

Коди		
Дата (рік, місяць, число)	2013	01
за ЄДРПОУ	00903736	
за КОАТУУ	1820955100	
за КОПФГ	230	
за СПОДУ	7774	
за КВЕД	68.20	

Територія ЖИТОМИРСЬКА ОБЛАСТЬ

Організаційно-правова форма господарювання

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

Орган державного управління-

Вид економічної діяльності НАДАННЯ В ОРЕНДУ Й ЕКСПЛУАТАЦІЮ ВЛАСНОГО ЧИ

Середня кількість працівників (1) 2

Одиниця виміру: тис. грн.

Адреса 12600 ЖИТОМИРСЬКА ОБЛАСТЬ БРУСИЛЬСЬКИЙ БРУСИЛІВ

ЧАПАЄВА 3

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

V

Баланс на "31" грудня 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	--	--
первинна вартість	011	--	--
накопичена амортизація	012	(--)	(--)
Незавершенні капітальні інвестиції	020	--	--
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	960	913
первинна вартість	031	5848	5848
знос	032	(4888)	(4935)
Довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035	--	--
первинна 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	--	--
Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	--	--
Первинна вартість інвестиційної нерухомості	056	--	--
Знос інвестиційної нерухомості	057	(--)	(--)
Відсточені податкові активи	060	--	--
Гудвіл	065	--	--
Інші необоротні активи	070	--	--
Гудвіл при консолідації	075	--	--
Усього за розділом I	080	960	913
II. Оборотні активи			
Запаси:			
виробничі запаси	100	2	2
поточні біологічні активи	110	--	--
незавершене виробництво	120	--	--
готова продукція	130	10	10
Товари	140	--	--
Векселі одержані	150	--	--
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	47	49
первинна вартість	161	47	49
резерв сумнівних боргів	162	(--)	(--)
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
з бюджетом	170	--	--
за виданими авансами	180	--	--
З нарахованих дохідів	190	--	--
Із внутрішніх розрахунків	200	--	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	--	--
Поточні фінансові інвестиції	220	--	--

Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	1	1
у т.ч. в касі	231	--	--
в іноземній валюті	240	--	--
Інші оборотні активи	250	--	--
Усього за розділом II	260	60	62
III. Витрати майбутніх періодів	270	--	--
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	--	--
Баланс	280	1020	975
 Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	165	165
Пайовий капітал	310	--	--
Додатковий вкладений капітал	320	--	--
Інший додатковий капітал	330	817	780
Резервний капітал	340	--	--
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	(314)	(324)
Неоплачений капітал	360	(--)	(--)
Вилучений капітал	370	(--)	(--)
Накопичена курсова різниця	375	(--)	(--)
Усього за розділом I	380	668	621
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	--	--
Відсточенні 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	--	--
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	347	346
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з одержаних авансів	540	--	--
з бюджетом	550	4	7
з позабюджетних платежів	560	--	--
зі страхування	570	--	--
з оплати праці	580	1	1
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	--	--
Усього за розділом IV	620	352	354
V. Доходи майбутніх періодів	630	--	--
Баланс	640	1020	975

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

(2) З рядка 420 графа 4 Сума благодійної допомоги

(421)

--

д/в

Директор

Марач Андрій Павлович

Головний бухгалтер

Макаренко Людмила Михайлівна

Коди		
за ЄДРПОУ	2013	01
за КОАТУУ	00903736	01
за СПОДУ	1820955100	01
за КОПФГ	7774	01
	230	01
	68.20	01

Територія ЖИТОМИРСЬКА ОБЛАСТЬ
 Орган державного управління -
 Організаційно-правова форма господарювання
 АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
 Вид економічної діяльності НАДАННЯ В ОРЕНДУ Й ЕКСПЛУАТАЦІЮ ВЛАСНОГО

за КВЕД

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

V

Одиниця виміру: тис. грн.

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ за рік 2012 р.

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

1. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	223	--
Податок на додану вартість	015	(37)	(--)
Акцизний збір	020	(--)	(--)
	025	(--)	(--)
Інші вирахування з доходу	030	(--)	(--)
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	186	--
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	040	(175)	(--)
Валовий:			
Прибуток	050	11	--
Збиток	055	(--)	(--)
Інші операційні доходи	060	--	--
У т.ч. дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	061	--	--
Адміністративні витрати	070	(3)	(--)
Витрати на збут	080	(--)	(--)
Інші операційні витрати	090	(18)	(--)
У т.ч. витрати від первісного визнання біологічних активів сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської	091	(--)	(--)
Фінансові результати від операційної діяльності:			
Прибуток	100	--	--
Збиток	105	(10)	(--)
Дохід від участі в капіталі	110	--	--
Інші фінансові доходи	120	--	--
Інші доходи	130	--	--
Фінансові витрати	140	(--)	(--)
Втрати від участі в капіталі	150	(--)	(--)
Інші витрати	160	(--)	(--)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	165	(--)	(--)
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:			
Прибуток	170	--	--
Збиток	175	(10)	(--)
У т.ч. прибуток від припиненої діяльності та/або прибуток від переоцінки необоротних активів та групи видуття у наслідок припинення діяльності	176	--	--
У т.ч. збиток від припиненої діяльності та/або збиток від переоцінки необоротних активів та групи видуття 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	--	--
Збиток	195	(10)	(--)
Надзвичайні:			
Доходи	200	--	--
Витрати	205	(--)	(--)
Податки з надзвичайного прибутку	210	(--)	(--)
Частка меншості	215	--	--
Чистий:			
Прибуток	220	--	--
Збиток	225	(10)	(--)
Забезпечення матеріального заохочення	226	--	--

(1) З рядка 130 графа 3 Дохід, пов'язаний з благодійною допомогою 131 --

II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні затрати	230	83	--
Витрати на оплату праці	240	24	--
Відрахування на соціальні заходи	250	9	--
Амортизація	260	47	--
Інші операційні витрати	270	33	--
Разом	280	196	--

III. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	300	658909	--
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	310	658909	--
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	320	(0.01518000)	--
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	330	(0.01518000)	--
Дивіденди на одну просту акцію	340	--	--

Скоригований чистий збиток у звіті про фінансовий результат за звітний період на одну просту акцію вказаний в грн, скоригований чистий збиток в тис гривнях на одну просту акцію за звітний період складає -0,00001518 тис грн.

Директор _____

Марач Андрій Павлович

Головний бухгалтер _____

Макаренко Людмила Михайлівна

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Брусильська Райагропромтехніка"

Територія ЖИТОМИРСЬКА ОБЛАСТЬ

Організаційно-правова форма господарювання

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

Вид економічної діяльності НАДАННЯ В ОРЕНДУ Й ЕКСПЛУАТАЦІЮ ВЛАСНОГО

Коди	2013	01	01
за ЄДРПОУ	00903736		
за КОАТУУ	1820955100		
за КОПФГ	230		
за КВЕД	68.20		

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

Одиниця виміру: тис. грн.

ЗВІТ про рух грошових коштів за 2012 рік

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	220	--
Погашення векселів одержаних	015	--	--
Покупців і замовників авансів	020	--	--
Повернення авансів	030	--	--
Установ банків відсотків за поточними рахунками	035	--	--
Бюджету податку на додану вартість	040	--	--
Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	045	--	--
Отримання субсидій, дотацій	050	--	--
Цільового фінансування	060	--	--
Боржників неустойки (штрафів, пені)	070	--	--
Інші надходження	080	--	--
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	118	--
Авансів	095	--	--
Повернення авансів	100	--	--
Працівникам	105	21	--
Витрат на відрядження	110	--	--
Зобов'язань з податку на додану вартість	115	20	--
Зобов'язань з податку на прибуток	120	5	--
Відрахувань на соціальні заходи	125	10	--
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	43	--
Цільових внесків	140	--	--
Інші витрачання	145	3	--
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	--	--
Рух коштів від надзвичайних подій	160	--	--
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	--	--
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Реалізація:			
фінансових інвестицій	180	--	--
необоротних активів	190	--	--
майнових комплексів	200	--	--
Отримані:			
відсотки	210	--	--
дивіденди	220	--	--
Інші надходження	230	--	--
Придбання:			
фінансових інвестицій	240	--	--
необоротних активів	250	--	--
майнових комплексів	260	--	--

1	2	3	4
Інші платежі	270	--	--
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	--	--
Рух коштів від надзвичайних подій	290	--	--
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	--	--
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження власного капіталу	310	--	--
Отримані позики	320	--	--
Інші надходження	330	--	--
Погашення позик	340	--	--
Сплаченні дивіденди	350	--	--
Інші платежі	360	--	--
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	--	--
Рух коштів від надзвичайних подій	380	--	--
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	--	--
Чистий рух коштів за звітний період	400	--	--
Залишок коштів на початок року	410	1	--
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	--	--
Залишок коштів на кінець року	430	1	--

д/в

Директор

Марач Андрій Павлович

Головний бухгалтер

Макаренко Людмила Михайлівна

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Брусильівська Райагропромтехніка"

Територія ЖИТОМИРСЬКА ОБЛАСТЬ

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

Вид економічної діяльності НАДАННЯ В ОРЕНДУ Й ЕКСПЛУАТАЦІЮ ВЛАСНОГО

Складено (зробити по) [відповідь](#)

Дата (рік, місяць, число)

2013 | 01 | 01

00903736

1820955100

7774

230

250

68.20

зовідній клітинці):

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Одниця виміру: тис. грн.

ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ за рік 2012

Форма № 4

Код за ДКУД

1801005

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Спрямування прибутку до статутного капіталу	150	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Відрахування до Резервного капіталу	160	--	--	--	--	--	--	--	--	--
	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	--	--	--	-37	--	--	--	--	-37
Разом змін в капіталі	290	--	--	--	-37	--	-10	--	--	-47
Залишок на кінець року	300	165	--	--	780	--	-324	--	--	621

д/в

Директор

Марач Андрій Павлович

Головний бухгалтер

Макаренко Людмила Михайлівна

Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності

Примітки до річної фінансової звітності за 2012 р.

ПАТ "Брусильська райагропромтехніка"

Публічне акціонерне товариство "Брусильська райагропромтехніка" засновано відповідно до рішення РВ ФДМУ по Житомирській обл шляхом перетворення державного підприємства по виробничо-технічному та матеріальному забезпеченню сільськогосподарського виробництва у ВАТ відповідно до Декрету Кабінету Міністрів України від 17/05/93 №51-93.

До основної діяльності Товариства відносяться такі види виробництва продукції (робіт, послуг):

- " НАДАННЯ В ОРЕНДУ Й ЕКСПЛУАТАЦІЮ ВЛАСНОГО ЧИ ОРЕНДОВАНОГО НЕРУХОМОГО МАЙНА
- " НАДАННЯ В ОРЕНДУ СІЛЬСЬКОГОСПОДАРСЬКИХ МАШИН І УСТАТКОВАННЯ
- " НАДАННЯ В ОРЕНДУ ВАНТАЖНИХ АВТОМОБІЛІВ

Середня чисельність персоналу підприємства протягом 2012 року склала 2 чол.

Бухгалтерський облік та складання фінансових звітів Товариства здійснюється з дотриманням таких принципів :

- " обачності;
- " повного висвітлення ;
- " послідовності;
- " безперервності діяльності;
- " нарахування та відповідності доходів і витрат ;
- " превалювання змісту над формою;
- " історичної (фактичної) собівартості;
- " единого грошового вимірювника;
- " періодичності.

За всі звітні періоди, закінчуєчи роком, що завершився 31 грудня 2011р., Публічне акціонерне товариство "Брусильська райагропромтехніка" готувала фінансову звітність відповідно до національних стандартів бухгалтерського обліку України. Ця фінансова звітність є першою попередньою фінансовою звітністю, складеною відповідно до МСФЗ.

Надання інформації.

Компанія перейшла на Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ) 1 січня 2012 року відповідно до положень МСФЗ (IFRS) 1 "Перше використання міжнародних стандартів фінансової звітності".

Керуючись МСФЗ 1, компанія обрала першим звітним періодом рік, що закінчується 31 грудня 2013 року. З цієї дати фінансова звітність Компанії складатиметься відповідно до вимог МСФЗ, що були розроблені Радою (Комітетом) з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку, та роз'яснень Комітету з тлумачень міжнародної фінансової звітності, а також відповідно роз'яснень Постійного комітету з тлумачень, що були затверджені комітетом з міжнародного бухгалтерського обліку та діяли на дату складання фінансової звітності.

МСФЗ 1 вимагає від компанії, що переходить на МСФЗ, скласти вхідний баланс згідно МСФЗ на дату переходу на МСФЗ. Ця дата є початковою для ведення обліку за МСФЗ. Відповідно до МСФЗ 1, компанії які застосовують у 2013 році, вхідний баланс буде датований 01 січня 2012 року, що є початком першого порівняльного періоду, для включення у фінансову звітність. Відповідно до МСФЗ 1, компанія використовує однакову облікову політику при складанні попередньої фінансової звітності згідно МСФЗ та протягом усіх періодів, представлених у першій повній фінансової звітності згідно з МСФЗ. Така облікова політика повинна відповідати всім стандартам МСФЗ, чинним на дату складання першої повної фінансової звітності за МСФЗ (тобто, станом на 31 грудня 2013 року).

Перехід з попередніх П(С)БО на МСФЗ не вплинув на фінансовий стан Компанії, фінансові результати і грошові потоки, відображені у звітності.

Ця попередня фінансова звітність згідно МСФЗ складена на основі історичної вартості.

Фінансова звітність надана у тисячах українських гривень.

Основні засади облікової політики товариства.

Розкриття основних статей балансу.

Об'єкт основних засобів визнається як актив у разі, якщо існує ймовірність в майбутньому отримати економічні вимоги, пов'язані з ним, та вартість активу можна достовірно оцінити. Оцінка об'єкта основних засобів після його визнання здійснюється за собівартістю.

Амортизація основних засобів та нематеріальних активів нараховується із застосуванням прямолінійного методу згідно строків корисного використання:

будівлі, споруди та передавальні пристрой - 40 років;

машини та обладнання:

обладнання енергетичне - 10 років;

обладнання вимірювальне та регулювальне - 5 років;

обладнання лабораторне - 5 років;

спеціалізований внутрішньозаводський транспорт і спец автомобілі - 4 роки;

обладнання інформаційне (т.ч. комп'ютерна техніка та програмні засоби) - 4 роки;

транспортні засоби (за виключенням спеціалізованого внутрішньозаводського транспорту і спец автомобілів) - 5 років;

інструменти, прилади, інвентар (меблі):

меблі спеціалізовані та пристосування для виконання технологічних операцій - 4 роки;

пристосування для зберігання і транспортування - 4 роки;

меблі та офісне оснащення - 8 років;

малоцінні необоротні матеріальні активи - 3 роки;

нематеріальні активи - 4 роки

Станом на 01.01.2012 первісна вартість основних засобів складала 5848 тис. грн. в т.ч.:

будинки, споруди та передавальні пристрої 5143 тис грн.;

машини та обладнання 230 тис. грн.;

транспортні засоби 458 тис. грн.;

інструменти, прилади, інвентар (меблі) 17 тис. грн.;

Надійшло основних засобів протягом року 0 тис. грн.

Основні засоби, які вибули протягом звітного періоду:

первісна вартість 0 тис. грн.

знос (0) тис. грн.

Нараховано амортизації (47) тис. грн.

Станом на 31.12.2012 первісна вартість основних засобів склада 5848 тис. грн, їх знос- (4935) тис. грн

Відображення втрат від зменшення корисності в звітності не проводилось через відсутність ознак можливого зменшення корисності активів.

Первісна вартість переданих в заставу основних засобів складає 0 тис. грн.

Придбані або вироблені запаси зараховуються на баланс за первісною вартістю.

При відпуску запасів у виробництво, продажі та іншому вибутті їх оцінка здійснювалася за середньозваженим методом.

Балансова вартість запасів на кінець року становить 2 тис. грн.:

Малоцінні та швидкозношувані предмети-2 тис. грн..

Готова продукція -10 тис. грн..

Поточною торговою дебіторською заборгованістю визнається заборгованість третіх сторін перед товариством, що виникла в результаті поставок в ході звичайної діяльності та буде погашена протягом 12 місяців з дати її виникнення. Поточна дебіторська заборгованість на кінець року становить 49 тис. грн. в т.ч. заборгованість пов'язаних сторін 0 тис. грн.

Іншою поточною дебіторською заборгованістю є заборгованість третіх сторін перед товариством, що виникла не в результаті поставок в ході звичайної діяльності та буде погашена протягом 12 місяців з дати її виникнення. Інша поточна дебіторська заборгованість на кінець року становить 0 тис. грн.

До складу статті балансу "Інша поточна дебіторська заборгованість" відносяться :Розрахунки за заробітною платою, Розрахунки за позиками виданими, Резерв сумнівних боргів ,Дебіторська заборгованість за виданими авансами.

Поточна дебіторська заборгованість відображається в балансі за чистою реалізаційною вартістю на дату балансу, що дорівнює сумі дебіторської заборгованості за вирахуванням резерву сумнівних боргів.

Резерв сумнівних боргів визначається із застосуванням методу абсолютної суми сумнівної заборгованості, створення резерву сумнівних боргів здійснюється не рідше одного разу на рік з урахуванням поточного стану дебіторської заборгованості на основі аналізу дебіторів.

Грошові кошти складаються з готівки в касі та рахунків у банках.

Призначення та умови використання елементів власного капіталу.

Станом на 31.12.2012 року статутний капітал зареєстрований та сплачений становить 164 727,25 грн. Статутний капітал поділений на 658909 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн. кожна.

Засновником товариства є Держава в особі Регіонального відділення Фонду Державного майна України по Житомирській області

Резервний фонд Товариства використовується для покриття витрат, пов'язаних з відшкодуванням збитків та позапланових витрат.

Товариство може використовувати кошти резервного фонду відповідно до Статуту товариства. Рішення про використання коштів фонду приймається Наглядовою радою Товариства.

До складу іншого додаткового капіталу входять:

дооцінка основних засобів.

дооцінка незавершеного будівництва.

безоплатно одержані необоротні активи.

інший додатковий капітал.

Зобов'язання.

Довгострокові зобов'язання станом на 31.12.2012 року відсутні.

До статті "Інші поточні зобов'язання " відносяться:Розрахунки за відсотками нарахованими, ПДВ на аванси отримані,Розрахунки за виконавчими документами.

Доходи та витрати

За статтею "Дохід від реалізації продукції, робіт, послуг, відображається дохід, що виникає в результаті реалізації продукції власного виробництва, послуг допоміжних цехів, готельні та адміністративні послуги. Дохід визначається у періоді за умов: передачі юридичного права власності на продукцію (роботи чи послуги) до покупця, товариству в результаті продажу надійуть економічні вигоди і їх можна достовірно оцінити та витрати, які були або будуть понесені в зв'язку з операцією, також можна достовірно оцінити.

Дохід від надання послуг в бухгалтерському обліку відображається в момент його виникнення незалежно від дати надходження або сплати грошових коштів і визначається, виходячи із ступеня завершеності операції з надання послуг на дату балансу. Доходи і витрати включаються до складу звіту про фінансові результати на підставі принципів нарахування та відповідності і відображаються в звітності того періоду, до

якого вони віднесені.

Дохід від реалізації продукції, робіт, послуг - 223 тис грн..

Інші операційні доходи мають таке наповнення:дохід від реалізації основних засобів , дохід від реалізації інших необоротних активів ,одержані штрафи, пені, неустойки;дооцінка запасів , операційна оренда, інші доходи та складають станом на 31.12.12-0 тис.грн..

Інші фінансові доходи:

Дохід від курсових різниць - 0 тис грн.;

Одержані відсотки - 0 тис грн.

Інші доходи утворилися в основному за рахунок доходу від операційної оренди - 0 тис грн.

Витрати понесені у зв'язку з отриманням доходу, визнаються в тому ж періоді, що й відповідні доходи. Витрати за позиками, які не є частиною фінансового інструменту та не капіталізуються як частина собівартості активів, визнаються як витрати періоду.

Стаття інші операційні витрати це Витрати на дослідження і розробку ,Собівартість реалізованих запасів ,Витрати на оплату праці;Витрати на соціально - культурні заходи, Інші . Станом на 31.12.12 розмір інших операційних витрат складає -18 тис.грн.

Стаття "Фінансові витрати":

Витрати на купівлю - продаж іноземної валюти та витрати від курсових різниць - 0 тис. грн..

Відсотки за кредит - 0 тис грн..

Інші фінансові витрати (відсотки за позикою) - 0 тис грн..

Звітність за сегментами

Визначення звітних сегментів товариства

Суб'єкт господарювання відображає в звітності окремо інформацію про операційний сегмент, який відповідає будь-якому з таких кількісних порогів:

- його відображеній у звітності дохід, включаючи як продажі зовнішнім клієнтам, так і міжсегментні продажі або трансферти операції, становить 10 % (або більше) сукупного (внутрішнього та зовнішнього доходу) всіх операційних сегментів;
- абсолютна величина відображеного в звітності прибутку становить 10 % (або більше) сукупного відображеного у звітності прибутку всіх операційних не збиткових сегментів;
- його активи становлять 10 % (або більше) сукупних активів усіх операційних сегментів.

Проведено аналіз наявних виробничих сегментів, а саме лісопильного та стругального виробництва, виробництва інших виробів з деревини; виготовлення виробів з корка, соломки та рослинних матеріалів для плетіння з метою визнання їх звітними.

Здійснений розрахунок свідчить, що дані сегменти не можуть бути визнані звітними, оскільки величина їхнього сукупного доходу від реалізації продукції (товарів) та фінансовий результат не відповідають необхідному критерію (10%).

Оскільки два з трьох критеріїв для цих видів продукції щодо визнання їх звітними сегментами не виконуються, то дослідження балансової вартості активів проводити не доцільно.

Таким чином, звітним (пріоритетним) сегментом визначено НАДАННЯ В ОРЕНДУ Й ЕКСПЛУАТАЦІЮ ВЛАСНОГО ЧИ ОРЕНДОВАНОГО НЕРУХОМОГО МАЙНА.

Доходи звітних сегментів 186 тис. грн..

Балансова вартість звітних сегментів 975 тис. грн..

Визначення географічного збутового допоміжного сегмента на основі критерію доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг).

Реалізація продукції (товарів, робіт, послуг) проводилась на території України.

Події після звітної дати

В період з 01 січня 2013р і по дату затвердження (підписання) звітності відсутні важливі події, що повинні бути розкриті згідно МСФО (IAS) 10.

ЗАТВЕРДЖЕННЯ ПОПЕРЕДНЬОЇ ПРОМІЖНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Ця попередня проміжна фінансова звітність за 2012 рік, була затверджена до надання керівництвом Компанії 31 січня 2013 року.

Голова правління

_____ Марац Андрій Павлович

головний бухгалтер

_____ Макаренко Людмила Михайлівна

д/в

д/в

д/в