

Титульний аркуш

Підтверджую ідентичність електронної та паперової форм інформації, що подається до Комісії, та достовірність інформації, наданої для розкриття в загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії.

Генеральний директор

Амітан О.А.

(посада)

(прізвище та ініціали керівника)



28.04.2014

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2013 рік

I. Загальні відомості

- | | |
|------------------------------------|---|
| 1. Повне найменування емітента | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"АЛЬТАНА КАПІТАЛ" |
| 2. Організаційно-правова форма | Акціонерне товариство |
| 3. Код за ЄДРПОУ | 20337279 |
| 4. Місцезнаходження | вулиця Постишева, буд. 117, місто Донецьк,
Ворошиловський, Донецька область, 83001 |
| 5. Міжміський код, телефон та факс | (062)343-45-71, (062)343-45-71 |
| 6. Електронна поштова адреса | altana@altana-capital.com |

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

- | | | |
|--|---|--|
| 1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | | 28.04.2014
(дата) |
| 2. Річна інформація опублікована у | №81(1834) Бюлетень "Відомості Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку" | 29.04.2014
(дата) |
| | (номер та найменування офіційного друкованого видання) | |
| 3. Річна інформація розміщена на власній сторінці | www.altana-capital.com | В мережі
Інтернет
12.05.2014
(дата) |
| | (адреса сторінки) | |

Зміст

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	X
3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	
7. Інформація про посадових осіб емітента:	
1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента	X
9. Інформація про загальні збори акціонерів	X
10. Інформація про дивіденди	
11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	
12. Відомості про цінні папери емітента:	
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облігації емітента	
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери	
5) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду	
13. Опис бізнесу	
14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	
15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду	X
17. Інформація про стан корпоративного управління	X
18. Інформація про випуски іпотечних облігацій	
19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:	
1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям	
2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду	
3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття	
4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду	
5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року	

20. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття	
21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів	
22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів	
23. Основні відомості про ФОН	
24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН	
25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН	
26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН	
27. Правила ФОН	
28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)	X
29. Текст аудиторського висновку (звіту)	
30. Річна фінансова звітність	
31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)	X
32. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)	
33. Примітки: 1.Емітент не брав участі в створенні юридичних осіб. 2.Емітент не запровадив посади корпоративного секретаря. 3.Емітент не користується послугами рейтингових агентств. 4.Емітент не розкриває інформацію про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв) - є приватним акціонерним 5.Емітент не розкриває інформацію про дивіденди - є приватним акціонерним товариством, яке здійснило приватне (закрите) розміщення цінних паперів. 6.Емітент не розкриває інформацію про осіб, послугами яких користується емітент - є приватним акціонерним товариством, яке здійснило приватне (закрите) розміщення цінних паперів. 7.Емітент облігації та інші цінні папери не випускав. 8.Емітент не розміщував похідні цінні папери. 9.Емітент не здійснював викуп власних акцій протягом звітного періоду. 10.Емітент не розкриває інформацію про опис бізнесу - є приватним акціонерним товариством, яке здійснило приватне (закрите) розміщення цінних паперів. 11.Емітент не розкриває інформацію про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції та інформацію про собівартість реалізованої продукції - не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість, виробництво та розподілення електроенергії, газу та води. 12.Емітент не отримував гарантій третіх осіб за випусками боргових цінних паперів, тому що не випускав боргові цінні папери. 13.Договорів позики, права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття емітент не укладав. 14.Іпотечними цінними паперами емітент не володіє та не здійснював їх випуск. 15.Емітент не володіє та не випускав сертифікатів ФОН. 16.Емітент не видавав сертифікатів цінних паперів у звітному періоді, є емітентом цінних паперів бездокументарної форми існування. 17.Текст аудиторського висновку Емітент не розкриває - є приватним акціонерним товариством, яке здійснило приватне (закрите) розміщення цінних паперів. 18.Емітент не складає фінансову звітність за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку. 19.Звіт про стан об'єкта нерухомості не надається, тому що емітент не здійснював випуск цільових облігацій.	

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "АЛЬТАНА КАПІТАЛ"	
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	серія А01 № 434077	
3. Дата проведення державної реєстрації		10.12.1997
4. Територія (область)	Донецька	
5. Статутний капітал (грн)		32700000,00
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі		0
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії		0
8. Середня кількість працівників (осіб)		25
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД		
	Найменування виду діяльності	Код за КВЕД
	Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах	66.12
	Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення	66.19
10. Органи управління підприємства:	д/н	
11. Банки, що обслуговують емітента:		
1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПЕРШИЙ УКРАЇНСЬКИЙ МІЖНАРОДНИЙ БАНК"	
2) МФО банку	334851	
3) поточний рахунок	2650894	
4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПЕРШИЙ УКРАЇНСЬКИЙ МІЖНАРОДНИЙ БАНК"	
5) МФО банку	334851	
6) поточний рахунок	2650751	

12. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
Генеральна ліцензія на здійснення валютних операцій	№26	19.12.2007	Національний Банк України	28.10.2014
Опис: Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): так				
Андеррайтинг	серії АВ № 507041	03.12.2009	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	28.10.2014
Опис: Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): так				
Дилерська діяльність	серія АВ №507040	03.12.2009	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	28.10.2014
Опис: Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): так				

1	2	3	4	5
Брокерська діяльність	серія АВ №507039	03.12.2009	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	28.10.2014
Опис: Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): так				
Діяльність з управління цінними паперами	серія АЕ № 263022	10.04.2013	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	
Опис: Строк дії ліцензії - необмежений				
Діяльність із зберігання активів інститутів спільного інвестування	серія АЕ №286625	10.10.2013	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	
Опис: Строк дії ліцензії - необмежений				

1	2	3	4	5
Депозитарна діяльність депозитарної установи	серія АЕ № 286624	10.10.2013	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	
Опис: Строк дії ліцензії - необмежений				

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

- 1) посада Генеральний директор
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Амітан Олена Анатоліївна
фізичної особи або повне найменування юридичної особи
- 3) паспортні дані фізичної особи ВК, 051267, 28.08.2004, Гірницьким РВ Макіївського МУ
(серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ УМВСУ в Донецькій обл.
юридичної особи
- 4) рік народження** 1980
- 5) освіта** вища економічна
- 6) стаж керівної роботи (років)** 11
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: Директор з фінансів ЗАТ "Юпрас Капітал"
- 8) дата обрання та термін, на який обрано 28.04.2010 до моменту переобрання
- 9) опис: До компетенції Генерального директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради, зокрема Генеральний директор:
- 1) наймає та звільняє працівників Товариства, визначає умови оплати їхньої праці;
 - 2) заохочує та накладає стягнення на працівників Товариства;
 - 3) подає на розгляд Наглядової раді пропозиції щодо організаційної структури Товариства;
 - 4) затверджує штатний розклад Товариства;
 - 5) самостійно видає накази, розпорядження та інші акти управління;
 - 6) підписує банківські, фінансові та інші документи, пов'язані з поточною діяльністю Товариства;
 - 7) самостійно приймає рішення про вчинення правочинів (підписання договорів) за винятком тих, на вчинення яких відповідно до цього Статуту потрібно одержати схвалення/ дозвіл Загальних зборів або Наглядової ради;
 - 8) видає довіреності;
 - 9) приймає рішення щодо організації і ведення бухгалтерського обліку в Товаристві;
 - 10) приймає рішення щодо організації і ведення діловодства в Товаристві;
 - 11) приймає рішення щодо виконання Товариством своїх зобов'язань перед клієнтами і третіми особами;
 - 12) приймає рішення щодо ефективного використання активів Товариства;
 - 13) затверджує склад, обсяг та порядок захисту конфіденційної інформації та відомостей, що становлять комерційну таємницю Товариства;
 - 14) призначає та відкликає керівників дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства; визначає умови оплати їх праці;
 - 15) приймає рішення про притягнення до майнової відповідальності керівників дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства.

Розмір виплаченої винагороди установлений згідно штатного розкладу та є конфіденційною інформацією. Винагорода у натуральній формі емітентом не надавалася.

Змін у персональному складі у звітному періоді не було.

Рішенням акціонера ПрАТ "Альтана Капітал" про відкликання з посади Генерального директора Товариства Амеліна Анатолія Ігоровича (ІПН 2835400097) з останнім робочим днем 27.04.2010 року та розірвання трудових правовідносин з Амелінін Анатолієм Ігоровичем за угодою сторін, Генеральним директором Товариства була обрана з 28.04.2010 року Амітан Олени Анатоліївни

(ПН 2930606906)

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

Стаж керівної роботи (років) -11 років.

Попередні посади: Директор з фінансів ЗАТ "Юпрас Капітал".

Посадова особа за сумісництвом займає наступні посади: Генеральний директор ТОВ "Альтана Асістанс", м.Донецьк, вул.Постишева, 117; Голова Наглядової Ради ПРАТ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «АРДЖЕНТ ГРУП», 83015, м.Донецьк, проспект Богдана Хмельницького, будинок 102; Голова Наглядової Ради ПАТ ЗНВКІФ «ГРОССО КАПІТАЛ», 83001, Донецька обл., місто Донецьк, ВУЛИЦЯ ПОСТИШЕВА, будинок 117.

- 1) посада Голова Наглядової ради
- 2) прізвище, ім'я, по батькові юридична особа АЛТАНА ЛІМІТЕД (ALTANA LIMITED)
фізичної особи або повне найменування юридичної особи
- 3) паспортні дані фізичної особи 228601
(серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи
- 4) рік народження**
- 5) освіта**
- 6) стаж керівної роботи (років)**
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**:
- 8) дата обрання та термін, на який обрано 25.04.2013 3 роки
- 9) опис: Наглядова рада є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції контролює та регулює діяльність Генерального директора.
До виключної компетенції Наглядової ради належить:
затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства;
підготовка порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів;
прийняття рішення про проведення чергових або позачергових Загальних зборів відповідно до Статуту та у випадках, встановлених Законом України «Про акціонерні товариства»;
прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
прийняття рішення про розміщення товариством інших цінних паперів, крім акцій;
прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Законом України «Про акціонерні товариства»;
обрання та припинення повноважень Генерального директора Товариства;
затвердження умов контракту, який укладатиметься з Генеральним директором, встановлення розміру його винагороди;
прийняття рішення про відсторонення Генерального директора від виконання його повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора на строк, визначений рішенням Наглядової ради;
обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених чинним законодавством України;
обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства.

обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, встановленого Законом України «Про акціонерні товариства»;

визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства»;

вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб;

вирішення питань, віднесених чинним законодавством України до компетенції Наглядової ради, в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;

прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;

визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;

прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарія цінних паперів та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

надсилання пропозицій акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій, відповідно до чинного законодавства України;

прийняття рішень про видачу Товариством будь-яких поручительств та (або) гарантій;

прийняття рішень про укладення Товариством будь-яких правочинів, у тому числі правочинів щодо отримання кредитів, застави майна Товариства, отримання і надання позик та поворотної фінансової допомоги, відчуження, передачі в оренду, лізинг чи передачі в управління будь-яким способом основних фондів (засобів) Товариства, та інших правочинів на суму 500 000,00 грн. (п'ятсот тисяч гривень 00 копійок) і вище, окрім договорів на здійснення брокерської діяльності, андеррайтингу та діяльності з управління цінними паперами;

прийняття рішень про відчуження або заставу належних Товариству корпоративних прав, перелік яких визначений Наглядовою радою Товариства.

затвердження організаційної структури Товариства;

вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно з чинним законодавством.

Рішенням акціонера №19 від 25.04.2013р. припинені повноваження члена Наглядової ради Товариства Сичік Вікторії Євгенівни та обрано до складу Наглядової ради Товариства компанію ALTANA LIMITED (реєстраційний код 228601, місцезнаходження: Craigmuir Chambers, p.o. Box 71, Road Town, Tortola, British Virgin Islands).

- 1) посада Головний бухгалтер
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Ульшина Наталія Василівна
фізичної особи або повне найменування юридичної особи
- 3) паспортні дані фізичної особи ВА, 184663, 26.05.1997, Новоградівським МВ УМВС
(серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ України в Донецькій області
юридичної особи
- 4) рік народження** 1980
- 5) освіта** вища економічна
- 6) стаж керівної роботи (років)** 4
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: Заступник головного бухгалтера ПрАТ "Альтана Капітал"
- 8) дата обрання та термін, на який 12.05.2010 до моменту переобрання обрано
- 9) опис: Повноваження та обов'язки Головного бухгалтера встановлені посадовою інструкцією. Відповідно до пункту 7 статті 8 Закону Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні, головний бухгалтер підприємства: забезпечує дотримання на підприємстві встановлених єдиних методологічних засад бухгалтерського обліку, складання і подання у встановлені строки фінансової звітності; організує контроль за відображенням на рахунках бухгалтерського обліку всіх господарських операцій; бере участь в оформленні матеріалів, пов'язаних з нестачею та відшкодуванням втрат від нестачі, крадіжки і псування активів підприємства; забезпечує перевірку стану бухгалтерського обліку у філіях, представництвах, відділеннях та інших відокремлених підрозділах підприємства. Розмір виплаченої винагороди устанавлений згідно штатного розкладу та є конфіденційною інформацією. Винагорода у натуральній формі емітентом не надавалася.
- Зміни у персональному складі щодо посади Головного бухгалтера в 2013 році не відбувалися. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж керівної роботи (років) - 4.
- Попередні посади: Заступник головного бухгалтера ПрАТ "Альтана Капітал".
Посадова особа за сумісництвом займає посаду головного бухгалтера ТОВ "Фріленд Україна", м.Донецьк, вул.Постишева, 117, літ. А-3, посаду головного бухгалтера ТОВ "ФК "АЛЪЯНС", м.Донецьк, пр. Богдана Хмельницького, 102 та посаду головного бухгалтера ТОВ «ФК «СОКУР», м. Донецьк, проспект Богдана Хмельницького, буд.102.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прости іменні	прости на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	. 2	3	4	5	6	7	8	9
Голова Наглядової ради	юридична особа АЛТАНА ЛІМІТЕД (ALTANA LIMITED)	228601,	3270000	100,000000000000	3270000	0	0	0
Усього:			3270000	100,000000000000	3270000	0	0	0

VI. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента

Найменування юридичної особи	Код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (%)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
АЛТАНА ЛІМІТЕД (ALтана LIMITED)	д/н	д/н, Крегмур Чемберз, а/с 71, Роуд Таун, Торгола, Бриганські Віргінські Острови, д/н, Віргінські о-ви	3270000	100	3270000	0	0	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт		Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (%)	Кількість за видами акцій			
			3270000	100	3270000	0	0	0
	Усього:							

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	15.07.2013	
Кворум зборів, %	100	

Опис: ПОРЯДОК ДЕННИЙ

1. Про внесення змін до Статуту Товариства.

З питання № 1 порядку денного:

«Про внесення змін до Статуту Товариства»

Акціонером прийняті РІШЕННЯ:

1.1. Внести зміни до Статуту Товариства у зв'язку з приведенням Статуту до вимог чинного законодавства України, шляхом викладення його в новій редакції:

- пункт 2.2. Статуту викласти у наступній редакції:

«2.2. Предметом діяльності Товариства є:

2.2.1. Діяльність з торгівлі цінними паперами:

брокерська діяльність;

дилерська діяльність;

андеррайтинг;

діяльність з управління цінними паперами.

2.2.2. Депозитарна діяльність:

депозитарна діяльність зберігача цінних паперів;

депозитарна діяльність депозитарної установи;

діяльність із зберігання активів інститутів спільного інвестування.

2.2.3. Надання консультаційних послуг».

1.2. Затвердити нову редакцію Статуту Товариства.

1.3. Уповноважити Генерального директора Товариства Амітан О. А. підписати від імені Акціонера Товариства нову редакцію Статуту Товариства.

1.4. Призначити Генерального директора Товариства Амітан О. А. відповідальною особою за державну реєстрацію змін до Статуту Товариства шляхом викладення його в новій редакції, та уповноважити його за власним розсудом визначити осіб, які будуть вчиняти всі дії, пов'язані з державною реєстрацією змін до Статуту Товариства.

Акціонером Товариства є одна особа, яка володіє 100% відсотками голосуючих акцій та ініціює проведення загальних зборів, вносить пропозиції до порядку денного.

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
Дата проведення	01.07.2013	
Кворум зборів, %	100	
<p>Опис: ПОРЯДОК ДЕННИЙ</p> <p>1. Про укладення Товариством на здійснення брокерської діяльності в інтересах та за рахунок Приватної акціонерної компанії «МеталУкр Холдинг Лімітед» /Республіка Кіпр/ правочину щодо купівлі-продажу цінних паперів.</p> <p>З питання № 1 порядку денного: «Про укладення Товариством на здійснення брокерської діяльності в інтересах та за рахунок Приватної акціонерної компанії «МеталУкр Холдинг Лімітед» /Республіка Кіпр/ правочину щодо купівлі-продажу цінних паперів»</p> <p>Акціонером прийняте РІШЕННЯ:</p> <p>1. Надати дозвіл на укладання Товариством на здійснення брокерської діяльності в інтересах та за рахунок Приватної акціонерної компанії «МеталУкр Холдинг Лімітед» /Республіка Кіпр/ договору купівлі-продажу:</p> <ul style="list-style-type: none"> - простих іменних акцій Публічного акціонерного товариства «ПІВНІЧНИЙ ГІРНИЧО-ЗБАГАЧУВАЛЬНИЙ КОМБІНАТ» (код за ЄДРПОУ 00191023) у кількості 345 689 346 шт. (триста сорок п'ять мільйонів шістсот вісімдесят дев'ять тисяч триста сорок шість штук) за ціною не вище 4 452 755 327,96 грн. (чотири мільярди чотириста п'ятдесят два мільйони сімсот п'ятдесят п'ять тисяч триста двадцять сім гривень 96 копійок); - простих іменних акцій Публічного акціонерного товариства «ЦЕНТРАЛЬНИЙ ГІРНИЧО-ЗБАГАЧУВАЛЬНИЙ КОМБІНАТ» (код за ЄДРПОУ 00190977) у кількості 275 625 501 шт. (двісті сімдесят п'ять мільйонів шістсот двадцять п'ять тисяч п'ятсот одна штука) за ціною не вище 2 297 393 675,94 грн. (два мільярди двісті дев'яносто сім мільйонів триста дев'яносто три тисячі шістсот сімдесят п'ять гривень 94 копійки). <p>Акціонером Товариства є одна особа, яка володіє 100% відсотками голосуючих акцій та ініціює проведення загальних зборів, вносить пропозиції до порядку денного.</p>		

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	25.04.2013	
Кворум зборів, %	100	

Опис: ПОРЯДОК ДЕННИЙ

- 1.Звіт Генерального директора про підсумки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2012 рік.
- 2.Звіт і висновки Ревізора стосовно фінансової звітності Товариства за 2012 рік.
- 3.Затвердження результатів діяльності Товариства за 2012 рік.
- 4.Про затвердження порядку розподілу прибутку Товариства за 2012 рік.
- 5.Про припинення повноважень та обрання члена Наглядової ради Товариства.
- 6.Про припинення повноважень Ревізора Товариства.

З питання № 1 порядку денного:

«Звіт Генерального директора про підсумки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2012 рік»

Акціонером прийняте РІШЕННЯ:

1. Затвердити Звіт Генерального директора Товариства про підсумки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2012 рік.

З питання № 2 порядку денного:

«Звіт і висновки Ревізора стосовно фінансової звітності Товариства за 2012 рік»

Акціонером прийняте РІШЕННЯ:

2. Затвердити Звіт і висновки Ревізора стосовно фінансової звітності Товариства за 2012 рік.

З питання № 3 порядку денного:

«Затвердження результатів діяльності Товариства за 2012 рік»

Акціонером прийняті РІШЕННЯ:

- 3.1. Затвердити результати діяльності Товариства за 2012 рік.
- 3.2. Затвердити фінансову звітність Товариства за 2012 рік.

З питання № 4 порядку денного:

«Затвердження порядку розподілу прибутку Товариства за 2012 рік»

Акціонером прийняті РІШЕННЯ:

- 4.1. Частина чистого прибутку, отриманого в 2012 році, в сумі 4 245 365,63 грн. направити на поповнення Резервного капіталу Товариства.
- 4.2. Прибуток у сумі 15 852 360,11 грн. залишити нерозподіленим.

З питання № 5 порядку денного:

«Про припинення повноважень та обрання члена Наглядової ради Товариства»

Акціонером прийняті РІШЕННЯ:

- 5.1. Припинити повноваження члена Наглядової ради Товариства Сичік Вікторії Євгенівни.
- 5.2. Обрати до складу Наглядової ради Товариства компанію ALTANA LIMITED (реєстраційний код 228601, місцезнаходження: Craigmuir Chambers, p.o. Box 71, Road Town, Tortola, British Virgin Islands).

З питання № 6 порядку денного:

«Про припинення повноважень Ревізора Товариства»

Акціонером прийняте РІШЕННЯ:

6. Припинити повноваження Ревізора Товариства Кокоши Світлани Станіславовни.

Акціонером Товариства є одна особа, яка володіє 100% відсотками голосуючих акцій та вносить пропозиції до порядку денного.

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	21.01.2013	
Кворум зборів, %	100	
<p>Опис: ПОРЯДОК ДЕННИЙ</p> <p>1. Про попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством до кінця 2013 року.</p> <p>З питання № 1 порядку денного: «Про попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством до кінця 2013 року»</p> <p>Акціонером прийняте РІШЕННЯ:</p> <p>1.1. Надати попереднє схвалення наступного переліку значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством до кінця 2013 року, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є предметом таких правочинів, перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства:</p> <p>укладання Товариством правочинів купівлі-продажу цінних паперів на здійснення дилерської діяльності граничною вартістю 50 000 000,00 грн.;</p> <p>укладання Товариством правочинів на здійснення брокерської діяльності, андеррайтингу та діяльності з управління цінними паперами граничною вартістю 1 500 000 000,00 грн.;</p> <p>укладання Товариством будь-яких правочинів, у тому числі правочинів щодо отримання кредитів, застави майна Товариства, отримання і надання позик та поворотної фінансової допомоги, відчуження, передачі в оренду, лізинг чи передачі в управління будь-яким способом основних фондів (засобів) Товариства, та інших правочинів, граничною вартістю 50 000 000,00 грн.</p> <p>1.2. У випадку, якщо відповідно до Статуту Товариства на вчинення зазначених вище правочинів Товариству необхідно отримати дозвіл Наглядової ради, вчинення таких правочинів можливе лише у випадку отримання такого дозволу від Наглядової ради Товариства.</p> <p>Акціонером Товариства є одна особа, яка володіє 100% відсотками голосуючих акцій та ініціює проведення загальних зборів, вносить пропозиції до порядку денного.</p>		

11. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн)	Кількість акцій (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (%)
18.08.2011	417/1/11	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	4 UA4000068647	5 Акція проста бездокументарна іменна	6 Бездокументарні іменні	7 10,00	8 3270000	9 32700000,00	10 100
<p>Опис: Інформація про внутрішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: торгівля цінними паперами емітента не здійснюється.</p> <p>Інформація про зовнішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: торгівля цінними паперами емітента не здійснюється.</p> <p>Інформація щодо факту лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах: факту лістингу/делістингу не було.</p> <p>Мета додаткової емісії: додаткових емісій у звітному році не було.</p> <p>Спосіб розміщення: закрите (приватне).</p>									

XII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

1. Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн)		Орендовані основні засоби (тис.грн)		Основні засоби, всього (тис.грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1.Виробничого призначення:	431	360	0	0	431	360
будівлі та споруди	12	11	0	0	12	11
машини та обладнання	49	36	0	0	49	36
транспортні засоби	343	291	0	0	343	291
інші	27	22	0	0	27	22
2.Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	431	360	0	0	431	360

Опис: Первісна вартість основних засобів: 610 тис.грн.

Сума нарахованого зносу: 250 тис. грн.

Суттєві зміни у вартості основних засобів зумовлені: купівлею/продажем основних засобів та їх зносом.

Термін та умови користування основними засобами (за основними групами): будівлі та споруди - від 10 до 20 років, машини та обладнання - 5 років, транспортні засоби - 5 років, інші - 4 роки.

Ступінь зносу основних засобів - низька: вартість повністю амортизованих основних засобів за звітний період - 77 тис. грн.

Ступінь використання: всі основні засоби емітента використовуються.

Інформація про всі обмеження на використання майна емітента: обмежень немає.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	118689	111177
Статутний капітал (тис. грн)	32700	32700
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	32700	32700

Опис: Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 р. N485 (з урахуванням змін показників фінансової звітності). Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 85989 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 85989 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 78477 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 78477 тис.грн.

Висновок: Вартість чистих активів акціонерного товариства не менша від статутного капіталу (скоригованого). Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.

3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн)	Відсоток за користування коштами (% річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:	X	0	X	X
за облігаціями (за кожним власним випуском):				
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	37	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	4651	X	X
Усього зобов'язань	X	4688	X	X
Опис: Податкові зобов'язання: поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом - 37 тис.грн.; інші зобов'язання: поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - 65 тис.грн., за одержаними авансами - 51 тис.грн., за розрахунками з контрагентами за договорами - 4535 тис.грн.				

XIV. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом періоду

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Вид інформації
1	2	3
25.04.2013	25.04.2013	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

Інформація про стан корпоративного управління

ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

№ з/п	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2013	4	3
2	2012	4	3
3	2011	4	3

Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в останніх загальних зборах?

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори		X
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (запишіть)	ПРАТ "АЛЪТАНА КАПІТАЛ" має одного акціонера, якому належить 100% акцій.	

Який орган здійснював контроль за станом реєстрації акціонерів або їх представників для участі в останніх загальних зборах (за наявності контролю)?

	Так	Ні
Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку		X
Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотків	X	

У який спосіб відбувалось голосування з питань порядку денного на загальних зборах останнього разу?

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)		X
Підняттям рук		X
Інше (запишіть)	ПРАТ "АЛЪТАНА КАПІТАЛ" має одного акціонера, якому належить 100% акцій.	

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів?

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту	X	
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (запишіть)	д/н	

Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування? (так/ні)

ні

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Який склад наглядової ради (за наявності)?

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради	1
Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві	0
Кількість представників держави	0
Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій	0
Кількість представників акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотків акцій	0
Кількість представників акціонерів – юридичних осіб	0

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання наглядової ради протягом останніх трьох років?

17

Які саме комітети створено в складі наглядової ради (за наявності)?

	Так	Ні
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інше (запишіть)	В складі наглядової ради не було створено комітетів.	
Інше (запишіть)	В складі наглядової ради не було створено комітетів.	

Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду корпоративного секретаря? (так/ні)

ні

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою		X
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди	X	
Інше (запишіть)	д/н	

Які з вимог до членів наглядової ради викладені у внутрішніх документах акціонерного товариства?

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі		X
Знання у сфері фінансів і менеджменту		X
Особисті якості (чесність, відповідальність)		X
Відсутність конфлікту інтересів		X
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги	X	
Інше (запишіть)	д/н	

Коли останній раз було обрано нового члена наглядової ради, яким чином він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?

	Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився із змістом внутрішніх документів акціонерного товариства	X	
Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками		X
Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (із корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена		X
Інше (запишіть)	На загальних зборах акціонерів 25.04.2013 було прийняте рішення припинити повноваження члена Наглядової ради Товариства Сичік Вікторії Євгенівни та обрати до складу Наглядової ради Товариства компанію ALTANA LIMITED (реєстраційний код 228601, місцезнаходження: Craigmuir Chambers, p.o. Box 71, Road Town, Tortola, British Virgin Islands).	

Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію або введено посаду ревізора? (так, створено ревізійну комісію / так, введено посаду ревізора / ні)

ні

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії 0 осіб;

скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 0

Відповідно до статуту вашого акціонерного товариства, до компетенції якого з органів (загальних зборів акціонерів, наглядової ради чи виконавчого органу) належить вирішення кожного з цих питань?

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямків діяльності (стратегії)	так	ні	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	ні	ні	так	ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	ні	ні	ні	так
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	так	ні	ні	ні

Чи містить статут акціонерного товариства положення, яке обмежує повноваження виконавчого органу приймати рішення про укладення договорів, враховуючи їх суму, від імені акціонерного товариства? (так/ні)

так

Чи містить статут або внутрішні документи акціонерного товариства положення про конфлікт інтересів, тобто суперечність між особистими інтересами посадової особи або пов'язаних з нею осіб та обов'язком діяти в інтересах акціонерного товариства? (так/ні)

так

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів		X
Положення про наглядову раду		X
Положення про виконавчий орган	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства	X	
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)		X
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть)	не має	

Яким чином акціонери можуть отримати таку інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР про ринок цінних паперів	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	так	так	так	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотками та більше статутного капіталу	так	так	так	так	так
Інформація про склад органів управління товариства	так	так	так	так	так
Статут та внутрішні документи	так	ні	так	так	ні
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	так	ні	так	так	ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	ні	ні	ні	ні	ні

Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності? (так/ні)

так

Скільки разів на рік у середньому проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства зовнішнім аудитором протягом останніх трьох років?

	Так	Ні
Не проводились взагалі		X
Менше ніж раз на рік		X
Раз на рік	X	
Частіше ніж раз на рік		X

Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Інше (запишіть)	д/н	

Чи змінювало акціонерне товариство зовнішнього аудитора протягом останніх трьох років? (так/ні)

ні

З якої причини було змінено аудитора?

		Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень			X
Не задовольняли умови договору з аудитором			X
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів			X
Інше (запишіть)	д/н		

Який орган здійснював перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства в минулому році?

		Так	Ні
Ревізійна комісія (ревізор)			X
Наглядова рада			X
Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства		X	
Стороння компанія або сторонній консультант			X
Перевірки не проводились			X
Інше (запишіть)	Перевірки фінансово-господарської діяльності товариства здійснював внутрішній аудитор		

З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила перевірку останнього разу?

		Так	Ні
З власні ініціативи			X
За дорученням загальних зборів			X
За дорученням наглядової ради			X
За зверненням виконавчого органу			X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотків голосів			X
Інше (запишіть)	д/н		

Чи отримувало ваше акціонерне товариство протягом останнього року платні послуги консультантів у сфері корпоративного управління чи фінансового менеджменту? (так/ні)

ні

ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

Чи планує ваше акціонерне товариство залучати інвестиції кожним з цих способів протягом наступних трьох років?

	Так	Ні
Випуск акцій	X	
Випуск депозитарних розписок		X
Випуск облігацій		X
Кредити банків		X
Фінансування з державного і місцевих бюджетів		X
Інше (запишіть)	д/н	

Чи планує ваше акціонерне товариство залучити іноземні інвестиції протягом наступних трьох років?

Так, уже ведемо переговори з потенційним інвестором	
Так, плануємо розпочати переговори	
Так, плануємо розпочати переговори в наступному році	
Так, плануємо розпочати переговори протягом двох років	
Ні, не плануємо залучити іноземні інвестиції протягом наступних трьох років	
Не визначились	X

Чи планує ваше акціонерне товариство включити власні акції до лістингу фондових бірж протягом наступних трьох років? (так/ні/не визначились)

не визначились

Чи змінювало акціонерне товариство особу, яка веде облік прав власності на акції у депозитарній системі України протягом останніх трьох років? (так/ні)

так

Чи має акціонерне товариство власний кодекс (принципи, правила) корпоративного управління? (так/ні)

ні

У разі наявності в акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття:

яким органом управління прийнятий:

д/н

Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні)

ні

укажіть яким чином його оприлюднено:

д/н

Вкажіть інформацію щодо дотримання/недотримання кодексу корпоративного управління (принципів, правил) в акціонерному товаристві (з посиланням на джерело розміщення їх тексту), відхилення та причини такого відхилення протягом року.

д/н

Звіт про корпоративне управління*

1. Вкажіть мету провадження діяльності фінансової установи.

Метою діяльності Товариства є здійснення підприємницької діяльності з метою одержання прибутку в інтересах акціонерів Товариства, покращення добробуту акціонерів у вигляді зростання ринкової вартості акцій Товариства, а також отримання акціонерами дивідендів.

2. Перелік власників істотної участі (у тому числі осіб, що здійснюють контроль за фінансовою установою) (для юридичних осіб зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичних осіб - прізвища, імена та по батькові), їх відповідність встановленим законодавством вимогам та зміну їх складу за рік.

ALTANA LIMITED (АЛТАНА ЛІМІТЕД)

реєстраційний код 228601, місцезнаходження: Крегмур Чемберз, а/с 71, Роуд Таун, Тортола, Британські Віргінські Острови - володіє 100% акцій ПрАТ "Альтана Капітал".

Змін у складі власників істотної участі не було.

3. Вкажіть факти порушення (або про відсутність таких фактів) членами наглядової ради та виконавчого органу фінансової установи внутрішніх правил, що призвело до заподіяння шкоди фінансовій установі або споживачам фінансових послуг.

Фактів порушень членами наглядової ради та виконавчого органу фінансової установи внутрішніх правил не було.

4. Вкажіть про заходи впливу, застосовані протягом року органами державної влади до фінансової установи, у тому числі до членів її наглядової ради та виконавчого органу, або про відсутність таких заходів.

Заходів впливу, застосованих протягом року органами державної влади не було.

5. Вкажіть наявність у фінансової установи системи управління ризиками та її ключові характеристики або про відсутність такої системи.

Положення про систему управління ризиками відображає загальні положення системи управління ризиками, а також визначає основні принципи управління ризиками, пов'язаними із здійсненням професійної діяльності з торгівлі цінними паперами, яка здійснюється у ПРАТ "АЛТАНА КАПІТАЛ".

Управління ризиками є сукупністю обраних Товариством управлінських заходів, спрямованих на досягнення поставленої мети управління ризиком і допомагає сконцентрувати зусилля і ресурси на найоптимальніших варіантах рішення.

6. Вкажіть інформацію про результати функціонування протягом року системи внутрішнього аудиту (контролю), а також дані, зазначені в примітках до фінансової та консолідованої фінансової звітності відповідно до положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

Зауважень до діяльності фінансової установи не було.

7. Вкажіть факти відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір, або про їх відсутність.

Фактів відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті розмір не було.

8. Вкажіть результати оцінки активів у разі їх купівлі-продажу протягом року в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір.

Купівлі-продажу активів протягом звітного року в обсязі, що перевищує встановлений у статуті розмір не було.

9. Вкажіть інформацію про операції з пов'язаними особами, в тому числі в межах однієї промислово-фінансової групи чи іншого об'єднання, проведені протягом року (така інформація не є комерційною таємницею), або про їх відсутність.

Інформації немає.

10. Вкажіть інформацію про використані рекомендації (вимоги) органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, щодо аудиторського висновку.

Не було.

11. Вкажіть інформацію про зовнішнього аудитора наглядової ради фінансової установи, призначеного протягом року (для юридичної особи зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичної особи - прізвище, ім'я та по батькові).

Повне найменування: Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма „Український корпоративний аудит” (Аудитор).

Код за ЄДРПОУ: 33620564.

Місцезнаходження: Україна, 83017, м. Донецьк, вул. Овнатаняна, б.4.

12. Вкажіть інформацію про діяльність зовнішнього аудитора, зокрема: загальний стаж аудиторської діяльності;

Номер та дата видачі свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів, що одноособово надають аудиторські послуги, виданого Аудиторською палатою України: Свідоцтво № 3615 згідно рішення №150/4 Аудиторської палати України від 30.06.2005р. термін чинності подовжено до 29.04.2015р. згідно рішення №214/4.

кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги фінансовій установі;

7 років.

перелік інших аудиторських послуг, що надавалися фінансовій установі протягом року;

Не було.

випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора;

Не було.

ротацию аудиторів у фінансовій установі протягом останніх п'яти років;

Не було.

стягнення, застосовані до аудитора Аудиторською палатою України протягом року, та факти подання недостовірної звітності фінансової установи, що підтверджена аудиторським висновком (звітом), виявлені органами, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг.

Не відомі.

13. Вкажіть інформацію щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, зокрема:

наявність механізму розгляду скарг;

Механізм розгляду скарг від споживачів фінансових послуг базується на індивідуальному підході до кожного клієнта та вирішенні виникаючих питань на рівні керівника відповідного підрозділу компанії.

прізвище, ім'я та по батькові працівника фінансової установи, уповноваженого розглядати скарги;

Уповноваженого працівника не визначено.

стан розгляду фінансовою установою протягом року скарг стосовно надання фінансових послуг (характер, кількість скарг, що надійшли, та кількість задоволених скарг);

Не було.

наявність позовів до суду стосовно надання фінансових послуг фінансовою установою та результати їх розгляду.

Не було.

* Заповнюється фінансовими установами, що утворені у формі акціонерних товариств.

		Дата (рік, місяць, число)	КОДИ
Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "АЛЬТАНА КАПІТАЛ"		за ЄДРПОУ	2014.01.01 20337279
Територія ВОРОШИЛОВСЬКИЙ		за КОАТУУ	1410136300
Організаційно-правова форма господарювання Акціонерне товариство		за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах		за КВЕД	66.12

Середня кількість працівників 25

Адреса, вулиця Постишева, буд. 117, місто Донецьк, Ворошиловський, Донецька область, 83001, (062)343-45-71
телефон 71

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31.12.2013 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	1000	18	18
первісна вартість	1001	28	34
накопичена амортизація	1002	10	16
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0
Основні засоби	1010	431	360
первісна вартість	1011	677	610
знос	1012	246	250
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
<i>первісна вартість інвестиційної нерухомості</i>	1016	0	0
<i>знос інвестиційної нерухомості</i>	1017	0	0
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
<i>первісна вартість довгострокових біологічних активів</i>	1021	0	0
<i>накопичена амортизація довгострокових біологічних активів</i>	1022	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	71735	80050
інші фінансові інвестиції	1035	3269	3270
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
<i>Гудвіл</i>	1050	0	0
<i>Відстрочені аквізиційні витрати</i>	1060	0	0
<i>Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах</i>	1065	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	75453	83698

1	2	3	4
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	11	18
<i>Виробничі запаси</i>	1101	0	0
<i>Незавершене виробництво</i>	1102	0	0
<i>Готова продукція</i>	1103	0	0
<i>Товари</i>	1104	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
<i>Депозити перестрашування</i>	1115	0	0
<i>Векселі одержані</i>	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	0	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	119	101
з бюджетом	1135	778	769
у тому числі з податку на прибуток	1136	776	767
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів</i>	1140	4	2
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків</i>	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	3794	1737
Поточні фінансові інвестиції	1160	32247	33346
Гроші та їх еквіваленти	1165	2720	3702
<i>Готівка</i>	1166	0	0
<i>Рахунки в банках</i>	1167	2720	3702
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
<i>Частка перестраховика у страхових резервах</i>	1180	0	0
у тому числі в:	1181	0	0
<i>резервах довгострокових зобов'язань</i>			
<i>резервах збитків або резервах належних виплат</i>	1182	0	0
<i>резервах незароблених премій</i>	1183	0	0
<i>інших страхових резервах</i>	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	0	4
Усього за розділом II	1195	39673	39679
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	115126	123377

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	32700	32700
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	660	4905
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	77817	81084
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	111177	118689
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:	1531	0	0
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	0	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	74	65
розрахунками з бюджетом	1620	50	37
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	0	0
розрахунками з оплати праці	1630	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	0	51
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	0	0
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	0	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	3825	4535
Усього за розділом III	1695	3949	4688

КОДИ
2014.01.01
20337279

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2013 рік

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ Форма № 2 Код за ДКУД **1801003**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	208920	0
<i>Чисті зароблені страхові премії</i>	2010	0	0
<i>Премії підписані, валова сума</i>	2011	0	0
<i>Премії, передані у перестраховання</i>	2012	0	0
<i>Зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	2013	0	0
<i>Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(207047)	(0)
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	2070	(0)	(0)
Валовий:	2090	1873	0
прибуток			
збиток	2095	(0)	(0)
<i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i>	2105	0	0
<i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i>	2110	0	0
<i>Зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	2111	0	0
<i>Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	106	0
<i>Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	2121	0	0
<i>Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2122	0	0
Адміністративні витрати	2130	(7280)	(0)
Витрати на збут	2150	(0)	(0)
Інші операційні витрати	2180	(135)	(0)
<i>Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	2181	(0)	(0)
<i>Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2182	(0)	(0)
Фінансовий результат від операційної діяльності:	2190	0	0
прибуток			
збиток	2195	(5436)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	8315	0
Інші фінансові доходи	2220	222	0
Інші доходи	2240	4426	0
<i>Дохід від благодійної допомоги</i>	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(6)	(0)
<i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i>	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:	2290	7521	0
прибуток			
збиток	2295	(0)	(0)

Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(9)	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	7512	0
збиток	2355	(0)	(0)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	7512	0

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	119	0
Витрати на оплату праці	2505	3766	0
Відрахування на соціальні заходи	2510	1023	0
Амортизація	2515	96	0
Інші операційні витрати	2520	2411	0
Разом	2550	7415	0

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	3270000	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	3270000	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	2,3	0
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	2,3	0
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки: д/н

Керівник

Амітан О.А.

Головний бухгалтер

Ульшина Н.В.

КОДИ
2014.01.01
20337279

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2013 рік**

Форма № 3

Код за ДКУД **1801004**

Стаття	Код рядка	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)	3000	208845	0
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	183	0
Надходження від повернення авансів	3020	0	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	39	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	45	0
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(210213)	(0)
Праці	3105	(3011)	(0)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(1130)	(0)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(892)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(170)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(722)	(0)
Витрачання на оплату авансів	3135	(199)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(67)	(0)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(6400)	0
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	4	0
Надходження від отриманих: відсотків	3215	208	0
дивідендів	3220	17	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0

1	2	3	4
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(41)	(0)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	188	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	5709	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	5598	0
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(3700)	(0)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(414)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	7193	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	981	0
Залишок коштів на початок року	3405	2720	0
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	1	0
Залишок коштів на кінець року	3415	3702	0

Примітки: д/н

Керівник

Амітан О.А.

Головний бухгалтер

Ульшина Н.В.

КОДИ
2014.01.01
20337279

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "АЛЬТАНА
КАПІТАЛ"
Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Звіт про власний капітал

за 2013 рік

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	32700	0	0	660	77817	0	0	111177
Коригування: Зміна облікової політики	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	32700	0	0	660	77817	0	0	111177
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	7512	0	0	7512
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку:	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Виплати власникам (дивіденди)	4201	0	0	0	0	0	0	0	0
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	4245	(4245)	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників:	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески до капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу:	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Викуп акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4295	0	0	0	4245	3267	0	0	7512
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4300	32700	0	0	4905	81084	0	0	118689
Разом змін у капіталі									
Залишок на кінець року									

Примітки: д/н

Керівник

Аміган О.А.

Головний бухгалтер

Ульшина Н.В.

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

Примітки до фінансової звітності за рік 2013

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

«АЛЬТАНА КАПІТАЛ»

I. Інформація про товариство:

1. Повна назва: ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «АЛЬТАНА КАПІТАЛ»

2. Код за ЄДРПОУ: 20337279

3. Адреса: 83001, Донецька обл., місто Донецьк, вулиця Постишева, будинок 117

4. Дата реєстрації - 10.12.1997 року Виконавчим комітетом Донецької міської ради

5. Дата внесення останніх змін до установчих документів: Нову редакцію Статуту товариства зареєстровано 25.07.2013р. Виконавчим комітетом Донецької міської ради Донецької області

6. Основні види діяльності за КВЕД:

66.12 – посередництво за договорами по цінних паперах або товарах;

66.19 – інші допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення.

Вищим органом управління є Загальні збори Товариства.

Середня кількість працівників товариства протягом звітного періоду – 25.

Ця фінансова звітність була затверджена до випуску Генеральним директором 24.01.2014 р.

II. Основа надання інформації

Основою надання фінансової звітності є чинні міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та тлумачення, розроблені Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності.

Відповідно до вимог МСФЗ та МСБЗ, ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ” надає у Примітках до фінансової звітності за 2013 рік додаткову інформацію, яка необхідна користувачам фінансової звітності для розуміння її фінансового положення та результатів діяльності за звітний період.

Склад цієї інформації визначається професійним судженням керівництва компанії, яке несе відповідальність за складання даної звітності. Ці відомості є невід’ємною частиною звітності і відповідають фінансовому стану та діяльності компанії.

ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ” складає повний комплект своєї фінансової звітності за 2013 рік у складі:

Форма № 1 Баланс

Форма № 2 Звіт про фінансові результати

Форма № 3 Звіт про рух грошових коштів

Форма № 4 Звіт про власний капітал

Примітки до фінансової звітності, відповідно до вимог МСФЗ.

Звітність складається станом на 31.12.2013 року.

Фінансова звітність відноситься до окремого підприємства ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ” та не відноситься до групи підприємств.

Фінансова звітність складається у національній валюті України (гривні), яка є функціональною валютою.

Ступінь округлення – в тисячах гривень.

Фінансова звітність складається на підставі допущення про безперервність діяльності підприємства.

Фінансова звітність товариства достовірно представляє фінансове положення, фінансові результати та рух грошових коштів підприємства, виходячи з правдивого відображення наслідків здійснених операцій, інших подій та умов у відповідності з критеріями визнання активів, зобов’язань, доходів та витрат.

Товариство складає свою фінансову звітність на підставі принципу нарахування, за виключенням Форми № 3 «Звіт про рух грошових коштів», що складається прямим методом, при якому розкривається інформація про основні види грошових надходжень та виплат.

Товариство не зараховує активи та зобов’язання, а також доходи та витрати, якщо тільки такого не вимагається відповідно до будь-якого МСФЗ.

Товариство залишає незмінними представлення та класифікацію статей у фінансовій звітності від періоду до періоду. У випадку, якщо будуть відбуватися зміни у представленні або класифікації статей у фінансовій звітності, ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ” здійснить рекласифікацію порівняльних сум за виключенням випадків, коли це не можливо, розкриває інформацію по даному

ризиками, які не є типовими для розвинених країн.

Економіка України схильна до впливу ринкових коливань і зниження темпів економічного зростання.

Подальший економічний розвиток України значною мірою залежить від зовнішніх факторів та мір внутрішнього характеру, що вживаються Урядом України для підтримки росту та внесення змін до податкової, юридичної та нормативної бази.

Керівництво не може передбачити всі тенденції, які можуть впливати на галузі економіки, а також те, як це може вплинути на майбутній фінансовий стан ТОВ. Керівництво вважає, що вживає всі необхідні заходи для забезпечення стабільності та розвитку бізнесу підприємства у сучасних умовах, які склалися у бізнесі та економіці.

IV. Нижче ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ” розкриває, як перехід на МСФЗ вплинув на фінансовий результат і потоки грошових коштів, що відображаються у звітності.

ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ” здійснило оцінку активів та зобов’язань відповідно до МСФЗ станом на 01.01.2013 та відобразило скориговані показники Форми № 1 «Баланс» на початок звітного періоду внаслідок наступних коригувань:

-здійснено списання с балансу на забалансові рахунки повністю з амортизованих основних засобів на суму – первісна вартість – 568 тис. грн., нарахована амортизація – 568 тис. грн.

-здійснено перекласифікацію інших довгострокових фінансових інвестицій до складу довгострокових фінансових інвестицій, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств на суму 14 012 тис. грн.

-здійснено переоцінку довгострокових фінансових інвестицій, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств на суму 57 723 тис. грн. за рахунок нерозподіленого прибутку на початок періоду

-здійснено списання с балансу незавершених капітальних інвестицій, що не відповідають критеріям визнання активів згідно з МСФЗ на суму 4 тис. грн. за рахунок нерозподіленого прибутку на початок періоду

-здійснено списання с балансу на за балансові рахунки повністю з амортизованих нематеріальних активів на суму – первісна вартість – 370 тис. грн., нарахована амортизація – 370 тис. грн.

-здійснено списання с балансу МНМА, що не відповідають критеріям визнання активів згідно з МСФЗ – первісна вартість – 159 тис. грн., нарахована амортизація – 159 тис. грн.

-здійснено перекласифікацію витрат майбутніх періодів, згідно з МСФЗ на суму 96 тис. грн. до складу дебіторської заборгованості за виданими авансами.

У звіті про власний капітал за 2013р. на початок періоду, у зв’язку з переходом до МСФЗ, відкоригована сума нерозподіленого прибутку у бік збільшення на 57 719 тис. грн.

Перехід на МСФЗ не привів до коригувань у звіті про фінансові результати за 2013 рік та звіті про рух грошових коштів за 2013 рік.

IV. Використання оцінок та припущень

При підготовці фінансової звітності ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ” робить оцінки та припущення, які мають вплив на визначення суми активів та зобов’язань, визначення доходів та витрат звітного періоду, розкриття умовних активів та зобов’язань на дату підготовки фінансової звітності, ґрунтуючись на МСФЗ, МСБО та тлумаченнях, розроблених Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності. Фактичні результати можуть відрізнятись від таких оцінок. Оцінки, які особливо чутливі до змін, стосуються резерву на покриття збитків від знесення дебіторської заборгованості (не створювався).

Основні припущення стосовно майбутнього та інших ключових джерел виникнення невизначеності оцінок на дату балансу, які мають значний ризик стати причиною внесення суттєвих коригувань у балансову вартість активів та зобов’язань протягом наступного фінансового періоду, представлені таким чином:

Поточні фінансові інвестиції на 01.01.2013-32 247 тис.грн, на 31.12.2013 -33 346 тис.грн.

Довгострокові інші фінансові інвестиції на 01.01.2013-3 269 тис.грн, на 31.12.2013 -3 270 тис.грн.

Довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств на 01.01.2013-71 735 тис.грн, на 31.12.2013 -80 050 тис.грн.

Інша поточна дебіторська заборгованість на 01.01.2013-3 794 тис.грн, на 31.12.2013 -1 737 тис.грн.

V. Основні принципи бухгалтерського обліку

1. Основні засоби

Відповідно до пункту 9 МСБО 16, ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ” самостійно визначає одиницю

точки зору корисності для ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ” комісією з приймання основних засобів і затверджується наказом Директора. Термін корисного використання основних засобів може переглядається за результатами річної інвентаризації.

Термін корисного використання об'єктів основних засобів, отриманих в лізинг, встановлюється рівним терміну дії договору лізингу(терміну сплати лізингових платежів).

Нарахування амортизації по об'єктах основних засобів, робиться прямолінійним методом, виходячи з терміну корисного використання цього об'єкту. Нарахування амортизації основних засобів розпочинається з місяця, що слідує за дати введення в експлуатацію. Відповідно до п.61 МСБО 16 метод амортизації переглядається щорічно за результатами річної інвентаризації. Така зміна, якщо воно мало місце, відбивається як зміни в облікових оцінках відповідно до МСБО 8. Витрати на повсякденне технічне обслуговування об'єктів основних засобів признаються у складі прибутку або збитку по мірі їх виникнення. Подібні витрати складаються з придбаних витратних матеріалів і дрібних комплектуючих, що підлягають списанню з призначенням "на ремонт і технічне обслуговування" в періоді їх виникнення. Вартість істотних оновлень (поліпшень) і вдосконалень основних засобів капіталізується. Якщо при заміні одного з компонентів складних об'єктів основних засобів виконані умови визнання, то відповідні витрати додаються до балансової вартості складного об'єкту, а операція по заміні розглядається як реалізація(вибуття) старого компонента.

Основні засоби, призначені для продажу, і що відповідають критеріям визнання враховуються відповідно до МСФЗ 5.

2. Нематеріальні активи

Нематеріальними активами визнаються ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ” немонетарні активи, які не мають матеріальної форми, можуть бути ідентифіковані і використовуються підприємством упродовж періоду більше 1 року(чи операційного циклу) для виробництва, надання послуг, в адміністративних цілях або передачі в оренду іншим особам.

Програмне забезпечення, яке є невід'ємним і необхідним для забезпечення роботи основних засобів, враховується у складі цих об'єктів.

Нематеріальні активи спочатку оцінюються за собівартістю, яка включає вартість придбання і витрати, пов'язані з підготовкою активу до експлуатації.

Собівартість внутрішньо створеного нематеріального активу складається з усіх витрат на створення, виробництво і підготовку активу до використання. Витрати на дослідження (науково-дослідні роботи) визнаються витратами в період їх виникнення.

Подальші витрати на нематеріальний актив збільшують собівартість нематеріального активу, якщо:

- існує вірогідність того, що ці витрати приведуть актив до збільшення майбутніх економічних вигод, які перевищать його спочатку оцінений рівень ефективності;
- ці витрати можна достовірно оцінити і віднести до відповідного активу.

Якщо подальші витрати на нематеріальний актив потрібні для підтримки спочатку оціненої ефективності активу, вони визнаються витратами періоду.

Для нематеріальних активів використовується модель обліку за фактичними витратами відповідно до п.74 МСБО 38, при якому об'єкти нематеріальних активів враховуються за собівартістю за вирахуванням накопиченої амортизації і збитків від знецінення.

Очікуваний термін корисного використання нематеріальних активів відповідно до п.88 МСФО 38 визначається при їх постановці на облік комісією, призначеною Директором ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ”, виходячи з:

- очікуваного морального зносу, правових або інших обмежень відносно термінів використання або інших чинників;
- термінів використання подібних активів, затверджених Директором ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ”.

Згідно п.97-п.99 МСБО 38 нематеріальні активи з кінцевим терміном корисного використання амортизуються прямолінійним методом упродовж очікуваного терміну їх використання.

Нарахування амортизації починається в місяці, наступному після введення нематеріального активу в експлуатацію. Суми амортизації, нараховані за кожен період, признаються у складі прибутку або збитку.

Термін амортизації і метод нарахування амортизації нематеріального активу з кінцевим терміном використання переглядається щорічно.

Ліквідаційна вартість нематеріального активу з кінцевим терміном використання прирівнюється

ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ” визнає фінансовий актив або фінансове зобов'язання тоді і лише тоді, коли АТ стає стороною договірних положень щодо цього інструмента (п.3.1.1. МСФЗ 9). Стандартна процедура купівлі або продажу фінансових активів признається з використанням методу обліку за датою операції.

При первинному визнанні фінансового активу або фінансового зобов'язання ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ” вимірює їх за справедливою вартістю, що є ціною операції.

Після первинного визнання ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ” враховує фінансові зобов'язання за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної ставки відсотка з урахуванням встановлених МСФЗ виключень.

В цілях виміру фінансового активу після первинного визнання, в ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ” фінансові активи класифікуються за двома категоріями на підставі п.4.1 МСФЗ 9, а саме як фінансові активи, що оцінюються за амортизованою собівартістю, та фінансові активи, що оцінюються за справедливою вартістю.

Для фінансових активів, що котируються на активному ринку, справедливою вартістю активу є ціна публікованих біржових повідомлень.

Для фінансових активів, по яких ринок не є активним, справедлива вартість фінансового активу встановлюється застосовуючи метод оцінювання.

Дохід або збиток від зміни справедливої вартості фінансового активу або зобов'язання признається в ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ” таким чином:

- дохід або збиток по фінансовому активу або зобов'язанню, що оцінюється за справедливою вартістю з віднесенням її змін на прибуток або збиток, відбивається у складі прибутку або збитку :

- дохід або збиток по фінансовому активу, наявні для продажу, признається в іншому сукупному прибутку за винятком збитків від знецінення і зміни курсів валют;

- дохід або збиток по фінансовому активу або зобов'язанню, що враховується за амортизованою вартістю, признається у складі прибутку або збитку при припиненні визнання, знецінення, а також через амортизацію.

На кінець кожного звітного періоду ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ” оцінює об'єктивні свідчення того, що фінансові активи знецінилися, до яких відносяться:

- значні фінансові утруднення боржника або емітента;
- порушення договору, порушення термінів оплати;
- можливість банкрутства або іншої реорганізації позичальника.

5. Інвестиції в асоційовані підприємства.

При обліку інвестицій в асоційовані підприємства ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ” застосовує МСБО 27, МСФО 28, МСФЗ 10;

ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ” відповідно до п.10 МСБО 27 не надає консолідовану фінансову звітність.

6. Зменшення корисності активів.

ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ” відбиває необоротні активи у фінансовій звітності з урахуванням знецінення, яке враховується відповідно до МСБО 36.

На дату складання фінансової звітності ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ” визначає наявність ознак знецінення активів :

- зменшення ринкової вартості активу впродовж звітного періоду на істотну величину, ніж очікувалося;
- старіння або фізичне ушкодження активу;
- істотні негативні зміни в ринковому, економічному або правовому середовищі, в якому діє товариство, що сталося впродовж звітного періоду або очікувані найближчим часом;
- збільшення впродовж звітного періоду ринкових ставок відсотка, яке може істотно зменшити суму очікуваного відшкодування активу;
- перевищення балансової вартості чистих активів над їх ринковою вартістю;
- істотні зміни способу використання активу впродовж звітного періоду або такі очікувані зміни в наступному періоді, підприємства, що негативно впливають на діяльність.

За наявності ознак зменшення корисності активів, ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ” визначає суму очікуваного відшкодування активу. Сума очікуваного відшкодування активу - це найбільша з двох оцінок: справедливої вартості за мінусом витрат на продаж і цінності використання. Якщо сума очікуваного відшкодування менше балансової вартості активу, різниця визнається збитками від знецінення в звіті про фінансові результати з одночасним зменшенням балансової вартості

Короткострокову дебіторську заборгованість за відсутності оголошеної процентної ставки враховують за первинною вартістю, вказаною в рахунку-фактурі(договорі).

ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ” приймає не істотним результат дисконтування для короткострокової дебіторської заборгованості і враховує її за первинною вартістю.

Довгострокова дебіторська заборгованість в ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ” враховується за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної ставки відсотка з використанням рахунку оцінного резерву.

В якості ефективної ставки відсотка в ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ” застосовується ставка рефінансування Національного банку України.

Для відображення сумнівної і безнадійної дебіторської заборгованості на підприємстві створюється резерв сумнівних боргів.

Для розрахунку суми резерву ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ” визначає вірогідність стягнення заборгованості по кожному дебіторові, і нарахування резерву робить тільки по тих дебіторах, стягнення заборгованості з яких сумнівне.

9. Зобов'язання та резерви.

Облік і визнання зобов'язань і резервів в ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ” здійснюється відповідно до МСБО 37.

Зобов'язання ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ”, класифікуються на довгострокові (термін погашення понад 12 місяців) і поточні (термін погашення до 12 місяців).

Кредиторська заборгованість є видом зобов'язань, що характеризують суму боргів, належних до сплати на користь інших осіб. Кредиторська заборгованість - заборгованість третім особам, у тому числі власним працівникам, що утворилася при розрахунках за матеріально-виробничі запаси, що були придбані, роботи і послуги, при розрахунках з бюджетом. При первинному визнанні в ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ” кредиторська заборгованість враховується і відбивається у балансі за первинною вартістю, яка дорівнює справедливій вартості отриманих активів або послуг.

ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ” приймає не істотним результат дисконтування для короткострокової кредиторської заборгованості і враховує її за первинною вартістю.

ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ” здійснює переклад частини довгострокової кредиторської заборгованості до складу короткострокової, коли за станом на дату балансу за умовами договору до повернення частини суми боргу залишається менше 365 днів.

Довгострокові зобов'язання враховуються за вартістю, що амортизується, з використанням методу ефективної ставки відсотка.

В якості ефективної ставки відсотка в ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ” застосовується ставка рефінансування Національного банку України.

Резерви признаються, якщо ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ” в результаті певної події у минулому має юридичні або фактичні зобов'язання, для врегулювання яких з більшою мірою вірогідності знадобиться зменшення ресурсів, і які можна оцінити з достатньою надійністю.

ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ” визнає в якості резервів:

- резерв відпусток, який формується виходячи з фонду оплати праці і розрахункового оцінного коефіцієнта;
- резерв сумнівних боргів.

Резерв використовується тільки на покриття тих витрат, відносно яких він був спочатку визнаний. Резерви переглядаються на кінець кожного звітного періоду.

ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ” не визнає умовні активи і умовні зобов'язання у фінансовій звітності.

10. Грошові кошти і їх еквіваленти.

Грошові кошти ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ” включають необмежені у використанні:

- грошові кошти на поточних рахунках у банках, що враховуються на рахунку 311, 312;
- готівкові грошові кошти в касах, що враховуються на рахунку 301.

11. Іноземна валюта.

Операції в іноземній валюті відбиваються в ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ” відповідно до МСБО 21.

Фінансова звітність ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ” складається в національній валюті України (гривні), що є функціональною валютою.

Господарські операції, що проводяться в іноземній валюті при первинному визнанні, відбиваються у функціональній валюті по курсу Національного банку України (НБУ) на дату

покупця значних ризиків, переваг і контроль над активами (право власності передане), і дохід відповідає усім критеріям визнання відповідно до МСБО 18.

У разі надання ПРАТ "АЛЬТАНА КАПІТАЛ" послуг, передбачених контрактом, впродовж погодженого часу, дохід признається в тому звітному періоді, в якому надані послуги.

Процентний дохід признається в тому періоді, до якого він відноситься виходячи з принципу нарахування.

Дохід від дивідендів признається, коли виникає право акціонерів на отримання платежу.

Витрати, пов'язані з отриманням доходу, признаються одночасно з відповідним доходом.

14. Витрати по податку на прибуток.

Витрати по податку на прибуток визначаються і відбиваються у фінансовій звітності ПРАТ "АЛЬТАНА КАПІТАЛ" відповідно до МСБО 12 "Податків на прибуток".

Витрати по податку на прибуток, відбивані в звіті про фінансові результати, складаються з сум поточного податку на прибуток. Поточний податок на прибуток визначається виходячи з оподатковуваного прибутку за звітний податковий період, розрахованого за правилами Податкового Кодексу України.

ПРАТ "АЛЬТАНА КАПІТАЛ" веде розрахунок відстрочених податкових активів і зобов'язань на підставі норм, описаних в МСБО 12.

15. Власний капітал.

Статутний капітал ПРАТ "АЛЬТАНА КАПІТАЛ" складає 32 700 тис.грн.

Порядок розподілу накопиченого прибутку і покриття збитків встановлюється загальними зборами товариства.

16. Сегменти.

Операційні сегменти виділяються при відповідності одному з нижчезказаних кількісних порогів :

- доход операційного сегменту складає 10% або більше від сукупного доходу;

- абсолютна величина прибутку або збитку операційного сегменту складає 10% або більше від загального прибутку або збитку;

- активи операційного сегменту складають 10% або більше від загальної суми активів суспільства.

Географічні сегменти можуть бути виділені за ознаками покупців і представляються в звітному періоді у тому випадку, якщо об'єм реалізації іноземним покупцям перевищує 10 % усього доходу від реалізації.

ПРАТ "АЛЬТАНА КАПІТАЛ" представляє фінансову звітність згідно МСФЗ 8 при відповідності умов, вказаних в п.2 МСФЗ 8, фактичним.

17. Пов'язані особи.

ПРАТ "АЛЬТАНА КАПІТАЛ" застосовує МСБО 24 для виявлення стосунків і операцій з пов'язаними сторонами і залишкам за такими операціями.

Операція між пов'язаними особами - передача послуг, ресурсів або зобов'язань між пов'язаними сторонами, незалежно від того, чи стягується при цьому плата.

18. Витрати по позиках.

ПРАТ "АЛЬТАНА КАПІТАЛ" для складання фінансової звітності застосовує базовий підхід до обліку витрат по позиках, відображений в МСБО 23.

Витрати по позиках (процентні і інші витрати, понесені у зв'язку із залученням позикових коштів) признаються в якості витрат того періоду, в якому вони понесені, з відображенням в звіті про фінансові результати.

Витрати по позиках, що безпосередньо відносяться до придбання, будівництва або виробництва активу, що відповідає певним вимогам, включаються в собівартість цього активу. Такі витрати по позиках капіталізуються як частину собівартості активу(п.9 МСБО 23).

19. Інвестиційне майно.

ПРАТ "АЛЬТАНА КАПІТАЛ" застосовує вимоги МСБО 40 до порядку обліку інвестиційного майна і до вимог по розкриттю інформації.

Нерухомість(земля, будівля або його частина), що перебуває у володінні з метою отримання орендних платежів і(чи) приросту вартості капіталу, але не для використання в наданні послуг і адміністративних цілях і не для продажу в ході звичайної господарської діяльності, ПРАТ "АЛЬТАНА КАПІТАЛ" враховує як Інвестиційне майно.

Нерухомість, що перебуває у володінні і призначену для використання у виробничих цілях, при наданні послуг і адміністративних цілях, ПРАТ "АЛЬТАНА КАПІТАЛ" враховує як нерухомість, займану власником.

ПРАТ "АЛЬТАНА КАПІТАЛ", скориставшись правом, даним п.14 МСБО 40, про використання

Звіт про зміни у власному капіталі представляється в розгорнутому форматі.

Звіт про рух грошових коштів складається відповідно до МСБО 7 прямим методом, при якому розкриваються основні види валових грошових надходжень і валових грошових платежів. Звіт про рух грошових коштів містить відомості про потоки грошових коштів за звітний період з розбиттям на потоки від операційної, інвестиційної або фінансової діяльності.

Примітки до фінансової звітності складаються відповідно до обов'язкових вимог до розкриття інформації, викладеними в МСБО та МСФЗ.

V. Розкриття інформації стосовно статей фінансової звітності за 2013 рік.

1. Основні засоби

На вимогу МСФЗ 16 «Основні засоби» у примітках до фінансової звітності розкривається така інформація щодо кожної групи основних засобів.

Основні засоби, що враховуються на балансі на дату переходу на МСФЗ оцінюються за собівартістю, яка включає в себе вартість придбання та затрати, пов'язані з доведенням об'єкта до експлуатації.

Після первісного визнання, об'єкти основних засобів обліковуються з використанням моделі обліку за собівартістю відповідно до п.30 МСБО 16.

Нарахування амортизації по об'єктам основних засобів, здійснюється прямолінійним методом, виходячи зі строку корисного використання об'єктів.

Застосовані строки корисної експлуатації для кожного класу основних засобів:

Клас "Земельні ділянки і будівлі" – 10 - 20 р.,

Клас "Машини і устаткування" – 5р.,

Клас "Автомобілі" – 5р.,

Клас "Меблі і вбудовувані елементи інженерного устаткування" –4р.,

Клас «Основні засоби, що не введено в експлуатацію» - до введення в експлуатацію не встановлено.

Первісна вартість основних засобів на початок звітного періоду для кожного класу основних засобів:

Клас "Земельні ділянки і будівлі" - 16 тис.грн.

Клас "Машини і устаткування" – 121 тис.грн.

Клас "Автомобілі" – 454 тис.грн.

Клас "Меблі і вбудовувані елементи інженерного устаткування" – 86 тис.грн.

Балансова вартість основних засобів на початок звітного періоду для кожного класу основних засобів:

Клас "Земельні ділянки і будівлі" - 12 тис.грн.

Клас "Машини і устаткування" – 49 тис.грн.

Клас "Автомобілі" – 343 тис.грн.

Клас "Меблі і вбудовувані елементи інженерного устаткування" – 27 тис.грн.

Сумма накопиченої амортизації на початок звітного періоду для кожного класу основних засобів:

Клас "Земельні ділянки і будівлі" – 4 тис.грн.

Клас "Машини і устаткування" – 72 тис.грн.

Клас "Автомобілі" – 111 тис.грн.

Клас "Меблі і вбудовувані елементи інженерного устаткування" – 59 тис.грн.

Первісна вартість основних засобів на кінець звітного періоду для кожного класу основних засобів:

Клас "Земельні ділянки і будівлі" - 16 тис.грн.

Клас "Машини і устаткування" – 86 тис.грн.

Клас "Автомобілі" – 455 тис.грн.

Клас "Меблі і вбудовувані елементи інженерного устаткування" – 53 тис.грн.

Балансова вартість основних засобів на кінець звітного періоду для кожного класу основних засобів:

Клас "Земельні ділянки і будівлі" - 11 тис.грн.

Клас "Машини і устаткування" – 36 тис.грн.

Клас "Автомобілі" – 291 тис.грн.

Клас "Меблі і вбудовувані елементи інженерного устаткування" – 22 тис.грн.

Сумма накопиченої амортизації на кінець звітного періоду для кожного класу основних засобів:

Клас "Земельні ділянки і будівлі" – 5 тис.грн.

Клас "Машини і устаткування" – 50 тис.грн.

нематеріальних активів:

Застосовані строки корисної експлуатації для кожного класу нематеріальних активів:

Клас «Ліцензії» - відповідно до правовстановлюючого документу.

Метод амортизації – прямолінійний.

Первісна вартість нематеріальних активів класу «Ліцензії» на початок звітної періоду – 28 тис.грн.

Балансова вартість нематеріальних активів класу «Ліцензії» на початок звітної періоду – 18 тис.грн.

Сума накопиченої амортизації нематеріальних активів класу «Ліцензії» на початок звітної періоду – 10 тис.грн.

Первісна вартість нематеріальних активів класу «Ліцензії» на кінець звітної періоду – 34 тис.грн.

Балансова вартість нематеріальних активів класу «Ліцензії» на кінець звітної періоду – 18 тис.грн.

Сума накопиченої амортизації нематеріальних активів класу «Ліцензії» на кінець звітної періоду – 16 тис.грн.

За 2013р. було надходження нематеріальних активів класу «Ліцензії» на суму 6 тис.грн.

Сума нарахованої амортизації нематеріальних активів класу «Ліцензії» протягом звітної періоду – 6 тис.грн. (відображена у складі статті «Адміністративні витрати» звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) за 2013р.)

3.Запаси

Облік та відображення у фінансовій звітності запасів здійснюється у відповідності до МСБО 2 «Запаси» та у примітках до фінансової звітності наводиться наступна інформація:

Запаси на звітну дату станом на 31.12.2013р.- 18 тис.грн., на 01.01.2013 р. – 11 тис.грн.

4.Дебіторська заборгованість

В примітках до фінансової звітності відповідно до вимог МСФЗ, Товариство наводить інформацію про облікову політику та вартісні показники стосовно дебіторської заборгованості. Короткострокова дебіторська заборгованість за відсутності оголошеної процентної ставки враховується по первинній вартості, вказаній в рахунку-фактурі (договорі). Товариство приймає не істотним результат дисконтування для короткострокової дебіторської заборгованості і враховує її по первинній вартості.

Довгострокова дебіторська заборгованість враховується по амортизованій вартості з використанням методу ефективної ставки відсотка з використанням рахунку оцінного резерву. У якості ефективної ставки відсотка застосовується ставка рефінансування Національного банку України. Довгострокова дебіторська заборгованість на початок та кінець звітної періоду на підприємстві не обліковується.

Суми за основними групами заборгованості на кінець звітної періоду:

-дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами – 101 тис. грн.

-дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом – 769 тис. грн.

-дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів – 2 тис. грн.

-інша поточна дебіторська заборгованість – 1 737 тис. грн.

Суми за основними групами заборгованості на початок звітної періоду:

-дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами – 119 тис. грн.

-дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом – 778 тис. грн.

-дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів – 4 тис. грн.

-інша поточна дебіторська заборгованість – 3 794 тис. грн.

Простроченої дебіторської заборгованості немає.

Резерв під зменшення корисності дебіторської заборгованості на початок та на кінець періоду відсутній.

Дебіторська заборгованість підприємства не має забезпечення.

5. Грошові кошти

Грошові кошти на початок звітної періоду – 2 720 тис. грн. (на рахунках в банках). Грошові кошти на кінець звітної періоду – 3 702 тис. грн. (на рахунках в банках).

Грошових коштів, що є в наявності на рахунках товариства, але недоступних у використанні на балансі, не має.

Згідно з вимогами, товариство розкриває склад окремих статей звіту про рух грошових коштів, які об'єднують декілька видів грошових потоків, а саме:

-у статті «Інші надходження» розділу III відображено надходження від безповоротної фінансової

Річна сума орендних платежів – 716 тис. грн.

8. Пов'язані сторони

На вимогу МСБО 24, у примітках до фінансової звітності товариство здійснює розкриття інформації за сукупністю по аналогічним за характером статтям за наступними категоріями:

1) Щодо материнських підприємств та підприємств, які здійснюють спільний контроль або суттєвий вплив на певний суб'єкт господарювання: операції з цією категорією пов'язаних сторін у звітному періоді не відбувалися.

2) Щодо дочірніх та асоційованих підприємств: операції з цією категорією пов'язаних сторін у звітному періоді не відбувалися.

3) Стосовно інших категорій пов'язаних сторін у звітному періоді: операції з іншими категоріями пов'язаних сторін у звітному періоді не відбувалися.

4) На виконання вимог п.17 МСБО 24, АТ розкриває інформацію щодо компенсацій провідному управлінському персоналу, до якого відноситься директор та головний бухгалтер. В цілому протягом звітного періоду нараховані короткострокові винагороди персоналу керівників. Винагород після закінчення трудової діяльності, інших довгострокових винагород, виплат при звільненні та виплат, заснованих на акціях, протягом звітного періоду товариство не нараховувало та не виплачувало.

9. Виплати працівникам

Для обліку винагород робітників товариство застосовує МСБО 19 «Виплати працівникам».

Всі виплати працівникам в ПРАТ «АЛЬТАНА КАПІТАЛ» враховуються як поточні, у відповідності до МСБО 19, що належать до виплати протягом 12 місяців після закінчення періоду, в якому робітник працював. Зобов'язання по короткостроковим винагородам робітникам оцінюються на основі, що не дисконтуються.

До винагород робітників відносяться короткострокові винагороди, такі як

- заробітна плата,
- оплачувані щорічні відпустки,
- виплати у зв'язку з тимчасовою втратою працездатності і витратами, обумовленими народженням і похованням,
- премії та пільги.

Протягом звітного періоду витрати на оплату праці склали – 3 766 тис.грн., відрахування на соціальні заходи – 1 023 тис.грн.

10. Зобов'язання та забезпечення

В примітках до фінансової звітності відповідно до вимог МСБО 37 товариство наводить інформацію про облік та визнання умовних зобов'язань та забезпечень.

ПРАТ «АЛЬТАНА КАПІТАЛ» не визнає умовних активів та умовних зобов'язань у фінансовій звітності.

Станом на 31.12.2013 р. Товариство має нерозглянуту справу у Верховному Суду України №К-19744/09 за переглядом постанови Вищого адміністративного суду України від 02.04.2013 р., якою постанову Донецького окружного адміністративного суду від 22.12.2008 р. та ухвалу Донецького апеляційного адміністративного суду від 22.04.2009 р. змінено в частині задоволення позовних вимог щодо визнання недійсним податкового повідомлення-рішення в частині нарахування податку на прибуток. Виходячи з власної оцінки, а також консультацій професійних юристів, керівництво вважає, що вони не приведуть до яких-небудь істотних збитків.

На думку керівництва, товариство сплатило усі податки, тому фінансова звітність не містить резервів під податкові збитки.

Підприємство здійснює свою основну діяльність на території України. Закони та нормативні акти, які впливають на операційне середовище в Україні, можуть швидко змінюватися.

Подальший економічний розвиток залежить від подій, які перебувають поза зоною впливу товариства. Керівництво ПРАТ «АЛЬТАНА КАПІТАЛ» провело найкращу оцінку щодо можливості повернення та класифікації визнаних активів, а також повноти визнаних зобов'язань. Однак товариство ще досі знаходиться під впливом нестабільності, вказаної вище.

Внаслідок ситуації, яка склалася в економіці України, існує ймовірність того, що активи не зможуть бути реалізовані за їхньою балансовою вартістю в ході звичайної діяльності підприємства. Ступень повернення короткострокової дебіторської заборгованості товариству визначається на підставі обставин та інформації, які наявні на дату балансу. На думку керівництва ПРАТ «АЛЬТАНА КАПІТАЛ», додатковий резерв під короткострокові фінансові активи не сьогоднішній день не потрібен, виходячи з наявних обставин та інформації.

13. Події після дати балансу

Товариство при складанні фінансової звітності враховує події, що відбулися після звітної дати, відображає їх у фінансовій звітності відповідно до МСБО 10 «Події після звітного періоду» та розкриває відповідно до вимог МСФЗ наступну інформацію:

Товариство не коригує суми, визнані у фінансовій звітності, для відображення подій, які не вимагають корегування після закінчення звітного періоду.

Суттєвих подій, які не вимагають корегування після закінчення звітного періоду, але потребують розкриття інформації щодо характеру та впливу, після закінчення звітного періоду не було.

Подій, які вимагають корегування після закінчення звітного періоду, не було.

14. Дохід, витрати, прибутки та збитки

Протягом звітного періоду товариство отримало чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) у розмірі 208 920 тис. грн., інші операційні доходи – 106 тис. грн., дохід від участі в капіталі, у розмірі 8 315 тис. грн., інші фінансові доходи – 222 тис. грн., інші доходи – 4 426 тис. грн.

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) за 2013р. склала 207 047 тис. грн.

Протягом звітного періоду підприємство здійснило адміністративні витрати в розмірі – 7 280 тис. грн. та інші операційні витрати – 135 тис. грн., у т.ч. за елементами : матеріальні затрати – 119 тис. грн., витрати на оплату праці – 3 766 тис. грн., відрахування на соціальні заходи – 1 023 тис. грн., амортизація – 96 тис. грн., інші операційні витрати – 2 411 тис. грн.

Інші витрати склали 6 тис. грн.

Витрати з податку на прибуток – 9 тис. грн.

Протягом звітного періоду товариство отримало чистий прибуток у розмірі – 7 512 тис. грн.

15. Статутний капітал

Статутний капітал ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ” зареєстрований та сплачений станом на 01.01.2013 та на 31.12.2013 складає 32 700 тис. грн.

Кількість випущених акцій – 3 270 000 шт., номінальна вартість акції – 10 грн.

Зміни протягом звітного періоду у кількості акцій, що перебувають в обігу, не було.

Права, пов'язані з акціями, встановлені Статутом товариства та вимогам законодавства України.

Привілеї та обмеження, пов'язані з акціями, відсутні.

Акцій, що належать самому товариству, не має.

Акцій, зарезервованих для випуску згідно з опціонами та іншими контрактами, не має.

Протягом звітного періоду дивіденди не нараховувалися.

16. Цілі та політика управління фінансовими ризиками та капіталом

Основні фінансові інструменти підприємства можуть включати торгіву кредиторську заборгованість, банківські кредити, цінні папери, фінансову оренду. Основною ціллю даних фінансових інструментів є залучення коштів для фінансування операцій товариства. Також підприємство має інші фінансові інструменти, такі як: дебіторська заборгованість, грошові кошти та інше.

Основні ризики включають кредитний ризик, ризик ліквідності, валютний ризик. Політика управління ризиками включає наступне:

Кредитний ризик

Товариство укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Операції з новими клієнтами здійснюється на основі попередньої оплати. Дебіторська заборгованість підлягає постійному моніторингу. Підприємство не використовує позикові ресурси.

Ризик ліквідності

Підприємство здійснює контроль ліквідності шляхом планування поточної ліквідності.

Товариство аналізує термін платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

Валютний ризик

Валютний ризик визначається як ризик того, що вартість фінансового інструменту коливатиметься внаслідок зміни курсів обміну валют. Товариство може контролювати валютний ризик шляхом управління валютною політикою.

Управління капіталом

ПРАТ “АЛЬТАНА КАПІТАЛ” здійснює заходи з управління капіталом спрямовані на зростання рентабельності капіталу за рахунок оптимізації структури заборгованості та власного капіталу таким чином, щоб забезпечити безперервність своєї діяльності.

Керівництво товариства здійснює огляд структури капіталу щорічно, аналізує при цьому вартість

31.12.2013

Поточні фінансові інвестиції	32 247	33 346	32 247	33 346
Довгострокові інші фінансові інвестиції	3 269	3 270	3 269	3 270
Довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	71 735	80 050	71 735	80 050
Грошові кошти	2 720	3 702	2 720	3 702
Інша поточна дебіторська заборгованість	3 794	1 737	3 794	1 737
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	74	65	74	65

Справедливу вартість дебіторської та кредиторської заборгованості неможливо визначити достовірно, оскільки немає ринкового котирування цих активів.

Генеральний директор

Амітан О.А.

Головний бухгалтер

Ульшина Н.В.

XV. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Донбас Аудит Сервіс"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	31714676
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	83015, м. Донецьк, пр. Миру, 8
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	2738 30.11.2001
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів	100, П 000100, 25.04.2013 29.09.2016
Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності	2013 рік
Думка аудитора	умовно-позитивна