

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.

Голова правління

(посада)

Масс Микола Степанович

(прізвище, ім'я, по батькові керівника)

МП

25.04.2012

Дата

Квартальна інформація емітента цінних паперів за 1 квартал 2012 року

1. Загальні відомості

1.1. Повне найменування емітента	Публічне акціонерне товариство "ПО ГАЗОПОСТАЧАННЮ ТА ГАЗИФІКАЦІЇ "ДОНЕЦЬКОБЛГАЗ"
1.2. Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	03361075
1.4. Місцезнаходження емітента	83050 м. Донецьк Рози Люксембург, буд. 23А
1.5. Міжміський код, телефон та факс	(062) 381-57-70, 381-57-08 (062) 381-57-40
1.6. Електронна поштова адреса	adm@oblgaz.donetsk.ua

2. Дані про дату та місце оприлюднення квартальної інформації

2.1. Квартальна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	25.04.2012 Дата
2.2. Квартальна інформація розміщена на сторінці www.oblgaz.donetsk.ua в мережі Інтернет	25.04.2012 Дата

Зміст

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

1. Інформація про підприємство та його участь у створенні інших юридичних осіб	X
2. Основні відомості про випущені акції	X
3. Основні відомості про облігації емітента при закритому розміщенні (за звітний період)	
4. Основні відомості про похідні цінні папери емітента	
5. Інформація про осіб, які ведуть облік прав власності на цінні папери емітента у депозитарній системі України, послугами яких користується емітент	X
6. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
7. Інформація про господарську та фінансову діяльність:	
а) інформація про основні показники господарської та фінансової діяльності	X
б) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	X
в) інформація про собівартість реалізованої продукції	X
8. Квартальна фінансова звітність емітента	X
9. Проміжна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)	X
10. 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)	
11. Примітки: В розділі "Інформація про підприємство та його участь у створенні інших юридичних осіб" у стрічці "Серія, номер та дата державної реєстрації" указана дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців у зв'язку з відсутністю свідоцтва про державну реєстрацію. Відсутність свідоцтва про державну реєстрацію обумовлена Законом України "Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо скасування свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи та фізичної особи - підприємця" №3205 від 07.04.2011р. Підтвердженням юридичної особи є виписки або витяги з ЄДР, які отримуються підприємством за необхідністю.	

3. Інформація про підприємство та його участь у створенні інших юридичних осіб

3.1. Повне найменування	Публічне акціонерне товариство "ПО ГАЗОПОСТАЧАННЮ ТА ГАЗИФІКАЦІЇ "ДОНЕЦЬКОБЛГАЗ"	
3.2. Серія та номер свідоцтва про державну реєстрацію	1 266 120 0000 00336	
3.3. Дата державної реєстрації	22.05.2002	
3.4. Місцезнаходження	83050 м. Донецьк Рози Люксембург, буд. 23А	
3.5. Статутний капітал (грн.)	6960000.00000	
3.6. Чисельність працівників (чол.)	4831.00000	
3.7. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	40.20.0	РОЗПОДІЛЕННЯ ТА ПОСТАЧАННЯ ГАЗУ
	74.15.0	УПРАВЛІННЯ ПІДПРИЄМСТВАМИ
	45.21.1	БУДІВНИЦТВО БУДІВЕЛЬ

3.8. Відсоток акцій (часток, паїв), що належать державі: 0.000
3.9. Відсоток акцій (часток, паїв), що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії: 38.280
3.10. Органи управління підприємства: Загальні збори публичного акціонерного товариства Наглядова Рада публичного акціонерного товариства Правління публичного акціонерного товариства
3.11. Посадові особи підприємства: Правління Голова правління - Масс Микола Степанович Перший заступник голови Правління - Санжура Юрій Пилипович Заступник голови Правління - Саф'янц Олена Сергіївна Заступник голови Правління - Дехтяренко Віталій Володимирович Член Правління - головний бухгалтер Панкова Галина Федорівна Член Правління, голова об'єднаного профспілкового комітету - Спаськіна Лариса Тодорівна Наглядова Рада Голова Наглядової Ради - Шелудченко Володимир Ілліч Заступник голови Наглядової Ради - Богомол Анатолій Петрович Член Наглядової Ради за дорученням НАК "Нафтогаз України" - Якименко Ніна Олексіївна Член Наглядової Ради - Поляков Юрій Вікторович Член Наглядової Ради - Секретар Наглядової Ради - Должикова Олена Юріївна Голова Ревізійної комісії - Приходько Роман Вікторович Член Ревізійної комісії за дорученням НАК "Нафтогаз України" - " Богословський Сергій Борисович Член Ревізійної комісії - Шадрін Сергій Германович
3.12. Засновники підприємства: Державний комітет України по нафті і газу - ліквідовано - 0%
3.13. Інформація щодо участі підприємства у створенні інших підприємств, установ та організацій: Не приймав

4. Основні відомості про випущені акції

(за звітний період)

Дата реєстрації випуску акцій	23.07.2010
Номер свідоцтва про реєстрацію випуску акцій	583/1/10
Найменування органу, що зареєстрував випуск акцій	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Кількість простих іменних акцій (штук)	696000000.00000
Кількість простих акцій на пред'явника (штук)	0.00000
Кількість привілейованих іменних акцій (штук)	0.00000
Форма існування акцій	Бездокументарна
Номінальна вартість акції (грн.)	0.01000
Кількість акцій випуску, що належать державі (штук)	0.00000
Кількість акцій випуску, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії (штук)	266425967.00000

6. Інформація про осіб, які ведуть облік прав власності на цінні папери емітента у депозитарній системі України, послугами яких користується емітент

6.1. Найменування	"ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "УКРАНЕТ"
6.2. Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
6.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	21654295
6.4. Місцезнаходження	01010, м. Київ, вул. Івана Мазепи, буд. 18/29, оф.14
6.5. Номер ліцензії на цей вид діяльності	АВ №393919
6.6. Дата видачі ліцензії	20.02.2008
6.7. Міжміський код та телефон	(044) 507-25-40
6.8. Факс	(044) 280-89-78
6.9. Вид професійної діяльності на фондовому ринку	Депозитарна діяльність зберігача цінних паперів
6.10. Опис	Інформація відсутня

6.1. Найменування	"НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ"
6.2. Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
6.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	30370711
6.4. Місцезнаходження	01001, м. Київ, вул. Б. Грінченка, 3
6.5. Номер ліцензії на цей вид діяльності	АВ №581322
6.6. Дата видачі ліцензії	19.09.2006
6.7. Міжміський код та телефон	(044) 377-72-65
6.8. Факс	(044) 279-12-49
6.9. Вид професійної діяльності на фондовому ринку	Депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів
6.10. Опис	Інформація відсутня

8. Інформація про господарську та фінансову діяльність

8.1. Інформація про основні показники господарської та фінансової діяльності.

Виробничо-господарська та фінансова діяльність ПАТ "Донецькоблгаз" за 1 квартал 2012 року була зорієнтована на забезпечення ефективної безаварійної роботи державної власності - системи газопостачання Донецької області, надання послуг по транспортуванню природного газу промисловим, комунально-побутовим підприємствам та населенню області, по постачанню газу населенню, бюджетним установам та госпрозрахунковим комунально-побутовим підприємствам, по закуівлі та реалізації зрідженого газу користувачам області, наданню послуг підприємствам, по газифікації, перемонтажу, встановленню газових лічильників, випуску запасних частин до газового обладнання, здійсненню поточних та капітальних ремонтів газової апаратури, експлуатації та ремонту газових мереж і автотранспорту, електрохімічного захисту від от корозії газових мереж, будівництву виробничих приміщень, адміністративних будівель та баз відпочинку.

Сучасний стан газотранспортної мережі та інфраструктури по її обслуговуванню викликає небезпідставну стурбованість. Підприємство обслуговує 12 280 км газопроводів, значна частина яких заходиться в експлуатації понад 50 років. Проблема загострюється тим, що 1 544 км газопроводів пролягає в районах гірничих підробіток.

Об'ємні показники роботи

Природний газ транспортується 3 380 користувачам в т.ч.

- промисловим підприємствам	- 332
- комунально-побутовим	- 2 622

Діяльність підприємства з транспортування природного газу розподільними трубопроводами прибуткова.

Діяльність підприємства з постачання природного газу розподільними трубопроводами прибуткова.

Діяльність по зрідженому газу неприбуткова з причин постійного зростання витрат, пов'язаних з необхідністю утримання та обслуговування нерентабельних загальних засобів та неплатоспроможністю населення, а також постійне зростання закупівельної ціни.

Інша діяльність, за 1 квартал 2012 року принесла прибутки.

8.2. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основний вид продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн.)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн.)	у відсотках до всієї виробленої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Послуги по транспортуванню природного газу	0	0.00	0.00	962,848 млн.м.куб.	190740.00	30.92
2	Вартість природного газу (транзит)	0	0.00	0.00	428,337 млн.м.куб	361865.00	58.66

8.3. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Послуги по транспортуванню природного газу	27.54
2	Вартість природного газу (транзит)	64.07

Підприємство Публічне акціонерне товариство "ПО ГАЗОПОСТАЧАННЮ ТА ГАЗИФІКАЦІЇ "ДОНЕЦЬКОБЛГАЗ"

Дата (рік, місяць, число)	Коди		
	2012	04	01
за ЄДРПОУ	03361075		
за КОАТУУ	1410136300		
за КОПФГ	233		
за СПОДУ	6024		
за КВЕД	40.20.0		

Територія ДОНЕЦЬКА ОБЛАСТЬ

Організаційно-правова форма господарювання
ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

Орган державного управління АКЦІОНЕРНІ ТОВАРИСТВА ВІДКРИТОГО

Вид економічної діяльності РОЗПОДІЛЕННЯ ТА ПОСТАЧАННЯ ГАЗУ

Середня кількість працівників (1) 0

Одиниця виміру: тис. грн.

Адреса 83050 М. ДОНЕЦЬК РОЗИ ЛЮКСЕМБУРГ, БУД. 23А

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

Баланс на "31" березня 2012 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:			
залишкова вартість	010	839	1686
первісна вартість	011	4164	5040
накопичена амортизація	012	(3325)	(3354)
Незавершені капітальні інвестиції	020	--	--
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	318917	320701
первісна вартість	031	566292	584313
знос	032	(247375)	(263612)
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	040	--	--
Інші фінансові інвестиції	045	--	--
Довгострокова дебіторська заборгованість	050	67	42
Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	--	--
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	--	--
Знос інвестиційної нерухомості	057	(--)	(--)
Відстрочені податкові активи	060	--	--
Гудвіл	065	--	--
Інші необоротні активи	070	--	--
Гудвіл при консолідації	075	--	--
Усього за розділом I	080	319823	322429
II. Оборотні активи			
Запаси:			
виробничі запаси	100	18315	24466
поточні біологічні активи	110	--	--
незавершене виробництво	120	2122	3316
готова продукція	130	--	--
Товари	140	63569	106534
Векселі одержані	150	--	--
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	103243	162194
первісна вартість	161	108390	166410
резерв сумнівних боргів	162	(5147)	(4216)
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
з бюджетом	170	18	668
за виданими авансами	180	62360	48335
З нарахованих доходів	190	--	--
Із внутрішніх розрахунків	200	--	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	93297	108280
Поточні фінансові інвестиції	220	--	--

Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	22944	16171
у т.ч. в касі	231	--	--
в іноземній валюті	240	--	--
Інші оборотні активи	250	37092	33708
Усього за розділом II	260	402960	503672
III. Витрати майбутніх періодів	270	--	--
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	--	--
Баланс	280	722783	826101

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	6960	6960
Пайовий капітал	310	--	--
Додатковий вкладений капітал	320	--	--
Інший додатковий капітал	330	38649	38501
Резервний капітал	340	108	108
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	66549	108827
Неоплачений капітал	360	(--)	(--)
Вилучений капітал	370	(--)	(--)
Накопичена курсова різниця	375	(--)	(--)
Усього за розділом I	380	112266	154396
II. Забезпечення наступних виплат і платежів			
Частка меншості	385	--	--
Забезпечення виплат персоналу	400	12006	12636
Інші забезпечення	410	147	144
Сума страхових резервів	415	--	--
Сума часток перестраховиків у страхових резервах	416	--	--
Цільове фінансування	420	--	--
Усього за розділом II	430	12153	12780
III. Довгострокові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	440	--	--
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	--	--
Відстроченні податкові зобов'язання	460	1123	1123
Інші довгострокові зобов'язання	470	9065	9065
Усього за розділом III	480	10188	10188
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	8969	9543
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	4884	4884
Векселі видані	520	--	--
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	207921	276997
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з одержаних авансів	540	84970	66413
з бюджетом	550	9368	8125
з позабюджетних платежів	560	--	--
зі страхування	570	4763	6054
з оплати праці	580	11367	13193
з учасниками	590	25	24
із внутрішніх розрахунків	600	--	--
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	--	--
Інші поточні зобов'язання	610	55839	60690
Усього за розділом IV	620	388106	445923
V. Доходи майбутніх періодів	630	200070	202814
Баланс	640	722783	826101

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

(2) З рядка 420 графа 4 Сума благодійної допомоги

(421)

--

Керівник _____

Масс Микола Степанович

Головний бухгалтер _____

Панкова Галина Федорівна

Підприємство Публічне акціонерне товариство "ПО ГАЗОПОСТАЧАННЮ ТА ГАЗИФІКАЦІЇ "ДОНЕЦЬКОБЛГАЗ"

Дата (рік, місяць, число)

Коди		
2012	04	01
03361075		
1410136300		
6024		
233		
40.20.0		

Територія ДОНЕЦЬКА ОБЛАСТЬ

за ЄДРПОУ

Орган державного управління АКЦІОНЕРНІ ТОВАРИСТВА ВІДКРИТОГО

за КОАТУУ

Організаційно-правова форма господарювання _____

за СПОДУ

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

за КОПФГ

Вид економічної діяльності РОЗПОДІЛЕННЯ ТА ПОСТАЧАННЯ ГАЗУ

за КВЕД

Одиниця виміру: тис. грн.

Контрольна сума

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ за 1 квартал 2012 р.

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

1. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	616931	--
Податок на додану вартість	015	(--)	(--)
Акцизний збір	020	(--)	(--)
	025	(--)	(--)
Інші вирахування з доходу	030	(--)	(--)
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	616931	--
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	040	(564763)	(--)
Загальновиробничі витрати	045	(--)	(--)
Валовий:			
Прибуток	050	52168	--
Збиток	055	(--)	(--)
Інші операційні доходи	060	893	--
У т.ч. дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	061	--	--
Адміністративні витрати	070	(8278)	(--)
Витрати на збут	080	(608)	(--)
Інші операційні витрати	090	(3942)	(--)
У т.ч. витрати від первісного визнання біологічних активів сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	091	(--)	(--)
Фінансові результати від операційної діяльності:			
Прибуток	100	40233	--
Збиток	105	(--)	(--)
Дохід від участі в капіталі	110	--	--
Інші фінансові доходи	120	--	--
Інші доходи	130	2166	--
Фінансові витрати	140	(--)	(--)
Втрати від участі в капіталі	150	(--)	(--)
Інші витрати	160	(121)	(--)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	165	(--)	(--)
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:			
Прибуток	170	42278	--
Збиток	175	(--)	(--)
У т.ч. прибуток від припиненої діяльності та/або прибуток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	176	--	--
У т.ч. збиток від припиненої діяльності та/або збиток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	177	(--)	(--)

Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	(--)	(--)
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	--	--
Фінансові результати від звичайної діяльності:			
Прибуток	190	42278	--
Збиток	195	(--)	(--)
Надзвичайні:			
Доходи	200	--	--
Витрати	205	(--)	(--)
Податки з надзвичайного прибутку	210	(--)	(--)
Частка меншості	215	--	--
Чистий:			
Прибуток	220	42278	--
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	85253	--
Витрати на оплату праці	240	46939	--
Відрахування на соціальні заходи	250	16503	--
Амортизація	260	23735	--
Інші операційні витрати	270	11976	--
Разом	280	184406	--

III. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	300	696000000	696000000
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	310	696000000	696000000
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	320	0.06074000	--
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	330	0.06074000	--
Дивіденди на одну просту акцію	340	--	--

Підприємство складає фінансову звітність за міжнародними стандартами.

Керівник

Масс Микола Степанович

Головний бухгалтер

Панкова Галина Федорівна

Фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) (у разі наявності)

Перехід на Міжнародні стандарти фінансової звітності

Підприємство вперше застосувала МСФЗ під час складання фінансових звітів за квартал, що закінчився 31 березня 2012 р. Перехід на МСФЗ призвів до певних змін у фінансових звітах, примітках до них та облікових принципах порівняно з фінансовими звітами за попередній рік. Нижче надано інформацію про перехід із Положень (Стандартів) бухгалтерського обліку (П(С)БО) до МСФЗ.

Перехід з П(С)БО до МСФЗ здійснено відповідно до МСФЗ 1 "Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності".

Узгодження статей Балансу на 31 грудня 2011 р. (тис. грн.):

Узгодження на 31 грудня 2011 р. Код строки Балансу П(С)БО Вплив переходу МСФЗ на МСФЗ

Нематеріальні активи	010	687	152	839	
Незавершені капітальні інвестиції	020	21 031	(21 031)	-	
Основні засоби	030	302 868	16 049	318 917	
Інші фінансові інвестиції	045	6 (6)	-		
Довгострокова дебіторська заборгованість	050	80	(13)	67	
Запаси	100	18 292	23	18 315	
Поточні біологічні активи	110	1 (1)	-		
Незавершене виробництво		120	2 150	(28)	2 122
Товари	140	63 504	65	63 569	
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	160	102 287	956	103 243	
Дебіторська заборгованість за розрахунками:					
з бюджетом	170	185	(167)	18	
за виданими авансами	180	61 890	470	62 360	
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	94 086	(789)	93 297	
Інші оборотні активи	250	36 275	817	37 092	
Усього: коригування активів			(3 503)		
Витрати майбутніх періодів	270	388	(388)	-	
Баланс	280	726 672 (3 891)	722 781		
Інший додатковий капітал	330	238 810	(200 161)	38 649	
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	67 829	(1 280)	66 549	
Усього: коригування власного капіталу			-	-	
Забезпечення витрат персоналу	400	11 350	656	12 006	
Відстрочені податкові зобов'язання	460	1 561	(438)	1 123	
Інші довгострокові зобов'язання	470	18 331	(9 266)	9 065	
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	-	4 884	4 884	
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	208 511	(590)	207 921	
Поточні зобов'язання за розрахунками:					
з одержаних авансів	540	84 276	694	84 970	
з бюджетом	550	8 616	752	9 368	
зі страхування	570	4 739	24	4 763	
Інші поточні зобов'язання	610	55 075	764	55 839	
Усього: коригування зобов'язань			-	(2 520)	
Доходи майбутніх періодів	630	-	200 070	200 070	
Баланс	640	726 672 (3 891)	722 781		

Нематеріальні активи

Станом на 31 грудня 2011 року нематеріальні активи у сумі 3 тис. грн. були відображені у складі нерозподіленого прибутку з причин невідповідності критеріям активу згідно з МСБО (IAS) 38 п.8.

Станом на 31 грудня 2011 року списано за рахунок нерозподіленого прибутку вартість нематеріальних активів у сумі 2 тис. грн., яка є нижчою за поріг суттєвості, встановлений обліковою політикою Підприємства.

Станом на 31 грудня 2011 року до складу нематеріальних активів були переведені незавершені капітальні інвестиції у вигляді комплексної системи автоматизації підприємства "Парус-Корпорація" версія 8 в сумі 157 тис. грн. згідно з МСБО (IAS) 38 п.8.

Незавершені капітальні інвестиції

Станом на 31 грудня 2011 року списана вартість незавершених капітальних інвестицій у сумі 3 794 тис. грн. яка є нижчою за поріг суттєвості,

встановлений обліковою політикою Підприємства.

Станом на 31 грудня 2011 року незавершені капітальні інвестиції у сумі 110 тис. грн. були переведені до складу малоцінних та швидкозношуваних предметів згідно з МСБО (IAS) 2 п. 6в.

Станом на 31 грудня 2011 року вартість незавершених капітальних інвестицій у сумі 36 тис. грн. була відображена у складі нерозподіленого прибутку з причин невідповідності критеріям активу згідно з МСБО (IAS) 16 п.7.

Станом на 31 грудня 2011 року вартість ремонтних робіт (база відпочинку) у сумі 3 тис. грн. була відображена у складі нерозподіленого прибутку згідно з МСБО (IAS) 16 п. 12.

Станом на 31 грудня 2011 року незавершені капітальні інвестиції у сумі 16 931 тис. грн. були переведені до складу основних засобів згідно з МСБО (ISA) 16 п. 6, а також у сумі 157 тис. грн. до складу нематеріальних активів згідно з МСБО (IAS) 38 п.8.

Основні засоби

Станом на 31 грудня 2011 року незавершені капітальні інвестиції у сумі 16 931 тис. грн. були переведені до складу основних засобів згідно з МСБО (ISA) 16 п. 6.

Станом на 31 грудня 2011 року за рахунок прибутку попереднього періоду списана вартість основних засобів у сумі 254 тис. грн., яка є нижчою за поріг суттєвості, встановлений обліковою політикою Підприємства.

Станом на 31 грудня 2011 року сторновано помилково нарахований Підприємством знос у сумі 25 тис. грн. згідно з МСБО (ISA) 16 п. 50.

Станом на 31 грудня 2011 року вартість ремонтних робіт (адміністративного будинку) у сумі 653 тис. грн. була відображена у складі нерозподіленого прибутку згідно з МСБО (IAS) 16 п. 12

Інші фінансові інвестиції

Станом на 31 грудня 2011 року вартість довгострокових фінансових інвестицій у сумі 6 тис. грн., яка не відповідає критеріям активу, була відображена у складі нерозподіленого прибутку згідно з МСБО (IAS) 32 п. 11.

Довгострокова дебіторська заборгованість

Станом на 31 грудня 2011 року згідно МСБО (IAS) 39 п. 46 за рахунок прибутку попереднього періоду списана довгострокова дебіторська заборгованість у розмірі 29 тис. грн., яка виникла при визнанні довгострокової позики за справедливою вартістю.

Станом на 31 грудня 2011 року позику у сумі 16 тис. грн. переведено з поточних зобов'язань до довгострокової дебіторської заборгованості згідно МСБО (IAS) 1п. 69

Запаси

Станом на 31 грудня 2011 року на нерозподілений прибуток списано вартість неліквідних запасів у сумі 14 тис. грн. згідно МСБО (IAS) 2 п. 6.

Станом на 31 грудня 2011 року було перекласифіковано вартість виробничих запасів у сумі 65 тис. грн. до складу товарів згідно МСБО (IAS) 1.

Станом на 31 грудня 2011 року було переведено з незавершених капітальних інвестицій до складу виробничих запасів малоцінні та швидкозношувані предмети у сумі 110 тис. грн. згідно з МСБО (IAS) 2 п. 6в.

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 2 проведено перекласифікацію оборотних активів у сумі 8 тис. грн.

Поточні біологічні активи

Станом на 31 грудня 2011 року списано з біологічних активів на нерозподілений прибуток суму у розмірі 1 тис. грн. з причин невідповідності активу згідно з МСБО (IAS) 41 п. 5.

Незавершене виробництво

Станом на 31 грудня 2011 року за рахунок нерозподіленого прибутку списано з незавершеного виробництва вартість поточних витрат по газифікації м. Святогірськ у сумі 28 тис. грн.

Товари

Станом на 31 грудня 2011 року на суму 65 тис. грн. була зроблена перекласифікація вартості виробничих запасів до складу товарів згідно з МСБО (IAS) 1.

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 39 п.17а за рахунок резерву сумнівних боргів була списана дебіторська заборгованість у сумі 1 898 тис. грн.

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 39 п. 17а за рахунок нерозподіленого прибутку списано поточну дебіторську заборгованість у сумі 26 тис. грн., для якої минув строк позивної давності, та зараховано до складу нерозподіленого прибутку відновлену дебіторську заборгованість у сумі 1 346 тис. грн.

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 39 п.63 було донараховано до резерву сумнівних боргів суму у розмірі 447 тис. грн. та згідно з МСБО (IAS) 1 п. 54 проведено перекласифікацію активу у сумі 83 тис. грн. до складу дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги.

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 39 п. 17а. списано з податку на прибуток суму у розмірі 167 тис. грн. як таку, що не відповідає критеріям активу.

Дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами

Станом на 31 грудня 2011 року списано безнадійну дебіторську заборгованість за виданими авансами у сумі 34 тис. грн. згідно з МСБО (IAS) 39 п.17а.

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 1 п. 54 проведено перекласифікацію активу у сумі 504 тис. грн. зі складу іншої дебіторської заборгованості до складу авансів виданих

Інша поточна дебіторська заборгованість

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 39 п.17а списана за рахунок нерозподіленого прибутку інша поточна дебіторська заборгованість у сумі 468 тис. грн.

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 1 п.69 переведено зі складу іншої поточної дебіторської заборгованості до складу довгострокової дебіторської заборгованості вартість позики у сумі 16 тис. грн.

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 1 п.54 проведено перекласифікацію активу зі складу іншої дебіторської заборгованості до складу авансів виданих та інших оборотних активів у сумі 305 тис. грн.

Інші оборотні активи

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 39 п. 17а за рахунок нерозподіленого прибутку списано суму податкових зобов'язань з ПДВ у розмірі 120 тис. грн. як таку, що не відповідає критеріям активу.

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 39 п. 17а за рахунок нерозподіленого прибутку відновлено суму податкових зобов'язань з ПДВ у розмірі 384 тис. грн.

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 39 п. 17а за рахунок нерозподіленого прибутку списано суму податкового кредиту з ПДВ у розмірі 224 тис. грн. як таку, що не відповідає критеріям активу.

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 1 п. 54. додатково відображено у складі інших оборотних активів суму податкових зобов'язань з ПДВ у розмірі 777 тис. грн.

Витрати майбутніх періодів

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 1 п. 54 за рахунок нерозподіленого прибутку були списані витрати майбутніх періодів (передплата періодичних видань) у сумі 388 тис. грн.

Інший додатковий капітал

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 20 п.24. зі складу додаткового капіталу на доходи майбутніх періодів списано вартість субсидій, пов'язаних з активами, у розмірі 200 070 тис. грн., та 63 тис. грн. списано на нерозподілений прибуток.

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 16 п.41 списано зі складу додаткового капіталу на нерозподілений прибуток вартість дооцінки основних засобів у сумі 28 тис. грн.

Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 16 п.7 за рахунок нерозподіленого прибутку списано вартість незавершених капітальних інвестицій у сумі 36 тис. грн. як таку, що не відповідає критеріям активу.

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 16 п.41 у складі нерозподіленого прибутку відображено вартість дооцінки основних засобів у сумі 28 тис. грн.

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 39 п.39 у складі нерозподіленого прибутку відображено суму податкових зобов'язань у розмірі 417 тис. грн., які були помилково сформовані в попередніх періодах за рахунок заниження доходу.

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 38 п. 8 за рахунок нерозподіленого прибутку списано вартість нематеріальних активів у сумі 3 тис. грн. як таку, що не відповідає критеріям активу.

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 32 п. 11 за рахунок нерозподіленого прибутку списано вартість довгострокових фінансових інвестицій у сумі 6 тис. грн. як таку, що не відповідає критеріям активу.

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 39 п.47 віднесено до складу нерозподіленого прибутку довгострокові зобов'язання за справедливою вартістю у сумі 4 382 тис. грн.

Станом на 31 грудня 2011 року за рахунок нерозподіленого прибутку списано вартість основних засобів та капітальних інвестицій у сумі 4 048 тис. грн., як таку, що є нижчою за поріг суттєвості, встановлений обліковою політикою Підприємства.

Станом на 31 грудня 2011 року за рахунок нерозподіленого прибутку списано вартість нематеріальних активів у сумі 2 тис. грн., як таку, що є нижчою за поріг суттєвості, встановлений обліковою політикою Підприємства.

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 16 п. 12 за рахунок нерозподіленого прибутку списано вартість ремонтних робіт бази відпочинку та адміністративного будинку у сумі 656 тис. грн.

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 39 п. 17а за рахунок нерозподіленого прибутку списано безнадійну дебіторську заборгованість та інші оборотні активи у сумі 872 тис. грн., та зараховано до складу нерозподіленого прибутку відновлену дебіторську заборгованість у сумі 1 346 тис. грн.

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 39 п. 63 за рахунок нерозподіленого прибутку донараховано резерв сумнівних боргів у розмірі 447 тис. грн.

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 20 п.24. зі складу додаткового капіталу на нерозподілений прибуток списано вартість субсидій, пов'язаних з активами, у сумі 63 тис. грн.

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 39 п. 46 при визнанні довгострокової позики за справедливою вартістю за рахунок нерозподіленого прибутку списано 29 тис. грн.

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 39 п. 39 у складі нерозподіленого прибутку відображено суму податкового кредиту у розмірі 18 тис. грн.

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 1 п. 54 у складі нерозподіленого прибутку відображено витрати майбутніх періодів (передплата періодичних видань) у сумі 388 тис. грн.

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 19 п.14 за рахунок нерозподіленого прибутку донараховано забезпечення виплат персоналу у сумі 656 тис. грн.

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 12 п.15 до складу нерозподіленого прибутку списані відстрочені податкові зобов'язання у сумі 438 тис. грн.

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (ISA) 16 п. 50 збільшено нерозподілений прибуток на суму перерахунку нарахованого Підприємством зносу необоротних активів у розмірі 25 тис. грн.

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 39 п. 39 у складі нерозподіленого прибутку відображено торгівельну кредиторську заборгованість у сумі 45 тис. грн., за якою минув строк позовної давності.

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 39 п. 17а за рахунок нерозподіленого прибутку відновлено суму податкових зобов'язань з ПДВ у розмірі 384 тис. грн. та згідно з МСБО (IAS) 39 п. 39 зараховано до складу нерозподіленого прибутку податкові зобов'язання з ПДВ у сумі 229 тис. грн.

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 2 п. 6 за рахунок нерозподіленого прибутку списано вартість неліквідних запасів у сумі 14 тис. грн.

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 41 п. 5 списано з біологічних активів на нерозподілений прибуток суму у розмірі 1 тис. грн. з причин невідповідності активу.

Станом на 31 грудня 2011 року за рахунок нерозподіленого прибутку донараховано вартість податків та штрафних санкцій згідно акту перевірки ДПІ у сумі 919 тис. грн.

Станом на 31 грудня 2011 року за рахунок нерозподіленого прибутку відновлено вартість кредиторської заборгованості за розрахунками з постачальниками послуг у сумі 92 тис. грн.

Станом на 31 грудня 2011 року за рахунок нерозподіленого прибутку списано з незавершеного виробництва вартість поточних витрат по газифікації м. Святогірськ у сумі 28 тис. грн.

Забезпечення майбутніх витрат і платежів

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 19 п.14 за рахунок нерозподіленого прибутку донараховано забезпечення виплат персоналу у сумі 656 тис. грн.

Відстрочені податкові зобов'язання

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 12 п.15 зменшено розмір відстрочених податкових зобов'язань у сумі 438 тис. грн.

Інші довгострокові зобов'язання

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 1 п. 69 списано зі складу довгострокових зобов'язань поточну частку заборгованості за довгостроковою позикою у сумі 4 884 тис. грн.

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 39 п. 47 зараховано до нерозподіленого прибутку вартість довгострокових зобов'язань у сумі 4 382 тис. грн., які виникли при визнанні довгострокової позики за справедливою вартістю.

Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 1 п. 69 відображено поточну частку заборгованості за довгостроковими зобов'язаннями у сумі 4 884 тис. грн.

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 39 п. 39 у складі нерозподіленого прибутку відображено торговельну кредиторську заборгованість у сумі 45 тис. грн., за якою минув строк позовної давності.

Станом на 31 грудня 2011 року за рахунок нерозподіленого прибутку відновлено вартість кредиторської заборгованості за розрахунками з постачальниками послуг у сумі 92 тис. грн.

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 1 п. 54 з торговельної кредиторської заборгованості списані зобов'язання на суму 543 тис. грн. у зв'язку з проведенням перекласифікації зобов'язань.

Поточні зобов'язання за розрахунками з одержаних авансів

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 1 п. 54 до складу поточних зобов'язань за розрахунками з одержаних авансів зараховано 694 тис. грн. у зв'язку з проведенням перекласифікації зобов'язань.

Поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 39 п. 39 списано з розрахунків з бюджетом суму податку на прибуток у розмірі 167 тис. грн. як таку, що не відповідає критеріям зобов'язань.

Станом на 31 грудня 2011 року за рахунок нерозподіленого прибутку донараховано вартість податків та штрафних санкцій згідно акту перевірки ДПІ у сумі 919 тис. грн.

Поточні зобов'язання за розрахунками зі страхування

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 1 п. 54 до складу поточних зобов'язань за розрахунками зі страхування зараховано суму у розмірі 24 тис. грн. у зв'язку з проведенням перекласифікації зобов'язань.

Інші поточні зобов'язання

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 39 п.39 у складі нерозподіленого прибутку відображено суму податкових зобов'язань у розмірі 417 тис. грн., які були помилково сформовані в попередніх періодах за рахунок заниження доходу.

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 39 п. 39 у складі нерозподіленого прибутку у розмірі 18 тис. грн. відображено податковий кредит та податкові зобов'язання, які не відповідають критеріям зобов'язань.

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 39 п. 39 за рахунок нерозподіленого прибутку відновлено суму податкових зобов'язань за ПДВ у розмірі 229 тис. грн.

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 39 п. 39 до складу інших поточних зобов'язань зараховано суму у розмірі 970 тис. грн. у зв'язку з проведенням перекласифікації за рядками балансу.

Доходи майбутніх періодів

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 20 п.24 зі складу додаткового капіталу на доходи майбутніх періодів списано вартість субсидій, пов'язаних з активами, у розмірі 200 070 тис. грн.

Заява про перехід на Міжнародні стандарти фінансової звітності з початковим балансом на 01.01.2012 із застосуванням МСФЗ 1 "Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності" та МСБО 34 "Проміжна фінансова звітність".

Під терміном "Міжнародні стандарти фінансової звітності" надалі в широкому сенсі розуміються стандарти й тлумачення, які прийняті Радою з міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (МСБО/IASB):

- Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ/IFRS);
- Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО/IAS);
- Тлумачення, які розроблені Комітетом з Міжнародних стандартів фінансової звітності (ІКМСФЗ/IFRIC) або Постійним комітетом з тлумачень (ІКТ/СІС).

Підприємство здійснює постійний бухгалтерський облік та складає фінансову звітність відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України П(С)БО. Надані фінансові звіти Підприємства були підготовлені на основі даних бухгалтерського обліку відповідно до П(С)БО з внесенням поправок та проведенням перекласифікацій з метою надання інформації відповідно до МСФЗ.

Проміжні фінансові звіти Підприємства за квартал, що закінчився 31 березня 2012 р., були затверджені до випуску 23 квітня 2012 р.

Прийняття стандартів та тлумачень у звітному періоді

У поточному році Підприємство застосовувало всі нові та переглянуті стандарти та тлумачення, що були випущені Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та Комітетом із тлумачень Міжнародних стандартів фінансової звітності, які є обов'язковими для застосування при складанні фінансових звітів за періоди, що починаються з 1 січня 2012 р. та пізніше.

При переході на МСФЗ було застосовано нижче приведені стандарти:

МСФЗ (IFRS) 1 "Перше застосування МСФЗ";

МСФЗ (IFRS) 7 "Фінансові інструменти: розкриття інформації";

МСБО (IAS) 1 "Подання фінансової звітності";

МСБО (IAS) 2 "Запаси";

МСБО (IAS) 8 "Облікові політики: зміни в облікових оцінках та помилки";

МСБО (IAS) 12 "Податки на прибуток";

МСБО (IAS) 16 "Основні засоби" (за винятком на дату першого застосування переоцінки основних засобів за справедливою вартістю);

МСБО (IAS) 18 "Дохід";

МСБО (IAS) 20 "Облік держаних субсидій і розкриття інформації про державну допомогу";

МСБО (IAS) 32 "Фінансові інструменти подання";

МСБО (IAS) 34 "Проміжна фінансова звітність";

МСБО (IAS) 38 "Нематеріальні активи";

МСБО (IAS) 39 "Фінансові інструменти: визнання та оцінка".

На дату затвердження даних фінансових звітів наступні стандарти, тлумачення та зміни до стандартів були випущені, але не вступили в силу:

МСФЗ 7 "Фінансові інструменти: розкриття інформації". Зміни стосовно відшкодування фінансових активів та фінансових зобов'язань набувають чинності з 1 січня 2013 року, зміни щодо вступу у дію МСФЗ 9 набувають чинності з 01 січня 2015 року;

МСФЗ 9 "Фінансові інструменти: класифікація та оцінка" (новий стандарт, що в перспективі замінить МСБО 39 "Фінансові інструменти: визнання та оцінка") - набуває чинності з 1 січня 2015 року;

МСФЗ 10 "Консолідована фінансова звітність". Стандарт, який визначає принципи підготовки фінансових звітів, коли підприємство контролює одну чи кілька інших підприємств, вступає у силу з 1 січня 2013 року;

МСФЗ 11 "Спільна діяльність". Стандарт, який визначає типи спільних діяльностей, принципи їх обліку згідно з типом спільної діяльності, набуває чинності з 01 січня 2013 року;

МСФЗ 13 "Вимірювання за справедливою вартістю". Стандарт визначає справедливу вартість, єдині методологічні засади та розкриття інформації щодо вимірювання за справедливою вартістю, набуває чинності з 2013 року;

МСБО 1 "Подання фінансових звітів". Зміни відносно представлення сукупного доходу набувають чинності з 01 липня 2012 року;

МСБО 19 "Виплати працівникам". Зміни щодо визнання витрат за пенсійними планами у поточному періоді набувають чинності з 1 січня 2013 року;

МСБО 32 "Фінансові інструменти: подання". Зміни стосовно відшкодування фінансових активів і зобов'язань набувають чинності з 01 січня 2014 року.

Керівництво Підприємства очікує, що набуття чинності переліченими стандартами та тлумаченнями не матиме істотного впливу на фінансові звіти. На сьогодні Підприємство не планує дострокове застосування перелічених стандартів та тлумачень.

Ф1 станом на 31.03.2012р.

Станом на 31.03.2012 залишкова вартість нематеріальних активів складає 1 686 тис. грн. Згідно з МСБО(IAS) 38 "Нематеріальні активи" у складі нематеріальних активів відображено ліцензії, програмне забезпечення, права користування землею, патенти та інші нематеріальні активи.

Нарахування амортизації нематеріальних активів здійснювалося в першому кварталі 2012 року згідно з п.97 МСБО(IAS) 38 "Нематеріальні активи" на прямолінійній основі виходячи з терміну їх корисного використання.

Станом на 31.03.2012 згідно з МСБО (IAS)16 "Основні засоби" залишкова вартість основних засобів складає 320 701 тис. грн. У складі основних засобів обліковуються незавершені капітальні інвестиції у сумі 12 209 тис. грн. та основні засоби, що введені до експлуатації станом на звітну дату у сумі 308 492 тис. грн. Незавершені капітальні інвестиції - це вартість незавершених капітальних вкладень та вартість устаткування для монтажу. Протягом першого кварталу 2012 року вартість незавершеного будівництва зменшилась з 16 929 тис. грн. до 12 209 тис. грн. Вартість основних засобів складається з вартості основних засобів, які належать ПАТ, і вартості державних основних засобів, які не увійшли до статутного фонду та використовуються для транспортування, збереження та розподілу природного газу. Державне майно включає газопроводи та споруди на них. Крім цього до державного майна віднесені спецавтотранспорт та деяке обладнання. Первісна вартість основних засобів станом на 31.03.2012 складає 572 104 тис. грн., сума зносу складає 263 612 тис. грн., залишкова вартість складає 308 492 тис. грн. Ступінь зносу основних засобів станом на 31.03.2012 складає 46,1% від їх первісної вартості.

Амортизація по об'єктах основних засобів, що введені до експлуатації, нараховується прямолінійним методом виходячи з терміну їх корисного використання.

Довгострокова дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду складає 42 тис. грн. та зменшилась в порівнянні з початку року на 25 тис. грн. В складі довгострокової дебіторської заборгованості основну частку складає заборгованість населення по розрахунках за послуги газифікації житлових будинків.

Станом на 31.03.2012 на балансі ПАТ згідно з МСБО(IAS) 2 "Запаси" відображені наступні види запасів:

" виробничі запаси - 24 466 тис. грн.;

" незавершене виробництво - 3 316 тис. грн.;

" товари - 106 534 тис. грн.

Облік вибуття запасів ПАТ здійснювався за методом ідентифікованої собівартості згідно з п. 23 МСБО (IAS) 2 "Запаси".

Підприємством забезпечена незмінність методу оцінки вибуття запасів протягом звітного періоду. Дотримана вірність оцінки запасів на 31.03.2012 відповідно до прийнятої облікової політики.

Оцінку реальності дебіторської заборгованості проведено згідно з МСБО (IAS) 39 "Фінансові інструменти: визнання та оцінка".

Станом на 31.03.2012 в балансі ПАТ відображено:

" дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги - 162 194 тис. грн.;

" дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом - 668 тис. грн.;

" дебіторська заборгованість за виданими авансами - 48 335 тис. грн.;

" інша поточна дебіторська заборгованість - 108 280 тис. грн.

Станом на 31.03.2012 не має сумнівних боргів за поточною дебіторською заборгованістю, вся дебіторська заборгованість відповідає поняттю "Актив".

У складі інших оборотних активів у сумі 33 708 тис. грн. відображені податкові зобов'язання і податковий кредит за ПДВ.

Станом на 31.03.2012 залишок грошових коштів у касі становив 29 тис. грн. На рахунках банку залишок грошових коштів становив 16 142 тис. грн.

Статутний капітал сформовано за рахунок продажу акцій первинної емісії в процесі приватизації на суму 5 224 038,57 грн. та додаткової емісії на суму 1 735 961,43 грн. Продаж акцій проводився за номінальною ціною. Підприємством випущені прості іменні акції в бездокументарній формі. Статутний фонд становить 6 960 тис. грн.

Статутний капітал Підприємства протягом звітного періоду не змінювався, акції у акціонерів не викупалися.

Розмір статутного капіталу в балансі відображено відповідно до чинного законодавства України.

Інший додатковий капітал (дооцінка активів) станом на 31.03.2012 складає 38 501 тис. грн.

Резервний капітал станом на 31.03.2012 складає 108 тис. грн.

Нерозподілений прибуток станом на 31.03.2012 складає 108 827 тис. грн.

Станом на 31.03.2012 згідно з МСБО (IAS)19 "Винагорода працівникам" у складі забезпечень відображено забезпечення з виплат персоналу у сумі 12 636 тис. грн. та резерв на забезпечення гарантійних ремонтів обладнання у сумі 144 тис. грн.

Станом на 31.03.2012 згідно з МСБО(IAS) 12 "Податок на прибуток" відображені відстрочені податкові зобов'язання за податком на прибуток у сумі 1 123 тис. грн.

У складі інших довгострокових зобов'язань згідно з МСБО (IAS) 39 п. 47 відображено зобов'язання перед НАК "Нафтогаз України" за транспортування природного газу у сумі 9 065 тис. грн.

Станом на 31.03.2012 у складі короткострокових кредитів банку відображено овердрафт, отриманий від ПАТ КБ "Актив-банк" у сумі 9 543 тис. грн. на поточні виплати заробітної платні.

Сума кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги на 30.03.2012 складає 276 977 тис. грн. і збільшилася в порівнянні з початком року на 69 076 тис. грн.

Поточні зобов'язання за розрахунками складаються з таких видів зобов'язань:

" з одержаних авансів у сумі 66 413 тис. грн.;

" з бюджетом у сумі 8 125 тис. грн.;

" зі страхування у сумі 6 054 тис. грн.;

" з оплати праці у сумі 13 193 тис. грн.;

" з учасники у сумі 24 тис. грн.

У складі інших поточних зобов'язань станом на 31.03.2012 відображені податкові зобов'язання і податковий кредит за ПДВ та розрахунками з іншими кредиторами у сумі 60 690 тис. грн.

Станом на 31 березня 2012 року згідно з МСБО (IAS) 20 п.24 у складі доходів майбутніх періодів відображено вартість субсидій, пов'язаних з активами, у розмірі 202 814 тис. грн.

Ф2 станом на 31.03.2012р.

Доходи визначені згідно з вимогами МСБО (IAS) 18 "Виручка".

Основними доходами діяльності ПАТ є постачання, транспортування та реалізація природного газу, реалізація зрідженого газу, ремонт вимірювальних приладів, конструкторсько-проектні та будівельні роботи.

Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за перший квартал 2012 року складає 616 931 тис. грн., в тому числі доходи від реалізації природного газу склали 361 865 тис. грн., доходи від транспортування газу склали 190 740 тис. грн.

Інші операційні доходи за перший квартал 2012 року склали 893 тис. грн. у тому числі:

" доходи від оренди активів - 263 тис. грн.;

" доходи від відшкодування раніше списаних активів - 271 тис. грн.;

" доходи від реалізації оборотних активів - 57 тис. грн.;

" доходи від списання кредиторської заборгованості - 69 тис. грн.;

" штрафи та пені - 9 тис. грн.;

" проценти, отримані від зберігання коштів на поточному та депозитному рахунках - 170 тис. грн.;

" інші доходи - 54 тис. грн.

В інші доходи у сумі 2 166 тис. грн. включені:

" доходи від безоплатно отриманих активів - 2 094 тис. грн.;

" інші доходи - 72 тис. грн.

Доходи включені до складу звіту про фінансові результати ПАТ на підставі принципів нарахування.

Структура витрат ПАТ має наступний вид:

" собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) - 564 763 тис. грн.

До складу виробничої собівартості готової продукції включені:

" прямі матеріальні витрати;

" прямі витрати на оплату праці;

" відрахування на соціальні заходи;

" амортизація;

" інші прямі витрати.

До складу виробничої собівартості товарів включені витрати по реалізованих товарах.

" адміністративні витрати - 8 278 тис. грн.

У складі адміністративних витрат враховані загальногосподарські витрати на обслуговування і керування Товариством, як-то податки і збори, передбачені законодавством, послуги зв'язку, вартість ПММ для легкового автомобіля, підписки, витрати на оплату праці адміністративно-управлінського персоналу.

" витрати на збут - 608 тис. грн.

До складу витрат на збут включені витрати, пов'язані з реалізацією товарів.

" інші операційні витрати - 3 942 тис. грн., у тому числі:

" реалізація інших оборотних активів - 29 тис. грн.;

" штрафи , пені, неустойки - 67 тис. грн.;

" списання безнадійної дебіторської заборгованості - 242 тис. грн.;

- " інші витрати - 3 604 тис. грн.
- " інші витрати - 121 тис. грн., у т.ч.:
- " списання необоротних активів - 27 тис. грн.;
- " інші витрати - 94 тис. грн.

Витрати включені до складу звіту про фінансові результати ПАТ на підставі принципу нарахування, відображені в бухгалтерському обліку в тому періоді, до якого вони відносяться одночасно з прибутками, для одержання яких вони понесені.

За підсумками діяльності за перший квартал 2012 року ПАТ отримало чистий прибуток у розмірі 42 278 тис. грн., що становить 0,06074 грн. на одну акцію.