

Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	1287	662
у т.ч. в касі	231	--	--
в іноземній валюті	240	481	23
Інші оборотні активи	250	2	336
Усього за розділом II	260	55345	90273
III. Витрати майбутніх періодів	270	3	4
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	--	--
Баланс	280	92501	124426

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	24783	24783
Пайовий капітал	310	--	--
Додатковий вкладений капітал	320	--	--
Інший додатковий капітал	330	10946	10758
Резервний капітал	340	535	535
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	(7231)	8643
Неоплачений капітал	360	(--)	(--)
Вилучений капітал	370	(--)	(--)
Накопичена курсова різниця	375	(--)	(--)
Усього за розділом I	380	29033	44719
II. Забезпечення наступних виплат і платежів			
Частка меншості	385	--	--
Забезпечення виплат персоналу	400	--	147
Інші забезпечення	410	--	--
Сума страхових резервів	415	--	--
Сума часток перестраховиків у страхових резервах	416	--	--
Цільове фінансування	420	6	6
Усього за розділом II	430	6	153
III. Довгострокові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	440	--	--
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	50545	62667
Відстроченні податкові зобов'язання	460	6549	693
Інші довгострокові зобов'язання	470	--	--
Усього за розділом III	480	57094	63360
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	4223	14069
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з одержаних авансів	540	334	47
з бюджетом	550	332	467
з позабюджетних платежів	560	--	--
зі страхування	570	221	317
з оплати праці	580	887	1018
з учасниками	590	--	--
із внутрішніх розрахунків	600	--	--
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	--	--
Інші поточні зобов'язання	610	371	276
Усього за розділом IV	620	6368	16194
V. Доходи майбутніх періодів	630	--	--
Баланс	640	92501	124426

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

(2) З рядка 420 графа 4 Сума благодійної допомоги

(421)

--

Основні засоби - матеріальні активи, які підприємство містить з метою їх використання у виробничій діяльності, очікуваний термін експлуатації яких більш 1 року.

За станом на 31.12.2011 р. по балансовому рахунку "Основні засоби" балансова (залишкова) вартість становить 34052 тис. грн., знос основних засобів нарахований в сумі 77950 тис. грн., первісна вартість основних засобів 112002 тис. грн.

Інформацію по класифікації основних засобів за їх первинною вартістю див. у п. 13.1 "Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)".

Облік вартості основних засобів ведеться відповідно до Положення (Стандарту) бухгалтерського обліку № 7 "Основні засоби", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 27.04.2000 р. № 92. Облік надходження, реалізації, ліквідації, ремонту основних засобів ведеться у

відповідності з П (С) БУ № 7 "Основні засоби".

У звітному періоді підприємством на загальну суму 2828 тис. грн.: введені в експлуатацію основні засоби (придбані у 2011 р. на суму 44 тис.грн., придбані у інших періодах на суму 1024,0 тис.грн.(прес, інш.), виконані ремонти на суму 1716,0 тис.грн., оприходовані після інвентаризації на суму 44,0 тис.грн.), у т.ч.:

- будинки, споруди та передавальні пристрої - 990 тис. грн.(виконані ремонти: будівлі АБК, будівлі побутового корпусу, будівлі відділення ТП №5, будівлі помольного відділення, будівлі СФВ, галереї від ДПЦ, будівлі сушильного відділення);
- машини та обладнання - 1625 тис. грн. (виконані ремонти:пресу СМ, шликерній мешалки), (придбано: машина шліфувальна, пневмотрамбовка);
- транспортні засоби - 134 тис. грн. (виконані ремонти: дизельного погрузчика, автомобілів ВАЗ);
- інструменти, прилади, інвентар (меблі) - 58 тис. грн. (придбані: алкотест 203, принтер, бензокоса "Вектор", інший інвентар, комутатор, кофемашина, крісло, сушуал, тумба, інш.);
- бібліотечні фонди - 4 тис. грн.;
- малоцінні необоротні матеріальні активи - 17 тис. грн. (болгарка, вентилятори, дрелі, калькулятори, резак, освітлювачи, стільці, тачки, фотокамери, чайник, тощо).

Вибуття основних засобів в 2011 р. відбувалось по залишкової вартості на суму 731 тис. грн. (первісна вартість - 1955 тис. грн., знос - 1224 тис. грн.), у т.ч.(первісною вартістю):

- будинки, споруди та передавальні пристрої - 1517 тис. грн.(будівля готових виробів пічного корпусу 2, будівля БСУ, будівлі ділянки садки сирця, тощо);
- машини та обладнання - 421 тис. грн. (тунельна піч, випрямувач зварювальний, мостовий рейферний кран, сміститель двох вакоковий, індикатор шуму та повітря, вібростіл, тощо);
- інструменти, прилади, інвентар (меблі) - 13 тис. грн. (автовідповідач, нормалізатори, бензопила, радіотелефон, виставкове обладнання, машина вуглешліфувальна, тощо);
- бібліотечні фонди - 4 тис. грн.;
- малоцінні необоротні матеріальні активи - 4 тис. грн.(обігривачі, насоси, тачка, електродріль, краскопудрю, резак, лампи, тощо).

На 01.12.2011 р. підприємством зроблена інвентаризація основних засобів відповідно до вимог Інструкції по інвентаризації основних засобів, нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів і розрахунків, затвердженої наказом Міністерства фінансів України від 11.08.1994 р. № 69.

Протягом 2011 р. амортизація основних засобів нараховувалася у відповідності з п. 8 Закону України "Про оподаткування прибутку підприємств" від 22.05.97 р. №283/97-ВР, (із змінами і доповненнями). Знос основних засобів за станом на 31.12.2010 р. становить 69,6 %.

До складу необоротних активів підприємства віднесена також інвестиційна нерухомість, яка відображена у фінансовій звітності за первісною вартістю, зменшеною на суму нарахованої амортизації згідно з вимогами Положення (Стандарту) бухгалтерського обліку №32 "Інвестиційна нерухомість", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 02.07.2007 р. № 779.

Станом на 31.12.2011 р. залишкова вартість інвестиційної нерухомості достовірна та становить 15 тис. грн. (первісна вартість інвестиційної нерухомості становить 28 тис. грн., знос інвестиційної нерухомості нарахований в сумі 13 тис. грн.).

Протягом року передано в оперативну орену - інвестиційна нерухомість, первісна вартість 28,0 тис.грн, знос - 13 тис.грн.

Вартість незавершеного будівництва станом на 31.12.2011 р. становить 47 тис. грн. (Монтаж резервуара води-19622,45, електродвигуни у ремонті - 23104,04грн., придбані основні засоби - 4138,39(освітлювачи, резак, принтер).

Залишкова вартість нематеріальних активів на 31.12.2011 р. - 35 тис. грн. Первісна вартість нематеріальних активів на 31.12.2011 р. - 176 тис. грн. Накопичена амортизація нематеріальних активів на 31.12.2011 р. - 141 тис. грн. Амортизація нематеріальних активів рахується виходячи з терміну їхнього використання.

Облік знаходження, зносу нематеріальних активів ведеться відповідно до Положення (Стандарту) бухгалтерського обліку № 8 "Нематеріальні активи", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 18.10.1999 р. № 242.

У звітному періоді надійшло інших нематеріальних активів на суму 34 тис. грн. (інші нематеріальні активи).

Протягом 2011 р. ліквідовано нематеріальних активів по первісній вартості - 2 тис. грн., накопичена амортизація - 2 тис. грн.

Суми податку на додану вартість по придбаних і введених в експлуатацію основним засобам і нематеріальним активам відображені в обліку згідно з Законом України "Про податок на додану вартість" від 03.04.97 р. № 168/97-ВР, із змінами і доповненнями.

Облік запасів протягом 2011 р. здійснювався відповідно до Положення (Стандарту) бухгалтерського обліку № 9 "Запаси", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 20.10.1999 р. № 246.

На рахунках запасів на 31.12.2011 р. рахується 50743 тис. грн., у тому числі:

- виробничі запаси - 12405 тис. грн., а саме: сировина і матеріали - 8772 тис. грн., паливо - 148 тис. грн., тара і тарні матеріали - 1004 тис. грн., запасні частини - 2354 тис. грн., малоцінні та швидкозношувані предмети - 127 тис. грн.;
- незавершене виробництво - 7251 тис. грн.;
- готова продукція - 30207 тис. грн.;
- товари - 880 тис. грн.

Первісна оцінка придбання запасів визначається згідно Положення (Стандарту) бухгалтерського обліку № 9 "Запаси" по фактичних витратах на їх придбання.

Запасів станом на 31.12.2011 р. оформлених в заставу немає.

Суми податку на додану вартість по придбаних виробничих запасах і товарах відображені в обліку згідно з Законом України "Про податок на додану вартість" від 3.04.97 р. № 168/97- ВР із змінами і доповненнями.

Інвентаризація запасів проведена станом на 01.11.2011 р. Дані статей балансу по обліку запасів збігаються з даними інвентаризаційних відомостей.

У звітному році виявлено нестачі і втрат в сумі 18 тис. грн., у т.ч. визнано заборгованістю винних осіб - 4 тис. грн.

При оцінці вибуття запасів протягом 2011 р. застосовувався метод середньозваженої собівартості згідно П(С)БО № 9.

Оцінка запасів на дату балансу здійснена відповідно до прийнятої на підприємстві облікової політики.

Склад витрат на виробництво сформований на підприємстві відповідно до Положення (Стандарту) бухгалтерського обліку № 16 "Витрати", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 01.01.2000 р. № 318. Валові витрати протягом 2011 р. для розрахунку оподаткованого прибутку сформовані вірно, згідно з Законом України "Про оподаткування прибутку підприємств" від 22.05.97 р. № 283/97- ВР.

Собівартість реалізованої продукції у 2011 р. складає 76699 тис. грн.

Дебіторською заборгованістю підприємства визнані активи, по яких існує імовірність отримання майбутніх економічних вигод.

Дебіторська заборгованість формується відповідно до Положення (Стандарту) бухгалтерського обліку № 10 "Дебіторська заборгованість", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 8.10.1999 р. № 237.

Заборгованість з минулим терміном позовної давності не існує.

Дебіторська заборгованість станом на 31.12.2011 р. складає 38845 тис. грн., у т.ч.:

- чиста реалізаційна вартість дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги - 35546 тис. грн., первісна вартість - 35588 тис. грн., резерв сумнівних боргів - 42 тис. грн. Основні дебітори: ТОВ "Діон плюс" - 4814 тис. грн., ПАТ "Красногорівський вогнетривкий завод" - 24951 тис. грн. ТОВ "МД Холдінг" - 1625 тис. грн., ТОВ "Фомекс" - 2235 тис. грн.;

- дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом - 1733 тис. грн. (ПДВ).

- дебіторська заборгованість за виданими авансами - 502 тис. грн.

Основні дебітори: ПАО "Старокраматорський машинобудівний завод" - 186 тис. грн., ТОВ "Данка" - 133 тис. грн., ТОВ "ДІОН ПЛЮС" - 4814 тис. грн., ПАТ "Красногорівський вогнетривкий завод" 24951 тис. грн.

- інша поточна дебіторська заборгованість - 728 тис. грн., а саме: заборгованість по платі за гуртожиток - 456 тис. грн., заборгованість по претензіям - 230 тис. грн., інші - 42 тис. грн.;

- інші оборотні активи - 336 тис. грн., а саме: заборгованість з податкового кредиту - 329 тис. грн., податкові зобов'язання з ПДВ - 7 тис. грн.

Довгострокова дебіторська заборгованість на 31.12.2011 р. відсутня.

Безнадійної дебіторської заборгованості за станом на 31.12.2011 р. не визначено.

За строками не погашення дебіторська заборгованість розподіляється наступним чином:

Дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги - до 12 міс.

Інша поточна дебіторська заборгованість - до 12 міс.

Наявність грошових коштів у національній валюті станом на 31.12.2011 р. - 662 тис. грн. Наявність грошових коштів у іноземній валюті станом на 31.12.2011 р. - 23 тис. грн.

Витрати майбутніх періодів складають станом на 31.12.2011 р. - 4 тис. грн.

Кредиторською заборгованістю підприємства признаються зобов'язання, по яких існує імовірність зменшення економічних вигод в майбутньому.

Кредиторська заборгованість формується відповідно до Положення (Стандарту) бухгалтерського обліку № 11 "Зобов'язання", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 31.01.2000 р. № 20.

На 31.12.2011 р. поточні зобов'язання складають 16194 тис. грн., в т.ч.:

- кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - 14069 тис. грн. Основні кредитори: ТОВ "Діамет" - 1868 тис. грн., ТОВ "Імперія нафтопродукт" - 1245 тис. грн., ПАО "Красногорівський вогнетривкий завод" - 965 тис. грн., ТОВ "Мега Торг" - 4313 тис. грн., ТОВ "Мет Втор Груп" - 2076 тис. грн., Красноармійське УГГ - 1689 тис. грн., передбачається погашення за плином року;

- поточні зобов'язання з одержаних авансів - 47 тис. грн., передбачається погашення за плином року;

- поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом - 467 тис. грн., а саме екологічний податок - 1 тис. грн., податок з доходів фізичних осіб - 239 тис. грн., збір за спеціальне використання води - 1 тис. грн., податок на землю - 25 тис. грн., податок на прибуток - 200 тис. грн., інші - 1, передбачається погашення за плином місяця;

- поточні зобов'язання за розрахунками зі страхування - 317 тис., передбачається погашення за плином місяця;

- поточні зобов'язання за розрахунками з оплати праці - 1018 тис. грн., передбачається погашення за плином місяця;

- інші поточні зобов'язання - 276 тис. грн., а саме: виплати по виконавчим документам - 53 тис. грн., виплати по рішенню суду - 170 тис. грн., аліменти - 44 тис. грн., інші - 9 тис. грн., передбачається погашення за плином року.

На 31.12.2011 р. довгострокові зобов'язання складають - 63360 тис. грн., а саме: інші довгострокові фінансові зобов'язання (довгострокові векселі) - 62667 тис. грн., відстрочені податкові зобов'язання - 693 тис. грн., тощо 60 тис. грн.

Відстрочені податкові зобов'язання розраховані відповідно до вимог П(С)БО № 17 "Податок на прибуток", затвердженого Міністерством фінансів України від 28.12.2000 р. № 353.

Заборгованість із минулим терміном позовної давності не існує. У звітному році списано кредиторської заборгованості у сумі 2 тис. грн.

Розмір цільового фінансування станом на 31.12.2011 р. складає 6 тис. грн. (цільове фінансування).

Розмір забезпечення виплат персоналу на 31.12.2011 р. складає 147 тис. грн.

Розмір статутного капіталу на 31.12.2011 р. складає 24783 тис. грн.

Склад і структура статутного капіталу.

Вид акцій	Номін.варт.	Кількість,	У відсотках
	грн.	шт.	до загального
			розміру статутного
			фонду

Прості іменні	0,71	34906141	100 %
---------------	------	----------	-------

Розмір іншого додаткового капіталу на 31.12.2011 р. достовірний та складає 10758 тис. грн. За 2011 рік сума іншого додаткового капіталу зменшилась на 188 тис. грн. у зв'язку з розрахунком відстроченого податкового зобов'язання з податку на прибуток підприємства.

Розмір резервного капіталу на 31.12.2011 р. достовірний та становить 535 тис. грн.

Нерозподілений прибуток підприємства на 31.12.2011 р. складає 8643 тис. грн.

На початок 2011 року непокритий збиток товариства склав 7231 тис. грн.

За результатами діяльності у 2011 році чистий прибуток складає 15874 тис. грн., що відображається у бухгалтерських документах та у "Звіті про фінансові результати" за 2011 рік по рядку 225.

Таким чином, нерозподілений прибуток товариства на кінець 2011 року становить 8643 тис. грн. і відображається у рядку 350 "Балансу" станом на 31.12.2011 року.

Генеральний директор _____ Дерлеменко Валерій Миколайович

Головний бухгалтер _____ Пивоварова Олена Миколаївна