

Пасив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	1030.0	1030.0
Додатковий капітал	320	0.9	0.9
Резервний капітал	340	--	--
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	(3995.4)	(3879.3)
Неоплачений капітал	360	(--)	(--)
Усього за розділом I	380	-2964.5	-2848.4
II. Забезпечення наступних витрат і цільове фінансування	430	--	--
III. Довгострокові зобов'язання	480	4362.7	4272.0
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	--	--
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	--	--
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	514.5	495.7
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з бюджетом	550	20.1	18.3
зі страхування	570	5.9	--
з оплати праці*	580	15.5	0.8
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття	605	--	--
Інші поточні зобов'язання	610	464.5	195.3
Усього за розділом IV	620	1020.5	710.1
V. Доходи майбутніх періодів	630	--	--
Баланс	640	2418.7	2133.7

* 3 рядка 580 графа 4 Прострочені зобов'язання з оплати праці (665) --

Форма № 1-м "Баланс" ПрАТ "ВОЛОДАР" складена згідно П(С)БО 25 "Фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва", затвердженого наказом МФУ від 25.02.2000 р. № 39. На підприємстві прийнято та введено в дію облікову політику, що ґрунтується згідно з вимогами Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 р. № 996-XIV та П(С)БО, затверджених Міністерством фінансів України. Усі господарські операції, здійснені ПрАТ "ВОЛОДАР" у 2011 році, відображаються із застосуванням "Інструкції про застосування Плану рахунків у бухгалтерському обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств та організацій", затвердженої наказом Міністерства фінансів України від 30.11.1999р. № 291. Ведення бухгалтерського обліку у товаристві в цілому відповідає вимогам П(С)БО 25 "Фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва", затвердженого наказом МФУ від 25.02.2000 р. № 39. Фінансова звітність ПрАТ "ВОЛОДАР" складається наростаючим підсумком з початку звітнього року. Ведення бухгалтерського обліку в товаристві здійснювалось у журнально-ордерній формі з застосуванням обчислювальної техніки та програмного забезпечення. Аналітичні показники за всіма рахунками відповідають синтетичному обліку. У балансі відображено інформацію про наявність та стан активів (оборотних та необоротних активів, дебіторської заборгованості), а також пасивів (власного капіталу і зобов'язань (довгострокових і поточних) станом на 31.12.2011 року. Облік незавершеного будівництва здійснюється згідно П(С)БО 18 "Будівельні контракти", затвердженого о наказом МФУ від 28.04.2001 р. № 205. Облік основних засобів здійснюється згідно П(С)БО 7 "Основні засоби", затвердженого наказом МФУ від 27.04.2000 р. № 92. Основні засоби відображені в обліку за фактичними витратами на їх придбання, доставку, встановлення, спорудження і виготовлення. При нарахуванні амортизації основних засобів ПрАТ "ВОЛОДАР" застосовується прямолінійний метод, за яким

річна сума амортизації визначається діленням вартості, яка амортизується, на строк корисного використання об'єкта основних засобів. Станом на 31.12.2011 року залишкова вартість основних засобів складає 97,9 тис. грн. Підприємство має довгострокові фінансові інвестиції на загальну суму 94,7 тис. грн., які складаються з внесків до статутних фондів інших господарських товариств та придбаних облігацій. Внески до статутних фондів: ТОВ "Теплотехніка-2004" - 4,1 тис. грн., ТОВ "Торговий дім Харків-Ташкент" - 1,6 тис. грн., облігації ТОВ "Володар-Україна" на суму 89,0 тис. грн. Оцінка та облік товарно-матеріальних цінностей відбувається по початковій вартості, що відповідає п.9 П(С)БО 9, затвердженого наказом МФУ від 20.10.1999 р. № 246. Одиницею обліку запасів є їхнє найменування. Відпуск запасів у виробництво і продаж здійснювались за ідентифікаційною собівартістю. Запаси на дату балансу відображені по первісній вартості. Норми П(С)БО 9 у частині обліку, оцінки вибуття і відображення запасів на дату балансу дотримані. Вартість запасів, що утримуються підприємством станом на 31.12.2011 р., складає 172,1 тис. грн., у тому числі: виробничі запаси - 22,7 тис. грн., готова продукція - 149,4 тис. грн. Формування в бухгалтерському обліку дебіторської заборгованості відповідає П(С)БО 10 "Дебіторська заборгованість", затвердженого наказом МФУ від 08.10.1999 р. № 237. Станом на 31.12.2011 р. на балансі підприємства відображена поточна дебіторська заборгованість у сумі 1 002,3 тис. грн., в тому числі: за товари, роботи, послуги - 380,3 тис. грн.; за розрахунками з бюджетом - 0,2 тис. грн.; Інша поточна дебіторська заборгованість - 476, тис. грн. Грошові кошти - 77, 2 тис. грн. Інші оборотні активи - 16,1.

Генеральний директор _____

Аносова Світлана Миколаївна

Головний бухгалтер _____

6/6