

Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ШАХТОУПРАВЛІННЯ
"ПОКРОВСЬКЕ"

Дата (рік, місяць, число)	Коди		
	2013	01	01
за ЄДРПОУ	13498562		
за КОАТУУ	1413200000		
за КОПФГ	230		
за СПОДУ	0		
за КВЕД	05.10		

Територія ДОНЕЦЬКА ОБЛАСТЬ

Організаційно-правова форма господарювання
АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

Орган державного управління

Вид економічної діяльності ДОБУВАННЯ КАМ'ЯНОГО ВУГІЛЛЯ

Середня кількість працівників (1) 9353

Одиниця виміру: тис. грн.

Адреса 85300 ДОНЕЦЬКА ОБЛАСТЬ М. КРАСНОАРМІЙСЬК ПЛ.
ШИБАНКОВА, 1А

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	20841	19568
первісна вартість	011	27086	27127
накопичена амортизація	012	(6245)	(7559)
Незавершені капітальні інвестиції	020	1631816	1943284
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	2261791	3328094
первісна вартість	031	14149605	61624593
знос	032	(11887814)	(58296499)
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	6944	6944
Довгострокова дебіторська заборгованість	050	338	277
Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	--	--
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	--	--
Знос інвестиційної нерухомості	057	(--)	(--)
Відстрочені податкові активи	060	253314	87165
Гудвіл	065	--	--
Інші необоротні активи	070	22747	18884
Гудвіл при консолідації	075	--	--
Усього за розділом I	080	4197791	5404216
II. Оборотні активи			
Запаси:			
виробничі запаси	100	423384	720893
поточні біологічні активи	110	--	--
незавершене виробництво	120	--	--
готова продукція	130	28	2
Товари	140	1202	1124
Векселі одержані	150	--	--
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	271605	110780
первісна вартість	161	273082	112248
резерв сумнівних боргів	162	(1477)	(1468)
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
з бюджетом	170	168	1876
за виданими авансами	180	19698	57130
З нарахованих доходів	190	--	--
Із внутрішніх розрахунків	200	--	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	217	324
Поточні фінансові інвестиції	220	--	--

Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	821	1067
у т.ч. в касі	231	138	147
в іноземній валюті	240	252	156
Інші оборотні активи	250	1	6
Усього за розділом II	260	717376	893358
III. Витрати майбутніх періодів	270	–	–
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	–	–
Баланс	280	4915167	6297574

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
I	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	212134	212134
Пайовий капітал	310	–	–
Додатковий вкладений капітал	320	7769	7769
Інший додатковий капітал	330	89189	623324
Резервний капітал	340	–	–
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	1042534	1404697
Неоплачений капітал	360	(--)	(--)
Вилучений капітал	370	(--)	(--)
Накопичена курсова різниця	375	(--)	(--)
Усього за розділом I	380	1351626	2247924
II. Забезпечення наступних виплат і платежів			
Частка меншості	385	–	–
Забезпечення виплат персоналу	400	91946	68916
Інші забезпечення	410	286463	313135
Сума страхових резервів	415	–	–
Сума часток перестраховиків у страхових резервах	416	–	–
Цільове фінансування	420	–	–
Усього за розділом II	430	378409	382051
III. Довгострокові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	440	111857	111902
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	86453	33391
Відстроченні податкові зобов'язання	460	–	–
Інші довгострокові зобов'язання	470	716888	246571
Усього за розділом III	480	915198	391864
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	–	–
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	57726	46938
Векселі видані	520	1044386	1007380
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	946930	2094795
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з одержаних авансів	540	340	338
з бюджетом	550	44894	33860
з позабюджетних платежів	560	–	–
зі страхування	570	29034	28001
з оплати праці	580	52721	52427
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	93903	11996
Усього за розділом IV	620	2269934	3275735
V. Доходи майбутніх періодів	630	–	–
Баланс	640	4915167	6297574

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

(2) З рядка 420 графа 4 Сума благодійної допомоги

(421)

–

Проведена трансформація фінансової звітності в МСФО призвела до змін окремих статей в порівнянні зі звітністю, наданою у складі регулярної інформації до НКЦПФР за 2011 рік. Зокрема:

" Рядок 031 "Основні засоби, первісна вартість": при приведенні обліку основних засобів у відповідність до МСБО 16 "Основні засоби" проведена їх оцінка до справедливої вартості (9369501 тис. грн.)

У зв'язку з вищевикладеним, значення цього рядку змінилось з 4780104 тис. грн. до 14149605 тис. грн..

" Рядок 032 "Основні засоби, знос": при приведенні обліку основних засобів у відповідність до МСБО 16 "Основні засоби" проведена їх оцінка до справедливої вартості. Дооцінка нарахованого зносу склала 9452579 тис. грн.

У зв'язку з вищевикладеним, значення цього рядку змінилось з 2435235 тис. грн. до 11887814 тис. грн.

" Рядок 060 "Відстрочені податкові активи": коригування окремих статей фінансової звітності при проведенні трансформації призвело до зміни розміру тимчасових різниць по податку на прибуток, що спричинило зростання відстрочених податкових активів на 26533 тис. грн.

У зв'язку з вищевикладеним, значення цього рядка змінилось з 226781 тис. грн. до 253314 тис. грн.

" Рядок 070 "Інші необоротні активи" - При проведенні трансформації була проведена рекласифікація статей активів - попередня оплата за необоротні активи (22801 тис. грн.) класифікована як інші оборотні активи; зі складу попередньої оплати виключено суму податкового кредиту (235 тис. грн.)

У зв'язку з вищевикладеним, значення цього рядка змінилось з 181 тис. грн. до 22747 тис. грн.

" Рядок 100 "Виробничі запаси": При проведенні трансформації виключено зі складу виробничих запасів активів на загальну суму 464 тис. грн., як не відповідаючим критеріям визнання.

У зв'язку з вищевикладеним, значення цього рядка змінилось з 423848 тис. грн. до 423384 тис. грн.

" Рядок 180 "Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами" - при трансформації була проведена рекласифікація статей дебіторської заборгованості - попередня оплата за необоротні активи (22801 тис. грн.) класифікована як інші оборотні активи; зі складу попередньої оплати виключено суму податкового кредиту (1907 тис. грн.)

У зв'язку з вищевикладеним, значення цього рядка змінилось з 44406 тис. грн. до 19698 тис. грн.

" Рядок 210 "Інша поточна дебіторська заборгованість": - при трансформації була проведена рекласифікація статей дебіторської та кредиторської заборгованості - залишки по розрахункам з Державними цільовими фондами (959 тис. грн.) класифіковані як кредиторська заборгованість зі страхування з оплати праці; залишки по розрахункам за страхування майна (1859 тис. грн.) класифіковані як інша поточна кредиторська заборгованість; зменшено резерв з іншої дебіторської заборгованості у сумі 119 тис. грн.

У зв'язку з вищевикладеним, значення цього рядка змінилось з 2916 тис. грн. до 217 тис. грн.

" Рядок 250 "Інші оборотні активи": при проведенні трансформації проведено згортання податкового зобов'язання з: отриманими авансами (9 тис. грн.) та розрахунками з бюджетом (8266 тис. грн.)

У зв'язку з вищевикладеним, значення цього рядка змінилось з 8276 тис. грн. до 1 тис. грн.

" Рядок 330 "Інший додатковий капітал" - при приведенні обліку основних засобів у відповідність до МСБО 16 "Основні засоби" проведена їх оцінка до справедливої вартості (89189 тис. грн.).

У зв'язку з вищевикладеним, значення цього рядка змінилось з 0 тис. грн. до 89189 тис. грн.

" Рядок 340 "Резервний капітал" - у зв'язку з тим, що МСФЗ не регламентує створення резервного капіталу, при проведенні трансформації його залишки перенесено до складу нерозподіленого прибутку на загальну суму 28783 тис. грн.

У зв'язку з вищевикладеним, значення цього рядка змінилось з 28783 тис. грн. до 0 тис. грн.

" Рядок 410 "Інші забезпечення" - у відповідності до МСБО при проведенні трансформації були нараховані зобов'язання по плану зі встановленими виплатами згідно з розрахунками актуарія на загальну суму 286181 тис. грн., нараховане зобов'язання на відновлення довкілля 282 тис. грн.

У зв'язку з вищевикладеним, значення цього рядка змінилось з 0 тис. грн. до 286463 тис. грн.

" Рядок 450 "Інші довгострокові фінансові зобов'язання": - при трансформації була проведена рекласифікація статей дебіторської та кредиторської заборгованості - вексель, який враховувався за цією статтею (1200 тис. грн.) класифіковано як короткострокові зобов'язання; проведення дисконтування довгострокових зобов'язань, яке призвело до зменшення вартості довгострокових фінансових зобов'язань на 8629 тис. грн.

У зв'язку з вищевикладеним, значення цього рядка змінилось з 96282 тис. грн. до 86453 тис. грн.

" Рядок 470 "Інші довгострокові зобов'язання": - при трансформації була проведена рекласифікація статей дебіторської та кредиторської заборгованості - частка короткострокової кредиторської заборгованості (846265 тис. грн.) класифіковано як довгострокові зобов'язання; проведення дисконтування довгострокових зобов'язань, яке призвело до зменшення вартості довгострокових зобов'язань на 141061 тис. грн.

У зв'язку з вищевикладеним, значення цього рядка змінилось з 11684 тис. грн. до 716888 тис. грн.

" Рядок 510 "Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями" - відображені поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями по плану зі встановленими виплатами згідно з розрахунками актуарія на загальну суму 35755 тис. грн., проведення дисконтування поточної заборгованості за довгостроковими зобов'язаннями, яке призвело до зменшення вартості зобов'язань на 2675 тис. грн.

У зв'язку з вищевикладеним, значення цього рядка змінилось з 24646 тис. грн. до 57726 тис. грн.

" Рядок 520 "Векселі видані": при трансформації була проведена рекласифікація статей дебіторської та кредиторської заборгованості - вексель, який враховувався за довгостроковими зобов'язаннями (1200 тис. грн.) класифіковано як короткострокові зобов'язання; проведення дисконтування зобов'язань, яке призвело до зменшення вартості довгострокових зобов'язань на 114179 тис. грн.

У зв'язку з вищевикладеним, значення цього рядка змінилось з 1157365 тис. грн. до 1044386 тис. грн.

" Рядок 530 "Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги" - частка короткострокової кредиторської заборгованості (846265 тис. грн.) класифіковано як довгострокові зобов'язання; проведення дисконтування зобов'язань, яке призвело до зменшення вартості заборгованості на 20096 тис. грн.

У зв'язку з вищевикладеним, значення цього рядка змінилось з 1813291 тис. грн. до 946930 тис. грн.

" Рядок 540 "Поточні зобов'язання за розрахунками з одержаних авансів": при трансформації було проведено згортання податкових зобов'язань с сумою отриманих авансів (8 тис. грн.)

У зв'язку з вищевикладеним, значення цього рядка змінилось з 348 тис. грн. до 340 тис. грн.

" Рядок 550 "Поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом": при трансформації було проведено згортання податкових зобов'язань с сумою отриманих авансів (8265 тис. грн.)

У зв'язку з вищевикладеним, значення цього рядка змінилось з 53159 тис. грн. до 44894 тис. грн.

" Рядок 570 "Поточні зобов'язання за розрахунками зі страхування": при трансформації була проведена рекласифікація статей дебіторської та кредиторської заборгованості - залишки по розрахункам з Державними цільовими фондами (959 тис. грн.) класифіковані як кредиторська заборгованість з зобов'язань за розрахунками зі страхування оплати праці.

У зв'язку з вищевикладеним, значення цього рядка змінилось з 29993 тис. грн. до 29034 тис. грн.

" Рядок 610 "Інші поточні зобов'язання" - при трансформації була проведена рекласифікація статей дебіторської та кредиторської заборгованості - залишки по розрахункам за страхування майна (1859 тис. грн.) класифіковані як інша поточна кредиторська заборгованість; було проведено згортання податкових зобов'язань с сумою виданих авансів (2144 тис. грн.)

У зв'язку з вищевикладеним, значення цього рядка змінилось з 97906 тис. грн. до 93903 тис. грн.

" Рядок 350 "Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)" - коригування, проведені при трансформації фінансової звітності (зокрема: зміна розміру тимчасових різниць по податку на прибуток, рекласифікація капіталу, нарахування зобов'язань зі встановленими виплатами, тощо)

вплинули на зміну розміру непокритого збитку.

У зв'язку з вищевикладеним, значення цього рядка змінилось з -1195409 тис. грн. до -1042534 тис. грн.

Директор _____ Головка Юрій Іванович

Головний бухгалтер _____ Рисована Валентина Петрівна