

АУДИТЦЕНТР-ЗАПОРІЖЖЯ

69095 УКРАЇНА м. Запоріжжя вул. Українська, 4 код ЄДРПОУ 23791493

р/р 26004000008460 в ПАТ «КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК» МФО 300614

☎ телефон 212-17-25, 213-29-17

АУДИТОРСЬКИЙ ЗВІТ щодо фінансової звітності публічного акціонерного товариства “Запоріжвогнетрив” станом на 31.12.2011 р.

Керівництву та акціонерам
ПАТ “Запоріжвогнетрив”

Згідно з Договором на проведення аудиту від 19 жовтня 2011р. № 18-1473 нами, незалежною аудиторською фірмою ТОВ “Аудиторська фірма “Аудитцентр-Запоріжжя”, що здійснює свою діяльність на підставі Свідоцтва про внесення до Реєстру суб’єктів аудиторської діяльності № 1934, виданого за рішенням Аудиторської палати України № 98 від 26 січня 2001р. проведено аудиторську перевірку фінансової звітності Публічного акціонерного товариства “Запоріжвогнетрив” за 2011 рік у складі Балансу на 31.12.2011р., Звіту про фінансові результати за 2011 рік, Звіту про рух грошових коштів за 2011 рік, Звіту про власний капітал за 2011 рік та Приміток до річної фінансової звітності за 2011 рік.

Відомості про емітента:

Найменування:	ПАТ “Запоріжвогнетрив”
Код ЄДРПОУ	00191885
Підстава для здійснення діяльності:	Свідоцтво про державну реєстрацію № 11031200000005014, видане Виконавчим комітетом Запорізької міської ради 21.03.1995 р.
Адреса:	Північне шосе / вул. Теплична, буд. 22 “Б” / 1 м. Запоріжжя 69106

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за подання цієї фінансової звітності відповідно до вимог Закону України “Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні” від 16.07.1999 р. № 996-XIV та національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає необхідним для забезпечення складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудиту. Перевірка проводилась відповідно до міжнародних стандартів аудиту (далі по тексту МСА): 700 “Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності”, 705 “Модифікація думки у звіті незалежного аудитора”, інших міжнародних стандартів та практики аудиту в Україні, а також у відповідності до Закону України “Про акціонерні товариства” від 17.09.2008 р. № 514 -VI, “Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики)”, затвердженого Рішенням ДКЦПФР від 19.12.2006 р. № 1528, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 23.01.2007 р. № 53/13320 та “Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики)” затвердженого Рішенням ДКЦПФР від 29.09.2011 р. № 1360, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 28.11.2011 р. № 1358/20096, та інших законодавчих та нормативних документів. МСА вимагають від нас дотримуватись етичних принципів, а також планувати і здійснювати аудиторську перевірку, щоб одержати обґрунтовану впевненість у тому, що фінансова звітність не містить суттєвих перекручень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриттів у фінансовій звітності. Відбір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки.

Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання фінансової звітності товариством, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятність облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

Ми вважаємо, що отримали достатні і належні аудиторські докази для висловлення нашої думки.

Висновок

На нашу думку, фінансова звітність у складі Балансу на 31.12.2011 р., Звіту про фінансові результати, Звіту про рух грошових коштів, Звіту про власний капітал та Приміток до річної фінансової звітності за рік, що минув на зазначену дату надає справедливу та достовірну інформацію про фінансовий стан Публічного акціонерного товариства “Запоріжвогнетрив” у відповідності до вимог Закону України “Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні” від 16.07.1999 р. № 996-XIV та національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України.

Розкриття інформації відповідно “Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики)”, затвердженими Рішенням ДКЦПФР від 29.09.2011р. № 1360

Відповідність вартості чистих активів вимогам законодавства України

Чисті активи Товариства станом на 31.12.2011 р. складають 273 421 тис. грн., що більше ніж величина статутного фонду, що цілком відповідає вимогам п. 3 ст. 155 Цивільного кодексу України від 16.01.2003 р. № 435-IV.

Визначення вартості чистих активів ми проводили на підставі “Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств”, що схвалені Рішенням ДКЦПФР від 17.11.2004р. №485.

Наявності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю

На підставі наданих до аудиторської перевірки документів нами не виявлено суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до ДКЦПФР разом з фінансовою звітністю.

Виконання значних правочинів

(10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності) відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства"

Товариство у 2011 році вчиняло значні правочини відповідно ст. 70 Закону України "Про акціонерні товариства" (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності).

Вартість активів станом на 31.12.2010 року складає 372 815 тис. грн. Сума мінімального правочину, яка підлягає аудиторським процедурам, складає 37 281,5 тис. грн.

На підставі наданих до аудиторської перевірки документів ми можемо зробити висновок, що Товариство дотримувалось вимог законодавства виконання значних правочинів, норм статуту та прийнятих рішень Наглядової ради.

*Стан корпоративного управління,
у тому числі стану внутрішнього аудиту,
відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства"*

Формування складу органів корпоративного управління ПАТ "Запоріжвогнетрив" здійснюється відповідно до розділів 10,11, 12 та 13 Статуту, затвердженого 31 березня 2011 року рішенням загальних зборів акціонерів акціонерного товариства (протокол №18 від 31 березня 2011 року).

Протягом звітнього року в акціонерному товаристві функціонували наступні органи корпоративного управління:

- загальні збори акціонерів,
- наглядова рада,
- дирекція (рада директорів),
- ревізійна комісія.

Внутрішніми документами передбачено та фактично створено службу внутрішнього аудиту.

Кількісний склад сформованих органів корпоративного управління відповідає вимогам Статуту.

Функціонування органів корпоративного управління регламентується положеннями Статуту.

Щорічні загальні збори акціонерів проводились в термін, визначений Законом України "Про акціонерні товариства" – до 30 квітня.

Фактична періодичність засідань наглядової ради відповідає термінам, визначеним Законом України "Про акціонерні товариства" та вимогам Статуту – не рідше одного разу на три місяці.

Протягом звітнього року правління товариства здійснювало поточне управління фінансово-господарською діяльністю в межах повноважень, які встановлено Статутом акціонерного товариства. Змін у складі правління протягом звітнього року не відбувалось.

Контроль за фінансово-господарською діяльністю акціонерного товариства протягом звітнього року здійснювався ревізійною комісією.

Фактична реалізація функцій ревізійної комісії протягом звітнього року пов'язана з перевіркою фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства за 2010 рік.

Спеціальні перевірки протягом звітного року ревізійною комісією не проводились.

За результатами виконаних процедур перевірки стану корпоративного управління, у тому числі внутрішнього аудиту, можна зробити висновок, що прийнята та функціонуюча система корпоративного управління у Товаристві відповідає вимогам Закону України “Про акціонерні товариства” та вимогам Статуту.

Ідентифікація та оцінка аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства

Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства проводилась відповідно до МСА 240 “Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності”.

Під час аудиту ми не знайшли фактів, тверджень про шахрайство, які б могли привернути нашу увагу.

На нашу думку, заходи контролю, які застосував та яких дотримувався управлінський персонал компанії для запобігання й виявлення шахрайства, є відповідними та ефективними.

Розкриття інформації відповідно “Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики)”, затвердженими Рішенням ДКЦПФР від 19.12.2006р. № 1528

Розкриття інформації за видами активів відповідно до національних П(С)БО

На нашу думку, нематеріальні активи оцінено, класифіковано та розкрито відповідно до вимог П(С)БО 8 “Нематеріальні активи”.

Оцінка, класифікація та розкриття інформації про основні засоби та незавершені капітальні інвестиції відповідає вимогам П(С)БО 7 “Основні засоби”.

Первісна оцінка фінансових інвестицій, їх оцінка на дату балансу та розкриття інформації про них у фінансовій звітності здійснено Товариством відповідно до вимог норм П(С)БО 12 “Фінансові інвестиції”.

Визнання та оцінку відстрочених податкових активів проведено відповідно до норм П(С)БО 17 “Податок на прибуток”.

На нашу думку, визнання та первісна оцінка запасів, оцінка їх вибуття і оцінка на дату балансу в цілому відповідає вимогам норм П(С)БО 9 “Запаси” та прийнятій товариством облікової політиці.

Визнання і оцінка дебіторської заборгованості Товариством, на нашу думку, проводиться відповідно до вимог норм П(С)БО 10 “Дебіторська заборгованість”

На нашу думку активи Товариством класифіковано та оцінено відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку. Оцінка активів достовірно визначена й очікується отримання в майбутньому економічних вигод, пов’язаних з їх використанням. Розкриття інформації про активи Товариства відповідає вимогам П(С)БО 2 “Баланс”.

Розкриття інформації про зобов’язання відповідно до національних П(С)БО

На нашу думку, визнання та оцінка зобов’язань Товариством проводиться в цілому відповідно до вимог норм П(С)БО 11 “Зобов’язання”.

Облік забезпечень відповідає вимогам норм П(С)БО 11 “Зобов’язання”.

Облік та розкриття інформації у фінансовій звітності за перевіряємий період про виплати працівникам товариства в цілому відповідають вимогам норм Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 26 “Виплати працівникам”.

На нашу думку зобов’язання Товариством класифіковано та оцінено відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку. Оцінка зобов’язань достовірно визначена й

очікується зменшення в майбутньому економічних вигод внаслідок його погашення. Розкриття інформації про зобов'язання Товариства відповідає вимогам П(С)БО 2 “Баланс”.

Розкриття інформації про власний капітал відповідно до національних П(С)БО

На нашу думку, Статутний капітал ПАТ “Запоріжвогнетрив” станом на 31.12.2011 року сформовано з дотриманням вимог чинного законодавства України та сплачено повністю у встановлені законодавством терміни.

На нашу думку, облік додатково вкладеного капіталу товариства у фінансовій звітності за 2011 рік відповідає вимогам норм пункту 39 П(С)БО 2 “Баланс”.

Облік іншого додаткового капіталу товариства у фінансовій звітності за період, який перевірявся, відповідає вимогам норм пункту 40 П(С)БО 2 “Баланс”.

Резервний капітал товариства, що відображений у фінансовій звітності за 2011 рік, відповідає вимогам норм пункту 41 П(С)БО 2 “Баланс”. На нашу думку, створення резервного капіталу відповідає вимогам норм статті 19 Закону України “Про акціонерні товариства”, статті 87 Господарського кодексу України та Статуту товариства. Відрахування до резервного капіталу зроблено відповідно до вимог статті 19 Закону України “Про акціонерні товариства”.

На нашу думку, відображений у фінансовій звітності за 2011 рік нерозподілений прибуток відповідає вимогам норм пункту 42 П(С)БО 2 “Баланс”.

На нашу думку елементи власного капіталу Товариством класифіковано та оцінено відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку. Розкриття інформації про власний капітал відповідає вимогам П(С)БО 2 “Баланс”.

Формування та сплата статутного фонду (капіталу)

Статутний капітал станом на 31.12.2011 р. внесений у повному розмірі і відповідає розміру, визначеному установчими документами Товариства. Сплата статутного капіталу відбулася з дотриманням вимог чинного законодавства у встановлені терміни.

На дату видачі аудиторського висновку Товариство має Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій від 01.06.2010 р. № 296/1/10, згідно якого розмір Статутного фонду станом на 31.12.2011 становить 75 925 200 (сімдесят п'ять мільйонів дев'ятсот двадцять п'ять тисяч двісті) гривень і розподілений на прості іменні акції кількістю 5 840 400 (п'ять мільйонів вісімсот сорок тисяч чотириста) штук номінальною вартістю 13 (тринадцять) гривень за акцію (форма існування – бездокументарна).

Розкриття інформації щодо обсягу чистого прибутку

Визнання доходів в бухгалтерському обліку Товариства здійснюється з використанням методу нарахування всіх доходів, які можуть бути достовірно оцінені, що відповідає вимогам П(С)БО 15 «Дохід», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 29.11.1999 р. № 290.

Визнання витрат в бухгалтерському обліку Товариства здійснюється з використанням методу нарахування всіх витрат, які можуть бути достовірно оцінені, що відповідає вимогам П(С)БО 16 «Витрати», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 31.12.1999 р. № 318.

Визнання, оцінка та розкриття інформації про доходи, витрати та чистий прибуток відповідає вимогам П(С)БО 15 «Дохід», П(С)БО 16 “Витрати” та П(С)БО 3 “Звіт про фінансові результати”.

Розкриття інформації про дії, які відбулися протягом 2011 р. та можуть вплинути на фінансово-господарський стан Товариства та призвести до значної зміни вартості його цінних паперів, визначені ч. 1 ст. 41 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 р. №3480-IV

Протягом 2011 року:

Товариство не приймало рішення про розміщення цінних паперів на суму, що перевищує 25 відсотків статутного капіталу,

Товариство не приймало рішення про викуп власних акцій,

Товариство не здійснювало лістингу/делістингу цінних паперів на фондовій біржі,

Товариство не отримувало позики або кредиту на суму, що перевищує 25 відсотків активів емітента,

Відбулася зміна власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій:

31.03.2011 року ТОВ "Ленд Схід 2007", місцезнаходження - м.Запоріжжя, пр. Леніна, 152-В, що володіло пакетом акцій ПАТ "Запоріжвогнетрив" у кількості 1030526 шт. та мало 17,6448% статутного фонду продало акції в кількості 1 шт., та стало володіти 1030525 шт. акцій, що складає 17.6448% голосуючих акцій Товариства;

22.08.2011 року ТОВ "Ленд Схід 2007", місцезнаходження – м.Запоріжжя, пр.Леніна, 152-В, що володіло пакетом акцій ПАТ "Запоріжвогнетрив" у кількості 1030525 шт. та мало 17,6448 % статутного фонду придбало акції в кількості 88632 шт., та стало володіти 1119157 шт. акцій, що складає 19,1623% голосуючих акцій Товариства.

Товариство не приймало рішення про утворення, припинення його філій, представництв, вищий орган Товариство не приймав рішення про зменшення статутного капіталу, порушення справи про банкрутство Товариства, винесення ухвали про його санацію не було

рішення вищого органу Товариства або суду про припинення або його банкрутство не було,

Відбулася зміна посадових осіб емітента:

- 31.03.2011 року:

Звільнено з посади Члена Наглядової Ради Ігнашкіна Євгена Олександровича.

Призначено на посаду Членом Наглядової Ради Карташова Євгена Григоровича.

- 15.04.2011 року:

Звільнено з посади Голови Наглядової ради Сукіясова Юрія Самсоновича.

Призначено на посаду Голови Наглядової Ради Карташова Євгена Григоровича.

Аудит проводився з 21.11.2011 р. по 27.04.2012 р. Товариством з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Аудитцентр-Запоріжжя" (Свідоцтва про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності № 1934, виданого за рішенням Аудиторської палати України № 98 від 26 січня 2001р.) згідно з Договором № 18-1473 10 від 19 жовтня 2011р.

Директор
ТОВ "АФ "Аудитцентр-Запоріжжя"
Сертифікат № 003408 від 25.06.98 р.

Аудитор
Сертифікат № 005339 від 27.06.02 р.



Г.А. Брославцева

С.М. Коваль

Дата видачі висновку: "27" квітня 2012 року.

Адреса аудиторської фірми:
69095, м. Запоріжжя, вул. Українська, буд. 4

Підприємство ПАТ "Запоріжвогнеприз"

Територія ЗАПОРІЗЬКА

Організаційно-правова

Форма господарювання Приватне підприємство

Орган державного управління

Вид економічної діяльності Виробництво вогнетривких керамічних виробів

Одиниця виміру: тис. грн.

Адреса Північне шосе/Геплична, буд. 22с/1, ЗАПОРІЗЬКА обл., 69106

Дата (рік, місяць, число)

за СДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за СПОДУ

за КВЕД

Контрольна сума

КОДИ		
2012	01	01
00191885		
2310136600		
120		
0		
26.26.0		

БАЛАНС
на **31 грудня 2011** р.

Форма №1

Код за ДКУД

1801001

А К Т И В	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:			
залишкова вартість	010	1936	1646
первісна вартість	011	2767	2608
накопичена амортизація	012	(831)	(962)
Незавершені капітальні інвестиції	020	5786	32790
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	178780	176472
первісна вартість	031	369857	379312
знос	032	(191077)	(202840)
Довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035	-	-
первісна вартість	036	-	-
накопичена амортизація	037	(-)	(-)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств			
інші фінансові інвестиції	040	-	-
інші фінансові інвестиції	045	1	1
Довгострокова дебіторська заборгованість	050	4460	4443
Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	-	-
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	057	(-)	(-)
Відстрочені податкові активи	060	-	5882
Гудвіл	065	-	-
Інші необоротні активи	070	-	-
Гудвіл при консолідації	075	-	-
Усього за розділом I	080	190963	221234
II. Оборотні активи			
Виробничі запаси	100	57173	75816
Поточні біологічні активи	110	-	-
Незавершене виробництво	120	28347	26010
Готова продукція	130	16836	48686
Товари	140	2	1
Векселі одержані	150	-	-
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	50680	68846
первісна вартість	161	51179	69337
резерв сумнівних боргів	162	(499)	(491)
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
з бюджетом	170	873	-
з виданими авансами	180	12626	7017
з нарахованих доходів	190	-	-
з внутрішніх розрахунків	200	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	1287	1039
Поточні фінансові інвестиції	220	-	-
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	3513	10105
у тому числі в касі	231	-	1
в іноземній валюті	240	10051	605
Інші оборотні активи	250	52	111
Усього за розділом II	260	181440	238236
III. Витрати майбутніх періодів	270	412	719
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	-	-
баланс	280	372815	460189

Пасив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	75'925	75'925
Пайовий капітал	310	-	-
Додатковий вкладений капітал	320	1	1
Інший додатковий капітал	330	61'639	62'430
Резервний капітал	340	7'519	8'995
Перезподілений прибуток (непокритий збиток)	350	103'439	126'070
Неоплачений капітал	360	(-)	(-)
Вилучений капітал	370	(-)	(-)
Накопичена курсова різниця	375	-	-
Усього за розділом I	380	248'523	273'421
Частка меншості	385	-	-
II. Забезпечення майбутніх витрат і платежів			
Забезпечення виплат персоналу	400	5'017	5'009
Інші забезпечення	410	-	-
Сума страхових резервів	415	-	-
Сума часток перестраховиків у страхових резервах	416	-	-
Залишок сформованого призового фонду, що підлягає виплаті переможцям лотереї	417	-	-
Залишок сформованого резерву на виплату джек-поту, не забезпеченого сплатою участі у лотереї	418	-	-
Цільове фінансування	420	-	-
Усього за розділом II	430	5'017	5'009
III. Довгострокові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	440	-	71'426
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	-	-
Відстрочені податкові зобов'язання	460	1'568	-
Інші довгострокові зобов'язання	470	-	-
Усього за розділом III	480	1'568	71'426
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	490	71'572	15'000
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	500	-	-
Векселі видачі	510	14'212	-
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	520	14'671	80'503
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з одержаних авансів	530	1'031	743
з бюджетом	540	2'321	3'831
з позабюджетних платежів	550	-	-
зі страхування	560	2'312	1'888
з оплати праці	570	4'627	3'393
з учасниками	580	329	322
в внутрішніх розрахунках	590	-	-
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами зобов'язаття, утримуваними для продажу	600	-	-
Інші поточні зобов'язання	610	6'097	4'237
Усього за розділом IV	620	117'172	109'917
V. Доходи майбутніх періодів			
630	535	416	
Баланс	640	372'815	460'189



Керівник

Головний бухгалтер

Директор
ТОВ «ІА» та Аудиторський центр «Запоріжжя»

Машинес Ігор Петрович

Калашова Ірина Володимирівна



Бориславська

Додаток
до Положення (стандарту)
бухгалтерського обліку 3

Підприємство
ПАТ "Запоріжвогнеетрив"
Територія ЗАПОРІЗЬКА
Орган державного управління

Організаційно-правова
форма господарювання Приватне підприємство
Вид економічної діяльності Виробництво вогнетривких керамічних виробів
Одиниця виміру: тис. грн.

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ
за КОАТУУ

за СПОДУ

за КОПФІ
за КВЕД

Контрольна сума

КОДИ		
2012	01	01
00191885		
2310136600		
0		
120		
26.26.0		

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

за Рік 2011 р.

Форма N2 Код за ДКУД 1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	708'802	698'419
Податок на додану вартість	015	(104'922)	(103'430)
Акцизний збір	020	(-)	(-)
	025	(-)	(-)
Інші вирахування з доходу	030	(2'574)	(2'975)
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	601'306	592'014
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	040	(505'074)	(479'376)
Валовий: прибуток	050	96'232	112'638
збиток	055	(-)	(-)
Інші операційні доходи	060	21'854	11'467
у т.ч. дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних унаслідок сільськогосподарської діяльності	061	-	-
Адміністративні витрати	070	(33'681)	(33'925)
Витрати на збут	080	(9'227)	(8'413)
Інші операційні витрати	090	(31'712)	(23'019)
у т.ч. витрати від первісного визнання біологічних активів сільськогосподарської продукції, одержаних унаслідок сільськогосподарської діяльності	091	-	-
Фінансові результати від операційної діяльності: прибуток	100	43'466	58'748
збиток	105	(-)	(-)
Доход від участі в капіталі	110	50	14
Інші фінансові доходи	120	-	-
Інші доходи	130	278	14'208
Фінансові витрати	140	(15'174)	(16'123)
Втрати від участі в капіталі	150	(37)	(-)

1	2	3	4
Інші витрати	160	(221)	(14'458)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	165	-	-
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:			
прибуток	170	28'362	42'389
збиток	175	(-)	(-)
у т. ч. прибуток від припиненої діяльності та/або прибуток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття унаслідок припинення діяльності	176	-	-
у т. ч. збиток від припиненої діяльності та/або збиток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття унаслідок припинення діяльності	177	(-)	(-)
Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	4'236	12'861
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	-	-
Фінансові результати від звичайної діяльності:			
прибуток	190	24'126	29'528
збиток	195	(-)	(-)
Надзвичайні:			
доходи	200	-	-
витрати	205	(-)	(-)
Податки з надзвичайного прибутку	210	-	-
Частка меншості	215	-	-
Чистий:			
прибуток	220	24'126	29'528
збиток	225	(-)	(-)
Забезпечення матеріального заохочення	226	-	-

II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні затрати	230	455'690	389'980
Витрати на оплату праці	240	76'546	71'090
Відрахування на соціальні заходи	250	31'717	29'539
Амортизація	260	13'284	15'317
Інші операційні витрати	270	26'165	23'246
Разом	280	603'402	529'172

III. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	300	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	310	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	320	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	330	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	340	-	-

Керівник

Головний бухгалтер

Директор
ТОВ «АФ «Аудиторський-Запоріжжя»

Малишев Ігор Петрович

Кулакова Інна Володимирівна

«АУДИТОРСЬКА
ФІРМА
«АУДИТЦЕНТР-
ЗАПОРІЖЖЯ»
23791493

Додаток
до Положення (стандарту)
бухгалтерського обліку 4

Підприємство
ПАТ "Запоріжвогнетрив"
Територія ЗАПОРІЗЬКА
Організаційно-правова
форма господарювання Приватне підприємство
Вид економічної діяльності Виробництво вогнетривких керамічних виробів
Одиниця виміру: тис. грн.

Дата (рік, місяць, число)	КОДИ		
	2011	12	31
за ЄДРПОУ	00191885		
за КОАТУУ	2310136600		
за КОПФГ	120		
за КВЕД	26.26.0		
Контрольна сума			

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ

за Рік 2011

р.

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	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)	010	633'768	672'803
Погашення векселів одержаних	015	-	-
Покупців і замовників авансів	020	59'806	33'964
Повернення авансів	030	2'069	987
Установ банків відсотків за поточними рахунками	035	49	31
Бюджету податку на додану вартість	040	-	-
Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	045	-	-
Отримання субсидій, дотацій	050	27	-
Цільового фінансування	060	1'668	8
Боржників неустойки (штрафів, пені)	070	-	-
Інші надходження	080	29'038	5'763
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	(422'896)	(399'377)
Авансів	095	(95'169)	(134'020)
Повернення авансів	100	(40)	(283)
Працівникам	105	(62'795)	(57'597)
Витрат на відрядження	110	(463)	(537)
Зобов'язань з податку на додану вартість	115	(10'094)	(13'915)
Зобов'язань з податку на прибуток	120	(10'129)	(13'960)
Відрахувань на соціальні заходи	125	(34'884)	(30'943)
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	(14'694)	(13'634)
Цільових внесків	140	(-)	(-)

1	2	3	4
Інші витрачання	145	(57'295)	(23'669
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	17'966	25'621
Рух коштів від надзвичайних подій	160	-	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	17'966	25'621
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Реалізація:			
фінансових інвестицій	180	320	6'720
необоротних активів	190	35	-
майнових комплексів	200	-	-
Отримані:			
відсотки	210	-	-
дивіденди	220	50	-
Інші надходження	230	-	-
Придбання:			
фінансових інвестицій	240	(-)	(15'300
необоротних активів	250	(36'657)	(10'981
майнових комплексів	260	(-)	(-
Інші платежі	270	(-)	(-
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	(36'252)	(19'561)
Рух коштів від надзвичайних подій	290	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	(36'252)	(19'561)
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження власного капіталу	310	-	-
Отримані позики	320	56'378	118'240
Інші надходження	330	-	-
Погашення позик	340	(41'523)	(115'368
Сплачені дивіденди	350	(56)	(-
Інші платежі	360	(-)	(-
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	14'799	2'872
Рух коштів від надзвичайних подій	380	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	14'799	2'872
Чистий рух коштів за звітний період	400	(3'487)	8'932
Залишок коштів на початок року	410	13'564	4'726
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	633	(94)
Залишок коштів на кінець року	430	10'710	13'564



Директор
ТОВ «АФ «Аудитцентр-Запоріжжя»

(Signature)
(підпис)

(Signature)
(підпис)

Малишев Ігор Петрович

(прізвище)

Кулакова Інна Володимирівна

(прізвище)



(Signature)
Л. А. Брачавська

Підприємство: ПАТ "Запоріжвогнетрив"
Територія: ЗАПОРІЗЬКА
Орган державного управління:
Організаційно-правова форма господарювання: Приватне підприємство
Вид економічної діяльності: Виробництво вогнетривних керамічних виробів
Одиниця виміру: тис. грн.

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ
за КОАТУУ
за СПОДУ
за КОПФГ
за КВЕД
Контрольна сума

КОДИ		
2011	12	31
00191885		
2310136600		
0		
120		
26.26.0		

Звіт про власний капітал
за Рік 2011 р.

Форма №4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	К о д	Статутний капітал	Пайовий капітал	Додатковий вкладений капітал	Інший додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Залишок на початок року	010	75'925	-	1	61'639	7'519	103'559	-	-	248'643
Коригування:										
Зміна облікової політики	020	-	-	-	-	-	(120)	-	-	(120)
Виправлення помилок	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	050	75'925	-	1	61'639	7'519	103'439	-	-	248'523
Переоцінка активів:										
Дооцінка основних засобів	060	-	-	-	822	-	-	-	-	822
Уцінка основних засобів	070	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Дооцінка незавершеного будівництва	080	-	-	-	-	-	-	-	-	-

01

11	1	01	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Уцінка незавершеного будівництва	090	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Дооцінка нематеріальних активів	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Уцінка нематеріальних активів	110	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	130	-	-	-	-	-	24'126	-	-	-	24'126	
Розподіл прибутку:												
Виплати власникам (дивіденди)	140	-	-	-	-	-	(50)	-	-	-	(50)	
Спрямування прибутку до статутного капіталу	150	-	-	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
Відрахування до резервного капіталу	160	-	-	-	-	1'476	(1'476)	-	-	-	-	
	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Внески учасників:												
Внески до капіталу	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Погашення заборгованості з капіталу	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Вилучення капіталу:												
Викуп акцій (часток)	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Перепродаж викуплених акцій (часток)	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Анулювання викуплених акцій (часток)	230	(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	(-)	
Вилучення частки в капіталі	240	(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	(-)	
Зменшення номінальної вартості акцій	250	(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	(-)	

Інші зміни в капіталі:											
Списання невідшкодованих збитків	260	-	-	-	-	(-)	-	-	-	(-)	
Безкоштовно отримані активи	270	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	280	-	-	-	(31)	-	31	-	-	-	
Разом змін в капіталі	290	-	-	-	791	1'476	22'631	-	-	-	24'898
Залишок на кінець року	300	75'925	-	1	62'430	8'995	126'070	-	-	-	273'421



Керівник
Головний бухгалтер

(Signature)
(підпис)

Малишев Ігор Петрович

(прізвище)

Кулакова Інна Володимирівна

(прізвище)

Директор
ЮБВ та АФ «Юридиченк-Запоріжжя»

(Signature)



ІНСТРУКЦІЯ
Наказ Міністерства фінансів України
29.11.2000 N 302 (у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 28.10.2003 N 602)

Підприємство ПАТ "Запоріжвогнепром"
Територія ЗАПОРІЖКА
Орган державного управління
Організаційно-правова форма господарювання Приватне підприємство
Вид економічної діяльності Виробництво вогнетривих керамічних виробів
Середня кількість працівників 1975
Одиниця виміру: тис.грн.

Дата (рік, місяць, число)
за СДРПОУ
за КОАТУУ
за СПОДУ
за КОПФГ
за КВЕД
Контрольна сума

Код		
2011	12	31
	00191885	
	2310136600	
	120	
	26.26.0	

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за 2011 рік

Форма №5

Код за ДКУД 1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ним права	050	2767	831	-	-	-	159	138	269	-	-	-	2608	962
Інші нематеріальні активи	070	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	080	2767	831	-	-	-	159	138	269	-	-	-	2608	962
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

14 рядка 080 графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існують обмеження права власності (081) 2608
вартість оформлених у заставу нематеріальних активів (082) -
вартість створених підприємством нематеріальних активів (083) -
14 рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань (084) -
15 рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існують обмеження права власності (085) 962

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Витрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос	одержані за фінансовою орендою		передані в операційну оренду	
															первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	161436	67474	1008	1009	187	429	398	2783	-	-	-	163024	70046	-	-	586	276
Машини та обладнання	130	174857	109093	6848	-	-	426	401	7750	-	-	-	181279	116442	-	-	282	276
Транспортні засоби	140	5953	2445	349	-	-	215	186	275	-	-	-	6087	2534	-	-	215	122
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	1416	796	87	-	-	52	44	108	-	-	-	1451	860	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	19224	7781	589	-	-	172	124	1408	-	-	-	19641	9065	-	-	10	10
Бібліотечні фонди	190	7	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7	5	-	-	-	-
Малюнки необоротні матеріальні активи	200	7165	3583	1126	-	-	266	258	690	-	-	-	8025	4015	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	370058	191177	10007	1009	187	1560	1411	13014	-	-	-	379514	202967	-	-	1093	684

Із рядка 260 графа 14	вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності	(261)	-
	вартість оформлених у заставу основних засобів	(262)	101501
	залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)	(263)	12415
	первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів	(264)	73674
	основні засоби орендованих цілих майнових комплексів	(2641)	-
Із рядка 260 графа 8	вартість основних засобів, призначених для продажу	(265)	-
	залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(2651)	-
Із рядка 260 графа 5	вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(266)	-
	вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду	(267)	-
Із рядка 260 графа 15	знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності	(268)	-
Із рядка 105 графа 14	вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю	(269)	-

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	5588	7915
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	28246	22707
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	1181	157
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	43	119
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	1806	1892
Разом	340	36864	32790

З рядка 340 графа 3	капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість (341)	(341)	-
	фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій (342)	(342)	1229

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350	-	-	-
дочірні підприємства	360	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-
Б. Інші фінансові інвестиції в:				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	1	-
акції	390	-	-	-
облігації	400	-	-	-
інші	410	-	-	-
Разом (розд. А + розд. Б)	420	-	1	-

З рядка 045 графа 4 Балансу	Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:		
	за собівартістю	(421)	1
	за справедливою вартістю	(422)	-
	за амортизованою собівартістю	(423)	-

З рядка 220 графа 4 Балансу	Поточні фінансові інвестиції відображені:		
	за собівартістю	(424)	-
	за справедливою вартістю	(425)	-
	за амортизованою собівартістю	(426)	-

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	373	149
Операційна курсова різниця	450	6075	4915
Реалізація інших оборотних активів	460	7896	7024
Штрафи, пені, неустойки	470	56	402
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	3739	6009
Інші операційні доходи і витрати	490	3715	13213
у тому числі:			
вдрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні витрати і втрати	492	X	-
Б. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	50	37
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	16398
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	-	5
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	X
Списання необоротних активів	620	X	221
Інші доходи і витрати	630	278	-

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)

(631) 3624

Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами

(632) - %

3 рядків 540 - 560 графа 4

фінансові витрати, уключені до собівартості продукції основної діяльності

(633) -

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Каса	640	1
Поточний рахунок у банку	650	10023
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	691
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	10715

Із рядка 070 гр. 4 Балансу Грошові кошти, використання яких обмежено

(691) 588

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звіт. рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаєткowi відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	5017	10173	-	10181	-	-	5009
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо об'яжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
резерв на винагороду за рік	760	-	2602	-	-	2602	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	499	-	-	8	-	-	491
Разом	780	5516	12775	-	10189	2602	-	5500

VIII. Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	70671	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	232	-	-
Тара і тарні матеріали	830	2497	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	1801	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малюнки та швидкозношувані предмети	880	671	-	-
Незавершене виробництво	890	26010	-	497
Готова продукція	900	48686	-	1950
Товари	910	2	-	-
Разом	920	150570	-	2447

Із рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

відображених за чистою вартістю реалізації
переданих у переробку
оформлених в заставу
переданих на комісію

(921)	-
(922)	68
(923)	28814
(924)	-
(925)	-
(926)	-

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

Із рядка 275 графа 4 Балансу запаси, призначені для продажу

* визначається за п. 28 Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Запаси".

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т.ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	69787	69125	170	492
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	1523	877	17	629

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості

(951) -

Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами

(952) 41762

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестачі і втрат	960	270
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	53
Сума нестач і втрат, остаточне рішення щодо винуватців, за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	-

XI. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1110	-
Заборгованість на кінець звітного року:		
валова замовникам	1120	-
валова замовникам	1130	-
з авансів отриманих	1140	-
Сума затриманих коштів на кінець року	1150	-
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	-

XII. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	11703
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	-
на кінець звітного року	1225	5882
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	1568
на кінець звітного року	1235	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	4253
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	11703
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-5882
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-1568
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	-
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

XIII. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	13283
Використано за рік - усього	1310	13283
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	13283
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	-
з них машини та обладнання	1313	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю							Обліковуються за справедливою вартістю								
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	втраги від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року	
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
Довгострокові біологічні активи – усього																	
в тому числі:	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи – усього																	
в тому числі:	1420	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-	-
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перегворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-	-
	1423	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1424	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-	-
Разом	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Із рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування (1431) -

Із рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій (1432) -

Із рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності (1433) -



XV. Фінансові результати від первісного визнання та реалізації сільськогосподарської продукції та додаткових біологічних активів

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього	1500	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)	-	-
з них:										
пшениця	1511	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)	-	-
соя	1512	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)	-	-
соняшник	1513	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)	-	-
ріпак	1514	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)	-	-
цукрові буряки (фабричні)	1515	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)	-	-
картопля	1516	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)	-	-
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)	-	-
інша продукція рослинництва	1518	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)	-	-
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього	1520	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)	-	-
у тому числі:										
приріст живої маси - усього	1530	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)	-	-
з нього:										
великої рогатої худоби	1531	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)	-	-
свиней	1532	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)	-	-
молоко	1533	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)	-	-
вовна	1534	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)	-	-
яйця	1535	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)	-	-
інша продукція тваринництва	1536	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)	-	-
продукція рибництва	1538	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)	-	-
інше	1539	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)	-	-

Керівник

Головний бухгалтер

Директор

ТОВ «АФ «Аудиторський-Запоріжжя»



[Handwritten signature]
(підпис)

Малишев Тарас Тетрович

Гунак Тіна Володимирівна

Горославцева

