

Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	26	11
у т.ч. в касі	231	4	1
в іноземній валюті	240	26	84
Інші оборотні активи	250	109	119
Усього за розділом II	260	12115	14465
III. Витрати майбутніх періодів	270	4	8
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	--	--
Баланс	280	15038	17308

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	1000	1000
Пайовий капітал	310	--	--
Додатковий вкладений капітал	320	--	--
Інший додатковий капітал	330	950	950
Резервний капітал	340	--	--
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	10897	11578
Неоплачений капітал	360	(--)	(--)
Вилучений капітал	370	(--)	(--)
Накопичена курсова різниця	375	(--)	(--)
Усього за розділом I	380	12847	13528
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	--	--
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	--	--
Відстроченні податкові зобов'язання	460	--	--
Інші довгострокові зобов'язання	470	--	--
Усього за розділом III	480	--	--
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	--	--
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	--	--
Векселі видані	520	313	313
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	1836	2844
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з одержаних авансів	540	25	5
з бюджетом	550	12	334
з позабюджетних платежів	560	--	--
зі страхування	570	--	--
з оплати праці	580	5	8
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	--	276
Усього за розділом IV	620	2191	3780
V. Доходи майбутніх періодів	630	--	--
Баланс	640	15038	17308

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

(2) З рядка 420 графа 4 Сума благодійної допомоги

(421)

--

Аналітичний та синтетичний облік основних засобів відповідає вимогам П(С)БО №7 "Основні засоби".

Амортизація нараховувалась з використанням прямолінійного методу.

В звітному періоді індексація балансової вартості та відповідності нарахованого зносу основних засобів на Підприємстві не проводилось.

Основні засоби на Підприємстві обліковуються за первісною вартістю, а саме за фактичними витратами на їх придбання, доставку,

встановлення, спорудження та виготовлення.

Згідно з П(С)БО 7 Підприємство класифікує основні засоби первісною вартістю 10182 тис. грн. Більш детальнішу інформацію див. п. 13.1

"Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)".

Переданих в оперативну оренду основних засобів в звітному періоді Підприємство не має.

Залишкова вартість основних засобів на 31.12.2012 р. - 2153 тис. грн.

За звітний період відбулося збільшення (за первісною) вартістю основних засобів на суму 217 тис.грн., та вибуття основних засобів на суму 673 тис.грн.(за первісною вартістю), знос 354 тис.грн., та інших змін у сумі 459 тис.грн.:

Більш детальну інформацію дивись у розділу "Інформація про майновий стан(за залишковою вартістю)".

Незавершені капітальні інвестиції (Незавершене будівництво) у сумі 682 тис.грн. складається з вартості не введенного в дію обладнання (електродвигуни, будівельні ліса, компресори, тощо.

Відстрочені податкові активи відсутні.

Інші необоротні активи - відсутні.

Довгострокові та інші фінансові інвестиції - відсутні.

Операції з цінними паперами (акціями та облігаціями інших емітентів) Підприємством не проводились.

Порядок визнання та методи обліку придбання і вибуття товарно-матеріальних цінностей на Підприємстві відповідають вимогам П(С)БО №9 "Запаси" і на протязі звітного періоду не змінювались. Запасами визнаються активи, які знаходяться в процесі виробництва з метою подальшого продажу продуктів виробництва, а також використовуються для споживання при виробництві продукції і функціонуванні Підприємства. Запаси враховуються на балансі Підприємства за вартістю придбання з урахуванням транспортно-заготівельних витрат. Готова продукція враховується Підприємством за виробничою собівартістю. Облік товарно-матеріальних цінностей здійснюється на відповідних рахунках бухгалтерського обліку:

Залишки запасів на кінець звітного періоду (тис.грн.):

Сировина і матеріали - 140

Купован напівфабрикати та комплектуючі вироби

Паливо - 207

Тара і тарні матеріали- 28

Будівельні матеріали - 12

Запасні частини - 257

Тварини на вирощуванні і відгодівлі-

Малоцінні та швидкозношуванні предмети - 73

Незавершене виробництво - 360

Готова продукція - 5054

Товари - 15

Разом - 6146

Балансова вартість запасів на дату балансу відповідає прийнятій на підприємстві обліковій політиці.

Переоцінка товарно-матеріальних цінностей у звітному періоді не здійснювалась.

Методом оцінки руху запасів, який застосовується Підприємством, є метод FIFO, що відповідає вимогам П(С)БУ 9 "Запаси".

"Незавершене виробництво" у сумі 360 тис.грн. - виробництво цегли к/у

В залежності від напрямку використання всі елементи операційних витрат розподіляються на собівартість, адміністративні, витрати на збут та інші операційні витрати.

Визнання та оцінка реальності дебіторської заборгованості відповідає вимогам П(С)БО №10 "Дебіторська заборгованість". За строками виникнення дебіторська заборгованість в сумі 5901 тис. грн. розподіляється наступним чином:

Усього	до 12міс.	Від 12 до 18міс	Від 18 до до 36 міс.
--------	-----------	-----------------	----------------------

Дебіторська заборгованість

за товари, роботи, послуги	5901	5625	195	81
----------------------------	------	------	-----	----

Інша поточна дебіторська

заборгованість	204	111	30	63
----------------	-----	-----	----	----

Розкриття інформації про дебіторську заборгованість здійснюється Підприємством на відповідних аналітичних і синтетичних облікових регістрах. Визначення Підприємством резерву сумнівних боргів в звітному періоді здійснювалось аналітичним шляхом в процесі інвентаризації дебіторської заборгованості. За результатами інвентаризації резерв сумнівних боргів не нараховувався.

Основним дебітором на 31.12.2012 р. є:

- ТОВ "Кіслотоупор ЛТД" - 4 016 151,91грн.

- ТОВ Надра Донбасу - 445 001,83грн.

- ТОВ Євромінерал - 1 017 483,34грн.

- ТОВ "БІЛОЦЕРКІВСЬКІ БУДМАТЕРІАЛИ" - 278 997,41грн.

- ТОВ "Нью-Йорк агро-інвест" - 80 932,50 тис.грн, та інші.

У складі іншої поточної дебіторської заборгованості в сумі 204 тис. грн. враховується заборгованість із розрахунків з(у грн.)

1 Жителі пгт.Зеленополье - 46 580,37

2 Жителі пгт.Курдюмовка - 99 418,56

3 Заборгованість Фондів страхування 8 514,88

4 Розрахунки з підзвітними особами 7 137,78

5 Розрахунки з Відшкодування Завдання збитків 964,28

6 Розрахунки по страхуванню 2 267,14

8 Розрахунки з співробітниками по іншим операціям 21 151,67

8 Інша дебіторська заборгованість 17 849,11

Разом 203 883,79

В складі дебіторської заборгованості за виданими авансами (1838 тис. грн.) враховується заборгованість з попередньої оплати за послуги і матеріали.

У складі дебіторської заборгованості за розрахунками з бюджетом (162 тис.грн) - податковий кредит з ПДВ.

Інша поточна дебіторська заборгованість (204 тис.грн). складається з

Інші оборотні активи (119 тис. грн.) - це заборгованість з податкового кредиту з ПДВ.

Грошові кошти в національній валюті дорівнюють 11 тис. грн., у тому числі в касі 1 тис.грн.

Грошові кошти в іноземній валюті дорівнюють 84 тис. грн.

Витрати майбутніх періодів (8 тис. грн.) - це вартість підписних видань.

Визнання, достовірність оцінки, а також аналітичний та синтетичний облік зобов'язань відповідає вимогам П(С)БО №11 "Зобов'язання".

Розкриття інформації про кредиторську заборгованість здійснюється Підприємством на відповідних аналітичних і синтетичних облікових регістрах.

Поточні зобов'язання по короткостроковим кредитам банків відсутні.

Заборгованість за короткостроковими векселями виданими в сумі 313 тис. грн. представлена заборгованістю по векселям виданим, строк сплати за якими, згідно реєстру векселів, настає в 2012 році(прострочена).

Поточні зобов'язання на Підприємстві враховуються на відповідних рахунках бухгалтерського обліку.

Короткострокова кредиторська заборгованість за товари, роботи та послуги дорівнює 2844 тис. грн.

Найбільш вагома кредиторська заборгованість враховується за такими підприємствами:

- ФОП Іл'єнко Л.М. - 1 054 411,60грн.
- ТОВ Надра Донбасу - 341 507,84грн.
- ТОВ "Монтемікс" - 652081,52 грн.
- ТОВ Євромінірал - 717 725,19грн. та інші.

Поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом склали 334 тис.грн. Це заборгованість по податкам: Комунальний податок, податок на землю, збір за геологорозвідувальні роботи, збір за забруднення навколишнього середовища, збір за спеціальне використання природних ресурсів, податок з власників транспортних засобів, тощо.

Заборгованість за розрахунками зі страхування - відсутня.

Заборгованість з одержаних авансів складає 5 тис.грн.

Заборгованість з оплати праці дорівнює 8 тис. грн.

Інші поточні зобов'язання у сумі 276 тис.грн. складаються з зобов'язань по ПДВ.

Статутний капітал поділений на 4000000 (чотири мільйона) штук простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн. (Двадцять п'ять копійок).

Викуп акцій власної емісії Підприємством в звітному періоді не здійснювався. Інший додатковий капітал у сумі 950 тис.грн. складається з індексації основних засобів.

Відрахування до резервного капіталу не здійснювались, дивіденди за підсумками роботи за 2012 р. не нараховувались.

Нерозподілений прибуток на 31.12.2012 р. дорівнює 11578 тис. грн.

Вартість чистих активів перевищує статутний капітал Підприємства. Відповідно до п.3 ст. 155 Цивільного кодексу України, ПрАТ "Курдюмівський завод кислототривких виробів".

Страхові резерви та забезпечення наступних витрат і платежів на Підприємстві протягом звітного періоду не нараховувались.

Генеральний директор _____ Махров Борис Олександрович

Головний бухгалтер _____ Пріс Ілля Михайлович