

Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	35	35
у т.ч. в касі	231	--	1
в іноземній валюті	240	--	--
Інші оборотні активи	250	73	116
Усього за розділом II	260	1847	2926
III. Витрати майбутніх періодів	270	11	5
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	--	--
Баланс	280	12181	13718

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	4225	4225
Пайовий капітал	310	--	--
Додатковий вкладений капітал	320	--	--
Інший додатковий капітал	330	3682	3667
Резервний капітал	340	30	30
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	(189)	(86)
Неоплачений капітал	360	(--)	(--)
Вилучений капітал	370	(--)	(--)
Накопичена курсова різниця	375	(--)	(--)
Усього за розділом I	380	7748	7836
II. Забезпечення наступних виплат і платежів			
Частка меншості	385	--	--
Забезпечення виплат персоналу	400	--	--
Інші забезпечення	410	--	--
Сума страхових резервів	415	--	--
Сума часток перестраховиків у страхових резервах	416	--	--
Цільове фінансування	420	--	--
Усього за розділом II	430	--	--
III. Довгострокові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	440	1412	1344
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	--	--
Відстроченні податкові зобов'язання	460	--	2
Інші довгострокові зобов'язання	470	42	271
Усього за розділом III	480	1454	1617
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	--	--
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	--	--
Векселі видані	520	--	--
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	2347	1658
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з одержаних авансів	540	339	366
з бюджетом	550	118	99
з позабюджетних платежів	560	--	--
зі страхування	570	21	150
з оплати праці	580	133	198
з учасниками	590	--	1775
із внутрішніх розрахунків	600	--	--
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	--	--
Інші поточні зобов'язання	610	21	19
Усього за розділом IV	620	2979	4265
V. Доходи майбутніх періодів	630	--	--
Баланс	640	12181	13718

(1) Визначається в порядку, встановленому спеціально уповноваженим центральним органом виконавчої влади у галузі статистики.

(2) З рядка 420 графа 4 Сума благодійної допомоги

(421)

--

Облік основних засобів за звітний період здійснювався у відповідності до чинного законодавства та Положення (стандарту) бухгалтерського обліку (П(с)БО) 7 "Основні засоби". Одиницею обліку вважається окремий об'єкт основних засобів та інших необоротних матеріальних активів.

Ліквідаційна вартість об'єктів основних засобів та інших необоротних активів не розраховується та з метою амортизації приймається її нульове значення.

У статті "Основні засоби" Балансу крім саме основних засобів відображається і вартість інших необоротних матеріальних активів. (Рахунки 10 "Основні засоби" та

11 "Інші необоротні матеріальні активи").

При передачі малоцінних та швидкозношуваних предметів в експлуатацію, облік яких ведеться на рахунок 112, нараховувався знос в розмірі 100 % від їх вартості та відображається на рахунок 132 "Знос інших необоротних матеріальних активів".

Проведена інвентаризація основних засобів підтвердила наявність та правильність відношення активів до основних засобів і розподілу за групами.

Залишкова вартість основних засобів акціонерного товариства станом на 31.12.2011р. дорівнює 10139 тис.грн. (первісна вартість - 19 674 тис.грн., знос - 9535 тис.грн.).

Рух основних засобів за 2011 рік.

Первісна вартість на 31.12.2010р., тис.грн. Придбано, тис.грн. (первісна вартість) Вибуло, тис.грн.

(первісна вартість) Первісна вартість на 31.12.2011р., тис.грн.

Будівлі та споруди	1343	21		
1	1363			
Машини та обладнання	8521	1245	209	9557
Транспортні засоби	498	67	565	
Інші основні засоби	7458	733	2	8189
Всього	17820	2066	212	19674

На підприємстві амортизація основних засобів нараховується на протязі терміну їх використання. Норми та методи нарахування амортизації основних засобів проводяться згідно з нормами для відповідної групи основних фондів, передбачених п.п.8.6.1 Закону України "Про оподаткування прибутку підприємства".

За звітний період амортизація основних засобів та нематеріальних активів склала 1648 тис. грн.

За звітний період на підприємстві вибуло основних засобів за первісною вартістю на 212 тис.грн.:

За звітний період на підприємство надійшло основних засобів первісною вартістю

- 2066 тис.грн. За звітний період підприємство придбало за грошові кошти основних засобів та необоротних активів на суму 1713 тис.грн

На підприємстві немає безкоштовно отриманих основних засобів, також немає основних засобів, відносно яких існує обмеження володіння, користування та розпорядження.

На підприємстві немає основних засобів, що передані в заставу.

На підприємстві немає основних засобів, які тимчасово не використовуються.

На підприємстві немає основних засобів, які вилучені з використання та експлуатації для продажу.

На підприємстві немає основних засобів, що отримані за рахунок цільового фінансування.

Ступінь зносу основних засобів на 31.12.2011р. склала:

- виробничого призначення:
- будівлі, споруди та передавальні пристрої - 57%;
- машин та обладнання - 29%;
- транспортні засоби - 78%;

Ступінь використання основних засобів на 31.12.2010 року склала:

- виробничого призначення:
- будівлі, споруди та передавальні пристрої - 50,7%;
- машин та обладнання - 80,7%;
- транспортні засоби - 79%;
- невиробничого призначення:
- інші основні засоби - 40,0%

Взагалі основні засоби зношені на підприємстві на 45%.

Визнання, оцінка та облік нематеріальних активів проводився згідно з П(с)БО 8 "Нематеріальні активи" зі змінами згідно наказу Міністерства України від 25.11.2002р. №989 за собівартістю. На підприємстві відображені нематеріальні активи на субрахунок 125 "Авторські та суміжні з ними права".

Бухгалтерський облік нематеріальних активів ведеться на підприємстві відносно кожного об'єкту за групами.

Згідно п.10 П(С)БО 8 первісна вартість нематеріальних активів на 01.01.2010 року склала 57 тис.грн., на кінець звітного періоду складає 87 тис.грн.

На підприємстві встановлений прямолінійний метод нарахування амортизації нематеріальних активів згідно П(С)БО 8 "Нематеріальні активи". На існуючі нематеріальні активи накопичена амортизація склала 58 тис.грн. на кінець року.

За звітний період на підприємстві переоцінки нематеріальних активів не було.

За звітний період на підприємстві не було втрат від зменшення корисності нематеріальних активів.

На балансі підприємства на кінець звітного періоду ураховується незавершене будівництво на суму 491 тис.грн.

На початок звітного періоду незавершене будівництво складає 491 тис.грн., на кінець - 617 тис.грн.

"Інші довгострокові фінансові інвестиції" на 31.12.2011 р. складають 0,0 тис.грн.

До довгострокової дебіторської заборгованості належить заборгованість, що не пов'язана з операційною діяльністю, та термін погашення якої перевищує один рік. Довгострокова дебіторська заборгованість на 31.12.2011р. на підприємстві складає 2 тис.грн..

Разом Необоротні активи балансу підприємства на 31.12.2010 р. склали 10 323 тис. грн., на 31.12.2011р. - 10787 тис.грн.

Облік товарно-матеріальних цінностей здійснюється у відповідності до діючого П(с)БО 9 "Запаси" зі змінами згідно наказу Мінфіна України від 25.11.2002р. №989 . Одиницею запасів є кожне найменування цінностей. Станом на 31.12.2011 р. запаси, розраховані відповідно до вимог нових національних стандартів, складають 1033 тис. грн.:

- рах. 20 "Виробничі запаси" та рах. 22 "Малоцінні та швидкозношувачі предмети" 1033 тис. грн.;

Склад виробничих запасів підприємства слідує:

- субрах.201 "Сировина та матеріали" - 747 тис.грн.;
- субрах.203 "Паливо" - 10 тис.грн.;
- субрах.205 "Будівельні матеріали" - 50 тис.грн.;
- субрах.207 Запасні частини" - 1 тис.грн.;
- рах. 22 "Малоцінні та швидкозношувачі предмети" -225 тис.грн.;

Аналітичний облік малоцінних та швидкозношувачих предметів ведеться за видами предметів за однорідними групами, встановленим виходячи з вимог підприємства.

На 31.12.2011 року грошові кошти підприємства склали 35 тис.грн.

Облік дебіторської заборгованості на підприємстві ведеться згідно діючого П(С)БО 10 "Дебіторська заборгованість".

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги відображається у балансі за чистою реалізаційною вартістю, що дорівнює дебіторській заборгованості з вирахуванням резерву сумнівних боргів, який в 2011 році не формувався та станом на 31.12.2011 року склала 1 437 тис.грн. за виданими авансами - 208 тис.грн.; інша поточна дебіторська заборгованість - 97 тис.грн.

-

На підприємстві не враховуються векселі отримані, облік яких ведеться на рахунку 34 "Короткострокові векселя одержані".

На 31.12.2011 року на підприємстві не враховуються поточні фінансові інвестиції.

На підприємстві враховуються інші оборотні активи. На 31.12.2011 року сума їх склала 116 тис.грн.

Витрати майбутніх періодів на 31.12.2011р. склали 5 тис.грн. та є витратами на підписку періодичних видань.

Разом Оборотних активів та Витрат майбутніх періодів на підприємстві 2931 тис.грн.

Згідно пп.5.1 Статуту Статутний капітал Товариства становить 4 225 000,00 грн. (Чотири мільйони двісті двадцять п'ять тисяч грн. 00 коп.) та поділених на 16 900 000 шт. (Шістнадцять мільйонів дев'яцсот тисяч) простих іменних акцій номінальною вартістю 25 (Двадцять п'ять) копійок кожна.

- Статутного капіталу у розмірі 4225 тис.грн.;
- Іншого додаткового капіталу - 3667 тис.грн., який на початок року становив 3 682 тис.грн. на зменшився на суму індексації ліквідованих в 2011р. основних засобів в розмірі 15 тис.грн.;
- Резервного капіталу в сумі 30,0 тис.грн., сформованого згідно діючого

законодавства, який не змінився з початку року;

- Непокритого збитку у розмірі 86 тис.грн., який на початок року складав 189 тис.грн. та зменшився на суму чистого прибутку за 2011р. в розмірі 88 тис.грн. та зменшився на суму індексації ліквідованих в 2011р. основних засобів в розмірі 15 тис.грн.

-

Облік зобов'язань на підприємстві ведеться згідно П(С)БО 11 "Зобов'язання".

Поточні зобов'язання відображаються в балансі на суму погашення, яка, як очікується, буде виплачена в процесі звичайної діяльності підприємства без дисконтування. Сума поточних зобов'язань на 31.12.2011р. становить 4265 тис. грн., яка підтвердилась результатами річної інвентаризації (на 31.12.2011р.) склад її наступний:

- Короткострокові кредити банків (в національній валюті) - 0,0 тис.грн.;
- Векселі видані (рах.62) - 0,0 тис.грн.;
- Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - 1658 тис.грн.,
- Поточні зобов'язання з одержаних авансів - 366 тис.грн.;
- з бюджетом - 99 тис.грн.;
- зі страхування - 150 тис.грн.
- з оплати праці - 198 тис.грн.;
- з учасниками - 1775 тис.грн.

Облік короткострокових позикових коштів ведеться згідно з П(С)БО 11 "Зобов'язання" на рахунку 601 "Короткострокові кредити банків в національній валюті".

Разом довгострокових та поточних зобов'язань - 5882 тис. грн.

Доходи майбутніх періодів оцінюються в балансі підприємства по справедливій вартості отриманих активів. На 31.12.2011 р. доходи майбутніх періодів склали 0,0 тис.грн.

Генеральний директор

Сажин Володимир Георгійович

Головний бухгалтер

Кузьменко Олена Миколаївна