

Титульний аркуш

Підтверджую ідентичність електронної та паперової форм інформації, що подається до Комісії, та достовірність інформації, наданої для розкриття в загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії.

В.о.Генерального директора		Смілянський Ігор Юхимович
(посада)	(підпис)	(прізвище та ініціали керівника)

М.П.

30.10.2017

(дата)

Квартальна інформація емітента цінних паперів за 3 квартал 2017 року

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента

Публічне акціонерне товариство "Укрпошта"

2. Організаційно-правова форма

Публічне акціонерне товариство

3. Код за ЄДРПОУ

21560045

4. Місцезнаходження

01001, місто Київ, вулиця Хрещатик, будинок 22

5. Міжміський код, телефон та факс

0443232020 0442787969

6. Електронна поштова адреса

shvirst-mv@ukrposhta.ua

II. Дані про дату та місце оприлюднення квартальної інформації

1. Квартальна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії			30.10.2017 (дата)
2. Квартальна інформація розміщена на сторінці	http://ukrposhta.ua/pro-pidpriyemstvo/zvitnist-emitenta (адреса сторінки)	в мережі Інтернет	30.10.2017 (дата)

Зміст

Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у квартальній інформації

- | | |
|---|---|
| 1. Основні відомості про емітента | X |
| 2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності | X |
| 3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб | X |
| 4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря | |
| 5. Інформація про посадових осіб емітента | X |
| 6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент | X |
| 7. Відомості про цінні папери емітента: | |
| 1) інформація про випуски акцій емітента | X |
| 2) інформація про облігації емітента | |
| 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом | |
| 4) інформація про похідні цінні папери емітента | |
| 8. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента: | |
| 1) інформація про зобов'язання емітента | X |
| 2) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції | |
| 3) інформація про собівартість реалізованої продукції | |
| 4) інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів | |
| 5) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів | |
| 6) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість | |
| 9. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів | |
| 10. Інформація про конвертацію цінних паперів | |
| 11. Інформація про заміну управителя | |
| 12. Інформація про керуючого іпотекою | |
| 13. Інформація про трансформацію (перетворення) іпотечних активів | |
| 14. Інформація про зміни в реєстрі забезпечення іпотечних сертифікатів за кожним консолідованим іпотечним боргом | |
| 15. Інформація про іпотечне покриття: | |
| 1) інформація про заміну іпотечних активів у складі іпотечного покриття | |
| 2) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям | |
| 3) інформація про співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після замін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулись протягом звітного періоду | |
| 4) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття | |
| 16. Інформація про заміну фінансової установи, яка здійснює обслуговування іпотечних активів | |

17. Фінансова звітність емітента, яка складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

18. Фінансова звітність емітента, яка складена за міжнародними стандартами фінансової звітності

X

19. Квартальна (проміжна) фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)

20. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)

21. Примітки:

Інформація про серію і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи зазначена згідно даних свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи, отриманого за наслідком первинної державної реєстрації юридичної особи 15.12.1993р.

Відомості щодо участі емітента у створенні юридичних осіб зазначені відносно всіх юридичних осіб, у яких приймає участь емітент станом на кінець звітного періоду; протягом звітного кварталу емітент не приймав участь у створенні юридичних осіб.

Посада корпоративного секретаря в Товаристві відсутня. Протягом звітного періоду розміщення облігацій не здійснювалися. Протягом звітного періоду похідні та інші цінні папери не випускалися.

"Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції" та "Інформація про собівартість реалізованої продукції" не заповнюються відповідно до абз. першого підпункту 9 пункту 1 глави 3 розділу III Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку 03.12.2013 № 2826, оскільки емітент не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

Рішення про надання згоди (у тому числі попередньої згоди) на вчинення значних правочинів та рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, органами управління Товариства, у звітному періоді, не приймалися.

Протягом звітного періоду випуск боргових цінних паперів емітентом не здійснювався.

"Інформація про конвертацію цінних паперів", "Інформація про заміну управителя", "Інформація про керуючого іпотекою", "Інформація про трансформацію (перетворення) іпотечних активів", "Інформація про зміни в реєстрі забезпечення іпотечних сертифікатів за кожним консолідованим іпотечним боргом", "Інформація про іпотечне покриття" та "Інформація про заміну фінансової установи, яка здійснює обслуговування іпотечних активів" не заповнюються, оскільки емітент не здійснював публічне (відкрите) розміщення іпотечних облігацій; відкрите розміщення іпотечних сертифікатів; відкрите розміщення сертифікатів ФОН.

Емітент складає фінансову звітність за міжнародними стандартами фінансової звітності.

Відповідно до статті 13 Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.99 №996-XIV, проміжна звітність складається щоквартально наростаючим підсумком з початку звітного року в складі балансу та звіту про фінансові результати.

"Звіт про стан об'єкта нерухомості" не заповнюється, оскільки емісія цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва), емітентом не здійснювалася.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування: Публічне акціонерне товариство "Укрпошта"
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності): А00 №010482
3. Дата проведення державної реєстрації: 15.12.1993
4. Територія (область): м. Київ
5. Статутний капітал (грн): 6518597000
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі: 100
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії: 0
8. Середня кількість працівників (осіб): 73874
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД: 82.99 Надання інших допоміжних комерційних послуг, н. в. і. у., 46.90 Неспеціалізована оптова торгівля, 47.81 Роздрібна торгівля з лотків і на ринках харчовими продуктами, напоями та тютюновими виробами
10. Органи управління підприємства: Загальні збори; Наглядова рада; Одноосібний виконавчий орган - Генеральний директор
11. Банки, що обслуговують емітента:
- 1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті: ПАТ «Ощадбанк»
- 2) МФО банку: 300465
- 3) поточний рахунок: 260093011852
- 4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком в іноземній валюті: ПАТ «Ощадбанк»
- 5) МФО банку: 300465
- 6) поточний рахунок: 260093011852
12. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
Надання фінансових послуг	204	23.05.2017	Національний банк України	23.05.2020
Опис	Одержана ліцензія використовується у господарській діяльності Товариства, після закінчення терміну дії Товариством буде здійснене її подовження.			
Надання освітніх послуг навчальними закладами, пов'язаних з одержанням освіти на рівні	АЕ№527821	23.12.2014	Міністерство освіти і науки України	01.07.2019

кваліфікаційних вимог до підвищення кваліфікації				
Опис	Одержана ліцензія використовується у господарській діяльності Товариства, після закінчення терміну дії Товариством буде здійснене її подовження.			
Надання послуг і виконання робіт протипожежного призначення	АГ №595822	23.12.2014	Державна інспекція техногенної безпеки України	Необмежена
Опис	Оскільки ліцензія видана емітенту на необмежений строк прогноз щодо продовження терміну її дії емітентом не здійснюється.			
Постачання природного газу на території України	немає	07.09.2017	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг	Необмежена
Опис	<p>01.01.2017 набрали чинності зміни до Закону України "Про ліцензування видів господарської діяльності", внесені Законом України від 26.11.2015 № 835-VIII «Про внесення змін до Закону України "Про державну реєстрацію юридичних осіб та фізичних осіб - підприємців" та деяких інших законодавчих актів України щодо децентралізації повноважень з державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань» (надалі – Закон № 835-VIII), якими передбачено, що орган ліцензування не видає ліцензії на паперовому носії.</p> <p>Відповідно до частини п'ятої розділу II «Прикінцеві та перехідні положення» Закону № 835-VIII набуття здобувачем ліцензії права на провадження виду господарської діяльності, що підлягає ліцензуванню, відбувається з дня оприлюднення прийнятого органом ліцензування рішення про видачу ліцензії на його офіційному веб-сайті.</p> <p>Рішення про видачу ПАТ «Укрпошта» ліцензії на право провадження господарської діяльності з постачання природного газу на території України прийнято Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, 07.09.2017 (Постанова №1084) та оприлюднено на офіційному веб-сайті органу ліцензування 08.09.2017 (http://www.nerc.gov.ua/?id=27398).</p> <p>Таким чином, датою видачі ПАТ «Укрпошта» ліцензії на право провадження господарської діяльності з постачання природного газу на території України є 07.09.2017, а датою початку дії вказаної ліцензії – 08.09.2017р.</p> <p>Оскільки ліцензія видана емітенту на необмежений строк прогноз щодо продовження терміну її дії емітентом не здійснюється.</p>			
Індивідуальна ліцензія на розміщення валютних цінностей за межами України (зі змінами)	1	24.11.2016	Національний банк України	30.11.2017
Опис	Одержана ліцензія використовується у господарській діяльності Товариства, після закінчення терміну дії Товариствои буде здійснене її подовження.			

IV. Відомості щодо участі емітента у створенні юридичних осіб

1. Найменування	КОРПОРАТИВНИЙ НЕДЕРЖАВНИЙ ПЕНСІЙНИЙ ФОНД "ПОШТОВИК"
2. Організаційно- правова форма	Недержавний пенсійний фонд
3. Код за ЄДРПОУ	35530567
4. Місцезнаходження	01001, м.Київ, вул.Хрещатик, 22
5. Опис	ПАТ "Укрпошта" є засновником КОРПОРАТИВНОГО НЕДЕРЖАВНОГО ПЕНСІЙНОГО ФОНДУ "ПОШТОВИК", який був zareєстрований 29.01.2008 року.
1. Найменування	АТ "Райффайзен Банк Аваль"
2. Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
3. Код за ЄДРПОУ	14305909
4. Місцезнаходження	01011, м.Київ, вул. Лєскова, будинок 9
5. Опис	ПАТ "Укрпошта" є акціонером АТ "Райффайзен Банк Аваль" та володіє 0,0681% акцій

VI. Інформація про посадових осіб емітента

1. Посада	Виконувач обов'язків Генерального директора
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Смілянський Ігор Юхимович
3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	СТ 514736 02.11.2016 Броварське РВ Управління ДМС України в Київській обл.
4. Рік народження	1975
5. Освіта	вища
6. Стаж роботи (років)	11
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	Радник Голови правління ПАТ «Перший Український Міжнародний Банк» Протягом звітнього кварталу зміни у персональному складі посадових осіб щодо В.о.Генерального директора емітента не відбувались. У особи відсутня судимість (у тому числі непогашена) за корисливі та посадові злочини.
8. Опис	
1. Посада	Головний бухгалтер
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Сердюк Наталія Миколаївна
3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	СМ 697801 14.04.2005 Броварське МВ ГУ МВС України в Київській обл.
4. Рік народження	1976
5. Освіта	вища
6. Стаж роботи (років)	22
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	Заступник головного бухгалтера УДППЗ «Укрпошта» Протягом звітнього кварталу зміни у персональному складі посадових осіб щодо Головного бухгалтера емітента не відбувались. У особи відсутня судимість (у тому числі непогашена) за корисливі та посадові злочини.
8. Опис	

VII. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

1. Найменування	Товариство з обмеженою відповідальністю "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ПКФ АУДИТ-ФІНАНСИ"
2. Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
3. Код за ЄДРПОУ	34619277
4. Місцезнаходження	01054, м.Київ, ВУЛИЦЯ О.ГОНЧАРА, будинок 41/ЛІТ."А"/, 3 ПОВЕРХ

5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	3886
6. Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.10.2006
7. Міжміський код та телефон/факс	(044) 5012531 (044) 5012531
8. Вид діяльності	Аудиторська діяльність
9. Опис	Відповідно до укладеного договору надаються послуги щодо фінансового аудиту: огляд проміжної фінансової звітності за 1 півріччя 2017 року; аудит річної фінансової звітності за 2016 рік
1. Найменування	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "РАЙФФАЙЗЕН БАНК АВАЛЬ"
2. Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
3. Код за ЄДРПОУ	14305909
4. Місцезнаходження	01011, м.Київ, ВУЛИЦЯ ЛЕСКОВА, будинок 9
5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	2632201
6. Дата видачі ліцензії або іншого документа	13.08.2013
7. Міжміський код та телефон/факс	(044) 4908888 (044) 2853231
8. Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарної установи
9. Опис	Відповідно до укладеного договору надаються послуги з відкриття та обслуговування рахунку у цінних паперах, проведення депозитарних операцій за рахунком та інші послуги в процесі провадження депозитарної діяльності відповідно до законодавства України, що регулює депозитарну діяльність.
1. Найменування	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ"
2. Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
3. Код за ЄДРПОУ	30370711
4. Місцезнаходження	04071, м.Київ, ВУЛИЦЯ НИЖНІЙ ВАЛІ, будинок 17/8
5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	діє без ліцензії
6. Дата видачі ліцензії або іншого документа	
7. Міжміський код та телефон/факс	(044) 591-04-04 (044) 482-52-07
8. Вид діяльності	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію

ПАТ "Укрпошта" приєдналося до умов Договору з ПАТ "Національний депозитарій України" на підставі заяви про приєднання № ОВ-8808 від 06.03.2017 р. Договором передбачається надання послуг з відкриття рахунку у цінних паперах, депозитарного обслуговування випусків цінних паперів та корпоративних операцій емітента, у тому числі надання послуг щодо забезпечення погашення емітентом боргових цінних паперів, здійснення розрахунків за правочинами щодо цінних паперів, вчиненими на фондовій біржі та поза фондовими біржами при розміщенні випуску (частини випуску) цінних паперів, а також виплати доходів за цінними паперами відповідно до компетенції щодо обліку цінних паперів, встановленої Законом України "Про депозитарну систему України". Цим договором передбачені умови та порядок надання емітенту реєстру власників іменних цінних паперів.

9. Опис

Відповідно до частини 2 статті 9 Закону України "Про депозитарну систему України" Центральний депозитарій - юридична особа, що функціонує у формі публічного акціонерного товариства відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства" з урахуванням особливостей, установлених цим Законом. Акціонерне товариство набуває статусу Центрального депозитарію з дня реєстрації Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку в установленому порядку Правил Центрального депозитарію. 1 жовтня 2013 року Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку було зареєстровано подані ПАТ «Національний депозитарій України» Правила Центрального депозитарію цінних паперів (рішення НКЦПФР від 01.10.2013 №2092).

1. Найменування

АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ПРАЙСВОТЕРХАУСКУПЕРС (АУДИТ)"

2. Організаційно-правова форма

Товариство з обмеженою відповідальністю

3. Код за ЄДРПОУ

21603903

4. Місцезнаходження

01032, м.Київ, вул.Жилянська, буд.75

5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності

0152

6. Дата видачі ліцензії або іншого документа

26.01.2001

7. Міжміський код та телефон/факс

(044) 354-04-04 (044) 354-07-90

8. Вид діяльності

Аудиторська діяльність

9. Опис

Відповідно до Договору про надання послуг №2111-276 від 28 листопада 2016 року триває аудит фінансово-господарської діяльності (аудит фінансової звітності) за період 2015-2016рр.

VIII. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
13.04.2017	33/1/2017	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000197263	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	1000	6518597	6518597000	100
Опис	Відповідно до п.1 розпорядження Кабінету Міністрів України від 17.07.15 №728-р "Про перетворення Українського державного підприємства поштового зв'язку «Укрпошта» у публічне акціонерне товариство" 100 відсотків акцій якого належать державі та не підлягають відчуженню, за умови збереження попереднього профілю діяльності підприємства. При цьому, Законом України "Про перелік об'єктів права державної власності, що не підлягають приватизації" від 07.07.99 №847-XIV Публічне акціонерне товариство "Укрпошта" віднесено до переліку об'єктів, які не підлягають приватизації. У зв'язку з цим, акції Товариства не перебувають в обігу на біржовому чи на організаційно оформлених позабіржових ринках цінних паперів. Протягом звітного кварталу факти лістингу/делістингу акцій емітента на фондових біржах відсутні. Протягом звітного кварталу емісія та розміщення акцій емітента не здійснювались.								

ІХ. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

1. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	225429.30	X	X
у тому числі(за кожним кредитом):				
Конфіденційна інформація відповідно до п.5.1. Наказу Товариства від 23.09.2016 №773	30.12.2013	225429.30	10.5	30.12.2018
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами)(за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	49461	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	1016053	X	X
Усього зобов'язань	X	1290943.30	X	X
Опис:	Податкові зобов'язання, термін сплати яких не настав на 30.09.2017 - 49 461 тис. грн.			

			КОДИ
		Дата(рік, місяць, число)	2017 10 01
Підприємство	Публічне акціонерне товариство "Укрпошта"	за ЄДРПОУ	21560045
Територія		за КОАТУУ	8039100000
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	231
Вид економічної діяльності	Діяльність національної пошти	за КВЕД	53.10
Середня кількість працівників	73874		
Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака			
Адреса	01001, м.Київ, вул.Хрещатик, 22		
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):			
за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)			
за міжнародними стандартами фінансової звітності			V

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 30.09.2017 р.**

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи:	1000	592512	582379	0
первісна вартість	1001	599761	590534	0
накопичена амортизація	1002	-7249	-8155	0
Незавершені капітальні інвестиції	1005	221832	172487	0
Основні засоби:	1010	7165558	7031860	0
первісна вартість	1011	7374026	7249414	0
знос	1012	-208468	-217554	0
Інвестиційна нерухомість:	1015	26701	21214	0
первісна вартість	1016	0	0	0
знос	1017	0	0	0
Довгострокові біологічні активи:	1020	0	0	0
первісна вартість	1021	0	0	0

накопичена амортизація	1022	0	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	5497	11732	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	1347	1340	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0	0
Гудвіл	1050	0	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0	0
Усього за розділом I	1095	8375761	8183326	0
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	138092	133599	0
Виробничі запаси	1101	92118	82985	0
Незавершене виробництво	1102	1	7	0
Готова продукція	1103	6780	6871	0
Товари	1104	39193	43736	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0	0
Векселі одержані	1120	0	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	296479	246662	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	18708	18081	0
з бюджетом	1135	15402	15614	
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0	0
з нарахованих доходів	1140	4456	1242	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	69333	71828	0
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	1559414	582111	0
Готівка	1166	283143	154562	0
Рахунки в банках	1167	1276258	427546	0
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0	0
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0	0

Інші оборотні активи	1190	9144	6877	0
Усього за розділом II	1195	2218137	1182679	0
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0	0
Баланс	1300	10593898	9366005	

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	359255	6518597	0
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0	0
Капітал у дооцінках	1405	6459492	316100	0
Додатковий капітал	1410	53803	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0	0
Резервний капітал	1415	160515	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	132099	-421292	0
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0	0
Усього за розділом I	1495	7165164	6748581	0
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	1054357	1054357	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	150251	31403	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	3163	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0	0
Страхові резерви, у тому числі:	1530	0	0	0
резерв довгострокових зобов'язань; (на початок звітного періоду)	1531	0	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат; (на початок звітного періоду)	1532	0	0	0
резерв незароблених премій; (на початок звітного періоду)	1533	0	0	0
інші страхові резерви; (на початок звітного періоду)	1534	0	0	0
Інвестиційні контракти;	1535	0	0	0
Призовий фонд	1540	0	0	0

Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0	0
Усього за розділом II	1595	1205203	1089518	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	0	0	0
Векселі видані	1605	0	0	0
Поточна кредиторська заборгованість: за довгостроковими зобов'язаннями	1610	80872	195753	0
за товари, роботи, послуги	1615	156095	168923	0
за розрахунками з бюджетом	1620	50478	49461	0
за у тому числі з податку на прибуток	1621	10081	0	0
за розрахунками зі страхування	1625	29518	35555	0
за розрахунками з оплати праці	1630	116360	120148	0
за одержаними авансами	1635	177675	86505	0
за розрахунками з учасниками	1640	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0	0
за страховою діяльністю	1650	0	0	0
Поточні забезпечення	1660	160004	157935	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	1343826	604923	0
Усього за розділом III	1695	2223531	1527906	0
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0	0
Баланс	1900	10593898	9366005	0

Також баланс Товариства містить додаткові статі, які не передбачені формою квартального звіту, а саме:

1. У розділі «I. Необоротні активи» стаття Необоротні активи, які знаходяться на тимчасово окупованій території:

- на початок звітного періоду 362 314;
- на кінець звітного періоду 362 314.

2. У розділі «II. Оборотні активи» стаття Оборотні активи, які знаходяться на тимчасово окупованій території:

- на початок звітного періоду 107 109;
- на кінець звітного періоду 106 665.

3. У розділі «I. Власний капітал» стаття 1431 Частина власного капіталу по філіалам, які знаходяться на тимчасово окупованій території:

- на початок звітного періоду 0;
- на кінець звітного періоду 335 176.

4. У розділі «II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення» стаття Довгострокові зобов'язання і

Примітки

забезпечення філіалів, які знаходяться на тимчасово окупованій території:

- на початок звітного періоду 595;

- на початок кінця звітного періоду 595.

5. У розділі «III. Поточні зобов'язання і забезпечення» стаття Поточні зобов'язання і забезпечення філіалів, які знаходяться на тимчасово окупованій території:

- на початок звітного періоду 108 703;

- на кінець звітного періоду 108 703.

Оскільки датою переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності є 01.01.2012, то зазначення даних на дату переходу є нерелевантним для цілей цього звіту.

Керівник
Головний бухгалтер

Чернявський О.Г.
Сердюк Н.М.

Підприємство

Публічне акціонерне товариство
"Укрпошта"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ

2017 | 10 | 01

за ЄДРПОУ

21560045

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 3 квартал 2017 р.

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	3696734	3190825
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	0	0
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(3747605)	(2842619)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий: прибуток	2090	0	348206
збиток	2095	(50871)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	130045	62066
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Адміністративні витрати	2130	(258480)	(136458)
Витрати на збут	2150	(152770)	(100223)
Інші операційні витрати	2180	(74922)	(76538)
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	(0)	(0)
Витрат від первісного визнання біологічних активів і	2182	(0)	(0)

сільськогосподарської продукції			
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	0	97053
збиток	2195	(406998)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	2474	0
Інші доходи	2240	7101	2890
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(18074)	(19062)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(6)	(65729)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	0	15152
збиток	2295	(415503)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	-8198
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	0	6954
збиток	2355	(415503)	(0)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	-405
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	83
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	-322
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	193
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	-515
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-415503	6439

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Матеріальні затрати	2500	356796	330134
Витрати на оплату праці	2505	2374757	1773928
Відрахування на соціальні заходи	2510	581943	395672
Амортизація	2515	296577	109880

Інші операційні витрати	2520	565675	486233
Разом	2550	4175748	3095847

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Середньорічна кількість простих акцій	2600	4083074	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	4083074	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0	0
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0	0
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки

Керівник

Головний бухгалтер

Чернявський О.Г.

Сердюк Н.М.

Підприємство

Публічне акціонерне товариство
"Укрпошта"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ

2017 | 10 | 01

за ЄДРПОУ

21560045

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 3 квартал 2017 р.**

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	3683342	3257889
Повернення податків і зборів	3005	54	188
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	2535	1669
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	571	232
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	461257	444458
Надходження від повернення авансів	3020	7675	68576
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	31879	20870
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	1438	3287
Надходження від операційної оренди	3040	16702	15322
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	107661108	104073286
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(1100226)	(1502461)
Праці	3105	(1953557)	(1452821)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(575694)	(406558)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(629303)	(442889)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(10081)	(266)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(159616)	(130287)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(459606)	(312335)
Витрачання на оплату авансів	3135	(119212)	(83902)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(40017)	(18005)

Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(108323977)	(104473199)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-875996	-494289
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	0	3
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	16
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(83629)	(46478)
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	-83629	-46459
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	-0	-0
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
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	(6876)	(17082)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-6876	-17082
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-996501	-557830
Залишок коштів на початок року	3405	1559414	1129127
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-10802	-846
Залишок коштів на кінець року	3415	582111	570451

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

Чернявський О.Г.
Сердюк Н.М.

Підприємство

Публічне акціонерне товариство
"Укрпошта"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ

2017 | 10 | 01

за ЄДРПОУ

21560045

**Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)
за 3 квартал 2017 р.**

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надходження	видаток	надходження	видаток
1	2	3	4	5	6
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	0	0	0	0
Коригування на: амортизацію необоротних активів	3505	0	X	0	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	0	0	0	0
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	0	0	0	0
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520	0	0	0	0
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	0	0	0	0
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	0	0	0	0
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	0	0	0	0
Фінансові витрати	3540	X	0	X	0
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) запасів	3551	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	0	0	0	0
Збільшення (зменшення)	3553	0	0	0	0

дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги					
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	0	0	0	0
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	0	0	0	0
Сплачений податок на прибуток	3580	X	0	X	0
Сплачені відсотки	3585	X	0	X	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	0	0	0	0
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	X	0	X
необоротних активів	3205	0	X	0	X
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	X	0	X
дивідендів	3220	0	X	0	X
Надходження від деривативів	3225	0	X	0	X
Надходження від погашення позик	3230	0	X	0	X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	X	0	X
Інші надходження	3250	0	X	0	X
Витрачання на придбання:	3255	X	0	X	(0)

фінансових інвестицій					
необоротних активів	3260	X	0	X	0
Виплати за деривативами	3270	X	0	X	0
Витрачання на надання позик	3275	X	0	X	0
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	0	X	0
Інші платежі	3290	X	0	X	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	0	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	X	0	X
Отримання позик	3305	0	X	0	X
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	X	0	X
Інші надходження	3340	0	X	0	X
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	X	0	X	0
Погашення позик	3350	X	0	X	0
Сплату дивідендів	3355	X	0	X	0
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	0	X	0
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	0	X	0
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X	0	X	0
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X	0	X	0
Інші платежі	3390	X	0	X	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	0	0	0	0
Залишок коштів на початок року	3405	0	X	0	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	0	0	0	0

Примітки

Керівник
Головний бухгалтер

При заповненні форм квартальної фінансової звітності Товариством було обрано "Звіт про рух коштів (за прямим методом)", таким чином форма "Звіт про рух коштів (за не прямим методом) не заповнювалась.

Чернявський О.Г.
Сердюк Н.М.

прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів									
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	6159342	-6143392	-53803	-160515	-137888	0	0	-1080
Придбання (продаж) неконтрольованої	4291	0	0	0	0	0	0	0	0

частки в дочірньому підприємстві									
Разом змін у капіталі	4295	6159342	-6143392	-53803	-160515	-553391	0	0	-416583
Залишок на кінець року	4300	6518597	316100	0	0	-421292	0	0	6748581

Також форма 4 "Звіт про власний капітал" містить статтю "Частина власного капіталу по філіям, які знаходяться на тимчасово окупованій території", з наступними

фінансовими показниками:

1. код рядка 4290 - 335 176;
2. код рядка 4295 - 335 176;
3. код рядка 4300 - 335 176.

Примітки

Керівник

Головний бухгалтер

Чернявський О.Г.

Сердюк Н.М.

Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності

Текст приміток

Заява керівництва ПАТ «Укрпошта» щодо відповідальності за підготовку та затвердження проміжної скороченої фінансової звітності станом на 30 вересня 2017 р. та за 9 місяців, що закінчилися на цю дату.

Ми підготували проміжну скорочену фінансову звітність ПАТ «Укрпошта» (далі - Товариство) станом на 30 вересня 2017 р. та за 9 місяців, що закінчилися на цю дату. Представлена проміжна скорочена фінансова звітність, підготовлена у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), та об'єктивно, в усіх суттєвих аспектах розкриває фінансовий стан Підприємства, грошові потоки та результати його діяльності за півріччя.

Під час складання фінансової звітності, керівництво Підприємства є відповідальним за:

- вибір прийнятної облікової політики та її доречне застосування;
- судження та оцінки, які є обґрунтованими та надійними;
- застосування МСФЗ, розкриття необхідних відхилень та пояснень у фінансовій звітності в разі незастосування відповідних принципів;
- складання фінансової звітності з застосуванням принципу безперервно діючого підприємства, в тій мірі, в якій неможливо не підтвердити припущення, що Підприємство продовжить свою діяльність у найближчому майбутньому.

Керівництво також несе відповідальність за:

- розробку, впровадження та підтримання ефективної та дієвої системи внутрішнього контролю на Підприємстві;
- ведення належних бухгалтерських записів, які розкривають з необхідною точністю та в будь-який час фінансовий стан Підприємства і які дають змогу впевнитися, що фінансова звітність відповідає МСФЗ;
- ведення необхідних бухгалтерських реєстрів у відповідності до нормативних вимог та бухгалтерських стандартів України;
- збереження активів Підприємства;
- виконання необхідних заходів для збереження активів та виявлення випадків порушень та зловживань з цього приводу.

Проміжна скорочена фінансова звітність станом на 30 вересня 2017 р. та за 9 місяців, що закінчилися на цю дату, підписана 27 жовтня 2017 року.

1. Загальна інформація

Організаційна структура та діяльність

Публічне акціонерне товариство «Укрпошта» (далі – Товариство) утворене Міністерством інфраструктури України шляхом реорганізації (перетворення) Українського державного підприємства поштового зв'язку «Укрпошта», відповідно до розпорядження Кабінету Міністрів України від 21.03.2011 № 265-р «Питання управління Міністерством інфраструктури об'єктами державної власності» належить до сфери управління Міністерства інфраструктури України, та утвореного наказом Державного комітету зв'язку України від 15 червня 1998 року № 93 «Про реорганізацію об'єднання поштового зв'язку «Укрпошта» шляхом реорганізації Українського державного об'єднання поштового зв'язку «Укрпошта».

Товариство утворене відповідно до вимог Цивільного кодексу України, Господарського кодексу України, Закону України «Про акціонерні товариства», Закону України «Про управління об'єктами державної власності», Порядку перетворення державного унітарного комерційного підприємства в акціонерне товариство, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від

29 квітня 2012 року № 802, розпорядження Кабінету Міністрів України від 17 липня 2015 року № 728 «Про перетворення Українського державного підприємства поштового зв'язку «Укрпошта» у публічне акціонерне товариство», Положення про Міністерство інфраструктури України, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 30 червня 2015 року № 460, наказів Міністерства інфраструктури України від 11 листопада 2015 року № 465 «Про реорганізацію Українського державного підприємства поштового зв'язку «Укрпошта» у публічне акціонерне товариство», від 25 листопада 2015 року № 497 «Про утворення комісії з перетворення Українського державного підприємства поштового зв'язку «Укрпошта» в публічне акціонерне товариство» (із змінами та доповненнями), від 10 лютого 2016 року № 56 «Про затвердження плану проведення перетворення Українського державного підприємства поштового зв'язку «Укрпошта» в публічне акціонерне товариство» (із змінами та доповненнями) та інших законів України та нормативно-правових актів.

Товариство є публічним акціонерним товариством, 100 відсотків акцій якого належать державі. Товариство є правонаступником УДППЗ «Укрпошта» та є національним оператором поштового зв'язку України згідно з розпорядженням Кабінету Міністрів України від 10 січня 2002 року. Діяльність Товариства регламентується Законом України «Про поштовий зв'язок» від 4 жовтня 2001 року, іншими Законами України, а також нормативними актами Всесвітнього поштового союзу, членом якого Україна стала у 1947 році.

Укрпошта функціонує як самостійна господарська одиниця з 1994 року, коли було утворено Українське об'єднання поштового зв'язку «Укрпошта», яке в липні 1998 року реорганізовано в нині діюче згідно з Програмою реструктуризації Укрпошти, затвердженою постановою Кабінету Міністрів України від 04.01.98 за №1, з 1 березня 2017 року – ПАТ «Укрпошта».

Товариство здійснює надання послуг поштового зв'язку, зокрема універсальних послуг поштового зв'язку на всій території України, з метою повного задоволення потреб користувачів у послугах поштового зв'язку та забезпечення ефективного розвитку єдиної національної мережі поштового зв'язку України.

Крім того, Товариство надає супутні послуги, пов'язані з наданням послуг поштового зв'язку (кур'єрська доставка тощо), послуги з розповсюдження періодичних видань, послуги, пов'язані з виплатою і доставкою пенсій та грошової допомоги та пересилання поштових переказів у межах України та міжнародних поштових переказів, проведення розрахунково-касових операцій, тощо.

Юридична адреса Товариства: вулиця Хрещатик, 22, Шевченківський район, Київ, Україна, 01001. Розпорядженням Кабінету Міністрів України від 17.07.2015 № 728 «Про перетворення Українського державного Товариства поштового зв'язку «Укрпошта» у публічне акціонерне товариство» та наказом Мінінфраструктури від 11.11.2015 № 465 «Про реорганізацію Українського державного Товариства поштового зв'язку «Укрпошта» у публічне акціонерне товариство» передбачено проведення реорганізації ПАТ «Укрпошта» шляхом його перетворення у публічне акціонерне товариство «Укрпошта», 100 відсотків акцій якого належать державі та не підлягають відчуженню (далі – перетворення).

Проведення процедури перетворення здійснювалось у відповідності з Планом проведення перетворення ПАТ «Укрпошта» в публічне акціонерне товариство, що визначений наказом Мінінфраструктури від 10.02.2016 № 56 (зі змінами).

Згідно з наказом Мінінфраструктури від 16.02.2017 № 53 «Про припинення Українського державного Товариства поштового зв'язку «Укрпошта» в результаті його перетворення у публічне акціонерне товариство «Укрпошта» та створення публічного акціонерного товариства «Укрпошта» затверджено передавальний акт, складений комісією з перетворення 09.02.2017, та прийнято рішення про утворення публічного акціонерного товариства «Укрпошта», 100 відсотків акцій якого належить державі в особі Міністерства інфраструктури України.

Умови здійснення діяльності в Україні

Діяльність ПАТ «Укрпошта» регламентується Законом України «Про поштовий зв'язок» від 4 жовтня 2001 року, іншими Законами України, а також нормативними актами Всесвітнього поштового союзу, членом якого Україна стала у 1947 році.

Слід також зазначити, що в Україні відбуваються політичні та економічні зміни, які впливали та

можуть і надалі впливати на діяльність вітчизняних та іноземних підприємств. Унаслідок цього, здійснення операцій в Україні пов'язано з ризиками, які не є характерними для інших ринків. Крім того, зниження активності та обсягів операцій на ринках капіталу та кредитів і його вплив на економіку України підсилили рівень невизначеності в економічному просторі країни. Ця фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінського персоналу щодо можливого впливу умов здійснення діяльності на операції та фінансовий стан ПАТ «Укрпошта». Майбутні умови здійснення діяльності можуть відрізнятись від оцінок управлінського персоналу.

Основа складання фінансової звітності

Ця проміжна скорочена фінансова звітність складена згідно з Міжнародним стандартом бухгалтерського обліку 34.

Проміжна скорочена фінансова звітність не містить усієї інформації та розкриттів, які вимагаються у річній фінансовій звітності та повинна читатись разом з річною фінансовою звітністю ПАТ «Укрпошта» станом на 31 грудня 2016 року.

Облікові політики, що використовувались при складанні проміжної скороченої фінансової звітності, аналогічні тим, які використовувались при складанні річної фінансової звітності ПАТ «Укрпошта» станом на 31 грудня 2016 року, за виключенням описаних нижче.

Податок на прибуток. Витрати з податку на прибуток нараховані з використанням середньозваженої ставки податку на прибуток за 2016 рік на рівні 18%, що є кращою оцінкою керівництва.

Нові стандарти та тлумачення, які ще не були прийняті

Нижче наводяться стандарти і роз'яснення, які були випущені, але ще не вступили в силу на дату випуску проміжної скороченої фінансової звітності Підприємства. Підприємство має намір застосувати ці стандарти з дати їх вступу в силу.

МСФЗ (IFRS) 9 «Фінансові інструменти»

МСФЗ (IFRS) 9 об'єднує разом три частини проекту з обліку фінансових інструментів: класифікація та оцінка, знецінення та облік хеджування. За винятком обліку хеджування стандарт застосовується ретроспективно, але надання порівняльної інформації не є обов'язковим. Вимоги щодо обліку хеджування, головним чином, застосовуються перспективно, з деякими обмеженими виключеннями. В цілому, Підприємство не очікує значного впливу нових вимог на звіт про фінансові результати і власний капітал, за винятком застосування вимог до знецінення в МСФЗ (IFRS) 9.

МСФЗ (IFRS) 15 «Виручка за договорами із покупцями»

Згідно МСФЗ (IFRS) 15, виручка визнається в сумі винагороди, право на яке організація очікує отримати в обмін на передачу товарів або послуг покупцеві. Новий стандарт по виручці замінить всі існуючі вимоги МСФЗ до визнання виручки. Для річних періодів, що починаються 1 січня 2018 року або після цієї дати буде вимагатися повне ретроспективне застосування або модифіковане ретроспективне застосування; при цьому допускається застосування до цієї дати.

Поправки до МСФЗ (IAS) 7 «Ініціатива в сфері розкриття інформації»

Поправки до МСФЗ (IAS) 7 «Звіт про рух грошових коштів» є частиною ініціативи Ради по МСФО в сфері розкриття інформації і вимагають, щоб організація розкривала інформацію, що дозволяє користувачам фінансової звітності оцінити зміни в зобов'язаннях, обумовлених фінансовою діяльністю, включаючи як зміни, зумовлені грошовими потоками, так і зміни не обумовлені ними. При першому застосуванні даних поправок організації не зобов'язані надавати порівняльну інформацію за попередні періоди.

Поправки до МСФЗ (IAS) 12 «Визнання відстрочених податкових активів щодо нереалізованих збитків»

Згідно із поправками, суб'єкт господарювання повинен враховувати, чи обмежує податкове законодавство джерела оподаткованого прибутку проти яких він може робити вирахування в разі відновлення такої тимчасовою різниці. Крім того, поправки містять вказівки щодо того, як суб'єкт господарювання повинен визначати майбутній оподаткований прибуток, і описують обставини, при яких оподаткований прибуток може передбачати відшкодування деяких активів в сумі, що перевищує їх балансову вартість.

Організації повинні застосовувати дані поправки ретроспективно. Однак при первинному застосуванні поправок зміна власного капіталу на початок самого раннього порівняльного періоду може бути визнано в складі нерозподіленого прибутку на початок періоду (або в складі іншого компонента власного капіталу, відповідно) без рознесення зміни між нерозподіленим прибутком та іншими компонентами власного капіталу на початок періоду. Організації, які застосовують дане звільнення, повинні розкрити цей факт.

МСФЗ (IFRS) 16 «Оренда»

МСФЗ 16 встановлює принципи для визнання, оцінки, подання та розкриття оренди, з метою забезпечення того, щоб орендарі та орендодавці надавали відповідну інформацію, яка достовірно представляє ці операції.

МСФЗ 16 застосовує модель, яка базується на наявності контролю з метою ідентифікації оренди, розрізняючи операції з оренди або договори з надання послуг виходячи з того, чи контролюється актив орендарем.

Запроваджуються суттєві зміни в бухгалтерському обліку в орендаря, зникає різниця між операційною і фінансовою орендою, в той же час по відношенню до всіх договорів оренди визнаються як активи, так і зобов'язання (однак існують виключення, які стосуються короткострокової оренди та оренди активів з низькою вартістю).

На протипагу цьому, стандарт не містить істотних змін у бухгалтерському обліку в орендодавців. Крім цього, МСФЗ (IFRS) 16 вимагає від орендодавців і орендарів розкриття більшого обсягу інформації в порівнянні з МСФЗ (IAS) 17.

Щорічні удосконалення 2014-2016

Документ включає в себе наступні поправки:

МСФЗ 1 Перше застосування МСФЗ

МСФЗ 1 був змінений з метою видалення короткострокових виключень, що стосуються МСФЗ 7

Фінансові інструменти: розкриття інформації, МСБО 19 Виплати працівникам та МСФЗ 10

Консолідована фінансова звітність. Ці пом'якшення у застосуванні МСФЗ більше не використовуються і були доступні для суб'єктів за періоди звітності, які вже минули.

МСФЗ 12 Розкриття інформації про частки участі в інших суб'єктах господарювання

Поправки були внесені для уточнення сфери застосування МСФЗ 12 щодо часток участі в суб'єктах господарювання в рамках застосування МСФЗ 5 Необоротні активи, утримувані для продажу, та припинена діяльність. Зокрема, вони уточнюють, що суб'єкти господарювання не звільняються від усіх вимог до розкриття інформації, які наведені в МСФЗ 12, коли такі суб'єкти були класифіковані як призначені для продажу або як припинена діяльність. Стандарт з поправками прояснив, що лише ті вимоги до розкриття інформації, які викладені в пунктах В10 - 16, не повинні бути застосовані для осіб, які розглядаються в межах МСФЗ 5.

Поправки до МСБО 40 Інвестиційна нерухомість

МСБО 40 вимагає щоб нерухомість, яке підлягає включенню до складу, або виключенню зі складу інвестиційної нерухомості, була відповідно включена до складу, або виключена зі складу інвестиційної нерухомості тільки тоді, коли відбувається зміна у використанні такої нерухомості.

Поправка роз'яснює, що лише сама по собі зміна намірів керівництва щодо використання нерухомості не є доказом зміни використання. Це пов'язано з тим, що лише наміри керівництва не свідчать про зміну використання. Таким чином, суб'єкт господарювання повинен забезпечити наявність підтверджувальних дій для обґрунтування такої зміни.

Продовження тексту приміток

2. Управління фінансовими ризиками

Для діяльності Підприємства характерна низка фінансових ризиків: ринковий ризик (у тому числі валютний ризик та ризик відсоткових ставок), кредитний ризик та ризик ліквідності. Підприємство переглядає та узгоджує свою політику управління ризиками для мінімізації негативного впливу цих ризиків на фінансові показники діяльності Підприємства.

Основні категорії фінансових інструментів представлені таким чином:

30 вересня 2017 31 грудня 2016

Інші фінансові інвестиції 11 732 5 497
Довгострокова дебіторська заборгованість 674 680
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги 246 662 296 479
Грошові кошти та їх еквіваленти 582 111 1 559 414
Дебіторська заборгованість за розрахунками та інші активи 8 119 13 602
Інша поточна дебіторська заборгованість 64 919 57 571
Всього фінансових активів 914 217 1 933 243

Довгострокові кредити банків (31 403) (150 251)
Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями (195 753) (80 872)
Поточна кредиторська заборгованість (168 923) (156 095)
Інші поточні зобов'язання (1 012 294) (1 302 619)
Всього фінансових зобов'язань (1 408 373) (1 689 837)

Ринковий ризик

Для Підприємства характерний вплив ринкових ризиків. Ринкові ризики виникають із відкритих позицій в (а) іноземних валютах, (б) активах та зобов'язаннях, за якими нараховуються відсотки, та (в) інвестиціях, усі з яких зазнають впливу від загальних та специфічних ринкових змін.

Валютний ризик

Підприємство провадить свою операційну діяльність на території України, і її залежність від валютного ризику визначається, головним чином, необхідністю розрахунків за міжнародний поштовий обмін та перекази в іноземній валюті з поштовими адміністраціями інших країн, які деномінуються у доларах США, Євро, СПЗ. Підприємство також має позики в іноземній валюті. Підприємство не здійснює хеджування своїх валютних позицій.

Залежність Підприємства від валютного ризику представлена на основі балансової вартості відповідних валютних активів та зобов'язань таким чином:

30 вересня 2017 31 грудня 2016

Долар США Євро СПЗ Долар США Євро СПЗ

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги 967 98 1 913 20 805 3 272 209 029

Грошові кошти та їх еквіваленти 140,503 8,719 401 648 9 344

Довгострокові кредити банків (31 403) (150 251)

Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями (195 753) (80 872)

Поточна кредиторська заборгованість (117) (284) (1 471) (4 852) (12 599) (46 343)

Чиста валютна позиція (85 803) 8,533 442 186 478 17 162 686

У таблиці нижче розкривається інформація про чутливість прибутку або збитку та власного капіталу до обґрунтовано можливих змін у курсах обміну валют, які застосовувалися на звітну дату за умови, що всі інші змінні величини залишалися стабільними. Ризик розраховувався лише для монетарних залишків, деномінованих в валютах, окрім функціональної валюти Підприємства 30 вересня 2017

Вплив на фінансовий результат Вплив на власний капітал

Зміцнення долару США на 10% (8 580) (8 580)

Послаблення долару США на 10% 8 580 8 580

Зміцнення Євро на 10% 853 853

Послаблення Євро на 10% (853) (853)

Зміцнення СПЗ на 10% 44 44

Послаблення СПЗ на 10% (44) (44)

31 грудня 2016

Вплив на фінансовий результат Вплив на власний капітал

Зміцнення долару США на 10% 18 648 18 648

Послаблення долару США на 10% (18 648) (18 648)

Зміцнення Євро на 10% 2 2

Послаблення Євро на 10% (2) (2)
Зміцнення СПЗ на 10% 16 269 16 269
Послаблення СПЗ на 10% (16 269) (16 269)

Кредитний ризик

Вплив кредитного ризику, тобто ризику невиконання контрагентами договірних зобов'язань, обмежується фінансовими інвестиціями, торговою та іншою дебіторською заборгованістю та залишками грошових коштів, як представлено нижче:

30 вересня 2017 31 грудня 2016

Довгострокова дебіторська заборгованість 674 680

Фінансові інвестиції 11 732 5 497

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги 246 662 296,479

Грошові кошти та їх еквіваленти 582 111 1 559 414

Дебіторська заборгованість за розрахунками та інші активи 8 119 13 602

Інша поточна дебіторська заборгованість 64 919 57 571

Всього 914 217 1 933 243

Підприємство здійснює постійний моніторинг невиконання зобов'язань клієнтами та іншими контрагентами, визначених на індивідуальній основі, та вводить цю інформацію в свої процедури контролю кредитного ризику. Підприємство формує резерв на знецінення, який є оцінкою понесених збитків стосовно торгової дебіторської заборгованості.

Визначаючи суму очікуваного відшкодування торговельної дебіторської заборгованості, Підприємство розглядає будь-яку зміну кредитної якості торговельної дебіторської заборгованості з моменту первинного надання позики до звітної дати. Концентрація кредитного ризику обмежується тому, що база клієнтів досить велика та несуттєва за окремими сумами.

Кредитний ризик для грошових коштів, що розміщені на рахунках банків, є незначним, оскільки Підприємство має справу з банками з високою репутацією та зовнішніми кредитними рейтингами, що підтверджують їх високу якість.

Ризик ліквідності

Зважене управління ліквідністю передбачає наявність достатніх грошових коштів та достатність фінансування для виконання чинних зобов'язань по мірі їх настання. Метою Підприємства є підтримання балансу між безперервним фінансуванням та гнучкістю у використанні кредитних умов, наданих постачальниками та банками. Передплати зазвичай використовуються для управління як ризиком ліквідності, так і кредитним ризиком. Підприємство здійснює аналіз за строками оплати активів та термінами погашення своїх зобов'язань і планує рівень ліквідності залежно від їх очікуваного погашення.

У таблиці нижче наведено аналіз фінансових зобов'язань Підприємства, розподілених на групи за відповідними термінами погашення, на основі залишкового періоду на звітну дату до терміну погашення за договорами. Суми, які розкриваються у таблиці, є дисконтованими потоками грошових коштів за основною сумою боргу.

Аналіз фінансових зобов'язань за термінами погашення станом на 30 вересня 2017 року був представлений таким чином:

30 вересня 2017

Всього Протягом 1 року Через 1-3 роки

Довгострокові кредити банків 31 403 31 403

Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями 195 753 195 753

Поточна кредиторська заборгованість 168 923 168 923

Інші поточні зобов'язання 556 513 556 513

Аналіз фінансових зобов'язань за термінами погашення станом на 1 січня 2017 року був представлений таким чином:

31 грудня 2016

Всього Протягом 1 року Через 1-3 роки

Довгострокові кредити банків 150 251 150 251

Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями 195 753 101 743
Поточна кредиторська заборгованість 156 095 156 095
Інші поточні зобов'язання 1 302 466 1 302 466
3. Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за 9 місяців, що закінчилися 30 вересня, представлений таким чином:
2017 2016
Доходи від послуг з виплати та доставки пенсій 947 306 908 936
Доходи від універсальних послуг поштового зв'язку 882 894 690 780
Доходи від послуг поштового зв'язку 679 925 609 845
Винагорода за договорами комісії та агентська винагорода 188 152 126 925
Доходи від реалізації товарів 87 405 77 784
Доходи від реалізації готової продукції 3 732 3 899
Доходи від інших послуг 907 320 772 656
Всього 3 696 734 3 190 825

Продовження тексту приміток

4. Інші операційні доходи
Інші операційні доходи за 9 місяців, що закінчилися 30 вересня, представлені таким чином:
2017 2016
Доходи від операційної оренди 9 330 8 466
Одержані пені, штрафи, неустойки 920 1 326
Відшкодування раніше списаних активів 1 908 1 277
Списання кредиторської заборгованості 341 1 122
Доходи від безоплатно одержаних активів 24 997 1 449
Відшкодування комунальних послуг по оренді 11 173 10 475
Відсотки по банківським рахункам 26 147 17 176
Інші доходи 62 331 23 664
Всього 137 147 64 955
5. Інші операційні витрати
Інші операційні витрати за 9 місяців, що закінчилися 30 вересня, представлені таким чином:
2017 2016
Перерахування до профспілкового комітету 18 482 12 446
Проведення культурно-масових заходів, семінарів 85 206
Компенсаційні виплати особам, що постраждали внаслідок аварії на ЧАЕС 1 661 1 350
Допомога по тимчасовій непрацевдатності та нарахування на неї 20 588 15 708
Собівартість реалізованої валюти 0 1 580
Сумнівні та безнадійні борги -28 679
Витрати від операційної курсової різниці 932 0
Втрати від знецінення запасів 81 1 213
Нестачі і витрати від псування товарів 2 482 3 881
Визнані пені, штраф, неустойки 656 4 579
Утримання об'єктів соціально культурного призначення 9 027 3 101
Витрати на утримання наданих в оренду активів 4 472 3 537
Інше 16 491 93 986
Всього 74 929 142 266
6. Витрати за елементами
Витрати за елементами за 9 місяців, що закінчилися 30 вересня, представлені таким чином:
2017 2016
Матеріальні затрати 356,796 330,134
Витрати на оплату праці 2,374,757 1,773,928
Відрахування на соціальні заходи 581,943 395,672
Амортизація 296,577 109,880

Інші операційні витрати 565,675 486,233

Всього 4,175,748 3,095,847

7. Витрати з податку на прибуток

Відповідно до податкового законодавства України ставка податку на прибуток, що застосовується українськими Товариствами у 2016-2017 роках - 18%.

Відстрочені податкові зобов'язання на 30 вересня 2017 року відображаються на рівні попереднього року без їх обчислення на дату проміжної фінансової звітності.

У статті «Витрати (дохід) з податку на прибуток» проміжного Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) наведена сума поточного податку на прибуток.

8. Основні засоби

Рух основних засобів за період, що закінчився 30 вересня 2017, представлений таким чином:

Операційна нерухомість Машини та обладнання Транспортні засоби Інструменти , прилади та інші основні засоби Усього

Вартість

На 1 січня 2017 р. 6 611 674 336 314 205 575 220 463 7 374 026

Надходження 124 944 40 990 101 238 22 096 289 268

Вибуття (в т.ч. списання зносу) (160 772) (65 363) (42 506) (145 239) (413 880)

На 30 вересня 2017 р. 6 575 846 311 941 264 307 97 320 7 249 414

Накопичений знос та інші зміни

На 1 січня 2017 р. 29 724 38 175 9 298 131 271 208 468

Нарахований знос 112 427 92 537 34 909 39 222 279 095

Переоцінка зносу (списання) (50 297) (61 072) (17 102) (141 539) (270 009)

Вибуття - - - - -

Інші зміни - - - - -

На 30 вересня 2017 р. 91 854 69 640 27 105 28 954 217 554

Чиста балансова вартість

На 1 січня 2017 р. 6 581 950 298 139 196 277 89 192 7 165 558

На 30 вересня 2017 р. 6 483 992 242 301 237 202 68 366 7 031 860

Рух основних засобів за період, що закінчився 31.12.2016, представлений в річній фінансовій звітності товариства за рік, що закінчився 31.12.2016.

9. Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги представлена таким чином:

30 вересня 2017 31 грудня 2016

За надані послуги зв'язку 13 238 9 297

За реалізовані знаки поштової оплати 2 877 893

За реалізовані товари 582 476

За виплату і доставку пенсій та грошових допомог 6 891 34 373

За нарахованими сумами винагороди, що належить підприємству 31 194 34 985

За розрахунками з орендарями 7 270 6 009

За інші виконані роботи, товари, роботи 184 641 210 512

Резерв на покриття збитків від знецінення сумнівної дебіторської заборгованості: (31) (38)

Всього дебіторська заборгованість за вирахуванням резерву на знецінення сумнівної заборгованості 246 662 296 479

10. Грошові кошти та еквіваленти

Грошові кошти та еквіваленти в фінансовій звітності представлені таким чином:

30 вересня 2017 31 грудня 2016

Готівка 154 563 283 143

в тому числі : в національній валюті 151 538 280 063

в тому числі : в іноземній валюті 3 025 3 080

Рахунки в банках 427 545 1 276 259

в тому числі : Розрахунковий рахунок 277 195 972 444

Переказний рахунок 54 560 76 719

Пенсійний рахунок 15 923 53 380

Соціальний рахунок 71 613 171 037

Інші рахунки в банках 8 254 2 679

Кошти в дорозі 3 12

Всього грошові кошти та еквіваленти 582 111 1 559 414

11. Поточна кредиторська заборгованість

Поточна кредиторська заборгованість представлена наступним чином:

30 вересня 2017 31 грудня 2016

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги 156 095 168 923

Кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом 50 478 49 461

Кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування 29 518 35 555

Кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці 116 360 120 148

Кредиторська заборгованість за одержаними авансами 177 675 86 505

Всього поточна кредиторська заборгованість 530 126 460 592

12. Інші поточні зобов'язання

Інші поточні зобов'язання представлені таким чином:

30 вересня 2017 31 грудня 2016

Податкове зобов'язання 2 493 1 801

Зобов'язання по розрахункам по виплаті пенсій та грошових допомог 73 254 239 473

Зобов'язання по операціям з розрахунково-касового обслуговування 171 456 809 223

Зобов'язання по розрахункам по переказним операціям 206 869 167 269

Зобов'язання по розрахункам за реалізовані товари на комісії 81 998 73 365

Інші зобов'язання 68 853 52 695

Всього поточна кредиторська заборгованість 604 923 1 343 826

13. Операції з пов'язаними сторонами

В ході звичайної діяльності Товариство здійснює операції з пов'язаними особами. Особи вважаються пов'язаними у тому випадку, коли одна сторона має можливість контролювати іншу сторону або здійснює значний вплив на іншу сторону при прийнятті фінансових та операційних рішень. Пов'язаними сторонами Товариства є:

- Уряд України (Міністерство інфраструктури України)

- Генеральний директор

- Головний бухгалтер

- Заступники генерального директора, директори філіалів та їх заступники, головні бухгалтера філіалів та інші посадові особи, яким видані довіреності на вчинення правочинів від імені Товариства.

- Близькі родичі управлінського го персоналу, а також компанії, що контролюються власниками або знаходяться під суттєвим впливом управлінського персоналу.

Загальна вартість винагороди ключовому управлінському персоналу за 9 місяців 2017 року складає 58 190 тис. грн.

Оскільки Товариство знаходиться в державній власності, відносини з іншими Товариствами, які знаходяться у власності і під контролем Уряду України не розкриваються.

(а) Відносини контролю

Власником Товариства є Держава в особі Кабінету Міністрів України; стороною, що фактично контролює Товариство, є орган державного управління – Міністерство інфраструктури України Кабінет Міністрів України та Міністерство інфраструктури України впливають на діяльність Товариства шляхом затвердження і перевірки виконання планів щодо господарської діяльності та затвердження і виконання фінансових планів.

Крім того, Товариство обмежене в прийнятті рішень щодо розпорядження своїм майном, списання активів без погодження таких рішень з органом державного управління.

Продовження тексту приміток