопераційної курсової різниці від переоцінки валютних кредитів, позик тощо, виключно у випадку, якщо неопераційна курсова різниця від переоцінки валютних кредитів, позик тощо відображається як операційні доходи/витрати у статтях/строках Інші операційні доходи/Інші операційні витрати.* [↑](#footnote-ref-3)
4. *Резерви, які втілюють запаси капіталу підприємства, призначені для покриття в майбутньому можливих непередбачуваних витрат від активних операцій.* [↑](#footnote-ref-4)
5. *зазначені з розшифровок наступних статей балансу: 2130, 2150, 2180. У разі якщо такі види операційних витрати відсутні проставляється "0".* [↑](#footnote-ref-5)
6. *Борговий портфель включає кредити, документарні та гарантійні інструменти, лізинг; а також позики, у т.ч. не від фінансових установ у випадку, якщо відсотки за ними не субординовані (у разі субординації відсотків такі фінансові витрати не включаються у розрахунок боргового навантаження) тощо.* [↑](#footnote-ref-6)
7. *Заповнюється по клієнтам, які здають звітність за формою "М" або "МС".* [↑](#footnote-ref-7)
8. *У разі наявності втраченого/пошкодженого майна в період воєнного стану зазначається вид активу та адреса знаходження такого майна.* [↑](#footnote-ref-8)