

| | | | |
|---|--|--|--------------------------------|
| Підприємство | ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПРИКАРПАТТЯОБЛЕНЕРГО" | Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ | КОДИ 2012.01.01 00131564 |
| Територія | ІВАНО-ФРАНКІВСЬК | за КОАТУУ | 2610100000 |
| Організаційно- правова форма господарювання | Акціонерне товариство | за КОПФГ | 230 |
| Орган державного | Не визначено | за СПОДУ | 0 |
| Вид економічної діяльності | Розподілення та постачання електроенергії | за КВЕД | 40.13.0 |
| Середня кількість працівників (1) | 3139 | | |
| Одиниця виміру: | тис. грн. | | |
| Адреса | Індустріальна, 34, Івано-Франківськ, Україна, 76014 | | |

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

Баланс

на 31.12.2011 р.
Форма N 1

Код за ДКУД 1801001

| Актив | Код рядка | Код за ДКУД 1801001 | |
|--|--------------|--------------------------------|-------------------------------|
| | | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Необоротні активи | | | |
| Нематеріальні активи: | | | |
| залишкова вартість | 010 | 5864 | 8561 |
| первісна вартість | 011 | 11507 | 15532 |
| накопичена амортизація | 012 | (5643) | (6971) |
| Незавершені капітальні інвестиції | 020 | 24755 | 25790 |
| Основні засоби: | | | |
| залишкова вартість | 030 | 971112 | 1058802 |
| первісна вартість | 031 | 3136115 | 3286630 |
| знос | 032 | (2165003) | (2227828) |
| Довгострокові біологічні активи: | | | |
| справедлива (залишкова) вартість | 035 | 0 | 0 |
| первісна вартість | 036 | 0 | 0 |
| накопичена амортизація | 037 | (0) | (0) |
| Довгострокові фінансові інвестиції: | | | |
| які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 040 | 207 | 210 |
| інші фінансові інвестиції | 045 | 12389 | 1370 |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 050 | 2069 | 3450 |
| Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості | 055 | 0 | 0 |
| первісна вартість інвестиційної нерухомості | 056 | 0 | 0 |
| знос інвестиційної нерухомості | 057 | (0) | (0) |
| Відстрочені податкові активи | 060 | 11327 | 2832 |
| Гудвіл | 065 | 0 | 0 |
| Інші необоротні активи | 070 | 0 | 0 |
| Гудвіл при консолідації | 075 | 0 | 0 |
| Усього за розділом I | 080 | 1027723 | 1101015 |

| управління | 1 | 2 | 3 | 4 |
|--|---|-----|-----------|-----------|
| II. Оборотні активи | | | | |
| Виробничі запаси | | 100 | 11323 | 14671 |
| Поточні біологічні активи | | 110 | 2 | 1 |
| Незавершене виробництво | | 120 | 0 | 0 |
| Готова продукція | | 130 | 141 | 201 |
| Товари | | 140 | 657 | 391 |
| Векселі одержані | | 150 | 1088 | 0 |
| Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги: | | | | |
| чиста реалізаційна вартість | | 160 | 22195 | 29094 |
| первісна вартість | | 161 | 35769 | 44625 |
| резерв сумнівних боргів | | 162 | (13574) | (15531) |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: | | | | |
| з бюджетом | | 170 | 7 | 27 |
| за виданими авансами | | 180 | 11804 | 32452 |
| з нарахованих доходів | | 190 | 0 | 0 |
| із внутрішніх розрахунків | | 200 | 0 | 0 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | | 210 | 3329 | 5038 |
| Поточні фінансові інвестиції | | 220 | 0 | 1019 |
| Грошові кошти та їх еквіваленти: | | | | |
| в національній валюті | | 230 | 1776 | 2163 |
| у тому числі в касі | | 231 | 8 | 16 |
| в іноземній валюті | | 240 | 0 | 0 |
| Інші оборотні активи | | 250 | 6789 | 8155 |
| Усього за розділом II | | 260 | 59111 | 93212 |
| III. Витрати майбутніх періодів | | 270 | 0 | 4364 |
| IV. Необоротні активи та групи вибуття | | 275 | 0 | 0 |
| Баланс | | 280 | 1086834 | 1198591 |

| Пасив | Код рядка | На початок звітнього періоду | На кінець звітнього періоду |
|--|--------------|---------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Власний капітал | | | |
| Статутний капітал | 300 | 25909 | 25909 |
| Пайовий капітал | 310 | 0 | 0 |
| Додатковий вкладений капітал | 320 | 0 | 0 |
| Інший додатковий капітал | 330 | 923711 | 958118 |
| Резервний капітал | 340 | 6477 | 6477 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 350 | 34227 | 82062 |
| Неоплачений капітал | 360 | 0 () | 0 () |
| Вилучений капітал | 370 | 0 () | 0 () |
| Накопичена курсова різниця | 375 | 0 | 0 |
| Усього за розділом I | 380 | 990324 | 1072566 |
| Частка меншості | 385 | 0 | 0 |
| II. Забезпечення наступних витрат і платежів | | | |
| Забезпечення виплат персоналу | 400 | 9666 | 11732 |
| Інші забезпечення | 410 | 0 | 0 |
| Сума страхових резервів | 415 | 0 | 0 |
| Сума часток перестраховиків у страхових резервах | 416 | 0 () | 0 () |
| Цільове фінансування(2) | 420 | 0 | 0 |
| Усього за розділом II | 430 | 9666 | 11732 |
| III. Довгострокові зобов'язання | | | |
| Довгострокові кредити банків | 440 | 0 | 0 |
| Інші довгострокові фінансові зобов'язання | 450 | 0 | 17 |
| Відстрочені податкові зобов'язання | 460 | 0 | 0 |
| Інші довгострокові зобов'язання | 470 | 8000 | 8000 |
| Усього за розділом III | 480 | 8000 | 8017 |
| IV. Поточні зобов'язання | | | |
| Короткострокові кредити банків | 500 | 6825 | 12000 |
| Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями | 510 | 505 | 115 |
| Векселі видані | 520 | 0 | 0 |
| Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 530 | 3553 | 23009 |
| Поточні зобов'язання за розрахунками: | | | |
| з одержаних авансів | 540 | 42366 | 49803 |
| з бюджетом | 550 | 13177 | 12785 |
| з позабюджетних платежів | 560 | 0 | 0 |
| зі страхування | 570 | 2442 | 1699 |
| з оплати праці | 580 | 6146 | 4131 |
| з учасниками | 590 | 598 | 817 |
| із внутрішніх розрахунків | 600 | 139 | 0 |
| Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу | 605 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов'язання | 610 | 3093 | 1917 |
| Усього за розділом IV | 620 | 78844 | 106276 |
| V. Доходи майбутніх періодів | | | |
| Баланс | 640 | 1086834 | 1198591 |

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

(2) З рядка 420 графа 4 Сума благодійної допомоги (421) 0

Примітки: На дату складання фінансової звітності нематеріальні активи відображені в обліку за первісною вартістю. Нематеріальні активи відображаються в балансі, якщо існує ймовірність одержання майбутніх економічних вигод, пов'язаних з їх використанням та вартість їх достовірно визначена.

Основні засоби відображені в обліку за переоціненою вартістю. Об'єкти основних засобів визнаються активом, якщо існує ймовірність того, що підприємство отримає в майбутньому економічні вигоди від їх використання та вартість їх може бути достовірно визначена.

Облік запасів на складі ведеться в кількісному сумарному виразі із застосуванням типових форм по обліку товарно-

2011 © SMA 00131564

матеріальних цінностей і малоцінних предметів виходячи з потреб управління, контролю, аналізу та звітності.

Придбані (отримані) або виготовлені запаси зараховуються на баланс підприємства по первісній вартості. Первісною вартістю запасів, придбаних за плату, є собівартість запасів, що складається з фактичних витрат, визначених пп.9-14 П(С)БУ №9 «Запаси».

Первісною вартістю запасів, що виготовляються власними силами підприємства, визнається їхня виробнича собівартість, яка визначається за П(С)БО 16 «Витрати». Первісна вартість матеріалів, отриманих від демонтажу основних засобів, визначається за справедливою вартістю, з урахуванням відсотку зносу та відображається в бухгалтерському обліку як інший дохід.

Запаси відображаються на дату балансу за найменшою з двох оцінок: первісною вартістю або чистою вартістю реалізації з урахуванням вимог пп.24-28 П(С)БО №9 “Запаси”.

При складанні проміжної фінансової звітності запаси відображаються в балансі по первісній вартості.

Списання запасів, окрім пального, у виробництво і продаж проводиться за методом ідентифікованої собівартості. Списання пального у виробництво проводиться за методом середньозваженої собівартості при проведенні кожної операції вибуття.

Керівник

Бубен О.О.

Головний бухгалтер

Яремчук Л.В.