

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

(посада)

(підпис)

МП

Попов О.М.

(прізвище та ініціали керівника)

22.04.2013

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2012 рік

1. Загальні відомості

- 1.1. Повне найменування емітента
ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СИСТЕМ КЕПІТАЛ МЕНЕДЖМЕНТ"
- 1.2. Організаційно-правова форма емітента
Приватне акціонерне товариство
- 1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента
31227326
- 1.4. Місцезнаходження емітента
83001, Україна, Донецька обл., місто Донецьк, вулиця Мар'їнська, будинок 1
- 1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента
062-381-50-01, 062-381-50-55
- 1.6. Електронна поштова адреса емітента
edudenko@scm.com.ua

2. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

- | | | |
|--|--|-----------------------------|
| 2.1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | | <u>29.04.2013</u>
(дата) |
| 2.2. Річна інформація опублікована у | <u>№ 78 "Бюлетень. Цінні папери України"</u>
(номер та найменування офіційного друкованого видання) | <u>24.04.2013</u>
(дата) |
| 2.3. Річна інформація розміщена на власній сторінці | <u>www.scm.com.ua</u> в мережі Інтернет
(адреса сторінки) | <u>29.04.2013</u>
(дата) |

Зміст

- Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації
1. Основні відомості про емітента:
 - а) ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента X
 - б) інформація про державну реєстрацію емітента X
 - в) банки, що обслуговують емітента X
 - г) основні види діяльності X
 - г) інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності
 - д) відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств
 - е) інформація про рейтингове агентство
 - е) інформація про органи управління емітента
 2. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)
 3. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці
 4. Інформація про посадових осіб емітента:
 - а) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента X
 - б) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента X
 5. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента X
 6. Інформація про загальні збори акціонерів X
 7. Інформація про дивіденди
 8. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент
 9. Відомості про цінні папери емітента:
 - а) інформація про випуски акцій емітента X
 - б) інформація про облігації емітента
 - в) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом
 - г) інформація про похідні цінні папери
 - г) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду
 - д) інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів
 10. Опис бізнесу
 11. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента:
 - а) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю) X
 - б) інформація щодо вартості чистих активів емітента X
 - в) інформація про зобов'язання емітента X
 - г) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції
 - г) інформація про собівартість реалізованої продукції
 12. Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів
 13. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду
 14. Інформація про стан корпоративного управління X
 15. Інформація про випуски іпотечних облігацій
 16. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:
 - а) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям
 - б) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду

- в) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття
- г) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітної періоду
- г) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітної року
17. 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
18. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів
19. Інформація щодо реєстру іпотечних активів
20. Основні відомості про ФОН
21. Інформація про випуски сертифікатів ФОН
22. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН
23. Розрахунок вартості чистих активів ФОН
24. Правила ФОН
25. Фінансова звітність емітента, яка складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку X
26. Копія(ї) протоколу(ів) загальних зборів емітента, що проводились у звітному році (для акціонерних товариств) (додається до паперової форми при поданні інформації до Комісії) X
27. Аудиторський висновок X
28. Фінансова звітність емітента, яка складена за міжнародними стандартами фінансової звітності
29. 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)
30. Примітки:
До пункту 1. г1): Товариство не має ліцензій на певні види господарської діяльності.

До пункту 1. д): Товариство не належить до будь-яких об'єднань підприємств.

До пункту 1. е): Товариство не має державної частки у статутному капіталі, не займає монопольного (домінуючого) становища та не має стратегічного значення для економіки та безпеки держави, тому обов'язкова рейтингова оцінка, у відповідності до ст. 4-1 Закону України "Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні", не проводилась.

До пункту 1. е): "Інформація про органи управління" не надається акціонерними Товариствами відповідно до вимог абз. 4 п. 1.5 Глави 2 "Склад річної інформації емітентів цінних паперів" Глави V "Розкриття регулярної річної інформації емітентами" рішення ДКЦПФР № 1591 від 19.12.2006 року "Про затвердження Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів" (із подальшими змінами та доповненнями).

До пункту 2: Інформація про засновників Товариства не є обов'язковою для заповнення приватними акціонерними товариствами.

До пункту 3: Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці не є обов'язковою для заповнення приватними акціонерними товариствами.

До пункту 4. б): Посадові особи Товариства не володіють акціями Товариства.

До пункту 7: Інформація про дивіденди не є обов'язковою для заповнення приватними акціонерними товариствами.

До пункту 8. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент, не є обов'язковим для заповнення приватними акціонерними товариствами.

До пункту 9. б): Товариством не здійснювався випуск облігацій.

До пункту 9. в): Товариством не здійснювався випуск інших цінних паперів крім простих іменних акцій.

До пункту 9. г): Товариством не здійснювався випуск похідних цінних паперів.

До пункту 9. г1): Протягом звітного періоду Товариством не викупалися акції власної емісії.

До пункту 9. д): Випуск простих іменних акцій здійснено у бездокументарній формі, тому сертифікати акцій Товариством не видавалися.

До пунктів 10, 11 Опис бізнесу не є обов'язковим для заповнення приватними акціонерними товариствами.

До пункту 11. г). Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції не надається, оскільки Товариство не є виробничим підприємством і будь-яка продукція не випускається.

До пункту 11. г1). Інформація про собівартість реалізованої продукції не надається, оскільки Товариство не є виробничим підприємством і будь-яка продукція не випускається.

До пункту 12: Товариством не здійснювався випуск боргових цінних паперів

До пункту 13: Товариством не здійснювався випуск іпотечних цінних паперів.

До пункту 15: Товариством не здійснювався випуск іпотечних облігацій.

До пунктів 16, 17, 18 та 19: Товариством не здійснювався випуск іпотечних цінних паперів.

До пунктів 20, 21, 22, 23 та 24: Товариством не здійснювався випуск сертифікатів ФОН.

До пункту 28: Річна фінансова звітність Товариством не складалася відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку.

До пункту 29: Товариством не здійснювався випуск цільових облігацій.

3. Основні відомості про емітента

3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента

- 3.1.1. Повне найменування
ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СИСТЕМ КЕПІТАЛ МЕНЕДЖМЕНТ"
- 3.1.2. Скорочене найменування (за наявності)
АТ "СКМ"
- 3.1.3. Організаційно-правова форма
Приватне акціонерне товариство
- 3.1.4. Поштовий індекс
83001
- 3.1.5. Область, район
Донецька обл.
- 3.1.6. Населений пункт
місто Донецьк
- 3.1.7. Вулиця, будинок
вулиця Мар'їнська, будинок 1

3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента

- 3.2.1. Серія і номер свідоцтва
серія ААВ № 829640
- 3.2.2. Дата державної реєстрації
13.06.2001
- 3.2.3. Орган, що видав свідоцтво
Виконавчий комітет Донецької міської ради
- 3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.)
3 000 000
- 3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.)
3 000 000

3.3. Банки, що обслуговують емітента

- 3.3.1. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті
ПАТ "ПУМБ" м. Донецька
- 3.3.2. МФО банку
334851
- 3.3.3. Поточний рахунок
26006962488048
- 3.3.4. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті
ПАТ "ПУМБ" м. Донецька
- 3.3.5. МФО банку
334851
- 3.3.6. Поточний рахунок
26009962495328

3.4. Основні види діяльності

- 70.22 - Консультування з питань комерційної діяльності й керування
- 82.99 - Надання інших допоміжних комерційних послуг, н.в.і.у.
- 46.90 - Неспеціалізована оптова торгівля

6. Інформація про посадових осіб емітента

6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

6.1.1. Посада

Генеральний директор

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Попов Олег Миколайович

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

0 0 0

6.1.4. Рік народження

1969

6.1.5. Освіта

вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)

18

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

Попередня посада, яку обіймав Попов О.М. - Генеральний директор ЗАТ "СКМ".

6.1.8. Опис

Освіта вища:

У 1996 році закінчив Донецький державний університет.

У 1991 році - Донецький політехнічний інститут.

Обіймає посаду Генерального директора Товариства з січня 2006 року.

З 2001 до 2006 року обіймав посаду Виконавчого директора Товариства.

У 2000 році був запрошений до Товариства як заступник генерального директора.

З 1991 до 2000 року працював у різних державних установах.

Обіймає посаду Голови Наглядової ради компанії ДТЕК і Голови Наглядової ради футбольного клубу "Шахтар", Члена Спостережної ради ПАТ "ПУМБ".

Представляє інтереси СКМ у складі наглядової ради Метінвесту.

Розмір виплаченої винагороди встановлюється контрактом.

Посадова особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

До його основних обов'язків входить, зокрема:

- 1) наймає та звільняє працівників Товариства;
- 2) заохочує та накладає стягнення на працівників Товариства;
- 3) подає на розгляд Наглядової раді пропозиції щодо організаційної структури Товариства;
- 4) затверджує штатний розклад та організаційну структуру Товариства;
- 5) самостійно видає накази, розпорядження та інші акти управління;
- 6) підписує банківські, фінансові та інші документи, пов'язані із поточною діяльністю Товариства;
- 7) самостійно підписує (укладає) договори (контракти), за винятком правочинів, рішення по яких приймає Наглядова рада або Загальні збори;
- 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 правила процедури та інші внутрішні документи Товариства;
- 14) затверджує склад, обсяг та порядок захисту конфіденційної інформації та відомостей, що становлять комерційну таємницю Товариства;
- 15) призначає та відкликає керівників дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства, визначає умови оплати їх праці;
- 16) призначає виконуючого обов'язки Генерального директора Товариства на строк до 35 календарних днів;
- 17) приймає рішення про притягнення до майнової відповідальності керівників дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства тощо.

Детальніше права, обов'язки та винагорода Генерального директора Товариства визначені у трудовому контракті.

Змін посади протягом звітного періоду у даної посадової особи не відбувалося.

Згоди на розголошення паспортних даних не надано.

6.1.1. Посада

Голова Наглядової ради

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Ахметова Някія Насрединівна

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

0 0 0

6.1.4. Рік народження

1937

6.1.5. Освіта

нв

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)

8

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

Попередня посада, яку обіймала Ахметова Н.Н. - Голова Наглядової ради ЗАТ "СКМ".

6.1.8. Опис

До її основних обов'язків входить, зокрема:

- 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 позачергових Загальних зборів на вимогу акціонерів;
- прийняття рішення про проведення чергових або позачергових Загальних зборів на власну думку, на вимогу акціонерів, за пропозицією Генерального директора або за пропозицією Ревізора та у інших випадках, встановлених чинним законодавством України;
- 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 чинним законодавством України;

- обрання та припинення повноважень Генерального директора Товариства;
- затвердження умов контрактів, які укладатимуться з Генеральним директором, встановлення розміру його винагороди;
- постановка цілей для Генерального директора та заслуховування його звітів;
- прийняття рішень про притягнення до майнової відповідальності Генерального директора;
- прийняття рішення про відсторонення Генерального директора від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора Товариства;
- обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства;
- обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених цим Статутом та/або чинним законодавством України;
- 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 розділом 10 цього Статуту та чинним законодавством України;
- визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах відповідно до цього Статуту та чинного законодавства України;
- вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб за участю Товариства;
- вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради згідно з чинним законодавством України, в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства.
- прийняття рішення про вчинення значних правочинів від суми, встановленої статут ом Товариства до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;
- прийняття рішень про укладання правочинів, що пов'язані із відчуженням (у тому числі шляхом передачі у заставу) корпоративних прав за переліком, визначеним Загальними зборами акціонерів (рішенням акціонера 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/або зберігача цінних паперів Товариства та затвердження умов договору, що укладатимуться з ними, встановлення розміру оплати їх послуг, визначення розпорядників рахунками у цінних паперах;
- надсилання пропозицій акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка внаслідок придбання акцій Товариства з урахуванням кількості акцій, які належать їй та її афілійованим особам, стала власником контрольного пакета акцій Товариства

Інші права та обов'язки Голови Наглядової ради встановлені Статутом Товариства та чинним законодавством України.

Змін посади протягом звітного періоду у даної посадової особи не відбувалося.
Згоди на розголошення паспортних даних не надано.

6.1.1. Посада

Ревізор

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Ахметова Лілія Миколаївна

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

0 0 0

6.1.4. Рік народження

1965

6.1.5. Освіта

нв

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)

8

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

Попередня посада, яку обіймала Ахметова Л.М. - Голова Ревізійної комісії ЗАТ "СКМ".

6.1.8. Опис

Права та обов'язки Ревізора визначаються Статутом та чинним законодавством України.

Ревізор проводить перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року.

За підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року Ревізор готує висновок, в якому міститься інформація про:

- 1) підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період;
- 2) факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності.

Інші права та обов'язки Ревізора встановлені Статутом Товариства та чинним законодавством України.

Змін посади протягом звітного періоду у даної посадової особи не відбувалося.

Згоди на розголошення паспортних даних не надано.

6.1.1. Посада

Головний бухгалтер

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Яценко Анжела Валеріївна

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

0 0 0

6.1.4. Рік народження

1969

6.1.5. Освіта

вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)

18

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

Попередня посада, яку обіймала Яценко А.В. - головний бухгалтер ЗАТ "СКМ".

Освіта вища. У 1990 році закінчила Донецький державний університет.

6.1.8. Опис

Обіймає посаду Головного бухгалтера Товариства з жовтня 2009 року.
З грудня 1994 року по жовтень 2009 року обіймала посаду Директора аудиторської фірми.
З 1990 до 1994 року працювала у різних державних податкових установах.
Розмір виплаченої винагороди встановлюється наказом Генерального директора Товариства.

Посадові обов'язки:

1. Забезпечує ведення бухгалтерського обліку, дотримуючись чинного законодавства України
2. Організовує роботу бухгалтерської служби, контроль за відображенням на рахунках бухгалтерського обліку всіх господарських операцій.
3. Вимагає від підрозділів, служб та працівників забезпечення неухильного дотримання порядку оформлення та подання до обліку первинних документів.
4. Вживає всіх необхідних заходів для запобігання несанкціонованому виправленню записів у первинних документах і реєстрах бухгалтерського обліку та збереження оброблених документів, реєстрів і звітності протягом терміну, встановленого чинним законодавством.
5. Забезпечує складання на основі даних бухгалтерського обліку фінансової звітності, підписання її та подання в установлені строки користувачам та відповідним державним контролюючим органам.
6. Здійснює заходи щодо надання повної, правдивої та неупередженої інформації про фінансовий стан, результати діяльності та рух коштів Товариства.
7. Бере участь у підготовці та поданні інших видів періодичної звітності, які передбачають підпис головного бухгалтера, до органів вищого рівня у відповідності з нормативними актами, затвердженими формами та інструкціями.
8. За погодженням із Генеральним директором Товариства забезпечує перерахування податків та зборів, передбачених законодавством, проводить розрахунки з іншими кредиторами відповідно до договірних зобов'язань.
9. Здійснює контроль за веденням касових операцій, раціональним та ефективним використанням матеріальних, трудових та фінансових ресурсів.
10. Бере участь у проведенні інвентаризаційної роботи, оформленні матеріалів, пов'язаних з нестачею та відшкодуванням втрат від нестачі, крадіжки і псування активів Товариства.
11. Організовує роботу з підготовки пропозицій для Генерального директора Товариства та Акціонера Товариства щодо:
 - визначення облікової політики підприємства, внесення змін до обраної облікової політики, вибору форми бухгалтерського обліку з урахуванням діяльності підприємства й технології оброблення облікових даних;
 - розроблення системи і форм внутрішньогосподарського (управлінського) обліку та правил документообігу, додаткової системи рахунків і реєстрів аналітичного обліку, звітності і контролю господарських операцій;
 - визначення прав працівників на підписання первинних та зведених облікових документів;
 - вибору оптимальної структури бухгалтерської служби та чисельності її працівників, підвищення професійного рівня бухгалтерів, забезпечення їх довідковими матеріалами;
 - поліпшення системи інформаційного забезпечення управління та шляхів проходження обробленої інформації до виконавців;
 - упровадження автоматизованої системи оброблення даних бухгалтерського обліку з урахуванням особливостей діяльності Товариства чи удосконалення діючої;
 - забезпечення збереження майна, раціонального та ефективного використання матеріальних, трудових та фінансових ресурсів, залучення кредитів та їх погашення;
12. Керує працівниками відділу бухгалтерського обліку та розподіляє між ними посадові завдання та обов'язки.

13. Знайомить цих працівників із нормативно-методичними документами та інформаційними матеріалами, які стосуються їх діяльності, а також із змінами в чинному законодавстві, тощо. Інші права та обов'язки Головного бухгалтера встановлені посадовою інструкцією та чинним законодавством України.

Змін посади протягом звітного періоду у даної посадової особи не відбувалося.
Згоди на розголошення паспортних даних не надано.

6.2. 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 ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						Прості іменні	Прості на пред'явника	Привілейовані іменні	Привілейовані на пред'явника
Генеральний директор	Попов Олег Миколайович	0 0 0		0	0	0	0	0	0
Голова Наглядової ради	Ахметова Някія Насрединівна	0 0 0		0	0	0	0	0	0
Ревізор	Ахметова Лілія Миколаївна	0 0 0		0	0	0	0	0	0
Головний бухгалтер	Яценко Анжела Валеріївна	0 0 0		0	0	0	0	0	0
Усього				0	0	0	0	0	0

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						Прості іменні	Прості на пред'явника	Привілейовані іменні	Привілейовані на пред'явника
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт		Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
Ахметов Рінат Леонідович	0 0 0			3 000 000	100	3 000 000	0	0	0
Усього				3 000 000	100	3 000 000	0	0	0

8. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	23.04.2012	
Кворум зборів	100	
Опис	<p>Рішення єдиного акціонера Товариства, що має статус загальних зборів акціонерів, було прийнято з наступних питань:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Звіт Генерального директора Товариства про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2011 рік. 2. Звіт та висновки Ревізійної комісії стосовно фінансової звітності Товариства за 2011 рік. 3. Звіт Наглядової ради Товариства за 2011 рік. 4. Затвердження фінансової звітності Товариства за 2011 рік. 5. Затвердження порядку розподілу прибутку Товариства за 2011 рік. <p>Єдиним акціонером Товариства були розглянуті всі зазначені питання та з усіх були прийняті наступні рішення:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Затверджений звіт Генерального директора Товариства про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2011 рік. 3. Затверджений звіт та висновки Ревізійної комісії стосовно фінансової звітності Товариства за 2011 рік. 4. Затверджена фінансова звітність Товариства за 2011 рік. 5. Затверджений порядок розподілу прибутку Товариства за 2011 рік, а саме - прийнято рішення залишити прибуток нерозподіленим. <p>Згідно із Законом України "Про акціонерні товариства" на Товариство з одним акціонером не поширюються вимоги про скликання та проведення загальних зборів акціонерів, всі рішення приймаються таким акціонером одноособово, тому ніяких пропозицій щодо порядку денного не вносилося.</p>	

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
Дата проведення	23.11.2012	
Кворум зборів	100	
Опис	<p>Рішення єдиного акціонера Товариства, що має статус загальних зборів акціонерів, було прийнято з наступного питання:</p> <p>Про зміну місцезнаходження Товариства.</p> <p>Єдиний акціонер Товариства вирішив змінити місцезнаходження Товариства, а саме</p> <p>з: Україна, 83001, м. Донецьк, вул. Постишева, 117, на: Україна, 83001, м. Донецьк, вул. Мар'їнська, 1.</p> <p>Згідно із Законом України "Про акціонерні товариства" на Товариство з одним акціонером не поширюються вимоги про скликання та проведення загальних зборів акціонерів, всі рішення приймаються таким акціонером одноособово, тому ніяких пропозицій щодо порядку денного не вносилося.</p>	

11. Відомості про цінні папери емітента

11.1. 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 (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
27.05.2010	38/05/1/10	Донецьке територіальне управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку	UA4000071567	Акція проста бездокументна іменна	Бездокументарні іменні	1	3 000 000	3 000 000	100
Опис	<p>Випуск цінних паперів Товариства у розмірі 3 000 000 (три мільйони) штук простих іменних акцій номінальною вартістю 1 (одна) гривня документарної форми випуску був зареєстрований Донецьким територіальним управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку 18.07.2001 року, реєстраційний номер № 127/05/1/01 на весь розмір статутного капіталу - 3 000 000 (три мільйони) гривень. Протягом діяльності Товариства рішень про додатковий випуск акцій не приймалося, статутний капітал не збільшувався.</p> <p>У 2010 році відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства" було прийнято рішення про дематеріалізацію всього випуску акцій Товариства. Донецьким територіальним управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку було видано нове свідоцтво № 38/05/1/10 від 27.05.2010 року, а попереднє свідоцтво було анульовано.</p> <p>У 2011 році відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства" було прийнято рішення про зміну назви Товариства з ЗАКРИТОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СИСТЕМ КЕПІТАЛ МЕНЕДЖМЕНТ" на ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СИСТЕМ КЕПІТАЛ МЕНЕДЖМЕНТ", у зв'язку з чим була здійснена заміна свідоцтва про реєстрацію випуску акцій. Донецьким територіальним управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку 07.06.2011 року було видане нове свідоцтво реєстраційний номер № 38/05/1/10 (залишився без змін) на весь розмір статутного капіталу - 3 000 000 (три мільйони) гривень.</p> <p>Інші цінні папери Товариством не випускалися.</p>								

13. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента

13.1. 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:	1 874	25 361	0	0	1 874	25 361
будівлі та споруди	255	241	0	0	255	241
машини та обладнання	1 596	5 843	0	0	1 596	5 843
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	23	19 277	0	0	23	19 277
2. Невиробничого призначення:	36	2 157	0	0	36	2 157
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	466	0	0	0	466
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	36	1 691	0	0	36	1 691
Усього	1 910	27 518	0	0	1 910	27 518
Опис	<p>Визнання, облік та оцінка основних засобів відбуваються у Товаристві відповідно до вимог П(С)БО № 7 "Основні засоби", затвердженого наказом Міністерства фінансів України № 92 от 27.04.2000г. Одиницею обліку вважається окремих об'єкт, строк отримання майбутніх економічних вигод від експлуатації якого більш одного року. Матеріальні активи зі строком корисного використання (експлуатації) більш одного року, вартістю менш 2500,00 грн. вважаються малоцінними необоротними матеріальними активами.</p> <p>Придбані основні засоби зараховуються на баланс Товариства за первісною вартістю. Одиницею обліку основних засобів є об'єкт основних засобів. За звітний період надійшло основних засобів на суму 27 103 тис.грн., у тому числі:</p> <ul style="list-style-type: none"> " машини та обладнання - 5 643 тис.грн.; " інструменти, прилади та інвентар - 20 774 тис.грн.; " інші основні засоби - 284 тис.грн.; " бібліотечні фонди - 2 тис.грн.; " малоцінні необоротні матеріальні активи - 400 тис.грн. <p>При вибутті основних засобів фінансовий результат об'єктів визначався вирахуванням з доходу від вибуття основних засобів їх залишкової вартості, непрямих податків і витрат, пов'язаних з вибуттям основних засобів.</p> <p>За період 2012 року вибуло основних засобів на первісну вартість 858 тис.грн. (знос - 822 тис.грн.), а саме основні засоби з груп:</p> <ul style="list-style-type: none"> " машини та обладнання - 854 тис.грн. (знос - 818 тис.грн.); " малоцінні необоротні матеріальні активи - 4 тис.грн. (знос - 4 тис.грн.). <p>Згідно до наказу про облікову політику Товариства, нарахування зносу Товариством здійснювалося відповідно до П(С)БО № 7 прямолінійним методом, зі строками корисного використання основних засобів в</p>					

	<p>наступному розмірі:</p> <ul style="list-style-type: none"> " будинки, споруди та передавальні пристрої - 20 років; " машини та обладнання - 2 роки; " машини та обладнання, введені в експлуатацію з 01.01.2010 року - 4 роки; " транспортні засоби - 5 років; " інструменти, прилади та інвентар - 10 років; " інші основні засоби - 2 роки. <p>Нарахування зносу на малоцінні необоротні матеріальні активи та бібліотечні фонди, згідно до наказу про облікову політику Товариства здійснюється у розмірі 100% при введенні в експлуатацію.</p> <p>Сума нарахованого зносу (амортизації) за період 2012 року склала 1 459 тис.грн., у тому числі:</p> <ul style="list-style-type: none"> " будинки, споруди та передавальні пристрої - 14 тис.грн.; " машини та обладнання - 894 тис.грн.; " інструменти, прилади та інвентар - 139 тис.грн.; " інші основні засоби - 10 тис.грн.; " бібліотечні фонди - 2 тис.грн.; " МНМА - 400 тис.грн. <p>Так, за станом на 31.12.2012р. на балансі Товариства значаться основні засоби на первісну вартість 31 927 тис.грн., знос яких становить 4 409 тис. грн. та залишкова вартість - 27 518 тис.грн., у тому числі по групах:</p> <ul style="list-style-type: none"> " будинки, споруди та передавальні пристрої - 270 тис.грн. (знос - 29 тис.грн.); " машини та обладнання - 9 883 тис.грн. (знос - 3 574 тис.грн.); " інструменти, прилади та інвентар - 20858 тис.грн. (знос - 175 тис.грн.); " інші основні засоби - 323 тис.грн. (знос - 28 тис.грн.); " бібліотечні фонди - 20 тис.грн. (знос - 20 тис.грн.); " малоцінні необоротні матеріальні активи - 573 тис.грн. (знос - 573 тис.грн.). <p>Основні засоби Товариства у заставі не знаходяться. Обмеження права власності на основні засоби, передбачені чинним законодавством, не має.</p> <p>Аналітичний облік основних засобів ведеться на типових картках (ОЗ-1, ОЗ-4, ОЗ-2, ОЗ-7 та ін.), синтетичний - на рахунках класу 10 "Основні засоби" та механізовано. На кожний придбаний об'єкт основних засобів заводиться інвентарна картка та присвоюється інвентарний номер.</p> <p>Ступінь зносу основних засобів дорівнює 13,8%, сутпінь використання основних засобів - 88%.</p> <p>Основними умовами користування основними засобами У Товаристві є використання їх в належному робочому стані, обслуговування згідно графіків планово-попереджувальних ремонтів, проведення ремонтів у разі виникнення поломок.</p>
--	--

13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)	28 378 961	27 919 472
Статутний капітал (тис.грн.)	3 000	3 000
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)	3 000	3 000
Опис	<p>Розрахунок чистих активів проводиться відповідно до вимог Методичних рекомендації ДКЦПФР щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств № 485 від 17.11.2004р.</p> <p>Під вартістю чистих активів акціонерного товариства (далі - АТ) розуміється величина, яка визначається шляхом вирахування із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку.</p> <p>Для визначення вартості чистих активів складається розрахунок за даними бухгалтерської звітності відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку №2 "Баланс" затвердженого наказом Міністерства фінансів України 31.03.1999 р. №87 зі змінами та доповненнями, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 21.06.1999 р. №396/3689.</p> <p>Визначення вартості чистих активів АТ проводиться за формулою:</p> <p>Чисті активи =</p> <p>(Необоротні активи /рядок 080 Балансу/ + Оборотні активи /рядок 260 балансу/ + Витрати майбутніх періодів /рядок 270 балансу/ + Необоротні активи та групи вибуття /рядок 275 балансу/) -</p> <p>(Довгострокові зобов'язання /рядок 480 балансу/ + Забезпечення наступних виплат та платежів /рядок 430 балансу/ + Поточні зобов'язання /рядок 620 балансу/ + Доходи майбутніх періодів /рядок 630 балансу/)</p>	
Висновок	Вартість чистих активів АТ значно більша від розміру статутного капіталу, що відповідає вимогам п. 3 ст. 155 Цивільного кодексу України.	

13.3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	552 660	X	X
у тому числі:				
Довгостроковий	21.01.2010	492 551	0,01	21.01.2020
Короткостроковий	21.10.2008	60 109	9	26.04.2013
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
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	6 037 071	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	123 958	X	X
Інші зобов'язання	X	2 740 063	X	X
Усього зобов'язань	X	9 453 752	X	X
Опис	X.			

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	2012	2	1
2	2011	3	2
3	2010	1	0

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

		Так	Ні
Реєстраційна комісія			X
Акціонери			X
Реєстратор			X
Депозитарій			X
Інше (запишіть)	Необхідності у реєстрації акціонерів немає, оскільки у Товаристві один акціонер.		

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

		Так	Ні
Державна 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)	Необхідності у підрахунку голосів немає, оскільки у Товаристві один акціонер.		

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?

		Так	Ні
Реорганізація			X

Внесення змін до статуту товариства		X
Прийняття рішення про зміну типу товариства		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання голови та членів наглядової ради, прийняття рішення про припинення їх повноважень		X
Обрання голови та членів ревізійної комісії (ревізора), прийняття рішення про дострокове припинення їх повноважень		X
Інше (запишіть)	Зміна місцезнаходження Товариства.	

Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування?
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 10 відсотків акцій	0
Кількість представників акціонерів - юридичних осіб	0

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання наглядової ради протягом останніх трьох років? 3

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)	У складі Наглядової ради не створено комітетів.	
Інше (запишіть)		

Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду або відділ, що відповідає за роботу з акціонерами? (так/ні) так

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)	Член Наглядової ради не отримує винагороди.	

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)		

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 (з корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена	X	
Інше (запишіть)	Нові члени Наглядової ради не обиралися.	

Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію? (так/ні) ні
Кількість членів ревізійної комісії 1 осіб.

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 1

Які посадові особи акціонерного товариства відповідають за зберігання протоколів загальних зборів акціонерів, засідань наглядової ради та засідань правління?

	Загальні збори акціонерів	Засідання наглядової ради	Засідання правління

Члени правління (директор)	ні	ні	так
Загальний відділ	ні	ні	ні
Члени наглядової ради (голова наглядової ради)	ні	ні	ні
Юридичний відділ (юрист)	ні	ні	ні
Секретар правління	ні	ні	ні
Секретар загальних зборів	ні	ні	ні
Секретар наглядової ради	ні	ні	ні
Корпоративний секретар	ні	ні	ні
Відділ або управління, яке відповідає за роботу з акціонерами	ні	ні	ні
Інше (запишіть) За зберігання цих документів відповідає відділ корпоративних прав.	так	так	ні
За зберігання наказів Генерального директора Товариства відповідає інспектор з кадрів	ні	ні	ні

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 напрямів діяльності (стратегії)	так	ні	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	так	ні	ні	ні
Затвердження річного фінансового звіту або балансу або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та відкликання голови правління	ні	так	ні	ні
Обрання та відкликання членів правління	ні	ні	ні	ні
Обрання та відкликання голови наглядової ради	так	ні	ні	ні
Обрання та відкликання членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Обрання та відкликання голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів правління	ні	так	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про притягнення до	ні	так	ні	ні

майнової відповідальності членів правління				
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження 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 (правління)		X
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію		X
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть) У Товаристві затверджене положення про Президента Товариства.		

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 ДКЦПФР 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	так	так	так	так	так

акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу					
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	так	так	ні

Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність у відповідності до міжнародних стандартів бухгалтерського обліку? (так/ні) ні

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 аудитора?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Правління або директор		X
Інше (запишіть)	Вибір аудитора - компетенція Наглядової ради Товариства.	

Чи змінювало акціонерне товариство 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)	Протягом останніх трьох років не приймалося рішення про зміну аудитора, оскільки Товариство задовольняє рівень його досвіду, кваліфікації та репутації на ринку.	

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

	Так	Ні
Ревізійна комісія	X	
Наглядова рада		X
Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства		X
Стороння компанія або сторонній консультант	X	
Перевірки не проводились		X
Інше (запишіть)	Перевірки проводились аудитором та Ревізором Товариства.	

З ініціативи якого органу ревізійна комісія проводила перевірку останнього разу?

	Так	Ні
З власної 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)	Ревізор проводив перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства для представлення результатів та висновків черговим річним Загальним зборам акціонерів Товариства.	

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 залучити 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)		X

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 залучати іноземні інвестиції протягом наступних трьох років	X
Не визначились	

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

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

З якої причини було змінено особу, яка веде облік прав власності на акції у депозитарній системі України (далі - особа)?

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень особи		X
Не задовольняли умови договору з особою		X
Особу змінено на вимогу:		
акціонерів		X
суду		X
Інше (запишіть)	У 2010 році було розірвано угоду з реєстратором ТОВ "Об'єднана реєстраційна компанія" та укладено угоду із депозитарієм ПрАТ "ВДЦП" у зв'язку із переведенням усього випуску акцій Товариства у бездокументарну форму існування відповідно до вимог чинного законодавства України.	

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

У разі наявності у акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: ; яким органом управління прийнятий:

Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) ні; укажіть яким чином його оприлюднено:

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:

Звіт про корпоративне управління

- 1. Вкажіть мету провадження діяльності фінансової установи**
- 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**
- 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**
- 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**
- 5. Вкажіть на наявність у фінансової установи системи управління ризиками та її ключові характеристики або про відсутність такої системи**
- 6. Вкажіть інформацію щодо результатів 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**
- 7. Вкажіть факти відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір, або про їх відсутність**
- 8. Вкажіть результати оцінки активів у разі їх купівлі-продажу протягом року в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір**
- 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**
- 10. Вкажіть інформацію про використані рекомендації (вимоги) органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, щодо аудиторського висновку**
- 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)**
- 12. Вкажіть інформацію про діяльність зовнішнього аудитора, зокрема:
 - загальний стаж аудиторської діяльності
 - кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги фінансовій установі
 - перелік інших аудиторських послуг, що надавалися фінансовій установі протягом року
 - випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора
 - ротацію аудиторів у фінансовій установі протягом останніх п'яти років
 - стягнення, застосовані до аудитора Аудиторською палатою України протягом року, та факти подання недостовірної звітності фінансової установи, що підтверджена аудиторським висновком, виявлені органами, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг**
- 13. Вкажіть інформацію щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, зокрема:
 - наявність механізму розгляду скарг**

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

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

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

Підприємство	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СИСТЕМ КЕПІТАЛ МЕНЕДЖМЕНТ"	Дата	КОДИ
Територія	Донецька область, Ворошиловський р-н	за ЄДРПОУ	31.12.2012
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОАТУУ	31227326
Орган державного управління	Не визначено	за КОПФГ	1410136300
Вид економічної діяльності	Консультавання з питань комерційної діяльності й керування	за СПОДУ	230
Середня кількість працівників (І):	110	за КВЕД	0
Одиниця виміру:	тис.грн.		70.22

Адреса: 83001, Україна, Донецька обл., місто Донецьк, вулиця Мар'їнська, будинок 1

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Баланс
на 31.12.2012 р.
Форма №1

Код за ДКУД 1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:			
залишкова вартість	010	243	2 373
первісна вартість	011	3 545	6 571
накопичена амортизація	012	(3 302)	(4 198)
Незавершені капітальні інвестиції	020	736	10 282
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	1 910	27 518
первісна вартість	031	5 682	31 927
знос	032	(3 772)	(4 409)
Довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035	0	0
первісна вартість	036	0	0
накопичена амортизація	037	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	040	37 258 396	32 679 835
інші фінансові інвестиції	045	45 550	4 713 696
Довгострокова дебіторська заборгованість	050	0	0
Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	0	0
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	0	0

Знос інвестиційної нерухомості	057	(0)	(0)
Відстрочені податкові активи	060	0	0
Гудвіл	065	0	0
Інші необоротні активи	070	0	0
Гудвіл при консолідації	075	0	0
Усього за розділом I	080	37 306 835	37 433 704
II. Оборотні активи			
Виробничі запаси	100	259	1 077
Поточні біологічні активи	110	0	0
Незавершене виробництво	120	0	0
Готова продукція	130	0	0
Товари	140	0	0
Векселі одержані	150	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	20 479	61 699
первісна вартість	161	20 479	61 699
резерв сумнівних боргів	162	(0)	(0)
Дебіторська заборгованість за рахунками:			
за бюджетом	170	7 993	7 976
за виданими авансами	180	13 448	7 037
з нарахованих доходів	190	4 035	431
із внутрішніх розрахунків	200	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	162 398	56 640
Поточні фінансові інвестиції	220	0	0
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	59 066	21 359
у тому числі в касі	231	0	0
в іноземній валюті	240	17 380	258 290
Інші оборотні активи	250	0	142
Усього за розділом II	260	285 058	414 651
III. Витрати майбутніх періодів	270	597	1 132
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	0	0
Баланс	280	37 592 490	37 849 487

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	3 000	3 000
Пайовий капітал	310	0	0
Додатковий вкладений капітал	320	0	0
Інший додатковий капітал	330	0	0
Резервний капітал	340	750	750
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	27 915 722	28 375 211
Неоплачений капітал	360	(0)	(0)
Вилучений капітал	370	(0)	(0)
Накопичена курсова різниця	375	0	0
Усього за розділом I	380	27 919 472	28 378 961

Частка меншості	385	0	0
II. Забезпечення таких витрат і платежів			
Забезпечення виплат персоналу	400	12 222	16 774
Інші забезпечення	410	0	0
Сума страхових резервів	415	0	0
Сума часток перестраховиків у страхових резервах	416	0	0
Цільове фінансування (2)	420	0	0
Усього за розділом II	430	12 222	16 774
III. Довгострокові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	440	0	0
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	480 357	492 551
Відстрочені податкові зобов'язання	460	6 672 960	6 037 071
Інші довгострокові зобов'язання	470	0	0
Усього за розділом III	480	7 153 317	6 529 622
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	60 085	60 109
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	0	0
Векселі видані	520	0	0
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	2 279 127	2 739 724
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з одержаних авансів	540	0	0
з бюджетом	550	0	6
з позабюджетних платежів	560	0	0
зі страхування	570	0	0
з оплати праці	580	0	0
з учасниками	590	0	0
із внутрішніх розрахунків	600	0	0
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	0	0
Інші поточні зобов'язання	610	168 267	124 291
Усього за розділом IV	620	2 507 479	2 924 130
V. Доходи майбутніх періодів	630	0	0
Баланс	640	37 592 490	37 849 487

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

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

Примітки: Визнання, облік та оцінка основних засобів відбуваються у Товаристві відповідно до вимог П(С)БО № 7 "Основні засоби", затвердженого наказом Міністерства фінансів України № 92 от 27.04.2000г. Одиницею обліку вважається окремий об'єкт, строк отримання майбутніх економічних вигод від експлуатації якого більш одного року. Матеріальні активи зі строком корисного використання (експлуатації) більш одного року, вартістю менш 2500,00 грн. вважаються малоцінними необоротними матеріальними активами.

Придбані основні засоби зараховуються на баланс Товариства за первісною вартістю. Одиницею обліку основних засобів є об'єкт основних засобів. За звітний період надійшло основних засобів на суму 27 103 тис.грн., у тому числі:

- " машини та обладнання - 5 643 тис.грн.;
- " інструменти, прилади та інвентар - 20 774 тис.грн.;
- " інші основні засоби - 284 тис.грн.;

- " бібліотечні фонди - 2 тис.грн.;
- " малоцінні необоротні матеріальні активи - 400 тис.грн.

При вибутті основних засобів фінансовий результат об'єктів визначався вирахуванням з доходу від вибуття основних засобів їх залишкової вартості, непрямих податків і витрат, пов'язаних з вибуттям основних засобів.

За період 2012 року вибуло основних засобів на первісну вартість 858 тис.грн. (знос - 822 тис.грн.), а саме основні засоби з груп:

- " машини та обладнання - 854 тис.грн. (знос - 818 тис.грн.);
- " малоцінні необоротні матеріальні активи - 4 тис.грн. (знос - 4 тис.грн.).

Згідно до наказу про облікову політику Товариства, нарахування зносу Товариством здійснювалося відповідно до П(С)БО № 7 прямолінійним методом, зі строками корисного використання основних засобів в наступному розмірі:

- " будинки, споруди та передавальні пристрої - 20 років;
- " машини та обладнання - 2 роки;
- " машини та обладнання, введені в експлуатацію з 01.01.2010 року - 4 роки;
- " транспортні засоби - 5 років;
- " інструменти, прилади та інвентар - 10 років;
- " інші основні засоби - 2 роки.

Нарахування зносу на малоцінні необоротні матеріальні активи та бібліотечні фонди, згідно до наказу про облікову політику Товариства здійснюється у розмірі 100% при введенні в експлуатацію.

Сума нарахованого зносу (амортизації) за період 2012 року склала 1 459 тис.грн., у тому числі:

- " будинки, споруди та передавальні пристрої - 14 тис.грн.;
- " машини та обладнання - 894 тис.грн.;
- " інструменти, прилади та інвентар - 139 тис.грн.;
- " інші основні засоби - 10 тис.грн.;
- " бібліотечні фонди - 2 тис.грн.;
- " МНМА - 400 тис.грн.

Так, за станом на 31.12.2012р. на балансі Товариства значаться основні засоби на первісну вартість 31 927 тис.грн., знос яких становить 4 409 тис. грн. та залишкова вартість - 27 518 тис.грн., у тому числі по групах:

- " будинки, споруди та передавальні пристрої - 270 тис.грн. (знос - 29 тис.грн.);
- " машини та обладнання - 9 883 тис.грн. (знос - 3 574 тис.грн.);
- " інструменти, прилади та інвентар - 20858 тис.грн. (знос - 175 тис.грн.);
- " інші основні засоби - 323 тис.грн. (знос - 28 тис.грн.);
- " бібліотечні фонди - 20 тис.грн. (знос - 20 тис.грн.);
- " малоцінні необоротні матеріальні активи - 573 тис.грн. (знос - 573 тис.грн.).

Основні засоби Товариства у заставі не знаходяться. Обмеження права власності на основні засоби, передбачені чинним законодавством, не має.

Аналітичний облік основних засобів ведеться на типових картках (ОЗ-1, ОЗ-4, ОЗ-2, ОЗ-7 та ін.), синтетичний - на рахунках класу 10 "Основні засоби" та механізовано. На кожний придбаний об'єкт основних засобів заводиться інвентарна картка та присвоюється інвентарний номер.

Станом на 31.12.2012 р. Товариство не здійснювало переоцінку об'єктів основних засобів.

Бухгалтерський облік нематеріальних активів здійснюється відповідно до П(С)БО 8 "Нематеріальні активи", затвердженого наказом Міністерства фінансів України № 242 від 18.10.1999р.

Згідно до наказу про облікову політику Товариства одиницею обліку є окремий об'єкт нематеріальних активів. Строк отримання майбутніх економічних вигод від експлуатації - більш одного року, виходячи зі строку корисного використання подібних активів, очікуемого морального зносу, правових та інших подібних обмежень по строкам використання та інших факторів.

За станом на 01.01.2012 р. на балансі Товариства значаться нематеріальні активи (авторське право та суміжні з ним права) на первісну вартість 3 545 тис.грн., знос - 3 302 тис.грн. та залишкову вартість 243 тис.грн.

У звітному періоді відбулося надходження нематеріальних активів на суму 3 026 тис.грн..

Нарахування зносу (амортизації) Товариством здійснювалося прямолінійним методом. Строк корисного використання нематеріальних активів встановлений:

" права користування майном (право користування будинком, право на оренду приміщень) - 5 років;

" права та знаки для товарів та послуг - 10 років;

" авторські та суміжні права (програмне забезпечення) - 2 роки.

Сума нарахованого зносу (амортизації) склала 896 тис.грн.

За станом на 31.12.2012 р. на балансі АТ "СКМ" значаться нематеріальні активи на первісну вартість 6 571 тис.грн., знос - 4 198 тис.грн. та залишкову вартість 2 373 тис.грн.

Станом на 31.12.2012 р. на балансі АТ "СКМ" значаться капітальні інвестиції у розмірі 10 282 тис.грн., а саме:

" капітальне будівництво - 483 тис.грн.;

" придбання (виготовлення) основних засобів - 9 395 тис.грн.;

" придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів - 165 тис.грн.;

" придбання (виготовлення) нематеріальних активів - 239 тис.грн.

Бухгалтерський облік довгострокових і поточних фінансових інвестицій Товариства ведеться відповідно до П(С)БО 12 "Фінансові інвестиції", затвердженим наказом Міністерства фінансів України №91 від 26.04.2000 р.

На 31.12.2012 р. на балансі АТ "СКМ" значаться довгострокові фінансові інвестиції у розмірі 37 393 531 тис.грн., а саме :

1). інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств - 32 679 835 тис.грн.,

" 2) інші фінансові інвестиції - 4 713 696 тис.грн.

За станом на 31.12.2012 р. на балансі АТ "СКМ" поточні фінансові інвестиції не значаться.

Придбані фінансові інвестиції зараховуються на баланс АТ "СКМ" по собівартості, тобто за ціною придбання. На дату балансу фінансові інвестиції відображаються за собівартістю з урахуванням зменшення корисності. Зменшення корисності фінансових інвестиції не здійснювалось.

Облік запасів Товариства ведеться відповідно до П(С)БО 9 "Запаси", затвердженого наказом Міністерства фінансів України № 246 від 20.10.1999р.

Облік товарно - матеріальних цінностей здійснювався на відповідних рахунках бухгалтерського обліку.

За станом на 31.12.2012 р. на балансі Товариства значаться запаси на загальну суму 1 077 тис.грн., а саме:

" сировина та матеріали - 960 тис.грн.;

" МШП - 117 тис.грн.

Зарахування на баланс Товариства придбаних запасів здійснюється по первісній вартості.

Згідно до наказу про облікову політику АТ "СКМ", при відпуску запасів у виробництво та реалізацію для списання запасних частин, матеріалів, будівельних матеріалів, товарів застосовувати метод списання по ідентифікованій собівартості.

Вартість малоцінних та швидкозношуваних предметів, що передані в експлуатацію, виключається зі складу активів (списується з балансу) з подальшою організацією оперативного кількісного обліку таких предметів за місцями експлуатації і відповідними особами протягом строку їх фактичного використання.

Річна інвентаризація запасів була проведена за станом на 01.11.2012 року згідно до наказу № 84 від 19.10.2012р. За результатами інвентаризації лишків та нестач не виявлено.

Аналітичний та синтетичний облік дебіторської заборгованості здійснюється відповідно до П(С)БО 10 "Дебіторська заборгованість", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 8 жовтня 1999 р.

N 237.

Поточна дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги визнається активом одночасно з визнанням доходу від реалізації товарів, робіт і послуг та оцінюється за первісною вартістю. Станом на 31.12.2012 р. дебіторська заборгованість за товари, роботи та послуги по первісній вартості становить 61 699 тис.грн.

За станом на 31.12.2012 р. резерв сумнівних боргів не нарахований, так як вся дебіторська заборгованість поточна. Згідно до наказу про облікову політику резерв сумнівних боргів нараховується прямим методом застосування абсолютної суми сумнівної заборгованості.

" Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом становить 7 976 тис.грн.

" Дебіторська заборгованість з авансів виданих станом на 31.12.2012р. складає 7 037 тис.грн.

" Дебіторська заборгованість з нарахованих доходів становить 431 тис. грн.

Інша поточна дебіторська заборгованість на суму 56 640 тис.грн., складається з наступної заборгованості:

" за розрахунками з працівниками - 100 тис.грн.;

" за розрахунками з оплати праці - 378 тис.грн.;

" за розрахунками з дебіторами по гарантіям - 50 тис.грн.;

" за розрахунками з Пенсійним фондом - 153 тис.грн.;

- за розрахунками по наданій фінансовій допомозі - 55 959 тис.грн.

Облік касових операцій, операцій по розрахунковому рахунку ведеться відповідно до Положення про ведення касових операцій у національній валюті в Україні, затвердженим постановою Правління Національного банку України № 637 від 15.12.2004 р.

За станом на 31.12.2012 р. на балансі Товариства значиться залишок коштів у розмірі 279 649 тис.грн., а саме:

" в національній валюті - 21 359 тис.грн., у тому числі на поточних, корпоративних та депозитних рахунках;

" в іноземній валюті - 258 290 тис.грн., у тому числі на поточних рахунках.

Станом на 31.12.2012 р. на балансі АТ "СКМ" значаться витрати майбутніх періодів на суму 1 132 тис.грн., а саме - витрати на підписку періодичних видань, ліцензії та страхування.

Забезпечення витрат і платежів

За станом на 31.12.2012 р. на балансі Товариства значиться забезпечення виплат відпусток у розмірі 16 774 тис.грн. Нарахування резерву відпусток відбувається відповідно до вимог Інструкції про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталів, зобов'язань та господарських операцій підприємств та організацій, затвердженого наказом Міністерства фінансів України № 291 від 30.11.1999р.

Облік відстрочених податкових активів та зобов'язань здійснюється відповідно вимог до П(С)БО №17 "Податок на прибуток", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 28 грудня 2000 р. N 353. Згідно розрахунку, на 31.12.2012 р. відстрочені податкові зобов'язання складають 6 037 071 тис.грн.

Аналітичний та синтетичний облік зобов'язань здійснюється Товариством відповідно вимогам П(С)БО 11 "Зобов'язання", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 31 січня 2000 р. N 20.

За станом на 31.12.2012 р. на балансі Товариства значаться інші довгострокові фінансові зобов'язання у розмірі 492 551 тис.грн. (що дорівнює 61 622,79 доларів США).

За станом на 31.12.2012 р. на балансі Товариства значиться заборгованість за короткостроковим кредитом у розмірі 60 109 тис.грн. (що дорівнює 7520210,56 доларів США). Кредиторська заборгованість за товари, роботи та послуги станом на 31.12.2012 р. складає 2 739 724 тис.грн.

Станом на 31.12.2012 р. інші поточні зобов'язання становлять 124 291 тис.грн., а саме:

" за розрахунками з підзвітними особами - 9 тис.грн.;

" за розрахунками по нарахованим відсоткам - 326 тис.грн.;

" за розрахунками з кредиторами по отриманим займам - 123 956 тис.грн.

За станом на 31.12.2012 р. відповідно до установчих документів розмір заявленого, зареєстрованого та сплаченого статутного капіталу АТ "СКМ" складає 3 000 000,00 грн. (Три мільйони гривень 00 копійок), що поділений на 3 000 000 (Три мільйони) простих іменних акцій номінальною вартістю 1,00 грн. (Одна гривня 00 копійок) кожна.

На дану звітну дату статутний капітал сформований та оплачений в повному обсязі та своєчасно.

Заборгованість засновників по внескам до Статутного капіталу відсутня.

Розмір Статутного капіталу відповідає даним головної книги та балансу станом на 01.01.2012 р. та на 31.12.2012 р. Аналітичний облік Статутного капіталу відбувався на рахунку 40 "Статутний капітал" та відповідає діючому законодавству.

За станом на 31.12.2012 р. на балансі АТ "СКМ" значиться резервний капітал у розмірі 750 тис. грн. Руху у звітному періоді не відбувалось.

За станом на 31.12.2012 р. на балансі АТ "СКМ" значиться нерозподілений прибуток у розмірі 28 375 211 тис.грн. За звітний період відкоригований нерозподілений прибуток (станом на 01.01.2012 р. - 27 915 722 тис.грн.) збільшився на суму прибутку, отриманого за результатами роботи за період 2012 року у розмірі 459 489 тис.грн.

Розрахунок чистих активів проводиться відповідно до вимог Методичних рекомендації НКЦПФР щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств № 485 від 17.11.2004р.

Під вартістю чистих активів акціонерного товариства розуміється величина, яка визначається шляхом вирахування із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку.

Для визначення вартості чистих активів складається розрахунок за даними бухгалтерської звітності відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку №2 "Баланс" затвердженого наказом Міністерства фінансів України 31.03.1999 р. №87 зі змінами та доповненнями, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 21.06.1999 р. №396/3689.

Визначення вартості чистих активів АТ проводиться за формулою:

Чисті активи =

(Необоротні активи /рядок 080 Балансу/ + Оборотні активи /рядок 260 балансу/ + Витрати майбутніх періодів /рядок 270 балансу/ + Необоротні активи та групи вибуття /рядок 275 балансу/)

(Довгострокові зобов'язання /рядок 480 балансу/ + Забезпечення наступних виплат та платежів /рядок 430 балансу/ + Поточні зобов'язання /рядок 620 балансу/ + Доходи майбутніх періодів /рядок 630 балансу/)

(тис.грн.)

№ п/п	Найменування статті балансу	Сума
1	Необоротні активи /рядок 080 Балансу/	37 433 704
2	Оборотні активи /рядок 260 балансу/	414 651
3	Витрати майбутніх періодів /рядок 270 балансу/	1 132
4	Необоротні активи та групи вибуття /рядок 275 балансу/	-
5	Довгострокові зобов'язання /рядок 480 балансу/	6 529 622
6	Забезпечення наступних виплат та платежів /рядок 430 балансу/	16 744
7	Поточні зобов'язання /рядок 620 балансу/	2 924 130
8	Доходи майбутніх періодів /рядок 630 балансу/	-
Вартість чистих активів = (1+2+3) - (4+5+6+7)		28 378 961

Вартість чистих активів АТ "СКМ" значно більша від розміру статутного капіталу, що відповідає вимогам п. 3 ст. 155 Цивільного кодексу України.

Керівник

О.М. Попов

Головний бухгалтер

А.В. Яценко

Підприємство	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СИСТЕМ КЕПІТАЛ МЕНЕДЖМЕНТ"	Дата	КОДИ
Територія	Донецька область, Ворошиловський р-н	за ЄДРПОУ	21.12.2012
Орган державного управління	Не визначено	за КОАТУУ	31227326
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за СПОДУ	1410136300
Вид економічної діяльності	Консультавання з питань комерційної діяльності й керування	за КОПФГ	0
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):		за КВЕД	230
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку	<input checked="" type="checkbox"/>		70.22
за міжнародними стандартами фінансової звітності	<input type="checkbox"/>		
Одиниця виміру: тис.грн.			

Звіт про фінансові результати

за 2012 рік

Форма №2

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	295	1 444
Податок на додану вартість	015	(22)	(33)
Акцизний збір	020	(0)	(0)
	025	(0)	(0)
Інші вирахування з доходу	030	(0)	(0)
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	273	1 411
Собівартість реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	040	(53)	(432)
Валовий прибуток:	050	220	979
збиток	055	(0)	(0)
Інші операційні доходи	060	17 694	575 974
У т.ч. дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	061	0	0
Адміністративні витрати	070	(206 575)	(151 982)
Витрати на збут	080	(0)	(0)
Інші операційні витрати	090	(90 209)	(625 973)
У т.ч. витрати від первісного визнання біологічних активів сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	091	(0)	(0)
Фінансові результати від операційної діяльності:	100	0	0
прибуток			
збиток	105	(278 870)	(201 002)

Доход від участі в капіталі	110	0	0
Інші фінансові доходи	120	76 647	0
Інші доходи (1)	130	784 766	447 448
Фінансові витрати	140	(5 542)	(7 706)
Втрати від участі в капіталі	150	(0)	(0)
Інші витрати	160	(753 401)	(534 321)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	165	0	0
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:	170	0	0
прибуток			
збиток	175	(176 400)	(295 581)
у т.ч. прибуток від припиненої діяльності та/або прибуток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	176	0	0
у т.ч. збиток від припиненої діяльності та/або збиток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	177	(0)	(0)
Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	(0)	(0)
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	635 889	637 900
Фінансові результати від звичайної діяльності:	190	459 489	342 319
прибуток			
збиток	195	(0)	(0)
Надзвичайні:	200	0	0
доходи			
витрати	205	(0)	(0)
Податки з надзвичайного прибутку	210	(0)	(0)
Частка меншості	215	0	0
Чистий:			
прибуток	220	459 489	342 319
збиток	225	(0)	(0)
Забезпечення матеріального заохочення	226	0	0

(1) З рядка 130 графа 3 Дохід, пов'язаний з благодійною допомогою (131) 0

II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні затрати	230	2 070	1 610
Витрати на оплату праці	240	137 185	89 192
Відрахування на соціальні заходи	250	6 616	5 124
Амортизація	260	2 355	801
Інші операційні витрати	270	148 611	114 286
Разом	280	296 837	211 013

III. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	300	0	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	310	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	320	0	0

Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	330	0	0
Дивіденди на одну просту акцію	340	0	0

Примітки: Облік виручки (валовий дохід) від реалізації продукції (робот, послуг) здійснювався відповідно до вимог Положення (стандарту) бухгалтерського обліку № 15 "Доходи", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 29.11.1999р. № 290.

Доход відображається в бухгалтерському обліку в сумі справедливої вартості активів, що отримані або підлягають отриманню.

Аналітичний та синтетичний облік витрат Товариства здійснюється відповідно до П(С)БО 16 "Витрати", затвердженого наказом Міністерства фінансів України № 318 від 31.12.1999 р. Загально - виробничі витрати розподіляються у бухгалтерському обліку вірно.

У 2012 році виручка від реалізації послуг склала 295 тис.грн., у тому числі ПДВ - 22 тис.грн.

Собівартість реалізованих послуг за звітний період склала 53 тис.грн.

До складу іншого операційного доходу у розмірі 17 694 тис.грн. входять:

- " дохід від реалізації інших оборотних активів - 17 тис.грн.;
- " дохід від реалізації іноземної валюти - 5 136 тис.грн.;
- " дохід від операційної курсової різниці - 41 тис.грн.;
- " дохід від нарахованих банківських відсотків - 12 491 тис.грн.;
- " інші операційні витрати - 9 тис.грн.

Адміністративні витрати Товариства за звітний період склали 206 575 тис. грн. - це: витрати на оплату праці та соціальні заходи апарату управління, амортизація необоротних активів, витрати на податки, МШП, інші матеріали, послуги банку, комунальні послуги та послуги зв'язку, витрати на відрядження та інші.

Інші операційні витрати у звітному періоді склали 90 209 тис.грн., а саме:

- " списання безнадійної дебіторської заборгованості 66 тис. грн.;
- " витрати від операційної курсової різниці - 41 тис.грн.;
- " інші (витрати на відрядження, інформаційно-консультаційні послуги, рекламні послуги та інші) - 90 102 тис.грн.

До складу інших фінансових доходів, отриманих у 2012 році, а саме:

- " дивіденди отримані - 76 647 тис.грн.

До складу іншого доходу, отриманого у 2012 році у розмірі 784 766 тис.грн. входять:

- " дохід від реалізації фінансових інвестицій - 721 353 тис.грн.;
- " дохід від неопераційної курсової різниці - 218 тис.грн.;
- " дохід від безоплатно отриманих активів - 63 195 тис.грн.;
- " інші доходи - 1 тис.грн.

У 2012 році Товариство понесло фінансові витрати у розмірі 5 542 тис.грн., а саме відсотки за кредит.

Інші витрати звітного періоду склали 753 401 тис.грн., а саме:

- " собівартість реалізованих фінансових інвестицій - 721 353 тис.грн.;
- " втрати від не операційної курсової різниці - 492 тис.грн.;
- " витрати від списання необоротних активів - 43 тис.грн.;
- " інші витрати - 31 513 тис.грн.

Дохід з податку на прибуток за звітний період склав 635 889 тис.грн.

За період 2012 року АТ "СКМ" отримало чистий прибуток у розмірі 459 489 тис.грн..

Керівник

О.М. Попов

Головний бухгалтер

А.В. Яценко

Підприємство Територія Організаційно-правова форма господарювання Вид економічної діяльності	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СИСТЕМ КЕПІТАЛ МЕНЕДЖМЕНТ"	Дата	КОДИ
	Донецька область, Ворошиловський р-н	за ЄДРПОУ	25.12.2012
	Акціонерне товариство	за КОАТУУ	31227326
	Консультавання з питань комерційної діяльності й керування	за КОПФГ	1410136300
		за КВЕД	230
			70.22

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Одиниця виміру: тис.грн.

Звіт про рух грошових коштів

За 2012 рік
Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	654	1 370
Погашення векселів одержаних	015	0	0
Покупців і замовників авансів	020	0	0
Повернення авансів	030	282	282
Установ банків відсотків за поточними рахунками	035	5 727	5 647
Бюджету податку на додану вартість	040	0	0
Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	045	0	0
Отримання субсидій, дотацій	050	0	0
Цільового фінансування	060	36	9
Боржників неустойки (штрафів, пені)	070	0	0
Інші надходження	080	11 469	1 296
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	(128 563)	(102 245)
Авансів	095	(5 612)	(4 498)
Повернення авансів	100	(0)	(76)
Працівникам	105	(113 000)	(71 551)
Витрат на відрядження	110	(1 129)	(1 118)
Зобов'язань з податку на додану вартість	115	(0)	(0)
Зобов'язань з податку на прибуток	120	(6)	(0)
Відрахувань на соціальні заходи	125	(7 693)	(6 165)
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	(23 388)	(15 391)
Цільових внесків	140	(0)	(0)

Інші витрачання	145	(0)	(0)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	-261 223	-192 440
Рух коштів від надзвичайних подій	160	0	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	-261 223	-192 440
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Реалізація:			
фінансових інвестицій	180	679 698	438 360
необоротних активів	190	0	0
майнових комплексів	200	0	0
Отримані:			
відсотки	210	0	0
дивіденди	220	80 673	11 941
Інші надходження	230	1 184 211	1 731 631
Придбання:			
фінансових інвестицій	240	(367 540)	(568 896)
необоротних активів	250	(29 438)	(1 602)
майнових комплексів	260	(0)	(0)
Інші платежі	270	(1 089 644)	(1 862 528)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	457 960	-251 094
Рух коштів від надзвичайних подій	290	0	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	457 960	-251 094
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження власного капіталу	310	0	0
Отримані позики	320	423 501	639 668
Інші надходження	330	0	0
Погашення позик	340	(411 547)	(181 741)
Сплачені дивіденди	350	(0)	(0)
Інші платежі	360	(5 512)	(9 789)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	6 442	448 138
Рух коштів від надзвичайних подій	380	0	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	6 442	448 138
Чистий рух коштів за звітний період	400	203 179	4 604
Залишок коштів на початок року	410	76 446	71 823
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	24	19
Залишок коштів на кінець року	430	279 649	76 446

Примітки: Облік касових операцій, операцій по розрахунковому рахунку ведеться відповідно до Положення про ведення касових операцій у національній валюті в Україні, затвердженим постановою Правління Національного банку України № 637 від 15.12.2004 р.

За станом на 31.12.2012 р. на балансі Товариства значиться залишок коштів у розмірі 279 649 тис.грн., а саме:

" в національній валюті - 21 359 тис.грн., у тому числі на поточних, корпоративних та депозитних рахунках;

" в іноземній валюті - 258 290 тис.грн., у тому числі на поточних рахунках.

У рядку 080 "Інші надходження" Звіту про рух грошових коштів відображені:

- надходження від підзвітних осіб;
- відсотки по депозитних рахунках;

У рядку 230 ""Інші надходження" відображені:

- повернення виданої раніше фінансової допомоги іншим сторонам;
- отримання поворотної фінансової допомоги.

У рядку 270 "Інші платежі" відображені:

- повернення отриманої поворотної фінансової допомоги;
- перерахування поворотної фінансової допомоги іншим сторонам;
- аванси видані у зв'язку з придбанням необоротних активів.

У рядку 360 "Інші платежі" відображені :

- сплачені відсотки.

Керівник

О.М. Попов

Головний бухгалтер

А.В. Яценко

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СИСТЕМ КЕПІТАЛ МЕНЕДЖМЕНТ"
Територія Донецька область, Ворошиловський р-н
Орган державного управління Не визначено
Організаційно-правова форма господарювання Акціонерне товариство
Вид економічної діяльності Консультування з питань комерційної діяльності й керування
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності
Одиниця виміру: тис.грн.

Дата
за ЄДРПОУ
за КОАТУУ
за СПОДУ
за КОПФГ
за КВЕД

КОДИ
31.12.2012
31227326
1410136300
0
230
70.22

Звіт про власний капітал
за 2012 рік
Форма №4

Код за ДКУД

Стаття	Код рядка	Статутний капітал	Пайовий капітал	Додатковий вкладений капітал	Інший додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Залишок на початок року	010	3 000	0	0	0	750	27 912 437	0	0	27 916 187
Коригування:										
Зміна облікової політики	020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	030	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	040	0	0	0	0	0	3 285	0	0	3 285
Скоригований залишок на початок	050	3 000	0	0	0	750	27 915 722	0	0	27 919 472

року										
Переоцінка активів:										
Дооцінка основних засобів	060	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Уцінка основних засобів	070	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
Дооцінка незавершеного будівництва	080	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Уцінка незавершеного будівництва	090	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
Дооцінка нематеріальних активів	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Уцінка нематеріальних активів	110	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
	120	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	130	0	0	0	0	0	459 489	0	0	459 489
Розподіл прибутку:										
Виплати власникам (дивіденди)	140	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Спрямування прибутку до статутного капіталу	150	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	160	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	170	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників:										
Внески до капіталу	180	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	190	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу:										
Викуп акцій (часток)	210	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	220	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	230	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	250	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі:										
Списання невідшкодованих збитків	260	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Безкоштовно отримані активи	270	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	280	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін в капіталі	290	0	0	0	0	0	459 489	0	0	459 489
Залишок на кінець року	300	3 000	0	0	0	750	28 375 211	0	0	28 378 961

Примітки: За станом на 31.12.2012р. відповідно до установчих документів розмір заявленого, зареєстрованого та сплаченого статутного капіталу АТ "СКМ" складає 3 000 000,00 грн. (Три мільйони гривень 00 копійок), що поділений на 3 000 000 (Три мільйони) простих іменних акцій номінальною вартістю 1,00 грн. (Одна гривня 00 копійок) кожна.

На дану звітну дату статутний капітал сформований та оплачений в повному обсязі та своєчасно. Заборгованість засновників по внескам до Статутного капіталу відсутня.

Розмір Статутного капіталу відповідає даним головної книги та балансу станом на 01.01.2012 р. та на 31.12.2012 р. Аналітичний облік Статутного капіталу відбувався на рахунку 40 "Статутний капітал" та відповідає діючому законодавству.

За станом на 31.12.2012 р. на балансі АТ "СКМ" значиться резервний капітал у розмірі 750 тис. грн. Руху у звітному періоді не відбувалось.
За станом на 31.12.2012 р. на балансі АТ "СКМ" значиться нерозподілений прибуток у розмірі 28 375 211 тис.грн. За звітний період відкоригований нерозподілений прибуток (станом на 01.01.2012 р. - 27 915 722 тис.грн.) збільшився на суму прибутку, отриманого за результатами роботи за період 2012 року у розмірі 459 489 тис.грн.

Розрахунок чистих активів проводиться відповідно до вимог Методичних рекомендації НКЦПФР щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств № 485 від 17.11.2004р.

Під вартістю чистих активів акціонерного товариства розуміється величина, яка визначається шляхом вирахування із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку.

Для визначення вартості чистих активів складається розрахунок за даними бухгалтерської звітності відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку №2 "Баланс" затвердженого наказом Міністерства фінансів України 31.03.1999 р. №87 зі змінами та доповненнями, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 21.06.1999 р. №396/3689.

Визначення вартості чистих активів АТ проводиться за формулою:

Чисті активи =

(Необоротні активи /рядок 080 Балансу/ + Оборотні активи /рядок 260 балансу/ + Витрати майбутніх періодів /рядок 270 балансу/ + Необоротні активи та групи вибуття /рядок 275 балансу/) -

(Довгострокові зобов'язання /рядок 480 балансу/ + Забезпечення наступних виплат та платежів /рядок 430 балансу/ + Поточні зобов'язання /рядок 620 балансу/ + Доходи майбутніх періодів /рядок 630 балансу/)

(тис.грн.)

№ п/п	Найменування статті балансу	Сума
1	Необоротні активи /рядок 080 Балансу/	37 433 704
2	Оборотні активи /рядок 260 балансу/	414 651
3	Витрати майбутніх періодів /рядок 270 балансу/	1 132
4	Необоротні активи та групи вибуття /рядок 275 балансу/	-
5	Довгострокові зобов'язання /рядок 480 балансу/	6 529 622
6	Забезпечення наступних виплат та платежів /рядок 430 балансу/	16 774
7	Поточні зобов'язання /рядок 620 балансу/	2 924 130
8	Доходи майбутніх періодів /рядок 630 балансу/	-
Вартість чистих активів = (1+2+3) - (4+5+6+7)		28 378 961

Вартість чистих активів АТ "СКМ" значно більша від розміру статутного капіталу, що відповідає вимогам п. 3 ст. 155 Цивільного кодексу України.

Керівник

О.М. Попов

Головний бухгалтер

А.В. Яценко

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СИСТЕМ
КЕПІТАЛ МЕНЕДЖМЕНТ"

Територія

Донецька область, Ворошиловський р-н

**Орган державного
управління**

Не визначено

**Організаційно-
правова форма
господарювання**

Акціонерне товариство

**Вид економічної
діяльності**

Консультавання з питань комерційної діяльності й
керування

Одиниця виміру

тис.грн.

Дата

КОДИ

31.12.2012

за ЄДРПОУ

31227326

за КОАТУУ

1410136300

за СПОДУ

0

за КОПФГ

230

за КВЕД

70.22

Примітки до річної фінансової звітності

за 2012 рік

Форма №5

I. Нематеріальні активи

Код за ДКУД 1801008

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нарахова но амортиза ції за рік	Втрати від зменше ня кориснос ті за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (пероціне на) вартість	накопи чена аморти зація		первісної (пере оціненої вартості)	накопи ченої аморти зації	первісна (пере оцінена вартість)	накопи чена аморти зація			первісної (пере оціненої вартості)	накопи ченої аморти зації	первісна (пере оцінена вартість)	накопи чена аморти зація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Права користування майном	020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Права на комерційні позначення	030	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Права на об'єкти промислової власності	040	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Авторське право та суміжні з ним права	050	3 545	3 302	3 026	0	0	0	0	896	0	0	0	6 571	4 198
	060	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Інші нематеріальні активи	070	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом	080	3 545	3 302	3 026	0	0	0	0	0	896	0	0	0	6 571	4 198
Гудвіл	090	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

З рядка 080 графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності (081) 0
вартість оформлених у заставу нематеріальних активів (082) 0
вартість створених підприємством нематеріальних активів (083) 0
З рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань (084) 0
З рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності (085) 0

(081)	0
(082)	0
(083)	0
(084)	0
(085)	0

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
		первісна (пероцінена) вартість	знос		первісною (пероціненою) вартістю	зносу	первісна (пероцінена) вартість	знос			первісною (пероціненою) вартістю	зносу	первісна (пероцінена) вартість	знос	одержані за фінансовою орендою		передані в оперативну оренду	
															первісна (пероцінена) вартість	знос	первісна (пероцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інвестиційна нерухомість	105	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	270	15	0	0	0	0	0	14	0	0	0	270	29	0	0	0	0
Машини та обладнання	130	5 094	3 498	5 643	0	0	854	818	894	0	0	0	9 883	3 574	0	0	0	0
Транспортні засоби	140	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	84	36	20 774	0	0	0	0	139	0	0	0	20 858	175	0	0	0	0
Тварини	160	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Багаторічні насадження	170	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші основні засоби	180	39	28	284	0	0	0	0	10	0	0	0	323	38	0	0	0	0
Бібліотечні фонди	190	18	18	2	0	0	0	0	2	0	0	0	20	20	0	0	0	0

Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	177	177	400	0	0	4	4	400	0	0	0	573	573	0	0	0	0
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Природні ресурси	220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інвентарна тара	230	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Предмети прокату	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші необоротні матеріальні активи	250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом	260	5 682	3 772	27 103	0	0	858	822	1 459	0	0	0	31 927	4 409	0	0	0	0

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

(261)

0

вартість оформлених у заставу основних засобів

(262)

0

залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)

(263)

0

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

(264)

0

основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів

(264.1)

0

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

(265)

0

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

(265.1)

0

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

(266)

0

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

(267)

0

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

(268)

0

Вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

(269)

0

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	0	483
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	36 064	9 395
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних засобів	300	552	165
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	3 055	239
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	0	0
Інші	330	0	0
Разом	340	39 671	10 282

Капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість	(341)	0
Фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій	(342)	0

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350	0	46 423	0
дочірні підприємства	360	183 504	32 633 412	0
спільну діяльність	370	0	0	0
Б. Інші фінансові інвестиції в:				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	0	0	0
акції	390	14 930	4 713 696	0
облігації	400	0	0	0
інші	410	0	0	0
Разом (розд. А + розд. Б)	420	198 434	37 393 531	0

3 рядка 045 графа 4 Балансу Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:	(421)	4 713 696
за собівартістю		
за справедливою вартістю	(422)	0
за амортизованою вартістю	(423)	0
3 рядка 220 графа 4 Балансу Поточні фінансові інвестиції відображені:	(424)	0
за собівартістю		
за справедливою вартістю	(425)	0
за амортизованою собівартістю	(426)	0

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	0	0
Операційна курсова різниця	450	41	41
Реалізація інших оборотних активів	460	17	0
Штрафи, пені, неустойки	470	0	0
Утримання об'єктів житлово-комунального соціально-культурного призначення	480	0	0
Інші операційні доходи і витрати	490	17 636	90 168
у тому числі:			
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	0
непродуктивні витрати і втрати	492	X	0

Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в: асоційовані підприємства	500	0	0
дочірні підприємства	510	0	0
спільну діяльність	520	0	0
В. Інші фінансові доходи і витрати	530	76 647	X
Дивіденди			
Проценти	540	X	5 542
Фінансова оренда активів	550	0	0
Інші фінансові доходи і витрати	560	0	0
Г. Інші доходи та витрати	570	721 353	721 353
Реалізація фінансових інвестицій			
Доходи від об'єднання підприємств	580	0	0
Результат оцінки корисності	590	0	0
Неопераційна курсова різниця	600	218	492
Безоплатно одержані активи	610	63 195	X
Списання необоротних активів	620	X	43
Інші доходи і витрати	630	0	31 513

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)	(631)	0
Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами	(632)	0 %
3 рядків 540-560 графа 4 фінансові витрати, уключені до собівартості продукції основної діяльності	(633)	0

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Каса	640	0
Поточний рахунок у банку	650	279 649
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	0
Грошові кошти в дорозі	670	0
Еквіваленти грошових коштів	680	0
Разом	690	279 649

3 рядка 070 графа 4 Балансу Грошові кошти, використання яких обмежено	(691)	0
---	-------	---

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звітний рік		Використано у звітному році	Сторновано використано у суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	12 222	21 666	0	5 486	11 628	0	16 774
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	0	0	0	0	0	0	0

Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	0	0	0	0	0	0	0
	760	0	0	0	0	0	0	0
	770	0	0	0	0	0	0	0
Резерв сумнівних боргів	775	0	0	0	0	0	0	0
Разом	780	12 222	21 666	0	5 486	11 628	0	16 774

VIII. Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації*	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	960	0	0
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	0	0	0
Паливо	820	0	0	0
Тара і тарні матеріали	830	0	0	0
Будівельні матеріали	840	0	0	0
Запасні частини	850	0	0	0
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	0	0	0
Поточні біологічні активи	870	0	0	0
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	117	0	0
Незавершене виробництво	890	0	0	0
Готова продукція	900	0	0	0
Товари	910	0	0	0
Разом	920	1 077	0	0

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

З рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

реалізації	відображених за чистою вартістю	(921)	1 077
	переданих у переробку	(922)	0
	оформлених в заставу	(923)	0
	переданих на комісію	(924)	0
Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)		(925)	0
Балансу запаси, призначені для продажу		(926)	0

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т.ч. за строками не погашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	61 699	61 699	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	56 640	56 640	0	0

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості

(951) 66

Х. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестач і втрат	960	0
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	0
Сума нестач і втрат, остаточне рішення щодо винуватців за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	0

ХІ. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1110	0
Заборгованість на кінець звітного року:		
валова замовників	1120	0
валова замовникам	1130	0
з авансів отриманих	1140	0
Сума затриманих коштів на кінець року	1150	0
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	0

ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	0
Відстрочені податкові активи:		
на початок звітного року	1220	0
на кінець звітного року	1225	0
Відстрочені податкові зобов'язання:		
на початок звітного року	1230	6 672 960
на кінець звітного року	1235	6 037 071
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	-635 889
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	0
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	0
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-635 889
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	0
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	0
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	0
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	0

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	2 355
Використано за рік - усього	1310	2 355

в тому числі на: будівництво об'єктів	1311	0
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	1 459
з них машини та обладнання	1313	894
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	896
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	0
	1316	0
	1317	0

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю				
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Довгострокові біологічні активи - усього в тому числі:	1410	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
робоча худоба	1411	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
продуктивна худоба	1412	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
багаторічні насадження	1413	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1414	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
інші довгострокові біологічні активи	1415	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Поточні біологічні активи - усього в тому числі:	1420	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
	1423	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
інші поточні біологічні активи	1424	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
Разом	1430	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

З рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування

(1431)

0

З рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

(1432)

0

З рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності

(1433)

0

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

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього	1500	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
з них:	1511	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
пшениця										
соя	1512	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
соняшник	1513	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
ріпак	1514	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
цукрові буряки (фабричні)	1515	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
картопля	1516	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
інша продукція рослинництва	1518	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього	1520	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
у тому числі:										
приріст живої маси - усього	1530	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
з нього:	1531	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
великої рогатої худоби										
свиней	1532	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
молоко	1533	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
вовна	1534	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
яйця	1535	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
інша продукція тваринництва	1536	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
продукція рибництва	1538	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
	1539	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0

Керівник

О.М. Попов

Головний бухгалтер

А.В. Яценко

Текст аудиторського висновку

щодо фінансової звітності
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"СИСТЕМ КЕПІТАЛ МЕНЕДЖМЕНТ"
за станом на 31.12.2012 р.

1. Адресат

Аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора) призначається для власників цінних паперів та керівництва ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СИСТЕМ КЕПІТАЛ МЕНЕДЖМЕНТ", фінансова звітність якого перевіряється, і може бути використаний для подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентом.

2. Вступний параграф

2.1. Основні відомості про емітента:

Повне найменування: ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СИСТЕМ КЕПІТАЛ МЕНЕДЖМЕНТ".

Код ЄДРПОУ: 31227326.

Місцезнаходження: Україна, 83001, м. Донецьк, вул. Мар'їнська, б. 1.

Дата державної реєстрації: Виконкомом Донецької міської Ради 13.06.2001р.

Основні види діяльності:

- " 70.22 Консультування з питань комерційної діяльності й керування;
- " 82.99 Надання інших допоміжних комерційних послуг;
- " 46.90 Неспеціалізована оптова торгівля;
- " 62.01 Комп'ютерне програмування;
- " 70.10 Діяльність головних управлінь (хед-офісів);
- " 73.20 Дослідження кон'юнктури ринку та виявлення громадської думки.

2.2. Опис аудиторської перевірки та описання важливих аспектів облікової політики

Ми провели аудит фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СИСТЕМ КЕПІТАЛ МЕНЕДЖМЕНТ", яка складає повний комплект фінансової звітності:

- " Баланс станом на 31.12.2012р. (форма № 1);
- " Звіт про фінансові результати за 2012 рік (форма № 2);
- " Звіт про рух грошових коштів за 2012 рік (форма № 3);
- " Звіт про власний капітал за 2012 рік (форма № 4);
- " Примітки до річної фінансової звітності за 2012 рік (форма № 5).

Для правильного розуміння, повідомляємо, що концептуальна основа складання та подання фінансової звітності зовнішнім користувачам ґрунтується на вимогах Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" та Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, які вимагають правдивого розкриття і подання інформації у відповідності з принципами безперервності, послідовності, суттєвості, порівнянності інформації, структури та змісту фінансової звітності.

Аудиторська перевірка проведена у відповідності з вимогами та положеннями Закону України "Про аудиторську діяльність", інших законодавчих актів України та у відповідності з вимогами

Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі - МСА) Міжнародної федерації бухгалтерів, прийнятих в якості Національних стандартів аудиту рішенням Аудиторської палати України №229/7 від 31 березня 2011 року, в тому числі у відповідності із МСА № 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора", МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора". При складанні висновку (звіту) ми дотримувалися Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облигацій місцевої позики), затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 29 вересня 2011р. №1360. Нами були виконані процедури згідно вимог МСА 500 "Аудиторські докази", що відповідають меті отримання достатніх і прийнятних аудиторських доказів. У процесі виконання аудиторських процедур ми звертали увагу на доречність та достовірність інформації, що використовувалася нами як аудиторські докази. Аудиторські докази необхідні нам для обґрунтування аудиторської думки.

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

Вибір процедур залежав від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядав заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включав також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

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

- 1) Забезпечена непереривність відображення операцій і достовірна оцінка активів, зобов'язань, капіталу в бухгалтерському обліку з організацією бухгалтерського обліку за єдиною автоматизованою розгорнутою формою обліку.
- 2) Одиницею обліку основних засобів вважається окремий об'єкт, строк отримання майбутніх економічних вигод від експлуатації якого більш одного року. Матеріальні активи зі строком корисного використання (експлуатації) більш одного року, вартістю менш 2500,00 грн. вважаються малоцінними необоротними матеріальними активами.

Згідно до наказу про облікову політику підприємства, нарахування зносу підприємством здійснювалося відповідно до П(С)БО № 7 прямолінійним методом, зі строками корисного використання основних засобів в наступному розмірі:

- " будинки, споруди та передавальні пристрої - 20 років;
- " машини та обладнання - 2 роки;
- " машини та обладнання, введені в експлуатацію з 01.01.2010 року - 4 роки;
- " транспортні засоби - 5 років;
- " інструменти, прилади та інвентар - 10 років;
- " інші основні засоби - 2 роки.

Нарахування зносу на малоцінні необоротні матеріальні активи та бібліотечні фонди, згідно до

наказу про облікову політику підприємства здійснюється у розмірі 100% при введенні в експлуатацію.

Згідно до наказу про облікову політику, при необхідності щорічно здійснювати переоцінку основних засобів та інших необоротних активів, якщо їх залишкова вартість більш ніж на 10% від-різняється від справедливої вартості на дату балансу. У випадку переоцінки окремого об'єкту гру-пи, здійснюється переоцінка всієї групи на ту ж дату балансу. Станом на 31.12.2012р. переоцінка основних засобів не здійснювалась, так як залишкова вартість суттєво не відрізняється від справе-дливної.

3) Згідно до наказу про облікову політику підприємства одиницею обліку нематеріальних ак-тивів є окремий об'єкт нематеріальних активів. Строк отримання майбутніх економічних вигод від експлуатації - більш одного року, виходячи зі строку корисного використання по-дібних активів, очікуваного морального зносу, правових та інших подібних обмежень по строкам використання та інших факторів. Нарахування зносу (амортизації) підприємством здійснювалося прямолінійним методом. Строк корисного використання НМА встанов-лений:

" права користування майном (право користування будинком, право на оренду приміщень) - 5 років;

" права та знаки для товарів та послуг - 10 років;

" авторські та суміжні права (програмне забезпечення) - 2 роки.

4) Визнання, облік та оцінка фінансових інвестицій здійснюється у відповідності з вимогами П(С)БО № 12 "Фінансові інвестиції".

5) Зарахування на баланс підприємства придбаних запасів здійснюється по первісній вартості.

Згідно до наказу про облікову політику підприємства, при відпуску запасів у виробництво та реалізацію для списання запасних частин, матеріалів, будівельних матеріалів, товарів застосову-вати метод списання по ідентифікованій собівартості.

Вартість малоцінних та швидкозношуваних предметів, що передані в експлуатацію, виклю-чається зі складу активів (списується з балансу) з подальшою організацією оперативного кількісно-го обліку таких предметів за місцями експлуатації і відповідними особами протягом строку їх фак-тичного використання.

6) Поточна дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги визнається акти-вом одночасно з визнанням доходу від реалізації товарів, робіт і послуг та оцінюється за пе-рвісною вартістю. Згідно до наказу про облікову політику резерв сумнівних боргів нарахо-вується прямим методом застосування абсолютної суми сумнівної заборгованості. За станом на 31.12.2012р. резерв сумнівних боргів не нарахований, так як вся дебіторська заборгова-ність не вважається безнадійною.

7) Наказом про облікову політику передбачено створення забезпечення на відшкодування майбутніх відпусток. Резерви на додаткове пенсійне забезпечення та реструктуризацію не створюються.

8) Розрахунок відстрочених податкових активів та зобов'язань здійснюється відповідно вимог до П(С)БО №17 "Податок на прибуток", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 28 грудня 2000 р. № 353 один раз на рік. Відстрочені податкові активи та зо-бов'язання в проміжній фінансовій звітності не відображаються.

9) Зобов'язання визнаються у випадку, якщо товари, послуги чи роботи отримані підприемст-вом від постачальників. В балансі поточні зобов'язання відображаються по сумі погашення.

10) На дату балансу Товариство оцінює чи існують ознаки можливого зменшення корисності активів у відповідності з вимогами П(С)БО № 28. Станом на 31.12.2012 р. визначено, що та-ких

ознак не існує.

11) Визнання та відображення в обліку доходів здійснюється відповідно до вимог П(С)БО №15 "Доходи" на підставі принципу нарахування та відповідності.

12) Визнання та відображення в обліку витрат здійснюється відповідно до вимог П(С)БО 16 "Витрати" на підставі принципу нарахування та відповідності. Витрати операційної діяльності групуються за елементами із застосуванням 8 та 9 класів рахунків. Класифікація витрат в обліку здійснюється у відповідності із затвердженим переліком і складом статей калькулювання виробничої собівартості.

13) Встановлена тривалість операційного циклу 1 місяць.

14) Встановлена межа суттєвості при складанні фінансової звітності у розмірі 0,1 тис.грн.

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

Річна фінансова звітність складена на підставі даних бухгалтерського обліку Емітента за станом на кінець останнього дня звітного 2012 року.

3. Відповідальність управлінського персоналу за підготовку та достовірне представлення фінансової звітності

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання цієї фінансової звітності згідно з вимогами концептуальної основи фінансової звітності, яка ґрунтується на вимогах Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" та Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку. Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансової звітності, яка не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування відповідних принципів бухгалтерського обліку, облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам.

4. Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів нашого аудиту. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

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

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

фінансової звітності.

Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні аудиторські докази для висловлення на-шої думки.

5. Аудиторська думка щодо повного комплексу фінансової звітності

Складання аудиторського висновку (звіту) щодо повного комплексу фінансової звітності регламентується МСА №700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності".

5.1. Загальний висновок аудитора (не модифікований)

Висновок незалежного аудитора складено у відповідності з вимогами Міжнарод-них стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та су-путніх послуг Міжнародної федерації бухгалтерів, прийнятих в якості Національних стандартів аудиту рішенням Аудиторської палати України № 229/7 від 31 березня 2011 року, в тому числі у відповідності із МСА № 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності".

Концептуальною основою фінансової звітності є загальні вимоги стосовно по-дання інформації про фінансову звітність згідно з Національними положеннями (ста-ндартами) бухгалтерського обліку, діючими в Україні, які вимагають правдивого розк-риття і подання інформації у відповідності з принципами безперервності, послідовно-сті, суттєвості, порівнянності інформації, структури та змісту фінансової звітності.

На нашу думку, фінансова звітність надає достовірну та справедливу інформацію про фінансовий стан ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СИСТЕМ КЕПІТАЛ МЕНЕДЖМЕНТ" станом на 31.12.2012р. та її фінансові результати і рух грошових коштів за рік, що минув на зазначену дату, відповідно до Закону України "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні" та Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України.

6. Інша допоміжна інформація

6.1. Відповідність вартості чистих активів вимогам законодавства

Розрахунок чистих активів проводиться відповідно до вимог Методичних рекомендації ДКЦПФР щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств № 485 від 17.11.2004р.

Під вартістю чистих активів акціонерного товариства (далі - АТ) розуміється величина, яка визначається шляхом вирахування із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку.

Для визначення вартості чистих активів складається розрахунок за даними бухгалтерсь-кої звітності відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку №2 "Баланс" за-твердженого наказом Міністерства фінансів України 31.03.99 р. №87 зі змінами та доповнен-нями, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 21.06.99 р. №396/3689.

Розрахункова вартість чистих активів АТ "СКМ" на кінець звітного періоду (на 31.12.2012р.) складає 28378961 тис.грн. Вартість чистих активів АТ значно більша від розміру статутного

капіталу (3000 тис.грн.), що відповідає вимогам п. 3 ст. 155 Цивільного кодексу України.

6.2. Наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю

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

В результаті проведення аудиторських процедур ми не отримали аудиторські докази того, що фінансова звітність була суттєво викривлена в іншій інформації, що розкривається емітентом та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю.

6.3. Виконання значних правочинів

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СИСТЕМ КЕПІТАЛ МЕНЕДЖМЕНТ" у 2012 році мало виконання правочинів, які відповідно до ст.70 Закону України "Про акціонерні товариства" визнано значними (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності).

За даними останньої річної фінансової звітності Емітента вартість активів на початок року складає 37592490 тис.грн. Мінімальна сума правочину, яка підлягає дослідженню складає 3759249 тис.грн. Нами були виконані процедури щодо перевірки дотримання Емітентом вимог законодавства стосовно виконання значних правочинів.

Згідно п.19.18.20 Статуту Товариства до виключної компетенції наглядової ради відноситься прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 500 мільйонів гривень (або еквівалент цієї суми в іноземній валюті) до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної звітності Товариства.

До компетенції загальних зборів акціонерів належить прийняття рішення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної звітності Товариства.

На підставі наданих до аудиторської перевірки документів ми можемо зробити висновок, що Товариство в усіх випадках дотримувалось вимог законодавства щодо виконання значних правочинів.

6.4. Відповідність стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту вимогам законодавства.

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

Станом на 31.12.2012р. акціями Емітента володів 1 акціонер (фізична особа).

Формування складу органів корпоративного управління Емітента здійснюється відповідно до розділу 14 Статуту, затвердженого рішенням акціонера ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СИСТЕМ КЕПІТАЛ МЕНЕДЖМЕНТ" (від 23 листопада 2012 року).

Протягом звітнього року в акціонерному товаристві функціонували наступні органи корпоративного управління:

- Загальні збори акціонерів - вищий орган Товариства,
- Наглядова рада - наглядовий орган Товариства,
- Генеральний директор - виконавчий орган Товариства,
- Ревізор - контролюючий орган Товариства.

Кількісний склад сформованих органів корпоративного управління відповідає вимогам Статуту.

Функціонування органів корпоративного управління регламентується Статутом. Регламент Загальних зборів акціонерів, Положення про Наглядову раду, Положення про Ревізійну комісію АТ "СКМ" не затверджувалися. Всі Положення викладені в Статуті Товариства.

Щорічні загальні збори акціонерів проводились в термін, визначений Законом України "Про акціонерні товариства" - до 30 квітня. Згідно вимогам статті 49 Закону України "Про акціонерні товариства", до Товариства з одним акціонером не застосовуються положення статей 38-40 цього Закону щодо порядку скликання та проведення загальних зборів акціонерного товариства. Рішення акціонера з питань, що належать до компетенції загальних зборів, оформлюється ним письмово (у формі рішення) та засвідчується печаткою товариства або нотаріально. Таке рішення акціонера має статус протоколу загальних зборів акціонерного товариства.

Фактична періодичність засідань наглядової ради відповідає термінам визначеним Законом України "Про акціонерні товариства" та вимогам Статуту - не рідше одного разу на квартал.

В Статуті Емітента передбачено обрання корпоративного секретаря Наглядовою радою. У 2012 році Товариство не обирало корпоративного секретаря, так як його функції виконує відділ корпоративних прав Товариства.

В Статуті Емітента не передбачено запровадження в Товаристві посади внутрішнього аудитора.

Контроль за фінансово-господарською діяльністю акціонерного товариства протягом звітнього року здійснювався Ревізором. На момент здійснення аудиторської перевірки Ревізор свою перевірку за результатами фінансово-господарської діяльності за 2012 рік не завершив.

Затвердження зовнішнього аудитора - ТОВ Аудиторська фірма "Контроль - Аудит" відбувалось у відповідності до вимог Статуту Емітента (рішення Наглядової ради). Протягом звітнього періоду не відбувалось змін зовнішнього аудитора.

Розглянувши стан внутрішнього контролю Емітента, ми вважаємо за необхідне зазначити наступне:

- система внутрішнього контролю спрямована на упередження, виявлення і виправлення суттєвих помилок, забезпечення захисту і збереження активів, повноти і точності облікової документації та включає адміністративний та бухгалтерський контроль;
- адміністративний контроль передбачає розподіл повноважень між працівниками Емітента таким чином, щоб жоден працівник не мав змоги зосередити у своїх руках усі необхідні для повної операції повноваження;
- бухгалтерський контроль забезпечує збереження активів. Емітента, достовірність звітності та включає попередній, первинний (поточний) і подальший контроль;
- керівництво розуміє перспективу розвитку внутрішнього аудиту та його значимість і важливість.

Можна зробити висновок, що система корпоративного управління створена та діє. Система внутрішнього контролю Емітента, за винятком згаданих обставин, створена та діє.

6.5. Ідентифікація та оцінка аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства.

Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння суб'єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315 "Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища", аудитор виконав процедури, необхідні для отримання інформації, яка використовуватиметься під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства у відповідності до МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності".

Нами були подані запити до управлінського персоналу та інших працівників суб'єкта господарювання, які на думку аудитора, можуть мати інформацію, яка, ймовірно, може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення в наслідок шахрайства або помилки. Нами виконані аналітичні процедури, в тому числі, по суті з використанням деталізованих даних, спостереження та інші. Ми отримали розуміння зовнішніх чинників діяльності суб'єкта господарювання, структу-ру його власності та корпоративного управління, структуру та спосіб фінансування, облікову полі-тику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризиків, оцінки та огляди фінансових результатів.

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

7. Основні відомості про аудиторську фірму:

Повне найменування: Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Контроль - Аудит".

Код ЄДРПОУ: 22022137.

Місцезнаходження: 83001, м. Донецьк, вул. 50-річчя СРСР, б. 150, офіс 309.

Телефон, факс: (062) 381-39-18, 381-39-17.

Свідоцтво про внесення в Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 1132, видано рішенням Аудиторської палати України № 98 від 26 січня 2001 року. Термін дії продовжено рішенням Аудиторської палати України № 221/3 від 04.11.2010р. до 04.11.2015р.

Виходцев Микола Вікторович - сертифікат аудитора серія А № 001669, виданий рішенням Аудиторської палати України № 22 від 24 листопада 1994 року, продовжений рішенням Аудиторської палати України № 194/1 від 25 вересня 2010р. Термін дії сертифікату продовжено до 24 лис-топада 2013р.

8. Основні відомості про умови договору про проведення аудиту:

Відповідно до Договору № 2203/1 від 22 березня 2013 р. нами було надано послуги з аудиту фінансової звітності АТ "СКМ" за 2012 рік.

Дата початку аудиту - 22 березня 2013 року, дата закінчення аудиту - 15 квітня 2013 року.

Директор Фірми

М.В. Виходцев

/незалежний аудитор -

Сертифікат аудитора серії А № 001669,

термін дії сертифікату продовжено

до 24 листопада 2013р./

15 квітня 2013 року