

Підприємство **ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "МАРІУПОЛЬСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ КОМБІНАТ ІМЕНІ ІЛІІЧА"** за СДРПОУ
 Територія **ДОНЕЦЬКА** за КОАТУУ
 Організаційно-правова форма господарювання **Акціонерне товариство** за КОПФГ
 Орган державного управління за СПОДУ
 Вид економічної діяльності **Виробництво чавуну, сталі та феросплавів** за КВЕД
 Одиниця виміру: тис. грн. Контрольна сума
 Адреса **ВУЛИЦЯ ЛЕВЧЕНКА, буд. 1, м. МАРІУПОЛЬ, ДОНЕЦЬКА обл., 87504**

КОДИ		
2011	12	31
00191129		
1412300000		
230		
0		
27.10.0		

БАЛАНС
на **31 грудня 2011** р.

Форма №1 Код за ДКУД **1801001**

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:			
залишкова вартість	010	7794	11946
первісна вартість	011	10191	19063
накопичена амортизація	012	(2397)	(7117)
Незавершені капітальні інвестиції	020	915607	1413410
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	10144211	9159234
первісна вартість	031	11112906	10570406
знос	032	(968695)	(1411172)
Довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035	8862	-
первісна вартість	036	8862	-
накопичена амортизація	037	(-)	(-)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	040	2622532	165679
інші фінансові інвестиції	045	35222	35153
Довгострокова дебіторська заборгованість	050	36333	597800
Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	-	-
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	057	(-)	(-)
Відетровані податкові активи	060	76229	-
Гудвіл	065	194387	182988
Інші необоротні активи	070	-	-
Гудвіл при консолідації	075	-	-
Усього за розділом I	080	14'041'177	11'566'210
II. Оборотні активи			
Виробничі запаси	100	1'083'437	1'369'925
Поточні біологічні активи	110	16'147	-
Незавершене виробництво	120	780'025	788'070
Готова продукція	130	41'430	166'442
Товари	140	31'242	11'799
Векселі одержані	150	8'223	8'233
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	3'118'052	4'064'073
первісна вартість	161	3'409'818	4'327'382
резерв сумнівних боргів	162	(291'766)	(263'309)
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
з бюджетом	170	951'230	747'076
з виданими авансами	180	277'531	215'336
з нарахованих доходів	190	-	-
із внутрішніх розрахунків	200	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	174'938	53'405
Поточні фінансові інвестиції	220	-	-
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	284'124	218'871
у т.ч. в касі	231	295	299
в іноземній валюті	240	62'334	260'155
Інші оборотні активи	250	173'471	68'627
Усього за розділом II	260	7'002'184	7'972'012
III. Витрати майбутніх періодів	270	15'340	60'919
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	5'605	999
Баланс	280	21'064'306	19'600'140

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	3'092'815	3'092'815
Пайовий капітал	310	-	-
Додатковий вкладений капітал	320	-	-
Інший додатковий капітал	330	2'848'904	2'848'898
Резервний капітал	340	7'879'956	7'879'956
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	3'134'122	(1'376'023)
Неоплачений капітал	360	(-)	(-)
Вилучений капітал	370	(-)	(-)
Накопичена курсова різниця	375	-	-
Усього за розділом I	380	16'955'797	12'445'646
Частка меншості	385	-	-
II. Забезпечення наступних витрат і платежів			
Забезпечення виплат персоналу	400	64'961	97'038
Інші забезпечення	410	1'417'146	1'260'141
	415	-	-
	416	-	-
	417	-	-
	418	-	-
Цільове фінансування	420	-	-
Усього за розділом II	430	1'482'107	1'357'179
III. Довгострокові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	440	-	-
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	-	-
Відстрочені податкові зобов'язання	460	39'803	270'761
Інші довгострокові зобов'язання	470	6'678	6'148
Усього за розділом III	480	46'481	276'909
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	1'642'553	3'881'230
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з одержаних авансів	540	432'041	528'905
з бюджетом	550	26'628	29'086
з позабюджетних платежів	560	-	14
зі страхування	570	43'216	46'490
з оплати праці	580	87'458	76'154
з учасниками	590	710	710
із внутрішніх розрахунків	600	-	-
із необоротними активами та групами вибуття	605	-	-
Інші поточні зобов'язання	610	347'242	955'923
Усього за розділом IV	620	2'579'848	5'518'512
V. Доходи майбутніх періодів	630	73	1'894
Баланс	640	21'064'306	19'600'140

В.о. фінансового директора

Головний бухгалтер



Демидов Геннадій Миколайович

(прізвище)

Лагунова Тетяна Григорівна

(прізвище)

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2012	01	01
00191129		
1412300000		
0		
230		
27.10.0		

Підприємство
ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "МАРІУПОЛЬСЬКИЙ
МЕТАЛУРГІЙНИЙ КОМБІНАТ ІМЕНІ ІЛЛІЧА"

Територія ДОНЕЦЬКА

Орган державного управління

Організаційно-правова

форма господарювання Акціонерне товариство

Вид економічної діяльності Виробництво чавуну, сталі та феросплавів

Одиниця виміру: тис. грн.

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

Контрольна сума

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

за Рік 2011 р.

Форма N2 Код за ДКУД 1801003

І. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	35'759'781	26'175'080
Податок на додану вартість	015	(2'733'189)	(1'287'761)
Акцизний збір	020	(-)	(-)
	025	(-)	(-)
Інші вирахування з доходу	030	(-)	(1'991)
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	33'026'592	24'885'328
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	040	(33'994'429)	(22'972'902)
Валовий:			
прибуток	050	-	1'912'426
збиток	055	(967'837)	(-)
Інші операційні доходи	060	19'014'602	18'026'359
у т.ч. дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних унаслідок сільськогосподарської діяльності	061	2'372	6'496
Адміністративні витрати	070	(482'304)	(596'489)
Витрати на збут	080	(905'271)	(718'826)
Інші операційні витрати	090	(18'901'427)	(18'684'208)
у т.ч. витрати від первісного визнання біологічних активів сільськогосподарської продукції, одержаних унаслідок сільськогосподарської діяльності	091	22'632	40'752
Фінансові результати від операційної діяльності:			
прибуток	100	-	-
збиток	105	(2'242'237)	(60'738)
Доход від участі в капіталі	110	-	-
Інші фінансові доходи	120	29'579	8'471
Інші доходи	130	614'277	73'284
Фінансові витрати	140	(6)	(10'700)
Втрати від участі в капіталі	150	(-)	(-)

1	2	3	4
Інші витрати	160	(2'604'355)	(346'695)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	165	-	-
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:			
прибуток	170	-	-
збиток	175	(4'202'742)	(336'378)
у т. ч. прибуток від припиненої діяльності та/або прибуток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття унаслідок припинення діяльності	176	-	-
у т. ч. збиток від припиненої діяльності та/або збиток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття унаслідок припинення діяльності	177	(-)	(-)
Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	307'187	80'440
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	-	-
Фінансові результати від звичайної діяльності:			
прибуток	190	-	-
збиток	195	(4'509'929)	(416'818)
Надзвичайні:			
доходи	200	-	-
витрати	205	(216)	(2'067)
Податки з надзвичайного прибутку	210	-	-
Частка меншості	215	-	-
Чистий:			
прибуток	220	-	-
збиток	225	(4'510'145)	(418'885)
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	32'070'862	21'788'918
Витрати на оплату праці	240	1'630'135	1'297'534
Відрахування на соціальні заходи	250	561'189	580'943
Амортизація	260	1'210'421	547'070
Інші операційні витрати	270	1'249'040	809'992
Разом	280	36'721'647	25'024'457

III. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	300	12371260750	4671619445
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	310	12371260750	4671619445
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	320	(0,36457)	(0,08967)
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	330	(0,36457)	(0,08967)
Дивіденди на одну просту акцію	340	-	-

В.о. фінансового директора

Демидов Геннадій Миколайович

Головний бухгалтер

Лагунова Тетяна Григорівна



Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за КВЕД

Контрольна сума

КОДИ		
2011	12	
00191129		
1412300000		
230		
27.10.0		

Підприємство

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "МАРІУПОЛЬСЬКИЙ
МЕТАЛУРГІЙНИЙ КОМБІНАТ ІМЕНІ ІЛІЧА"

Територія ДОНЕЦЬКА

Організаційно-правова

форма господарювання Акціонерне товариство

Вид економічної діяльності Виробництво чавуну, сталі та феросплавів

Одиниця виміру: тис. грн.

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ

за

Рік 2011

р.

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	35'827'809	19'644'013
Погашення векселів одержаних	015	-	200
Покупців і замовників авансів	020	2'568'480	5'306'030
Повернення авансів	030	1'880	4'432
Установ банків відсотків за поточними рахунками	035	8'088	8'475
Бюджету податку на додану вартість	040	3'485'440	3'011'143
Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	045	62'084	16'760
Отримання субсидій, дотацій	050	2'981	3'527
Цільового фінансування	060	580	1'918
Боржників неустойки (штрафів, пені)	070	2'710	95
Інші надходження	080	18'418'874	46'692'455
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	(35'290'737)	(26'329'609)
Авансів	095	(2'533'266)	(845'479)
Повернення авансів	100	(21'655)	(36'745)
Працівникам	105	(1'384'921)	(1'357'993)
Витрат на відрядження	110	(11'992)	(10'378)
Зобов'язань з податку на додану вартість	115	(-)	(305'374)
Зобов'язань з податку на прибуток	120	(-)	(15'003)
Відрахувань на соціальні заходи	125	(830'815)	(680'236)
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	(390'310)	(37'315)
Цільових внесків	140	(-)	(85'003)

1	2	3	4
Інші витрачання	145	(18'635'026)	(47'096'025)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	1'280'204	(2'110'112)
Рух коштів від надзвичайних подій	160	-	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	1'280'204	-2'110'112
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Реалізація:			
фінансових інвестицій	180	10'000	106'798
необоротних активів	190	-	1'078
майнових комплексів	200	-	-
Отримані:			
відсотки	210	-	-
дивіденди	220	11'934	-
Інші надходження	230	-	-
Придбання:			
фінансових інвестицій	240	(296'683)	(180)
необоротних активів	250	(1'139'080)	(86'547)
майнових комплексів	260	(-)	(-)
Інші платежі	270	(15'731)	(113'507)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	(1'429'560)	(92'358)
Рух коштів від надзвичайних подій	290	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	-1'429'560	-92'358
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження власного капіталу	310	-	2'254'890
Отримані позики	320	-	1'779'704
Інші надходження	330	280'000	2'053
Погашення позик	340	(-)	(1'979'544)
Сплачені дивіденди	350	(-)	(-)
Інші платежі	360	(-)	(177)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	280'000	2'056'926
Рух коштів від надзвичайних подій	380	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	280'000	2'056'926
Чистий рух коштів за звітний період	400	130'644	-145'544
Залишок коштів на початок року	410	346'458	498'153
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	1'924	(6'151)
Залишок коштів на кінець року	430	479'026	346'458

Керівник

Демидов Геннадій Миколайович

(прізвище)

Головний бухгалтер

Лагунова Тетяна Григорівна

(прізвище)



[illegible]

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	10.1	11
Інші зміни в капіталі:											
Списання невипущено- ваних акцій	260	-	-	-	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Возмощовно отримані акції	270	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	280	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	(6)
Разом змін в капіталі	290	-	-	-	(6)	-	(4510145)	-	-	-	(4510151)
Залишок на кінець року	300	3092815	-	-	2848898	7879956	(1376023)	-	-	-	12445646

Керівник

Головний бухгалтер



Демидов Геннадій Миколайович

(ініціали та прізвище)

Лагунова Тетяна Григорівна

(ініціали та прізвище)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
29.11.2000 N 302 (у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 28.10.2003 N 602)

Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "МАРІУПОЛЬСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ КОМБІНАТ
ІМЕНІ ІЛІЧА"

Територія ДОНЕЦЬКА

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання Акціонерне товариство

Вид економічної діяльності Виробництво чавуну, сталі та феросплави

Середня кількість працівників 37589

Одиниця виміру: тис.грн.

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРНОУ

за КОАТУУ
за СПОДУ
за КОПФГ
за КВЕД

Контрольна сума

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2011 рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

І. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Найбільше за рік	Переоцінка (уточінка +, унілка -)		Вибудовано за рік		Переховано від амортизації за рік	Втрата від знецінення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	63	37	-	-	-	-	-	6	-	-	-	63	43
Авторське право та суміжні з ним права	050	63	32	-	-	-	-	-	12	-	-	-	63	44
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	10063	2328	8039	-	-	67	34	4736	-	-	-	18935	7030
Разом	080	10191	2397	8039	-	-	67	34	4754	-	-	-	19063	7117
Усього	090	194387	-	-	-	-	11204	-	-	195	-	-	182988	-

Із рядка 080 графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

вартість створених підприємством нематеріальних активів

Із рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

Із рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

00191129

3137519060

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рк-ка	Залишок на початок року		Найбільше за рік	Переоцінка (+, -)		Вибудовано за рік		Нараховано за рік	Витрати від зменшення	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісною (переоціненою) вартістю	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісною (переоціненою) вартістю	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	одержаний за фінансовою орендою	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Штукатурка	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Корисність	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на доведення земель	120	3338994	379433	78868	-304416	-276327	60089	25081	227400	-	11149	3827	3171506	309249	-	-	255734	9713
Будівля, споруди та передавальні пристрої	130	6733601	215087	238022	-129346	-104085	45689	41383	893006	-	-66162	-9910	6722216	952715	-	-	4204	411
Машини та обладнання	140	742012	190967	24021	-173323	-141743	14267	35802	78179	-	18115	5899	597658	94000	-	-	5138	1187
Транспортні засоби	150	212662	162164	8937	-154169	-151666	8031	5934	11822	-	29502	2605	87301	18701	-	-	381	272
Інструменти, прилади, інвентар (векби)*	160	62	18	2	-17	-17	38	1	4	-	-	-	9	4	-	-	7	3
Виступні насадження	170	231	134	1032	-122	-122	19	10	35	-	56	25	1168	62	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	1832	1172	57	-11	805	1015	2000	127	-	11171	1451	11334	1555	-	-	23	2
Відсоточні фонди	190	5550	206	113	-	-	452	247	1766	-	9	3401	5220	5216	-	-	-	-
Машини необоротні матеріальні активи	200	25162	18780	15133	-	-	9499	2882	15497	-	25	-3233	30821	28162	-	-	12	12
Імчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2	-	2	-	-	-	-	-
Привласні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тару	230	87	66	-	-	-	87	66	-	-	807	134	897	134	-	-	3	-
Прекрати прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	9823	968	2480	-	-	29	25	682	-	-	-251	12274	1374	-	-	-	-
Разом	260	11112906	968695	355765	-162304	-673145	139825	116534	1228718	-	3764	3438	10570406	1411172	-	-	305992	11562

Із рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності

вартість сформованих у заставу основних засобів

загальною вартістю основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

основні засоби орендованих цільових майнових комплексів

Із рядка 260 графа 8 вартість основних засобів, призначених для продажу

залишкова вартість основних засобів, утриманих учасниками підприємств

Із рядка 260 графа 5 вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

Вартість основних засобів, що вкати в операційну оренду

Із рядка 260 графа 15 знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

Із рядка 105 графа 14 вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за співставною вартістю

00191129

3137519060

(261)	-
(262)	-
(263)	1120
(264)	39795
(2641)	44868
(265)	999
(2651)	-
(266)	-
(267)	56888
(268)	-
(269)	-

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво			
Придбання (виготовлення) основних засобів	280	519968	940045
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	290	553733	402394
	300	632	396
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	241	839
Придбання (виробування) довгострокових біологічних активів	320	1194	-
Інші	330	2795	-
Разом	340	1078563	1343674

із рядка 340 графа 3 капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість

фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій

(341)
(342)

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:			
включеної підприємства	350	105240	165325
дочірні підприємства	360	-	-
спільну діяльність	370	-	354
Б. Інші фінансові інвестиції в:			
частки і ції у статутному капіталі інших підприємств	380	-	35153
акції	390	-	-
облігації	400	-	-
інші	410	-	-
Разом (розн. А + розн. Б)	420	105240	200832

із рядка 045 - гр. 4 Балансу Інші довгострокові фінансові інвестиції виображені:

за собівартістю (421) 35153
за справедливою вартістю (422) -
за амортизованою собівартістю (423) -
Поточні фінансові інвестиції виображені:

за собівартістю (424) -
за справедливою вартістю (425) -
за амортизованою собівартістю (426) -

00191129

3137519060

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код ратка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	8041	3300
Операційна курсова різниця	450	59170	41858
Реалізація інших оборотних активів	460	1115035	1054683
Штрафи, пені, неустойки	470	2519	22648
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	79	76721
Інші операційні доходи і витрати	490	17829758	17702217
У тому числі: відрахування до резерву сукупних боргів	491	X	96469
петроукітні витрати і витрати	492	X	-
Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	-	-
доцільні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
В. Інші фінансові доходи і витрати			
/лінійдепозити	530	11933	X
Проценти	540	X	6
фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	17646	-
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	853700	2562163
/доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	3924
інеопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	6	X
Списання необоротних активів	620	X	13096
Інші доходи і витрати	630	-239429	25172

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)

Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними

(бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами

до рядків 540-560 графа 4 фінансові витрати, уключені до собівартості продукції основної діяльності

(631)

-

(632)

-

%

(633)

-

00191129

3137519060

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рилка	На кінець року
1	2	3
Каса	640	299
Поточний рахунок у банку	650	478727
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
І грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	479026

Із рилки 070 ір 4 Балансу І грошові кошти, використанні яких обмежено

(691) -

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечення і резерви	Код рилка	Залишок на початок року	Збільшення за звіт. рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваних витрат іншого сторонного, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (сторовано)	доплаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	64961	174976	41	142940	-	-	97038
Забезпечення наступних витрат на доплатове пенсійне забезпечення	720	1417146	-	-	157005	-	-	1260141
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо об'єктивних контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	554260	96469	-	270548	-	-	380181
Разом	780	2036367	271445	41	570493	-	-	1737360

00191129

3137519060

VIII. Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова нар- тість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	улішка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	857509	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	294	-	-
Паливо	820	89031	-	-
І рапа і тарні матеріали	830	5215	-	-
Будівельні матеріали	840	26494	-	-
Запасні частини	850	263402	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	295	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малопіпні та пипи, козпонувані ірремісти	880	127685	-	-
Незаквершене виробництво	890	788070	-	-
Готова продукція	900	166442	-	-
Товари	910	11799	-	-
Разом	920	2336236	-	-

Із рядка 920 і графа 3 Балансова нарітість запасів:

відображені за чистою вартістю реалізації

переданих у переробку

оформлених в звітну

періодичних на кожному

Активи на відповідальному зберігання (позабалансовий рахунок 02)

Із рядка 275 графа 4 Балансу запасів, призначені для продажу

(921)	-
(922)	3388
(923)	-
(924)	-
(925)	10291
(926)	-

* визначається за п. 28 Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Запаси".

00191129

3137519060

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код района	Всього на кінець року	у т.ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товарами, роботами, послугами	940	4327382	4011708	149530	97724
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	53405	11954	24947	16504

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості
із рахунків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами

(951) 32316
(952) 22439

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код района	Сума
1	2	3
Виявлено (описано) за рік нестачі і втрат	960	2854
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	44
Сума нестачі і втрат, остаточно рішені щодо виплатити, за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	2810

XI. Будівельні контракти

Найменування показника	Код района	Сума
1	2	3
Доходів за будівельними контрактами за звітний рік	1110	-
Зобов'язаність на кінець звітного року:		
вартості замовників	1120	66683
вартості замовників	1130	47410
з авансів отриманих	1140	-
Сума затриманих коштів на кінець року	1150	-
Вартість виконаних субудівальними роботами за незавершеними будівельними контрактами	1160	-

00191129

3137519060

ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума 3
1	2	
Поточний податок на прибуток	1210	-
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	76229
на кінець звітного року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	39803
на кінець звітного року	1235	270761
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	307187
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	76229
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	230958
Виділено у складі власного капіталу - усього	1250	-
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума 3
1	2	
Іздрожовано за звітний рік	1300	1233472
Використано за рік - усього	1310	1233472
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	227400
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	1001318
з них машини та обладнання	1313	893006
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	4754
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

00191129

3137519060

XIV. Біологічні активи

[illegible]

13 рп.та 1430 графа 5 і графа 14
15 рп.та 1430 графа 6 і графа 16

поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів.

утрачених уластливостей позначимо:

Із ринку 1430 града 11 і града 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачення

законот, дава вом обмекнення права власності

00191129

3137519060

XV. Фінансові результати від первісного визнання та реалізації сільськогосподарської продукції та додаткових біологічних активів

Найменування показника	Код рилка	Вартість первісного визнання	Витрати, по- в'язані з біологічними перетворен- нями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від реалізації		первісного визнання та реалізації
				дохід	витрати				реалізації	реалізації	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього	1500	58026	63121	2372	7467	-	57820	58060	-240	-5335	
у тому числі:											
зернові і зернобобові	1510	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з них:											
пшениця	1511	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
соя	1512	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
сидириня	1513	7847	5175	2372	-	-	7811	7847	-36	2336	
ріпак	1514	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
пшениці буряки (фабричні)	1515	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
картопля	1516	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
плоди (ягідкові, кісткові)	1517	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інша продукція рослинництва	1518	50179	57646	-	7467	-	50009	50213	-204	-7671	
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього	1520	16484	31649	-	15165	-	31582	33035	-1453	-16618	
у тому числі:											
приріст живої маси - усього	1530	9375	22871	-	13496	-	24978	25582	-604	-14100	
з нього:											
великої рогатої худоби	1531	4185	12440	-	8255	-	18016	18422	-406	-8661	
свиней	1532	5183	9677	-	4494	-	5927	5595	332	-1162	
молочної	1533	6782	8090	-	1308	-	6103	6796	-693	-2001	
півня	1534	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інша продукція тваринництва	1535	200	300	-	100	-	113	200	-87	-187	
додаткові біологічні активи тваринництва	1536	127	388	-	261	-	388	457	-69	-330	
продукція рибництва	1537	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1538	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1539	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	74510	94770	2372	22632	-	89402	91095	-1693	-21953	

В.о. фінансового директора

Демидов Ігнатій Миколайович

Головний бухгалтер

Лягунова Тетяна Ігорівна

00191129

3137/619060



Додаток 1
до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку
29 "Фінансова звітність за сегментами"

Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "МАРІУПОЛЬСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ КОМБІНАТ
ІМЕНІ ДЛІПЧА"
Територія ДОПЕЛЬКА
Орган державного управління
Організаційно-правова форма господарювання Акціонерне товариство
Вид економічної діяльності Виробництво чавуну, сталі та феросплавів
Одиниця виміру: тис.грн.

Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ	Код		
	2011	12	31
за КОАТУУ	00191129		
за ЄНОДУ	1412300000		
за КОІФ	0		
за КВЕД	230		
Контрольна сума	27.10.0		

ДОДАТОК ДО ПРИМІТКОВ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

"Інформація за сегментами"

за 2011 рік

Форма № 6 Код за ДКУД

1801009

І. Показники пріоритетних звітних сегментів (господарський, географічний виробничий, географічний збутовий)

Найменування показника	Код рпс ка	Найменування звітних сегментів												Непов'язані статті		Усього	
		Звітний рік	Мину- лий рік	Звітний рік	Мину- лий рік	Звітний рік	Мину- лий рік	Звітний рік	Мину- лий рік	Звітний рік	Мину- лий рік	Звітний рік	Мину- лий рік	Звітний рік	Мину- лий рік	Звітний рік	Мину- лий рік
І. Доходи звітних сегментів:	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Доходи від операційної діяльності звітних сегментів	010	5130842	4216030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	732252	747425	32041194	42913555
з них:	011	3372848	2375201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	298174	623287	32026592	24885328
доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)																	
ззовнішнім покупцям																	
іншим звітним сегментам	012	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші операційні доходи	013	18980524	1790489	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	434078	124138	19014602	18028227
Фінансові доходи звітних сегментів	020	29534	8452	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45	19	20579	8471
з них:																	
доходи від участі в капіталі, які безпосередньо стосуються звітних сегментів	021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші фінансові доходи	022	29534	8452	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45	19	20579	8471
інші доходи	030	607141	9516	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7138	63768	614277	73284

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Усього доходів звітних сегментів	040	51945617	42184098	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	739433	811212	52685050	42995310
Перерозподілені доходи	050	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
з них:																	
доходи від операційної діяльності	051	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
фінансові доходи	052	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
надзвичайні доходи	053	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
Вирахування доходів від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) іншими звітними сегментами	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього доходів підприємства (р. 040 + р. 050 - р. 060)	070	51945617	42184098	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	739433	811212	52685050	42995310
2. Витрати звітних сегментів:																	
Витрати операційної діяльності	080	33713729	22406469	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	280700	566433	33994429	22972902
з них:																	
собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)																	
зовнішнім покупцям	081	33713729	22406469	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	280700	566433	33994429	22972902
іншим звітним сегментам	082	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Адміністративні витрати	090	438085	345455	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	44219	51024	482304	596489
Витрати на збут	100	865873	649665	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	59398	69161	905271	718826
Інші операційні витрати	110	18411576	18437824	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	485851	246584	18901427	18681208
Фінансові витрати звітних сегментів	120	6	10700	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6	10700
з них:																	
витрати від участі в капіталі, які безпосередньо можна віднести до звітного сегменту	121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші витрати	122	6	10700	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6	10700
Усього витрат звітних сегментів	140	2587324	306607	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17021	40288	2604355	346655
з них:																	
Перерозподілені витрати	150	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	307403	-	307403	-
з них:																	
адміністративні, збутові та інші витрати операційної діяльності, не розподілені на звітні сегменти	151	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
фінансові витрати	152	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
надзвичайні витрати	153	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	216	-	216	-

II. Показники за допоміжними звітними сегментами
(господарський, географічний виробничий, географічний збутовий)

Найменування показника	Код р-ка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього	
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцем	300	32728418	24262041	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	298174	623287	33026592	24885328
Балансова вартість активів звітних сегментів	310	17848471	13501070	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1751609	1979712	19600140	13480782
Капітальні інвестиції	320	1078563	300186	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1078563	300186
	330	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	340	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

III. Показники за допоміжними звітними географічними

(виробничий, збутовий)

сегментами

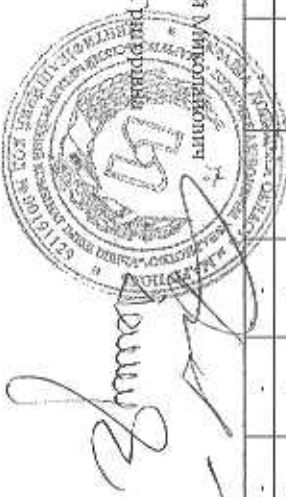
Найменування показника	Код р-ка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього	
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцем	350	32728418	24262041	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	298174	623287	33026592	24885328
Балансова вартість активів звітних сегментів	360	17848471	13501070	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1751609	1979712	19600140	13480782
Капітальні інвестиції	370	1078563	300186	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1078563	300186
	380	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	390	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Керівник

Левитон Геннадій Миколайович

Головний бухгалтер

Лаврунова Тетяна Іришівна



*Аудиторська фірма "Донаудитконсалт"
у формі товариства з обмеженою відповідальністю
Свідоцтво про внесення в Регстр суб'єктів аудиторської діяльності № 2389 від 26 січня 2001р.
Рішення АПУ № 220/4.1 від 23.09.2010р. про успішне проходження зовнішнього
контролю якості професійних послуг
83100, м. Донецьк, вул. Набережна 123/3 Код ЄДРПОУ 30998764, р/р 26003309387001 в ДРУ
КБ "Приватбанк" м. Донецьк, МФО 335496*

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК

(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)

ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

"МАРІУПОЛЬСЬКИЙ МІСТАЛУРГІЙНИЙ КОМБІНАТ ІМЕНІ ІЛЛІЧА"

станом на 31 грудня 2011 року

адресат: власники цінних паперів,
керівництво емітента.

**Донецьк
2012р**

1. АДРЕСАТ.

Висновок (звіт) незалежного аудитора призначається для власників цінних паперів та керівництва суб'єкту господарювання, фінансовий звіт якого перевіряється і може бути використаний для подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентом.

2. ВСТУПНИЙ ПАРАГРАФ.

2.1 ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ЕМІТЕНТА:

2.1.1. Повне найменування підприємства: ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО „МАРІУПОЛЬСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ КОМБІНАТ ІМЕНІ ІЛЛІЧА”, скорочене: ПАТ „ММК ІМ. ІЛЛІЧА”

2.1.2. Код за ЄДРПОУ: 00191129

2.1.3. Місцезнаходження: 87504, Україна, Донецька обл., м. Маріуполь, вул. Левченка, 1

2.1.4. Дата державної реєстрації: 30.12.1996 р., Виконавчий комітет Маріупольської міської ради Донецької області.

2.2. ОПИС АУДИТОРСЬКОЇ ПЕРЕВІРКИ.

Аудитор здійснив вибіркову перевірку фінансової звітності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА „МАРІУПОЛЬСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ КОМБІНАТ ІМЕНІ ІЛЛІЧА”, яка складає повний комплект фінансової звітності та включає:

- Баланс підприємства, Форма №1 станом на 31.12.2011 року.
- Звіт про фінансові результати, Форма №2 за 2011 рік.
- Звіт про рух грошових коштів, Форма №3 за 2011 рік.
- Звіт про власний капітал, Форма №4 за 2011 рік.
- Примітки до річної фінансової звітності за 2011 рік.

Аудиторська перевірка проведена у відповідності з вимогами та положеннями Закону України «Про аудиторську діяльність», інших законодавчих актів України та у відповідності з вимогами Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (надалі – МСА) Міжнародної федерації бухгалтерів, прийнятих в якості Національних стандартів аудиту рішенням Аудиторської палати України № 229/7 від 31 березня 2011 року, в тому числі у відповідності із МСА №700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА № 705 «Модифікації думки у звіті незалежного аудитора», № 706 «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора». При складанні висновку Аудитор дотримувався Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики), затверджених Рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 29.09.2011 року № 1360.

Аудитором були виконані процедури згідно вимог МСА 500 «Аудиторські докази», що відповідають меті отримання достатніх і прийнятних аудиторських доказів. У процесі виконання аудиторських процедур Аудитор звертав увагу на доречність та достовірність інформації, що використовувалася ним як аудиторські докази. Аудиторські докази необхідні Аудитору для обґрунтування аудиторської думки.

У своїй роботі Аудитор використовував принцип вибіркової перевірки. Під час перевірки до уваги бралися тільки суттєві викривлення. Планування і проведення аудиту було спрямоване на одержання розумних підтверджень щодо відсутності у фінансовій звітності суттєвих помилок. Дослідження здійснювалось шляхом тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у фінансовій звітності, а також оцінка відповідності застосованих принципів обліку нормативним вимогам, щодо організації бухгалтерського обліку і звітності в Україні, чинним протягом періоду перевірки.

Вибір процедур залежав від судження Аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, Аудитор розглядав заходи внутрішнього контролю, що стосується складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки

аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включав також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

Прийнятою обліковою політикою Товариства встановлені такі методи обліку та принципи оцінки активів та зобов'язань:

- амортизацію об'єктів основних засобів нараховувати прямолінійним методом. Термін корисного використання об'єктів ОЗ встановлюється комісією, затвердженою наказом по підприємству. Наказом про облікову політику ліквідаційна вартість об'єктів основних засобів прийнято за 0;
- амортизацію малоцінних необоротних матеріальних активів нараховувати у першому місяці їх використання в розмірі 100% їх вартості;
- амортизацію нематеріальних активів нараховувати прямолінійним способом;
- методом оцінки руху запасів встановлені: метод середньозваженої собівартості. Одиницею запасів рахується їх номенклатурний номер. Транспортно-заготівельні витрати, пов'язані з придбанням запасів, включаються до собівартості придбаних запасів.
- при відпуску малоцінних та швидкозношуваних предметів в експлуатацію, їх вартість списується з балансу з подальшою організацією оперативного кількісного обліку таких предметів за місцями експлуатації та відповідними особами протягом строку їх фактичного використання;
- проводити нарахування резерву знецінення запасів, незавершеного виробництва та готової продукції;
- резервування коштів на забезпечення оплати відпусток, додаткове пенсійне забезпечення, та інших витрат створювати;
- резерв сумнівних боргів нараховувати;
- наступну оцінку фінансових активів та зобов'язань проводити в залежності від класифікації, визначеної обліковою політикою;
- оцінку ступеня завершеності операцій з надання послуг (виконаних робіт) здійснювати шляхом вивчення виконаної роботи;
- визнання та відображення в обліку витрат здійснювати відповідно до вимог П(С)БО 16 «Витрати» на підставі принципу нарахування та відповідності, або коли стає очевидним, що дані витрати не приведуть к отриманню будь-яких доходів, незалежно від часу фактичної виплати грошових коштів або іншої форми оплати, коли економічні вигоди від їх використання зменшилися або повністю спожиті

Метою проведення аудиторської перевірки фінансової звітності є висловлення думки стосовно того, чи складена фінансова звітність в усіх суттєвих аспектах згідно з визначеною концептуальною основою фінансової звітності.

Фінансова звітність Товариства підготовлена згідно з вимогами Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та облікової політики. Річна фінансова звітність складена на підставі даних бухгалтерського обліку Товариства за станом на кінець останнього дня звітного року.

3. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ УПРАВЛІНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ ЗА ПІДГОТОВКУ ТА ДОСТОВІРНЕ ПРЕДСТАВЛЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ.

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання цієї фінансової звітності відповідно до національних Положень (Стандартів) бухгалтерського обліку (надалі П(С)БО) та такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансових звітів, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки;

вибір та застосування відповідних принципів бухгалтерського обліку, облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам.

Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду.

4. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ АУДИТОРА.

Відповідальністю аудиторів є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного аудиту. Аудитор здійснив аудиторську перевірку відповідно до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

У зв'язку з тим, що за умовами договору не було передбачено проведення заглибленого аналізу якості ведення податкового обліку, аудитор не виключає, що подальшою податковою перевіркою можуть бути виявлені викривлення.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум та їх розкриття у фінансовій звітності. Вибір процедур залежав від судження аудитора та включав оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглянув заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включав також оцінку відповідності використання облікової політики, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

Аудиторські докази, отримані Аудитором, є достатніми і прийнятними для формулювання підстави для висловлення модифікованої аудиторської думки.

5. АУДИТОРСЬКА ДУМКА.

Складання аудиторського висновку щодо повного комплексу фінансової звітності регламентується МСА №700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА № 705 «Модифікації думки у звіті незалежного аудитора». У зв'язку з наявністю підстав для висловлення модифікованої думки даний аудиторський висновок складено відповідно до МСА № 705 «Модифікації думки у звіті незалежного аудитора».

5.1. ПІДСТАВА ДЛЯ ВИСЛОВЛЕННЯ МОДИФІКОВАНОЇ ДУМКИ.

Аудитор не приймав участі в спостереженні за інвентаризацією наявних активів, оскільки був призначений після дати її проведення. Однак, на підприємстві цю процедуру виконувала інвентаризаційна комісія, якій висловлено довіру, згідно вимог МСА. Аудитором були виконані процедури, які обґрунтовують думку, що активи наявні.

Підприємство на початок року відобразило дооцінку необоротних активів за рахунок нерозподіленого прибутку. При відображенні зазначеної операції застосована концептуальна основа Міжнародних Стандартів Фінансової Звітності. Така перекласифікація вплинула лише на структуру власного капіталу, але не змінює загальний показник власного капіталу на дату балансу.

При розрахунку відстрочених податкових зобов'язань підприємство не відобразило відстрочені податкові зобов'язання на суму дооцінки основних засобів за рахунок нерозподіленого прибутку на початок року. Така перекласифікація не впливає на показники нерозподіленого прибутку на кінець року, що закінчився та на суму власного капіталу підприємства.

Балансова вартість фінансових інвестицій, яка повинна обліковуватися за методом участі в капіталі, на дату балансу відображена за історичною вартістю, без урахування зміни загальної величини власного капіталу об'єкта інвестування.

5.2. ЗАГАЛЬНИЙ ВИСНОВОК АУДИТОРА (умовно-позитивний).

Висновок незалежного Аудитора складено у відповідності з вимогами Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (надалі – МСА) Міжнародної федерації бухгалтерів, прийнятих в якості Національних стандартів аудиту рішенням Аудиторської палати України № 229/7 від 31 березня 2011 року, в тому числі у відповідності із МСА № 705 «Модифікація думки у звіті незалежного аудитора».

Концептуальною основою фінансової звітності є загальні вимоги стосовно подання інформації про фінансову звітність згідно з П(С)БО, діючими на Україні, які вимагають правдивого розкриття і подання інформації у відповідності з принципами безперервності, послідовності, суттєвості, порівнянності інформації, структури та змісту фінансової звітності.

Аудитор вважає за можливе підтвердити, що, прийнята система бухгалтерського обліку в цілому задовольняє законодавчим і нормативним вимогам, діючим на Україні. На думку Аудитора, за винятком можливого впливу, про який йдеться у параграфі «Підстава для висловлення умовно-позитивної думки» фінансова звітність ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА „МАРІУПОЛЬСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ КОМБІНАТ ІМЕНІ ІЛІЧА” за рік, який закінчився 31.12.2011р., подає достовірну та справедливую інформацію про фінансовий стан та фінансові результати відповідно до П(С)БО. Фінансова звітність складена на основі дійсних облікових даних. В ході перевірки Аудитор не отримав свідчень щодо існування загрози безперервності діяльності Емітента.

6. ІНША ДОПОМІЖНА ІНФОРМАЦІЯ.

6.1. ВІДПОВІДНІСТЬ ВАРТОСТІ ЧИСТИХ АКТИВІВ ВИМОГАМ ЗАКОНОДАВСТВА.

Вартість чистих активів Товариства визначена шляхом вирахування із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку.

Розрахунок вартості чистих активів акціонерних товариств здійснювався згідно Методичних рекомендацій Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств від 17.11.2004 р. № 485 з метою реалізації положень ст. 155 „Статутний капітал акціонерного товариства”, зокрема п. 3 Цивільного кодексу України.

Розрахункова вартість чистих активів Товариства на кінець звітного періоду складає 12445646 тис.грн. Заявлений статутний капітал складає 3092815 тис.грн. На кінець звітного періоду неоплаченого та вилученого капіталу у Товариства немає, тобто скоригована сума статутного капіталу складає 3092815 тис.грн.

Розрахункова вартість чистих активів більше суми скоригованого статутного капіталу, що відповідає вимогам ст.155 п.3 Цивільного кодексу України.

6.2. НАЯВНІСТЬ СУТТЄВИХ НЕВІДПОВІДНОСТЕЙ МІЖ ФІНАНСОВОЮ ЗВІТНІСТЮ, ЩО ПІДЛЯГАЛА АУДИТУ, ТА ІНШОЮ ІНФОРМАЦІЄЮ, ЩО РОЗКРИВАЄТЬСЯ ЕМІТЕНТОМ ЦІННИХ ПАПЕРІВ ТА ПОДАЄТЬСЯ ДО КОМІСІЇ РАЗОМ З ФІНАНСОВОЮ ЗВІТНІСТЮ.

Під час виконання завдання Аудитор здійснив аудиторські процедури щодо виявлення наявності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом у відповідності з МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність».

В результаті проведення аудиторських процедур Аудитор не отримав аудиторські докази того, що фінансова звітність була суттєво викривлена у зв'язку з інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Національної Комісії з цінних паперів та фондового ринку разом з фінансовою звітністю.

6.3. ЗНАЧНІ ПРАВОЧИННИ.

ПАТ „ММК ІМ. ІЛЛІЧА” у 2011 році відповідно до ст. 70 Закону України «Про акціонерні товариства» на підставі наданих до аудиторської перевірки документів не мало виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності). За даними останньої річної фінансової звітності Товариства вартість активів складає 21064306 тис.грн. Мінімальна сума *правочину, яка підлягає дослідженню аудитором складає 2106430,6 тис. грн.* Аудитором були виконані процедури щодо дотримання Товариством вимог законодавства стосовно виконання значних правочинів.

Згідно зі Статутом Товариства

- прийняття рішення про вчинення значних правочинів, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної звітності належить до компетенції Наглядової ради Товариства (п.п 12.14.15);
- прийняття рішення про вчинення значних правочинів, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, перевищує 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної звітності належить до компетенції Загальних зборів Товариства (п.п. 12.1.8).

Загальними зборами Товариства (протокол № 15 від 15.04.2011р.) прийнято рішення про попереднє схвалення значних правочинів, які вчинятимуться Товариством протягом не більше як одного року з дати проведення цих загальних зборів, щодо: надання застав, порук, відступлення прав вимоги, договірної та/або примусового (безакцептного) списання коштів з банківських рахунків Товариства, які вчиняються в рамках залучення зовнішнього фінансування, в тому числі третіми особами, надання та/або отримання кредитів, при цьому сума будь-якого із зазначених у цьому пункті правочинів не повинна перевищувати 100% вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності (на кожен правочин).

З метою впорядочення прийняття рішень при укладенні значних правочинів на засіданні Наглядової ради (протокол № 13 від 29.07.2011 р) затверджене внутрішнє Положення – Процедури вчинення значних правочинів.

6.4 ВІДПОВІДНІСТЬ СТАНУ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ, У ТОМУ ЧИСЛІ СТАНУ ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ ВИМОГАМ ЗАКОНОДАВСТВА

Метою виконання аудиторських процедур щодо стану корпоративного управління, у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства» було отримано докази, які дозволяють сформулювати судження щодо відповідності системи корпоративного управління у товаристві вимогам Закону України «Про акціонерні товариства» та вимогам Статуту.

Станом на 31.12.2011 року акціями товариства володіли:

- юридичні особи (190 осіб) володіють 12 310 298 682 шт, що складає 99,50723 % у статутному капіталі;
- фізичні особи (45512 осіб) володіють 60 961 868 шт, що складає 0,49277 % у статутному капіталі; зберігач – 200 шт (інформацію про акціонерів не надано).

Формування складу органів корпоративного управління ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА „МАРІУПОЛЬСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ КОМБІНАТ ІМЕНІ ІЛЛІЧА” здійснюється відповідно до:

- розділу 12 Статуту, зареєстрованого 20.04.2011 року;
- рішення загальних зборів акціонерного товариства (протокол №15 від 15.04.2011 року).

Кількісний склад сформованих органів корпоративного управління відповідає вимогам Статуту та вимогам, встановленим рішенням загальних зборів акціонерів (протокол №15 від 15.04.2011 р.).

Протягом звітного року в акціонерному товаристві функціонували наступні органи

корпоративного управління:

- загальні збори акціонерів,
- наглядова рада,
- дирекція,
- ревізійна комісія.

Згідно Статуту до виключної компетенції Загальних зборів належить затвердження положень про Загальні збори, Наглядову раду, Дирекцію та Ревізійну комісію Товариства. На момент здійснення процедур аудиту такі положення не затверджено.

Щорічні загальні збори акціонерів проводились в термін, визначений Законом України «Про акціонерні товариства» - до 30 квітня. Термін проведення загальних зборів акціонерів за результатами фінансово-господарської діяльності за 2011 рік на момент проведення аудиторської перевірки визначено (до 30 квітня 2012р).

Згідно Статуту Товариства Наглядова рада має право обрати корпоративного секретаря. У 2011 році Товариство не обирало корпоративного секретаря. Його функції виконує Наглядова рада Товариства.

В Статуті Товариства не передбачено запровадження посади внутрішнього аудитора.

Контроль за фінансово-господарською діяльністю акціонерного товариства протягом звітного року здійснювався Ревізійною комісією. На момент здійснення аудиторської перевірки Ревізійна комісія свою перевірку за результатами фінансово-господарської діяльності за 2011 рік не завершила.

Затвердження зовнішнього аудитора – ТОВ АФ «Донаудитконсалт» відбувалось у відповідності до вимог Статуту товариства та Закону України «Про акціонерні товариства» шляхом проведення тендеру та рішенням наглядової ради (протокол засідання наглядової ради № 36 від 03 лютого 2012 року). Протягом звітного періоду Товариство змінило зовнішнього аудитора.

За результатами виконаних процедур перевірки стану корпоративного управління можна зробити висновок, що система корпоративного управління створена та забезпечує рішення корпоративних задач, але в подальшому може бути удосконалена.

Система внутрішнього контролю в Товаристві за винятком згаданих обставин створена та діє.

6.5. ІДЕНТИФІКАЦІЯ ТА ОЦІНКИ АУДИТОРОМ РИЗИКІВ СУТТЄВОГО ВИКРИВЛЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ВНАСЛІДОК ШАХРАЙСТВА

Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння суб'єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315 «Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища», аудитор виконав процедури необхідні для отримання інформації, яка використовувалася під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства у відповідності до МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності». Аудитором були подані запити до управлінського персоналу та інших працівників суб'єкта господарювання, які на думку аудитора, можуть мати інформацію, яка, ймовірно, може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Аудитором виконані аналітичні процедури, в тому числі по суті з використанням деталізованих даних, спостереження та інші. Аудитор отримав розуміння зовнішніх чинників, діяльності суб'єкта господарювання, структуру його власності та корпоративного управління, структуру та спосіб фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризиків, оцінки та огляди фінансових результатів.

Аудитор не отримав доказів обставин, які можуть свідчити про можливість того, що фінансова звітність містить суттєве викривлення внаслідок шахрайства.

7. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ:

Повне найменування: Аудиторська фірма "Донаудитконсалт" у формі товариства з обмеженою відповідальністю (Аудитор).

Код ЄДРПОУ: 30998764.

Номер та дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності: Номер і дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм виданого Аудиторською палатою України: Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги № 2389 від 26.01.2001р., виданого Аудиторською палатою України. Продовжено Рішенням АПУ від 23.12.2010р. №224/3 до 23.12.2015р. Сертифікат аудитора Серія А №003947 виданий 24.09.1999р. Рішенням АПУ від 24.09.1999р. № 82, продовжено до 24.09.2013р. Рішенням АПУ від 25.09.2008р. №194/1.

Рішення АПУ № 220/4.1 від 23.09.2010р. про успішне проходження зовнішнього контролю якості професійних послуг.

Місцезнаходження: 83015, м. Донецьк, вул. Набережна, 123/3.

Телефон (факс): тел. 8(062) 345-05-45; факс 8(062) 381-70-84.

Юрисдикція: Україна.

8. ДАТА І НОМЕР ДОГОВОРУ НА ПРОВЕДЕННЯ АУДИТУ:

Аудит проводився згідно з договором № 02/01 від «24» січня 2012 р.

9. ДАТА ПОЧАТКУ ТА ДАТА ЗАКІНЧЕННЯ ПРОВЕДЕННЯ АУДИТУ:

Дата початку перевірки 06.02.2012р., дата закінчення перевірки 06.03.2012 р.

Підпис аудитора що проводив перевірку:



В.Л. Пічул

сертифікат серії А №000939, рішення Аудиторської палати України №43 від 28.03.1996 р. Продовжено до 28.03.2015р. Рішенням АПУ від 25.02.2010 р. № 211/4.

Директор

АФ «Донаудитконсалт» ТОВ:



А.П. Плитник

сертифікат серії А №003947, рішення Аудиторської палати України №83 від 24.09.1999р. Продовжено до 24.09.2013р. Рішенням АПУ від 25.09.2008р. №194/1.

Дата складання висновку (звіту) незалежного аудитора: «06» березня 2012р.

Аудиторський висновок виконано у 5 оригінальних примірниках, 2 з яких залишено в архіві аудиторської фірми.

Пронумеровано, прошнуровано та
скріплено печаткою 8
(616101)

аркуш

Директор
АФ «Донаудитконсалт» ТОВ

Плітнік А.П.

