

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.

Голова Правління		Батюк Василь Михайлович
(посада)	(підпис)	(прізвище та ініціали керівника)
	М.П.	19.04.2013
		(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2012 рік

1. Загальні відомості

1.1. Повне найменування емітента

Публічне акціонерне товариство "Кварцсамоцвіти"

1.2. Організаційно-правова форма емітента

Акціонерне товариство

1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента

05396155

1.4. Місцезнаходження емітента

Житомирська, Володарсько-Волинський район, 12101, смт Володарськ-Волинський, вул. Чкалова, буд.8

1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента

(04145) 3-22-63 (04145) 3-22-63

1.6. Електронна поштова адреса емітента

beril@emitent.net.ua

2. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

2.1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії		25.04.2013
		(дата)
2.2. Річна інформація опублікована у	Бюлетень "Відомості Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку" №82 (1586)	29.04.2013
	(номер та найменування офіційного друкованого видання)	(дата)
2.3. Річна інформація розміщена на сторінці	www.oquartz.ho.ua	29.04.2013
	(адреса сторінки)	(дата)

Зміст

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	X
д) відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств	
е) інформація про рейтингове агентство	
є) інформація про органи управління емітента	
2. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	X
3. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці	X
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 відсотків 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	X
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	X
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 виникала протягом звітного періоду	X
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 звітного періоду

г) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного 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

26. Копія(ї) протоколу(ів) загальних зборів емітента, які проведені за звітний період (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

X

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)

1. "Відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств" відсутні, оскільки товариство не входить до складу жодного об'єднання. 2. "Інформація про рейтингове агентство" відсутня, оскільки рейтингування не проводилося. 3. "Інформація про органи управління емітента" відсутня, оскільки відповідно до п.1.6 глави 2 розділу V "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішенням ДКЦПФР від 19.12.2006 р. №1591, ця інформація не розкривається емітентами - акціонерними товариствами. 4. В складі "Інформації про посадових осіб емітента" відомості щодо голови Ревізійної комісії не наводяться, оскільки відповідно до нової редакції Статуту, затвердженої на Загальних зборах акціонерів від 19.04.2011 р., протокол №1-2011, існування ревізійної комісії (ревізора) у Товаристві не передбачено. 5. "Інформація про дивіденди" відсутня, оскільки за результатами звітного та попереднього років рішення про виплату дивідендів Товариство не приймало. 6. "Інформація про облігації емітента" відсутня, оскільки товариство випуск облігацій не здійснювало. 7. "Інформація про похідні цінні папери" відсутня, оскільки товариство випуск похідних цінних паперів не здійснювало. 8. "Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом" відсутня, оскільки товариство здійснило випуск лише простих іменних акцій. Випуск будь-яких інших цінних паперів товариство не здійснювало. 9. "Інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду" відсутня, оскільки протягом звітного періоду товариство власні акції не викупало. 10. "Інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів" відсутня, оскільки акції Товариства існують у бездокументарній формі існування. 11. "Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції" та "Інформація про собівартість реалізованої продукції" не заповнюється, оскільки дохід (виручка) від реалізації продукції за звітний період складає менше ніж 5 млн.грн. (п.1.16 глави 2 розділу V "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішенням ДКЦПФР від 19.12.2006 р. №1591). 12. "Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів" відсутня, оскільки товариство випуск боргових цінних паперів не здійснювало. 13. Звіт про корпоративне управління в складі "Інформації про корпоративне управління" не заповнюється, оскільки відповідно до вимог "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішенням ДКЦПФР від 19.12.2006 р. №1591, ця інформація заповнюється фінансовими установами, що утворені у формі акціонерних товариств. ПАТ "Кварцсамоцвіти" не є фінансовою установою. 14. "Інформація про випуски іпотечних облігацій", "Інформація про

30. Примітки

склад, структуру і розмір іпотечного покриття", "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", "Інформація про випуски іпотечних сертифікатів", "Інформація щодо реєстру іпотечних активів" відсутні, оскільки товариство випуск іпотечних облігацій та іпотечних сертифікатів не здійснювало. 15. "Основні відомості про ФОН", "Інформація про випуски сертифікатів ФОН", "Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН", "Розрахунок вартості чистих активів ФОН", "Правила ФОН" відсутні, оскільки товариством ФОН не створювався, випуск сертифікатів ФОН не здійснювався. 16. "Фінансова звітність емітента, яка складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку" відсутня, оскільки товариство готує фінансову звітність відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності. 17. "Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі випуску цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості)" відсутній, оскільки товариство не здійснювало випуску цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості.

3. Основні відомості про емітента

3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента

3.1.1. Повне найменування

Публічне акціонерне товариство "Кварцсамоцвіти"

3.1.2. Скорочене найменування (за наявності)

ПАТ "Кварцсамоцвіти"

3.1.3. Організаційно-правова форма

Акціонерне товариство

3.1.4. Поштовий індекс

12101

3.1.5. Область, район

Житомирська , Володарсько-Волинський район

3.1.6. Населений пункт

смт Володарськ-Волинський

3.1.7. Вулиця, будинок

вул. Чкалова, буд.8

3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента

3.2.1. Серія і номер свідоцтва

Серія А01 №388062

3.2.2. Дата державної реєстрації

17.09.1999

3.2.3. Орган, що видав свідоцтво

Володарсько-Волинська районна державна адміністрація Житомирської області

3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.)

3899624

3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.)

3899624

3.3. Банки, що обслуговують емітента

3.3.1. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті

АТ "СБЕРБАНК РОСІЇ"

3.3.2. МФО банку

320627

3.3.3. Поточний рахунок

26000013012365

3.3.4. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті

Володарськ-Волинське відділення Промінвестбанку

3.3.5. МФО банку

311056

3.3.6. Поточний рахунок

26008310172404

3.4. Основні види діяльності

71.12 ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ ІНЖИНІРИНГУ, ГЕОЛОГІЇ ТА ГЕОДЕЗІЇ, НАДАННЯ ПОСЛУГ ТЕХНІЧНОГО КОНСУЛЬТУВАННЯ В ЦИХ СФЕРАХ

32.12 ВИРОБНИЦТВО ЮВЕЛІРНИХ І ПОДІБНИХ ВИРОБІВ

23.70 РІЗАННЯ, ОБРОБЛЕННЯ ТА ОЗДОБЛЕННЯ ДЕКОРАТИВНОГО ТА БУДІВЕЛЬНОГО КАМЕНЮ

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

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
Спеціальний дозвіл на користування надрами	2774	30.12.2005	Міністерство охорони навколишнього природного середовища	30.12.2015
Опис	В 2011 році було продовжено термін дії дозволу на підставі протоколу Міністерства охорони навколишнього середовища №11-10 від 30.12.2010 р., наказу №6 від 10.01.2011р. За прогнозами Товариства, після закінчення терміну дії ліцензії Товариство має намір отримати новий спеціальний дозвіл.			

4. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Засновник - Держава в особі Фонду Державного майна України	00032945	01133 м. Київ, Печерський р-н вул. Кутузова, б.18/9	8.9455
ТОВ "Столичне будівництво"	32775195	03062 м. Київ проспект Перемоги, буд. 65, корпус Б	91.0545
Прізвище, ім"я, по батькові фізичної особи	Серія, номер, дата видачі та найменування органу, який видав паспорт*		Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Акціонери фізичні особи відсутні	д/в д/в д/в		0
Усього			100

5. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці

Середньооблікова чисельність працівників облікового складу - 39 осіб, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом - 2 особи, працівники які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) відсутні. Фонд оплати праці за 2012 рік склав 1137 тис.грн. Порівняно з попереднім роком фонд оплати праці збільшився на 200 тис.грн. за рахунок підвищення мінімальної заробітної плати та збільшення кількості працівників. За 2012 рік фонд оплати праці склав 1137 тис. грн. , з них 1117 тис.грн. - основний фонд оплати праці, 10 тис.грн. - польове забезпечення, 10 тис.грн. - компенсації за відпустки. Кадрова програма емітента спрямована на забезпечення відповідності рівня кваліфікації його працівників операційним потребам емітента з метою підвищення ефективності праці. Складовими кадрової програми емітента є, зокрема, матеріальне заохочення працівників, покращення умов праці.

6. Інформація про посадових осіб емітента

6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

6.1.1. Посада

Голова Правління

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

Батюк Василь Михайлович

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

ВМ 126646 28.03.1996 Володарсько-Волинським РВ УМВС України в Житомирській обл.

6.1.4. Рік народження**

1956

6.1.5. Освіта**

Вища, Житомирський політехнічний інститут

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

27

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

виконавчий директор, ВАТ "Кварцсамоцвіти"

6.1.8. Опис

Повноваження та обов'язки: до компетенції Правління належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради. Правління товариства підзвітне Загальним зборам і Наглядовій раді, організовує виконання їх рішень. Правління діє від імені акціонерного товариства. Голова Правління організовує роботу Правління, скликає засідання Правління, забезпечує ведення протоколів цих засідань. Голова Правління має право без довіреності діяти від імені товариства відповідно до рішень Правління, в тому числі представляти інтереси товариства, вчиняти правочини від імені товариства, видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками товариства. Протягом звітного періоду посадова особа винагороди не отримувала. Посадова особа повторно призначена на посаду відповідно до рішення Наглядової ради Товариства від 18 квітня 2012 року, протокол №45. Посадову особу призначено на посаду терміном до 17.04.2013 р. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи складає 38 років. Перелік попередніх посад: виконавчий директор, заступник директора. На інших підприємствах посад не обіймає.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Член Правління

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

Куриленко Анатолій Миколайович

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

д/в д/в д/в

6.1.4. Рік народження**

0

6.1.5. Освіта**

вища, Ташкентське вище танкове командне училище ім. П.С. Рибалка

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

9

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

заступник керівника служби безпеки ТОВ "Епіцентр К"

6.1.8. Опис

Посадова особа не надала згоди на розкриття паспортних даних. Повноваження та обов'язки: до компетенції Правління належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради. Правління товариства підзвітне Загальним зборам і Наглядовій раді, організовує виконання їх рішень. Правління діє від імені акціонерного товариства. Всі обов'язки та повноваження Правління детально вказані у Статуті товариства. Протягом звітного періоду посадова особа винагороди не отримувала. Посадова особа повторно призначена на посаду відповідно до рішення Наглядової ради Товариства від 18 квітня 2012 року, протокол №45. Посадову особу призначено на посаду терміном до 17.04.2013 р. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи складає 32 роки. Перелік попередніх посад: служба в МВС, начальник служби безпеки. Працює на посаді начальника служби безпеки ПАТ " Кварцсамоцвіти" , Житомирська область , смт. Володарськ-Волинський , вул. Чкалова. буд. 8. На інших підприємствах не обіймає посад.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Член Правління

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

Кріль Ольга Олегівна

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

СН 930811 18.11.1998 Залізничним РУ ГУ МВС України в м. Київ

6.1.4. Рік народження**

1981

6.1.5. Освіта**

Вища , Київський університет економіки і технології транспорту

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

4

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

головний бухгалтер ТОВ "БК "Дивобуд"

6.1.8. Опис

Повноваження та обов'язки: до компетенції Правління належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради. Правління товариства підзвітне Загальним зборам і Наглядовій раді, організовує виконання їх рішень. Правління діє від імені акціонерного товариства. Всі обов'язки та повноваження Правління детально вказані у Статуті товариства. Протягом звітного періоду посадова особа винагороди не отримувала. Посадова особа повторно призначена на посаду відповідно до рішення Наглядової ради Товариства від 18 квітня 2012 року, протокол №45. Посадову особу призначено на посаду терміном до 17.04.2013 р. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи складає 11 років. Перелік попередніх посад: бухгалтер, головний бухгалтер, провідний бухгалтер-ревізор. Обіймає посаду провідного бухгалтера-ревізора в ТОВ "Керуюча компанія "Едельвейс", м.Київ, вул.Дмитрівська, буд. 92-94.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Голова Наглядової ради

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

Клименко Олексій Миколайович

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

СО 710980 31.07.2001 Харківським РУ ГУ МВС України в м. Києві

6.1.4. Рік народження**

1985

6.1.5. Освіта**

Повна вища, Національний університет харчових технологій, спеціальність - Економіка підприємств, кваліфікація - Магістр з економіки і права

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

0

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Відсутня

6.1.8. Опис

Повноваження та обов'язки: Наглядова рада товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом та ЗУ "Про акціонерні товариства", контролює та регулює діяльність Правління. Голова Наглядової ради організовує її роботу, скликає засідання Наглядової ради та головує на них, відкриває Загальні збори, здійснює інші повноваження, передбачені Статутом товариства. Протягом звітного періоду посадова особа винагороди не отримувала. Посадова особа призначена на посаду відповідно до рішення позачергових Загальних зборів акціонерів від 26.09.2012 р., протокол №2-2012. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи складає 6 років. Перелік попередніх посад: економіст, провідний економіст. Працює провідним економістом у Публічному акціонерному товаристві "ТРЕСТ "ПІВДЕНЗАХІДТРАНСБУД", м. Київ, вул. Дмитрівська, 92-94.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Член Наглядової ради

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

Бондарчук Олександр Олександрович

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

МЕ 215453 04.03.2003 Голосіївським РУ ГУ МВС України в м. Київ

6.1.4. Рік народження**

1986

6.1.5. Освіта**

Вища, Міжрегіональна академія управління персоналом, м.Київ

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

0

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Інспектор кредитного Київського відділення №5 в ПАТ "Дельта банк", м.Київ

6.1.8. Опис

Повноваження та обов'язки: Наглядова рада товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом та ЗУ "Про акціонерні товариства", контролює та регулює діяльність Правління. Детально всі питання, що належать до компетенції Наглядової ради, а також її обов'язки та повноваження визначаються ЗУ "Про акціонерні товариства", Статутом товариства. Протягом звітного періоду посадова особа винагороди не отримувала. Посадова особа повторно призначена на посаду відповідно до рішення Загальних зборів акціонерів від 17.04.2012 р., протокол №1-2012 терміном на 1 рік. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи складає 3 роки. Перелік попередніх посад: експерт, інспектор кредитного відділення, економіст. Посади на інших підприємствах: обіймає посаду економіста з фінансової роботи фінансового відділу ТОВ "Керуюча компанія" Едельвейс", м.Київ.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Головний бухгалтер

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

Кучер Марія Ничипорівна

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

ВМ 183146 05.05.1996 Володарсько-Волинським РВ УМВС України в Житомирській обл.

6.1.4. Рік народження**

1957

6.1.5. Освіта**

Середня спеціальна

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

13

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ОП "Кварцсамоцвіти", заступник головного бухгалтера

6.1.8. Опис

Повноваження та обов'язки: Головний бухгалтер відповідає за ведення бухгалтерського обліку на підприємстві, забезпечує складання та подання у встановлені терміни фінансової та податкової звітності. Головний бухгалтер забезпечує дотримання встановлених єдиних методологічних принципів бухгалтерського обліку, організовує контроль за відображенням на рахунках бухгалтерського обліку всіх господарських операцій. Протягом звітного періоду посадова особа винагороди не отримувала. Змін посадової особи протягом звітного періоду не було. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи складає 38 років. Перелік попередніх посад: бухгалтер, заст. гол. бухгалтера, гол.бухгалтер. На інших підприємствах не обіймає посади.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової 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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Голова Правління	Батюк Василь Михайлович	ВМ 126646 28.03.1996 Володарсько-Волинським РВ УМВС України в Житомирській обл.		0	0	0	0	0	0
Член Правління	Куриленко Анатолій Миколайович	д/в д/в д/в		0	0	0	0	0	0
Член Правління	Кріль Ольга Олегівна	СН 930811 18.11.1998 Залізничним РУ ГУ МВС України в м. Київ		0	0	0	0	0	0
Голова Наглядової ради	Клименко Олексій Миколайович	СО 710980 31.07.2001 Харківським РУ ГУ МВС України в м. Києві		0	0	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Бондарчук Олександр Олександрович	МЕ 215453 04.03.2003 Голосіївським РУ ГУ МВС України в м. Київ		0	0	0	0	0	0
Головний бухгалтер	Кучер Марія Ничипорівна	ВМ 183146 05.05.1996 Володарсько-Волинським РВ УМВС України в Житомирській обл.		0	0	0	0	0	0
Усього				0	0	0	0	0	0

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних.

7. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотків 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
Товариство з обмеженою відповідальністю "Столичне будівництво"	32775195	03062 Київська , м.Київ проспект Перемоги, буд. 65, корпус Б	29.11.2010	177539200	91.054522179574	177539200	0	0	0
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				
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника	
Акціонери фізичні особи відсутні.	д/в д/в д/в		0	0	0	0	0	0	
Усього			177539200	91.054522179574	177539200	0	0	0	

* Зазначається: "Фізична особа", якщо фізична особа не дала згоди на розкриття прізвища, ім'я, по батькові.

** Не обов'язково для заповнення.

8. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	17.04.2012	
Кворум зборів**	100	
Опис	Порядок денний Загальних зборів акціонерів був сформований Правлінням Товариства, рішення Правління від 01.03.2012р. Наглядовою радою був затверджений порядок денний Загальних зборів акціонерів, протокол Наглядової ради №40 від 02.03.2012р. Від акціонерів пропозицій про доповнення порядку денного не надходило. Порядок денний Загальних зборів: 1. Обрання лічильної комісії загальних зборів акціонерів Товариства. 2. Обрання голови та секретаря загальних зборів акціонерів Товариства. 3. Затвердження порядку ведення (регламенту) загальних зборів акціонерів Товариства. 4. Визначення основних напрямків фінансово-господарської діяльності Товариства у 2012 році. 5. Звіт виконавчого органу (Правління) Товариства про підсумки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2011 рік та його затвердження. 6. Звіт Наглядової ради Товариства за 2011 рік та його затвердження. 7. Затвердження річних результатів (річного звіту та балансу) Товариства за 2011 рік. 8. Розподіл прибутку або порядок покриття збитків Товариства за підсумками роботи у 2011 році. 9. Про зменшення Статутного капіталу Товариства шляхом зменшення номінальної вартості акцій. 10. Внесення змін до Статуту Товариства, затвердження змін до Статуту. Надання повноважень на підписання змін до Статуту Товариства. 11. Відкликання Голови та членів Наглядової ради Товариства. 12. Визначення кількісного складу Наглядової ради Товариства. Обрання членів Наглядової ради, затвердження умов цивільно-правових договорів або трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з ними, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів (контрактів) з членами Наглядової ради Товариства. 13. Обрання Голови Наглядової ради, затвердження умов цивільно-правового договору або трудового договору (контракту), що укладатимуться з ним, встановлення розміру його винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договору (контракту) з Головою Наглядової ради Товариства. 14. Затвердження положень про Загальні збори, Наглядову раду, Виконавчий орган Товариства. 15. Затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління Товариства. 16. Вирішення питання про виплату дивідендів. Затвердження розміру дивідендів за підсумками 2011 року, визначення порядку виплати дивідендів. 17. Затвердження планового нормативу відрахування з чистого прибутку Товариства до фонду виплати дивідендів за результатами діяльності Товариства у 2012 році. 18. Прийняття рішення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства. Результати розгляду питань порядку денного наступні: 1. Обрати лічильну комісію Загальних зборів акціонерів Товариства у складі Довгалюк Світлани Яківни та Поліщук Катерини Іванівни. 2. Обрати головою Загальних зборів акціонерів Товариства Архільок Олену Валеріївну. Обрати секретарем Загальних зборів акціонерів Товариства Дуб Ірину Василівну. 3. Затвердити порядок ведення (регламент) Загальних зборів акціонерів Товариства. 4. Основними напрямками діяльності ПАТ "Кварцсамоцвіти" у 2012 році визначити наступні напрямки: 1) недопущення появи простроченої заборгованості підприємства перед працівниками із заробітної плати; по платежах до бюджетів всіх рівнів та соціальних платежах; 2) відновлення виробничої діяльності товариства, зокрема, гранувального виробництва; 3) отримання спеціального дозволу на геологічне вивчення, дослідно-промислову розробку центральної частини Волинського родовища п_єзокварцу; 4) виконання ремонтних робіт щодо ліквідації самовільного витоку води з шахти №3 та виконання усіх необхідних профілактичних робіт щодо недопущення самовільного витоку води з шахти у майбутньому; 5) продовження виконання геологорозвідувальних робіт на північній ділянці Волинського родовища п_єзокварцу; 6) передача в оренду виробничих приміщень, обладнання, техніки, які не будуть використовуватися у виробничій діяльності товариства; 7) реалізація на користь третіх осіб майна, яке не використовується у діяльності товариства. 5. Затвердити звіт Правління ПАТ "Кварцсамоцвіти" про підсумки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2011 рік. 6. Затвердити звіт Наглядової ради ПАТ "Кварцсамоцвіти" за 2011 рік. 7. Затвердити річні результати (річний звіт та баланс) ПАТ "Кварцсамоцвіти" за 2011 рік. 8. Затвердити такий порядок покриття збитків: - частково покрити збитки за рахунок коштів, одержаних в результаті відновлення виробничої діяльності товариства, зокрема, гранувального виробництва; - частково покрити збитки за рахунок коштів, одержаних від продовження виконання геологорозвідувальних робіт на північній ділянці Волинського родовища п_єзокварцу; - частково покрити збитки за рахунок коштів, одержаних від передачі в оренду виробничих приміщень, обладнання, техніки, які не будуть використовуватися у виробничій	

	діяльності товариства; - частково покрити збитки за рахунок коштів, одержаних від реалізації майна, що не використовується у діяльності товариства. 9. З питання №9 вирішили: 9.1. Не зменшувати статутний капітал Товариства з 3 899 624 (три мільйони вісімсот дев'яносто дев'ять тисяч шістьсот двадцять чотири) гривні до 1 949 812 (одного мільйона дев'яносто сорока дев'яти тисяч вісімсот дванадцять) гривень шляхом зменшення вартості однієї акції з номінальної вартості дві копійки за одну акцію до номінальної вартості однієї копійки за одну акцію. 9.2. Не здійснювати випуск акцій номінальною вартістю одна копійка в обмін на акції старої номінальної вартості дві копійки. 9.3. Не затверджувати протокол рішення про випуск акцій Публічного акціонерного товариства "Кварцсамоцвіти". 10. З питання №10 вирішили: 10.1. Не вносити зміни до статуту ПАТ "Кварцсамоцвіти" та не затверджувати зміни до статуту. 10.2. Не надавати повноважень на підписання змін до статуту ПАТ "Кварцсамоцвіти" голові правління. 11. Відкликати Голову та членів Наглядової ради ПАТ "Кварцсамоцвіти". 12. З питання №12 вирішили: 12.1. Визначити склад Наглядової ради ПАТ "Кварцсамоцвіти" у кількості 2 (дві) особи. 12.2. Затвердити умови цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради товариства. 12.3. Обрати голову виконавчого органу (Голову Правління) особою, уповноваженою на підписання цивільно-правових договорів з членами Наглядової ради від імені товариства. 12.4. Обрати членами Наглядової ради Товариства терміном на 1 рік: Кирія Ростислава Петровича та Бондарчука Олександра Олександровича. 13. З питання №13 вирішили: 13.1. Обрати зі складу новообраної Наглядової ради ПАТ "Кварцсамоцвіти" Головою Наглядової ради терміном на 1 рік Кирія Ростислава Петровича, укласти з ним цивільно-правовий договір на безоплатній основі. 13.2. Визначити голову виконавчого органу (Голову Правління) особою, уповноваженою на підписання цивільно-правового договору з Головою Наглядової ради від імені ПАТ "Кварцсамоцвіти". 14. З питання №14 вирішили: 14.1. Затвердити положення про Загальні збори ПАТ "Кварцсамоцвіти". 14.2. Затвердити положення про Виконавчий орган (Правління) Публічного акціонерного товариства "Кварцсамоцвіти". 14.3. Затвердити положення про Наглядову раду Публічного акціонерного товариства "Кварцсамоцвіти". 15. Затвердити Кодекс корпоративного управління Публічного акціонерного товариства "Кварцсамоцвіти". 16. Враховуючи збиткову діяльність товариства у 2011 році, дивіденди не нараховувати та не виплачувати. 17. Затвердити плановий норматив відрахування з чистого прибутку товариства до фонду виплати дивідендів за результатами діяльності у 2012 році у розмірі 5 % від суми чистого прибутку. 18. З питання №18 вирішили: - попередньо схвалити значні правочини, які можуть вчинятися товариством протягом одного року з дати прийняття такого рішення, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності товариства; - встановити граничну сукупну вартість правочинів: купівлі - продажу, поставки, оренди, позики, кредиту, банківського вкладу, інвестування, зберігання, про надання послуг, спільної діяльності, які можуть вчинятися товариством протягом одного року з дати прийняття такого рішення, не більше 50 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності товариства по кожному виду правочинів.
--	--

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	26.09.2012	
Кворум зборів**	100	
Опис	13.08.2012 р. Правління Товариства надало письмову вимогу про необхідність скликання позачергових Загальних зборів акціонерів (протокол засідання Правління б/н від 13.08.2012р.) Наглядова рада на підставі вимоги Правління прийняла рішення про скликання позачергових Загальних зборів акціонерів (протокол засідання Наглядової ради №51 від 14.08.2012р.) Порядок денний позачергових загальних зборів: 1. Обрання лічильної комісії позачергових загальних зборів акціонерів товариства. 2. Обрання голови та секретаря позачергових загальних зборів акціонерів товариства. 3. Затвердження порядку ведення (регламенту) річних та позачергових загальних зборів акціонерів товариства. 4. Відкликання Голови Наглядової ради товариства. 5. Розірвання договору на виконання повноважень голови Наглядової ради ПАТ "Кварцсамоцвіти", укладеного 17 квітня 2012 року з Кирієм Р.П. 6. Обрання члена Наглядової ради. 7. Обрання Голови Наглядової ради. 8. Затвердження умов цивільно-правового договору або трудового договору (контракту), що укладатиметься з Головою Наглядової ради, встановлення розміру його винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договору (контракту) з Головою Наглядової ради товариства. 9. Розірвання договору на виконання повноважень члена Наглядової ради ПАТ "Кварцсамоцвіти". 10. Затвердження умов цивільно-правового договору або трудового договору (контракту), що укладатиметься з членом Наглядової ради, встановлення розміру його винагороди, обрання особи, яка	

	уповноважується на підписання договору (контракту) з членом Наглядової ради Товариства. Результати розгляду питань порядку денного: 1. Обрати лічильну комісію позачергових загальних зборів акціонерів товариства в такому складі: - Двораченко Людмила Миколаївна; - Поліщук Катерина Іванівна. 2. З питання №2 вирішили: 2.1. Обрати головою позачергових загальних зборів акціонерів товариства _ Архільюк Олену Валеріївну (паспорт серії ВМ № 938058, виданий 07.10.2000 р. Богунським РВ УМВС України в Житомирській області). 2.2. Обрати секретарем позачергових загальних зборів акціонерів товариства - Дуб Ірину Василівну (паспорт серії СР № 535607, виданий Дубенським МВ УМВС України в Рівненській області 11 березня 1999 р.). 3. З питання №3 вирішили: 3.1. Затвердити порядок ведення (регламент) річних та позачергових загальних зборів акціонерів товариства. 3.2. Визначити, що затверджений порядок ведення (регламент) річних та позачергових загальних зборів акціонерів Товариства дійсний для ведення всіх загальних зборів акціонерів ПАТ "Кварцсамоцвіти". 4. Відкликати Голову Наглядової ради Товариства Кирія Ростислава Петровича. 5. З питання №5 вирішили: 5.1. Розірвати з 26 вересня 2012 року договір, укладений між Товариством та Кирієм Ростиславом Петровичем, на виконання останнім повноважень голови Наглядової ради ПАТ "Кварцсамоцвіти". 5.2. Уповноважити голову Правління Товариства підписати від імені ПАТ "Кварцсамоцвіти" додаткову угоду про дострокове розірвання (припинення дії) договору на виконання повноважень голови Наглядової ради, укладеного 17 квітня 2012 року з Кирієм Р.П. 6. Обрати членом Наглядової ради ПАТ "Кварцсамоцвіти" терміном до 16 квітня 2013 року Клименка Олексія Миколайовича. 7. Обрати зі складу Наглядової ради ПАТ "Кварцсамоцвіти" Головою Наглядової ради терміном до 16 квітня 2013 року Клименка Олексія Миколайовича. 8. З питання №8 вирішили: 8.1. Укласти з Головою Наглядової ради ПАТ "Кварцсамоцвіти" цивільно-правовий договір терміном до 16 квітня 2013 року на безоплатній основі. 8.2. Визначити голову виконавчого органу (Голову Правління) особою, уповноваженою на підписання цивільно-правового договору з Головою Наглядової ради від імені ПАТ "Кварцсамоцвіти". 9. Договір на виконання повноважень члена Наглядової ради ПАТ "Кварцсамоцвіти", який укладений 17 квітня 2012 року з Бондарчуком О.О., не розривати. 10. Не визначати та не затверджувати умови цивільно-правового договору або трудового договору (контракту), що укладатиметься з членом Наглядової ради, не встановлювати розмір його винагороди, не обирати особу, яка уповноважується на підписання договору (контракту) з членом Наглядової ради Товариства.
--	---

10. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Приватне акціонерне товариство "Всеукраїнський депозитарій цінних паперів"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	35917889
Місцезнаходження	04107 д/н м. Київ д/н м. Київ вул. Тропініна, 7-Г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ 498004
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	19.11.2009
Міжміський код та телефон	(044) 585-42-40 (41)
Факс	(044) 585-42-40 (41)
Вид діяльності	Професійна діяльність на фондовому ринку - депозитарна діяльність, а саме депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів
Опис	Договір про обслуговування емісії цінних паперів №Е488/10 від 22.02.2010р. В звітному році депозитарій не змінювався, рішення про зміну депозитарія загальними зборами акціонерів не приймалось.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Приватне підприємство аудиторська фірма "Аудит-Ольга"
Організаційно-правова форма	Приватне підприємство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	20425581
Місцезнаходження	10020 д/н Житомирська Житомирський район м. Житомир Проспект Миру б.19, кв.374
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	0482
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	0412) 25-91-63
Факс	0412) 25-91-63
Вид діяльності	Діяльність у сфері бухгалтерського обліку та аудиту
Опис	Протягом звітного періоду товариство аудитора не змінювало.

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 паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
06.07.2010	496/1/10	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000150510	Акція проста бездокументарна іменна	Документарні іменні	0.02	194981200	3899624	100
Опис		Додаткової емісії протягом звітного періоду Товариство не здійснювало, рішення щодо додаткової емісії не приймало. Торгівля цінними паперами Товариства на внутрішніх та зовнішніх ринках не відбувається. Факти лістингу/делістингу на біржових ринках відсутні. Заяви для допуску на біржу товариством не подавались.							

12. Опис бізнесу

Важливі події розвитку (в тому числі злиття, поділ, приєднання, перетворення, виділ)

Товариство веде відлік свого існування з 1931 року, коли була створена Волинська. В 1967 році підприємство переіменоване в рудник "Волинський". На базі цього підприємства в 1977 році було створене ВПО "Західкварцсамоцвіти". В 1992 році на базі ВПО "Західкварцсамоцвіти" було створене орендне підприємство, яке в процесі приватизації в 1999 році перетворене у ВАТ "Кварцсамоцвіти". На виконання вимог ЗУ "Про акціонерні товариства" ВАТ "Кварцсамоцвіти" було перереєстровано у ПАТ "Кварцсамоцвіти" 19 березня 2010 року. ПАТ "Кварцсамоцвіти" є правонаступником ВАТ "Кварцсамоцвіти".

Про організаційну структуру емітента, дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи із зазначенням найменування та місцезнаходження, ролі та перспектив розвитку, зміни в організаційній структурі у відповідності з попереднім звітним періодом

Дочірні підприємства та філії відсутні.

Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного періоду, умови та результати цих пропозицій

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб протягом звітного періоду не надходили.

Опис обраної облікової політики (метод нарахування амортизації, метод оцінки вартості запасів, метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій тощо)

На виконання вимог п.2 ст.12-1 ЗУ "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність" від 16.07.1999 р. за № 996 (із змінами) Товариство за звітний період складає фінансову звітність за Міжнародними стандартами фінансової звітності. Товариство датою переходу на МСФЗ обрало 01 січня 2012 року. Фінансова звітність за МСФЗ за 2012 рік є попередньою фінансовою звітністю за МСФЗ. У фінансовій звітності за звітні періоди 2012 року не наводиться порівняльна інформація за 2011 рік (крім балансу). Перша фінансова звітність буде складена за 2013 рік. Перша фінансова звітність, складена за МСФЗ за 2013 рік має містити інформацію в балансі станом на 01.01.2012, 31.12.2012, 31.12.2013, та звіти про фінансові результати, звіти про рух грошових коштів, звіти про зміни у власному капіталі за 2012 і 2013 роки, відповідні примітки, в тому числі порівняльну інформацію. Станом на 01.01.2012 р. і станом на 31.12.2012 р. Товариством здійснено трансформацію фінансової звітності, складеної за національними П(С)БО у попередню фінансову звітність за МСФЗ. Попередню фінансову звітність Товариства було складено в процесі зміни концептуальної основи з П(С)БО на МСФЗ. Концептуальною основою попередньої фінансової звітності за рік, що закінчився 31.12.2012 р., є бухгалтерські політики, що базуються на вимогах МСФЗ, включаючи розкриття впливу переходу з П(С)БО на МСФЗ, допущення, прийняті управлінським персоналом щодо стандартів та інтерпретацій, які, як очікується, наберуть чинності, і політик, які, як очікується, будуть прийняті на дату підготовки управлінським персоналом першого повного пакету фінансової звітності за МСФЗ за станом на 31.12.2013 р., а також обмеження застосування МСФЗ, зокрема в частині визначення форми та складу статей фінансових звітів згідно МСБО 1. Були обрані облікові політики відповідно до МСФЗ, було зроблено визнання та оцінка необоротних активів, запасів, дебіторської заборгованості, зобов'язань, податкових активів та податкових зобов'язань, доходу відповідно до МСФЗ. Примітки до попередньої фінансової звітності розкривають основні положення облікової політики відповідно до МСФЗ. В примітках надані пояснення до узгодження власного капіталу на дату переходу на МСФЗ (на 01.01.2012 р.), розкрита інформація, представлення якої не передбачено чинними формами фінансової звітності, щодо основних засобів, фінансових активів та зобов'язань, грошових коштів та їх еквівалентів, запасів, торгівельної та іншої дебіторської заборгованості, торгівельної та іншої кредиторської заборгованості, доходів та витрат, умовних зобов'язань, ризиків фінансових інструментів, політики та процесів управління капіталом. Примітка 2 "Основа надання інформації", пояснює ймовірність внесення коригувань у вхідні залишки балансу на 01.01.2012 р. та попередню фінансову звітність за 2012 рік під час складання балансу першого повного пакету фінансової звітності за МСФЗ станом на 31.12.2013 р. Попередня фінансова звітність складена з метою формування інформації, яка буде використана для підготовки порівняльної інформації при підготовці першої фінансової звітності за МСФЗ станом на 31.12.2013 р. з урахуванням можливих коригувань, які будуть зроблені в разі зміни вимог стандартів та тлумачень, що будуть використані при складанні першої фінансової звітності за МСФЗ станом на 31.12.2013 року.

Текст аудиторського висновку

**Аудиторський висновок
(звіт незалежного аудитора)
щодо попередньої фінансової звітності
Публічне акціонерне товариство "Кварцсамоцвіти"
за 2012 рік**

*Загальним зборам акціонерів ПАТ "Кварцсамоцвіти",
Правлінню ПАТ "Кварцсамоцвіти"*

Звіт щодо попередньої фінансової звітності

Основні відомості про емітента

Найменування емітента	Публічне акціонерне товариство "Кварцсамоцвіти"
Код ЄДРПОУ	05396155
Юридична адреса та місцезнаходження	12101, Житомирська обл., Володарсько-Волинський р-н, смт. Володарськ-Волинський, вул. Чкалова, б. 8
Банківські реквізити	Р/р 26000013012365 в АТ "Сбербанк Росії", МФО 320627
Відомості про державну реєстрацію підприємства	Свідоцтво про державну реєстрацію юридичної особи серія А01, № 388062 видане Володарсько-Волинською районною державною адміністрацією Житомирської області. Дата проведення державної реєстрації 17.09.1999р.
Основні види діяльності	71.12- діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування і цих сферах, 31.12 - виробництво ювелірних і подібних виробів.
Інформація про одержані ліцензії (дозволи)	Спеціальний дозвіл на користування надрами №2774 виданий Міністрством охорони навколишнього природного середовища 30.12.2005 р. Термін дії дозволу – до 30.12.2015 р.
Статут ПАТ "Кварцсамоцвіти"	затверджено (у новій редакції зі змінами та доповненнями) загальними зборами акціонерів ПАТ "Кварцсамоцвіти" 19 квітня 2011 року, зареєстровано Володарськ-Волинською райдержадміністрацією Житомирської області 29 квітня 2011 року, реєстраційний №12851050011000097.

Аудитори незалежної аудиторської фірми ППАФ «Аудит-Ольга» провели аудиторську перевірку попередньої фінансової звітності ПАТ "Кварцсамоцвіти" за 2012 рік

Аудит було проведено у відповідності до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (надалі Міжнародних стандартів аудиту - МСА), з урахуванням Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облигацій місцевої позики), затверджених рішенням НКЦПФР №1360 від 29 вересня 2011 року та зареєстрованих в Мін'юсті України 28 листопада 2011 року за №1358/20096 (надалі Вимог до аудиторського висновку, затверджених рішенням НКЦПФР №1360 від 29.09.2011 р.).

Аудиторський висновок складено у відповідності до вимог Міжнародних стандартів аудиту, зокрема МСА 800, МСА 705, МСА 706 та інших Міжнародних стандартів аудиту, що стосуються підготовки аудиторського висновку, з урахуванням Вимог до аудиторського висновку, затверджених рішенням НКЦПФР №1360 від 29.09.2011 р.

Попередня фінансова звітність, що перевірялася, додається до цього аудиторського висновку та включає:

- Баланс станом на 31.12.2012р.;
- Звіт про фінансові результати за 2012р.;
- Звіт про рух грошових коштів за 2012р.;
- Звіт про власний капітал за 2012р.;
- Примітки до річної фінансової звітності за 2012 р., що містять стислий виклад суттєвих принципів облікової політики, включаючи інформацію, яка пояснює вплив переходу з попередньо застосованих П(С)БО на МСФЗ

(надалі разом – «попередня фінансова звітність»).

Попередню фінансову звітність було складено управлінським персоналом із використанням описаної у Примітці 2 концептуальної основи спеціального призначення, що ґрунтується на застосуванні вимог МСФЗ, як того вимагає МСФЗ 1 «Перше застосування МСФЗ».

Концептуальною основою попередньої фінансової звітності за рік, що закінчився 31.12.2012 р., є бухгалтерські політики, що базуються на вимогах МСФЗ, включаючи розкриття впливу переходу з П(С)БО на МСФЗ, допущення, прийняті управлінським персоналом щодо стандартів та інтерпретацій, які, як очікується, наберуть чинності, і політик, які, як очікується, будуть прийняті на дату підготовки управлінським персоналом першого повного пакету фінансової звітності за МСФЗ за станом на 31.12.2013 р., а також обмеження застосування МСФЗ, зокрема в частині визначення форми та складу статей фінансових звітів згідно МСБО 1.

Попередня фінансова звітність, що перевірялася, складена з метою формування інформації, яка буде використана для підготовки порівняльної інформації при підготовці першої фінансової звітності за МСФЗ станом на 31.12.2013 р. з урахуванням можливих коригувань, які будуть зроблені в разі зміни вимог стандартів та тлумачень, що будуть використані при складанні першої фінансової звітності за МСФЗ станом на 31.12.2013 року.

На виконання вимог п.2 ст.12-1 ЗУ «Про бухгалтерський облік і фінансову звітність» від 16.07.1999 р. за № 996 (із змінами) Товариство складає звітність за Міжнародними стандартами фінансової звітності.

Спільним листом НБУ, Мінфіну, Державної служби статистики від 07.12.2011р. №12-208/1757-14830; №31-08410-06-5/30523; №01/4-07/702, роз'яснено, що у разі якщо дата переходу на МСФЗ 01.01.2012 :

- фінансова звітність за МСФЗ за 2012 рік є попередньою фінансовою звітністю за МСФЗ;
- у фінансовій звітності за звітні періоди 2012 року не наводиться порівняльна інформація за 2011 рік (крім балансу);

- складається баланс станом на 01.01.2012 за вимогами МСФЗ;
- перша фінансова звітність буде складена за 2013 рік;
- перша фінансова звітність, складена за МСФЗ за 2013 рік має містити інформацію в балансі станом на 01.01.2012, 31.12.2012, 31.12.2013, та звіти про фінансові результати, звіти про рух грошових коштів, звіти про зміни у власному капіталі за 2012 і 2013 роки, відповідні примітки, в тому числі порівняльну інформацію.

ПАТ "Кварцсамоцвіти" датою переходу на МСФЗ обрало 01 січня 2012 року.

Станом на 01.01.2012 р. і станом на 31.12.2012 р. Товариством здійснено трансформацію фінансової звітності, складеної за національними П(С)БО у попередню фінансову звітність за МСФЗ. Були обрані облікові політики відповідно до МСФЗ, було зроблено визнання та оцінка необоротних активів, запасів, дебіторської заборгованості, зобов'язань, податкових активів та податкових зобов'язань, доходу відповідно до МСФЗ.

Примітки до попередньої фінансової звітності розкривають основні положення облікової політики відповідно до МСФЗ. В примітках надані пояснення до узгодження власного капіталу на дату переходу на МСФЗ (на 01.01.2012 р.), розкрита інформація, представлення якої не передбачено чинними формами фінансової звітності, щодо основних засобів, фінансових активів та зобов'язань, грошових коштів та їх еквівалентів, запасів, торгівельної та іншої дебіторської заборгованості, торгівельної та іншої кредиторської заборгованості, доходів та витрат, умовних зобов'язань, ризиків фінансових інструментів, політики та процесів управління капіталом.

Відповідальність управлінського персоналу за попередню фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання попередньої фінансової звітності згідно з вищезазначеною концептуальною основою спеціального призначення, описаною в Примітці 2 «Основа надання інформації» до попередньої фінансової звітності за 2012 рік.

Управлінський персонал ПАТ "Кварцсамоцвіти" також несе відповідальність за такий внутрішній контроль, який він визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання попередньої фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилок.

Відповідальність аудитора

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

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриттів у попередній фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень попередньої фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилок. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання суб'єктом господарювання попередньої 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 використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та оцінку загального подання попередньої фінансової звітності.

Ми не несемо відповідальності за виконання аудиторських процедур або за запити щодо фінансових звітів після дати аудиторського висновку. Протягом періоду з дати аудиторського висновку до дати опублікування фінансових звітів відповідальність за інформування аудитора про факти, які можуть вплинути на фінансові звіти, несе керівництво ПАТ "Кварцсамоцвіти" (МСА 560).

В ході аудиторської перевірки використовувались дані головної книги, оборотно-сальдового балансу, реєстрів аналітичного та синтетичного обліку, матеріалів інвентаризації, статутні документи та інші джерела фінансової інформації.

Стан бухгалтерського обліку та звітності

Бухгалтерський облік здійснюється внутрішньою бухгалтерською службою Товариства на чолі з головним бухгалтером.

Підставою для бухгалтерського обліку господарських операцій є первинні документи, які фіксують факти здійснення господарських операцій.

Документообіг підприємства регулюється відповідними організаційно-розпорядчими документами, виданими посадовими особами у межах наданих їм повноважень.

Інвентаризація активів та зобов'язань проводиться відповідно до вимог ЗУ «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», Інструкції з інвентаризації основних засобів, нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів і документів та розрахунків, затвердженої наказом Міністерства України №69 від 11.08.1994 р. (із змінами).

Податковий облік ведеться згідно з вимогами Податкового кодексу України.

Активи та зобов'язання

При оцінці основних засобів на дату переходу на МСФЗ було використано переоцінку як доцільну собівартість основних засобів.

Було припинено визнання незавершеного будівництва шляхом рекласифікації його у основні засоби.

При визнанні основних засобів на відповідність критерію суттєвості були виключені з балансу МНМА.

Відповідно до МСБО 16 «Основні засоби» основні засоби класифікуються за характером і способом використання в діяльності суб'єкта господарювання.

Амортизація основних засобів нараховується з використанням прямолінійного методу. Ліквідаційна вартість та строк корисної експлуатації основних засобів на кінець фінансового року не переглядались. Облік основних засобів ведеться відповідно до встановленого плану рахунків бухгалтерського обліку, за видами основних засобів, за місцями знаходження об'єктів. Підприємство використовує власні основні засоби. Аналітичний облік основних засобів ведеться в обігово-сальдових відомостях. Дані аналітичного обліку відповідають даним синтетичного обліку. Інвентаризація основних засобів проведена відповідно до наказу №28 від 21 листопада 2012 року. В ході інвентаризації надлишків та нестач основних засобів не виявлено.

Визнання та оцінку запасів проведено відповідно до МСБО 2 «Запаси». Запаси оцінюються за меншою з таких двох величин: собівартість та чиста вартість реалізації. Собівартість запасів включає всі витрати на придбання витрати на переробку та інші витрати понесені під час доставки запасів до їх теперішнього місцезнаходження та приведення їх у теперішній стан. Собівартість запасів визначається за формулою – «перше надходження – перший видаток» (ФІФО). Одиницею бухгалтерського обліку запасів визнається їх найменування. Аналітичний облік наявності і руху запасів ведеться в обігово-сальдових відомостях за кожним найменуванням ТМЦ окремо та в розрізі матеріально-відповідальних осіб.

Визнання, класифікацію та оцінку нематеріальних активів проведено відповідно до вимог МСБО 38 «Нематеріальні активи». Нематеріальні активи визнаються якщо є ймовірність того, що майбутні економічні вигоди, які відносяться до активу, надходитимуть до суб'єкта господарювання та якщо собівартість активу можна достовірно оцінити. Амортизаційні нарахування нараховуються з використанням прямолінійного методу.

Визнання та оцінку фінансових активів та зобов'язань проведено відповідно до МСФЗ 7 «Фінансові інструменти: розкриття інформації», МСБО 32 «Фінансові інструменти: подання», МСБО 39 «Фінансові інструменти: визнання та оцінка».

Дебіторська заборгованість є фінансовим активом, який не котирується на активному ринку. Він передбачає отримання платежів, які піддаються визначенню. Дебіторська заборгованість оцінюється за амортизованою вартістю, яка розраховується з використанням методу ефективної ставки відсотка, за вирахуванням збитків від її знецінення. Резерв на покриття збитків від зменшення корисності визначається на основі аналізу дебіторів та відображає суму, яка на думку керівництва, достатня для покриття понесених збитків.

Облік операцій з готівкою в національній валюті ведеться Товариством в цілому згідно з вимогами "Положення про ведення касових операцій у національній валюті в Україні", затвердженого Постановою НБУ №637 від 15.12.2004 р., зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 13 січня 2005 року за №40/10320 (із змінами).

Підприємство має наступні фінансові зобов'язання: отримані позики, кредиторська заборгованість та аванси отримані. Первісне визнання фінансових зобов'язань (включаючи зобов'язання, визначені в категорію фінансових інструментів, які оцінюються за справедливою вартістю з відображенням переоцінки як прибутку або збитку за період) здійснюється на дату укладення угоди, в результаті якої підприємство стає стороною за договором, який являє собою фінансовий інструмент.

Підприємство припиняє визнання фінансового зобов'язання в той момент, коли припиняються або анулюються його обов'язки за відповідним договором або закінчується термін їх дії.

Інвентаризація зобов'язань проведена відповідно до наказу № 28 від 21 листопада 2012 року.

Власний капітал

Власний капітал станом на 31.12.2012 р. складає 4024 тис. грн. До складу власного капіталу входить статутний капітал у сумі 3900 тис. грн., інший додатковий капітал у сумі 12219 тис. грн., непокритий збиток у сумі 12095 тис. грн. Статутний капітал Товариства станом на 31.12.2012 р. становить 3 899 624,00 грн. Статутний капітал сплачений повністю. Облік статутного капіталу ведеться на рахунку 40 «Статутний капітал». Статутний капітал Товариства розподілений на 194 981 200 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,02 грн. кожна.

Акціонери фізичні особи відсутні. Кількість акціонерів юридичних осіб складає 2 особи. Кількість акцій, яка належить ФДМУ складає 17 442 000 штук, що становить 8,945%, кількість акцій, яка належить ТОВ "Столичне будівництво" складає 177 539 200 штук, що становить 91,055%.

Доходи і витрати

Доходи і витрати визнаються за методом нарахування. Дохід від надання послуг відображається в момент виникнення незалежно від дати надходження коштів і визначається, виходячи із ступеня завершеності операції з надання послуг на дату балансу.

Витрати, понесені у зв'язку з отриманням доходу, визнаються у тому ж періоді, що й відповідні доходи.

Показники фінансового стану підприємства

У результаті оцінки фінансового стану ПАТ "Кварцсамоцвіти" на основі даних фінансової звітності за 2012 рік, розраховано показники фінансового стану підприємства:

Коефіцієнт абсолютної ліквідності **K1 = 0,119** (за минулий період K1 = 0,739). Нормальне позитивне значення K1=0,25..0,5 з тенденцією до збільшення. Значення коефіцієнта свідчить про недостатню кількість абсолютно ліквідних активів.

Коефіцієнт загальної ліквідності **K2 = 0,564** (за минулий період K2 = 4,643). Нормальне позитивне значення K2=1,0..2,0 з тенденцією до збільшення. Значення коефіцієнта свідчить про недостатню забезпеченість підприємства оборотними активами для розрахунку за поточними зобов'язаннями.

Коефіцієнт фінансової стійкості **K3 = 0,179** (за минулий період K3 = 0,032). Нормальне позитивне значення K3>0,5. Підприємство має недостатню фінансову стійкість.

Коефіцієнт структури капіталу **K4 = 4,598** (за минулий період K4 = 29,789). Нормальне позитивне значення K4=0,5..1,0, K4<1 з тенденцією до зменшення. Підприємство залежить від залучених коштів.

Ми вважаємо, що докази, отримані в результаті проведеної нами аудиторської перевірки, є достатні та прийнятні для висловлення нашої умовно-позитивної думки стосовно попередньої фінансової звітності ПАТ "Кварцсамоцвіти" за 2012 рік.

Підстава для висловлення умовно-позитивної думки

Для складання попередньої фінансової звітності за МСФЗ Товариство використовує форми звітності, визначені П(С)БО. Ці форми по структурі та формі не в повній мірі відповідають вимогам МСБО 1.

Умовно-позитивна думка

На нашу думку, за винятком можливого впливу факторів, про які йдеться у параграфі «Підстава для висловлення умовно-позитивної думки», попередня фінансова звітність Публічного акціонерного товариства «Кварцсамоцвіти» станом на 31.12.2012 р. та за рік, що закінчився на зазначену дату, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до концептуальної основи спеціального призначення, описаної в примітці 2 «Основа надання інформації», включаючи припущення управлінського персоналу щодо стандартів та тлумачень, що, як очікується, будуть чинними, та облікових політик, що, як очікується, будуть прийняті на дату, коли управлінський персонал підготує перший повний пакет фінансової звітності згідно з МСФЗ станом на 31.12.2013 року.

Пояснювальний параграф та обмеження щодо використання

Ми звертаємо увагу на Примітку 2, яка пояснює ймовірність внесення коригувань у вхідні залишки балансу на 01.01.2012 р. та попередню фінансову звітність за 2012 рік під час складання балансу першого повного пакету фінансової звітності за МСФЗ станом на 31.12.2013 р. Також звертаємо увагу на те, що тільки повний пакет фінансової звітності за МСФЗ, який включає три Баланси (Звіти про фінансовий результат), по два Звіти про фінансові результати (Звіти про сукупний дохід), Звіти про рух грошових коштів, Звіти про власний капітал, і відповідні примітки (в тому числі порівняльну інформацію до всіх приміток, що вимагається МСФЗ), може забезпечити достовірне відображення фінансового стану Публічного акціонерного товариства «Кварцсамоцвіти», результатів його операційної діяльності та руху грошових коштів згідно з МСФЗ. Наша думка не модифікована щодо цього питання. Попередню фінансову звітність Публічного акціонерного товариства «Кварцсамоцвіти», було складено в процесі зміни концептуальної основи з П(С)БО на МСФЗ. Таким чином, попередня фінансова звітність Публічного акціонерного товариства «Кварцсамоцвіти», може бути не прийнятною для інших цілей.

Цей аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора) може бути представлено відповідним органам Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів

(Додаткова інформація згідно Вимог до аудиторського висновку, затверджених рішенням НКЦПФР №1360 від 29.09.2011 р.)

Під час проведення аудиторської перевірки аудитором було також встановлено наступні обставини стосовно питань, зазначених у п.2.7 Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики), затверджених рішенням ДКЦПФР 29.09.2011 №1360.

Інформація щодо відповідності вартості чистих активів вимогам чинного законодавства

Відповідно до Методичних рекомендацій, затверджених Рішенням ДКЦПФР №485 від 17.11.2004 р. та рішенням ДКЦПФР № 688 від 01.12.2005 р. було розраховано вартість чистих активів.

Розрахункова вартість чистих активів ПАТ "Кварцсамоцвіти" станом на 31.12.2012 р. складає 4023,2 тис. грн.

Статутний фонд Товариства станом на 31.12.2012 р. складає 3899,6 тис. грн. Неоплачений та вилучений капітал на кінець звітного року відсутні. Скоригований статутний капітал складає 3899,6 тис. грн.

Розрахункова вартість чистих активів більше скоригованого статутного капіталу. Статутний капітал Товариства не потребує коригувань, зазначених у п.3 ст.155 Цивільного кодексу України.

Інформація щодо наявності суттєвих невідповідностей між попередньою фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається Товариством та подається до НКЦПФР разом з фінансовою звітністю.

Суттєвих невідповідностей між попередньою фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та регулярною річною інформацією ПАТ "Кварцсамоцвіти" за 2012 рік, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до НКЦПФР разом з фінансовою звітністю (МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність»), аудиторами не виявлено.

Інформація щодо виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності) відповідно до ЗУ «Про акціонерні товариства»

ПАТ «Кварцсамоцвіти» у 2012 році вчинено 76 правочинів. Відповідно до статуту Товариства, значний правочин, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25% вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності, учиняється за рішенням Наглядової ради. Таких правочинів укладено у 2012 році 5 на загальну суму 16100 тис. грн.

Значні правочини, предметом яких є майно або послуги, ринкова вартість яких перевищує 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності, ПАТ «Кварцсамоцвіти» у 2012 році вчинялися за рішенням Загальних зборів. Таких правочинів укладено 1 на суму 5400 тис. грн.

На нашу думку, виконання ПАТ «Кварцсамоцвіти» значних правочинів здійснювалося відповідно до вимог Закону України «Про акціонерні товариства».

Інформація щодо стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту відповідно до ЗУ «Про акціонерні товариства»

Загальні збори є вищим органом Товариства. Загальні збори можуть вирішувати будь-які питання діяльності Товариства.

Наглядова рада Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів, і в межах компетенції, визначеної статутом та Законом "Про акціонерні товариства", контролює та регулює діяльність виконавчого органу.

Правління є виконавчим органом Товариства, що здійснює керівництво його поточною діяльністю. До компетенції виконавчого органу належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом фінансово - господарською діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради. Загальними зборами акціонерів, протокол № 1-2011 від 19.04.2011р., вирішено, що враховуючи положення розділу XIV Закону України «Про акціонерні товариства», визнати відсутність необхідності формування Ревізійної комісії та відсутність необхідності обрання членів ревізійної комісії (ревізора) Товариства, не обирати членів Ревізійної комісії (ревізора) Товариства та не обирати особу, яка уповноважується на визначення умов договорів та на підписання договорів з кожним членом Ревізійної комісії(ревізором).

На нашу думку, стан корпоративного управління ПАТ «Кварцсамоцвіти» в цілому відповідає вимогам Закону України «Про акціонерні товариства».

Інформація щодо ідентифікації та оцінки аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства.

Визнаючи можливість існування суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства нами була проведена ідентифікація та оцінка ризиків відповідно до МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності".

Оцінка цих ризиків виконувалась на рівні фінансової звітності та на рівні тверджень для класів операцій, залишків на рахунках і розкриттів інформації.

Отримано письмові запевнення від управлінського персоналу про те, що вони визнають свою відповідальність за внутрішній контроль, розроблений, застосований і підтримуваний для запобігання та виявлення шахрайства, що вони підтверджують відсутність інформації про те, що фінансова звітність суттєво викривлена внаслідок шахрайства, підтверджують відсутність відомостей про будь-які випадки фактично вчиненого, підозрюваного шахрайства або шахрайства що розслідується (чи було розслідуване), які впливають на суб'єкт господарювання.

На нашу думку, управлінським персоналом забезпечено складання попередньої фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилок.

Інформація щодо дій, визначених частиною першою статті 41 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок"

Протягом звітного періоду з переліку дій, що можуть вплинути на фінансово-господарський стан емітента та призвести до значної зміни вартості його цінних паперів, визначених ст. 41 ЗУ "Про цінні папери та фондовий ринок" відбулися наступні.

17.04.2012 р. – Відомості про зміну складу посадових осіб, Інформація про ці події була розкрита у Стрічці новин 18.04.2012 р.;

18.04.2012 р. – Відомості про зміну складу посадових осіб. Інформація про ці події була розкрита у Стрічці новин 18.04.2012 р.;

26.09.2012р. – Відомості про зміну складу посадових осіб. Інформація про ці події була розкрита у Стрічці новин 27.09.2012 р.

Протягом звітного періоду ПАТ "Кварцсамоцвіти" не приймало рішення про розміщення цінних паперів на суму, що перевищує 25 відсотків статутного капіталу.

Викуп власний акцій Товариством не здійснювався.

Факти лістингу/делістингу на біржових ринках відсутні. Заяви для допуску на біржу Товариством не подавалися.

У звітному році Товариство позик та кредитів не отримувало.

Склад посадових осіб протягом періоду змінювався.

Зміни власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій, не відбувалося.

В Товаристві філії та представництва відсутні, рішень щодо їх створення протягом звітного періоду не приймалося.

Змін статутного капіталу у звітному періоді не відбувалося.

Протягом звітного року справ про банкрутство Товариства не порушувалося, ухвали про санацію не виносилися.

Вищим органом Товариства та іншими органами рішень щодо банкрутства та/або припинення Товариства у звітному році не приймалося.

Відомості про аудиторську фірму та підстави перевірки

Повна назва	Приватне підприємство аудиторська фірма "Аудит-Ольга"
Код ЄДРПОУ	20425581
Місцезнаходження	10020, м. Житомир, проспект Миру 19, кв. 374
Реєстраційні дані	Зареєстровано Виконавчим комітетом Житомирської міської ради 10 листопада 1994 р., свідоцтво про реєстрацію – серія А00 №133001
Відомості про Свідоцтво про внесення в Реєстр аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги	Свідоцтво №0482, видане відповідно до рішення Аудиторської палати України від 26.01.2001 р. №98. Рішенням Аудиторської палати України від 04.11.2010 р. №221/3 термін дії свідоцтва продовжено до 04.11.2015 р.
Відомості про Свідоцтво про відповідність системи контролю якості	Свідоцтво №0184, видане відповідно до рішення Аудиторської палати України від 24.11.2012 року №243/3
Відомості про аудитора: ПІБ, номер, серія та дата видачі сертифіката аудитора	Аудитор - Коломійчук Віра Миколаївна Сертифікат аудитора – №001405, виданий відповідно до рішення Аудиторської палати України від 20.09.1994 р. №19. Рішенням Аудиторської палати України від 25.09.2008 р. №194/1 термін дії сертифікату продовжено до 20.09.2013 р.
Контактний телефон	(097) 250-54-29
Керівник	Коломійчук Віра Миколаївна

Підставою для проведення аудиторської перевірки є ЗУ "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23 лютого 2006 року №3480-IV, ЗУ «Про аудиторську діяльність» від 22 квітня 1993 № 3126-XII (із змінами) та Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затверджене рішенням ДКЦПФР №1591 від 19 грудня 2006 року (із змінами).

Договір на проведення аудиторської перевірки №08 від 01 березня 2013 року.

Аудит розпочато – 01 березня 2013 року. Аудит закінчено - 29 березня 2013 року.

Перевірка попередньої фінансової звітності проведена з дозволу Голови правління ПАТ "Кварцсамоцвіти" Батюка В. М. та в присутності головного бухгалтера Кучер М. Н.

Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформація про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його положення на ринку; інформація про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків в загальному об'ємі постачання

Основними видами діяльності товариства є: діяльність у сфері геології та геологорозвідування. Товариство також надає послуги з оренди приміщень. Протягом останніх років галузь знаходиться у тяжкому стані, спостерігається спад виробництва. Основним конкурентами ПАТ "Кварцсамоцвіти" є ВАТ "Півнич-Геологія".

Інформація про основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років. Якщо підприємство планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю, їх необхідно описати, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, її вартість і спосіб фінансування

Протягом останніх п'яти років проведено придбання: - транспортних засобів - 333 тис.грн., - обладнання та інвентар - 171 тис.грн., - капітальний ремонт основних засобів - 1193 тис.грн.; Протягом звітного року відчуження основних засобів не проводилось. Планується придбання основних засобів у 2013 році на суму 1880 тис.грн. за рахунок внесення інвестицій для технічного переозброєння, реконструкції виробництва з подальшим поверненням до 31.12.2015 р. запозичених коштів.

Інформація про основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання; спосіб утримання активів,

місцезнаходження основних засобів. Екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, інформація щодо планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, в тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогнози дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення

Станом на 31.12.2012 р. первісна вартість основних засобів емітента складає 28244 тис.грн., нарахований знос - 10051 тис.грн., залишкова (балансова) вартість - 18193 тис.грн. Протягом звітної періоду Товариством вчинялися значні правочини (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства). Значні правочини, предметом яких є проведення капітального ремонту основних засобів, ринкова вартість якого становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, вчинялися за рішенням Наглядової ради Товариства. Таких правочинів укладено у 2012 році 2 на загальну суму 5400 тис.грн., Ступінь використання обладнання складає 5-10%. Утримання активів здійснюється господарським способом. Місцезнаходження основних засобів: Житомирська обл., Володарсько-Волинський р-н, смт Володарськ-Волинський, вул. Чкалова, б.8. Особливостей по екологічних питаннях, які б могли позначитися на використанні активів підприємства не спостерігається. Планується технічне переозброєння, реконструкція основних засобів.

Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента; ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень

Застаріле обладнання призводить до зменшення обсягів виробництва. Недостатність обігових коштів призвела до того, що 21 серпня 2001 року було порушено справу про банкрутство. 19 травня 2004 року провадження у справі припинено, укладено мирову угоду.

Інформація про факти виплати штрафних санкцій (штраф, пеня, неустойка) і компенсацій за порушення законодавства

Протягом звітної року фактів виплати штрафних санкцій і компенсацій за порушення законодавства не було.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента

Фінансування діяльності Товариства здійснюється за рахунок отриманих коштів від наданих послуг на умовах госпрозрахунку. Власного робочого капіталу Товариства не вистачає для його поточних потреб. Кредитні кошти Товариством не залучаються. Протягом останніх років на підприємстві спостерігався спад виробництва, звідси виникає відсутність джерел фінансування капітальних витрат - на технічне переозброєння, реконструкцію та розширення виробництва. Можливість забезпечення потужностей товариства вбачається за рахунок капітальних інвестицій на протязі 5-ти років.

Інформацію про вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітної періоду (загальний підсумок) та про очікувані прибутки від виконання цих договорів

На кінець звітної періоду укладених але не виконаних договорів немає.

Стратегію подальшої діяльності емітента щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому)

Планується у 2013 році: 1) недопущення появи простроченої заборгованості підприємства перед працівниками із заробітної плати; по платежах до бюджетів всіх рівнів та соціальних платежах; 2) відновлення виробничої діяльності Товариства, зокрема, гранувального виробництва; 3) отримання спеціального дозволу на геологічне вивчення, дослідно-промислову розробку південної та центральної частини Волинського родовища п'єзокварцу; 4) виконання ремонтних робіт щодо ліквідації самовільного витоку води з шахти №3 та виконання усіх необхідних профілактичних робіт щодо недопущення самовільного витоку води з шахти у майбутньому; 5) продовження виконання геологорозвідувальних робіт на північній ділянці Волинського родовища п'єзокварцу; 6) передача в оренду виробничих приміщень, обладнання, техніки, які не будуть використовуватися у виробничій діяльності Товариства; 7) реалізація на користь третіх осіб майна, яке не використовується у діяльності Товариства.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок, вказати суму витрат на дослідження та розробку за звітний рік

За звітний рік витрат на дослідження та розробки не проводили.

Інформація щодо судових справ, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства або його посадові особи (дата відкриття провадження у справі, сторони, зміст та розмір позовних вимог, найменування суду, в якому розглядається справа, поточний стан розгляду). У разі відсутності судових справ про це зазначається

Протягом звітної 2012 року мали місце такі судові справи: Справа №5/67-НМ Дата відкриття провадження: 27.03.2008 р. Позивач: Перший заступник прокурора Житомирської області в інтересах держави в особі ФДМУ, ПАТ "Кварцсамоцвіти" Відповідач: ТОВ "Нові інвестиційні технології" Зміст та розмір позовних вимог: про витребування

акцій ЗАТ "Волинські самоцвіти" у кількості 112509 штук. Найменування суду: провадження відкрито в Господарському суді Житомирської області, станом на кінець звітнього періоду справа перебувала на розгляді в Рівненському апеляційному господарському суді. Поточний стан розгляду: Поновлено провадження у справі ухвалою господарського суду Житомирської області від 08.11.2012 р. Позов залишено без розгляду (ухвала господарського суду Житомирської області від 03.12.12р.). Подано апеляційну скаргу. Справа в провадженні (ухвала Рівненського апеляційного господарського суду від 24.12.12р.). Справа №6/220 Дата відкриття провадження: 01.03.2010р. Позивач: прокурор Володарсько-Волинського району в інтересах держави в особі Державного комітету України з державного матеріального резерву Відповідач: ПАТ "Кварцсамоцвіти" Зміст та розмір позовних вимог: відшкодування 23238,85 грн., повернення лісоматеріалу - 86 куб.м. Найменування суду: Господарський суд Житомирської області. Передано справу на розгляд до господарського суду міста Києва, присвоєно №5011-21/3354-2012 (ухвала господарського суду міста Києва від 20.03.2012 р.) Поточний стан розгляду: рішення господарського суду міста Києва від 14.06.2012 р. на користь позивача. ПАТ "Кварцсамоцвіти" є відповідачем у справах з фізичними особами, звільненими працівниками Товариства. Кількість справ - 4. Зміст та розмір позовних вимог: про стягнення компенсації заробітної плати у зв'язку із затримкою термінів її виплати в сумі 27043,47 грн. Справи розглядаються у Володарсько-Волинському районному суді Житомирської області. Стан розгляду справ: рішення Володарсько-Волинського районного суду Житомирської області на користь позивачів.

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, у тому числі, за наявності, інформацію про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки у формі аналітичної довідки в довільній формі

Інша інформація відсутня.

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:	7920	18193	0	0	7920	18193
будівлі та споруди	4239	14167	0	0	4239	14167
машини та обладнання	2276	2471	0	0	2276	2471
транспортні засоби	1379	1473	0	0	1379	1473
інші	26	82	0	0	26	82
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	7920	18193	0	0	7920	18193
Опис	Термін користування основними засобами (ОЗ) встановлюється в залежності від технічних характеристик об'єкта ОЗ. Термін користування ОЗ за основними групами: - будівлі та споруди - 50 років; - машини та обладнання - 5 років; - транспортні засоби - 5 років. Умови користування ОЗ - за цільовим призначенням для здійснення виробничої діяльності відповідно до вимог технічної документації. Станом на 31.12.2012р. первісна вартість ОЗ складає 28244 тис.грн., сума нарахованого зносу складає 10051 тис.грн. Ступінь зносу ОЗ складає 35,6%. Ступінь використання ОЗ складає 5-10%. Суттєві зміни у вартості ОЗ протягом звітного року зумовлені придбанням та дооцінкою ОЗ. Придбано ОЗ на суму 5687 тис.грн. Дооцінка ОЗ складає 6544 тис.грн. Обмежень на використання майна немає.					

13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	4024	461
Статутний капітал (тис. грн.)	3900	3900
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	3900	3900
Опис	Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до методичних рекомендацій ДКЦПФР (Рішення № 485 від 17.11.2004 року) та Положення (стандарт) бухгалтерського обліку 2"Баланс",затвердженого Наказом Міністерства фінансів України 31.03.99 N 87. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Чисті активи = Необоротні активи + Оборотні активи + Витрати майбутніх періодів- Довгострокові зобов'язання - Поточні зобов'язання - Забезпечення наступних виплат і платежів - Доходи майбутніх періодів	
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів(4024.000 тис.грн.) більше скоригованого статутного капіталу(3900.000 тис.грн.).Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капіталу відповідає величині статутного капіталу, розрахованому на кінець року.	

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	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним 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 векселями (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	13	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	13033	X	X
Інші зобов'язання	X	5363	X	X
Усього зобов'язань	X	18409	X	X
Опис:				

15. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом періоду

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення у стрічці новин	Вид інформації
1	2	3
17.04.2012	18.04.2012	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
18.04.2012	18.04.2012	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
27.09.2012	27.09.2012	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
27.09.2012	27.09.2012	Спростування
26.09.2012	27.09.2012	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

ІНФОРМАЦІЯ
про стан корпоративного управління
ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

№ з/п	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2010	0	0
2	2011	1	0
3	2012	2	1

Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах акціонерів останнього разу?

	Так	Ні
Реєстраційна комісія	X	
Акціонери		X
Реєстратор		X
Депозитарій		X
Інше (запишіть):	Ні	

Який орган здійснював контроль за ходом реєстрації акціонерів 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):	Ні	

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

	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):	Ні	

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

Ні

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Який склад наглядової ради (за наявності)?

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради	2
Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві	0
Кількість представників держави	0
Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій	2
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10 відсотків акцій	0
Кількість представників акціонерів - юридичних осіб	2

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх трьох років? 14

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
Інші (запишіть)	У складі Наглядової ради комітети відсутні	
Інші (запишіть)		

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

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

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

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): Член Наглядової ради не може бути одночасно членом Правління.		X

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)		

Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію? (так/ні)

Ні

Кількість членів ревізійної комісії 0 осіб.

Скільки разів на рік у середньому відбувалося 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)	Так	Так	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	Так
Секретар загальних зборів	Ні	Ні	Ні
Секретар наглядової ради	Ні	Так	Ні
Корпоративний секретар	Ні	Ні	Ні
Відділ або управління, яке відповідає за роботу з акціонерами	Ні	Ні	Ні
Інше(запишіть):	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 чи бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та відкликання голови правління	Ні	Так	Ні	Ні
Обрання та відкликання членів правління	Ні	Так	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	Ні	Ні	Ні	Так
Визначення розміру винагороди для голови та членів	Ні	Так	Ні	Ні

правління				
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів правління	Ні	Так	Ні	Ні
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	Так	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):		

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 акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	Так	Так	Так	Ні	Так
Інформація про склад органів управління товариства	Так	Так	Так	Так	Так
Статут та внутрішні документи	Так	Ні	Так	Так	Так
Протоколи загальних зборів	Ні	Ні	Так	Так	Так

акціонерів після їх проведення					
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Так	Ні	Так	Так	Ні

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

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

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

Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Правління або директор		X
Інше (запишіть)		

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

З якої причини було змінено аудитора?

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови договору з аудитором		X
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть)	Протягом останніх трьох років Товариство зовнішнього аудитора не змінювало.	

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)	Ревізійна комісія відсутня.	

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)	Ревзійна комісія відсутня.	

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): Товариство не планує залучати інвестиції жодним з перелічених способів	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	
Не визначились	X

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

Чи змінювало акціонерне товариство особу, яка веде облік прав власності на акції у депозитарній системі України протягом останніх трьох років? Так

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)	Правонаступництво прав та обов'язків депозитарію.	

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

У разі наявності у акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: 17.04.2012 ; яким органом управління прийнятий: Загальними зборами акціонерів

Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) Так; укажіть яким чином його оприлюднено: розміщено на власній веб-сторінці Товариства

Інформація 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 Товариство дотримується кодексу корпоративного управління

Звіт про корпоративне управління*

Мета провадження діяльності фінансової установи

ПАТ "Кварцсамоцвіти" не є фінансовою установою.

Перелік власників істотної участі (у тому числі осіб, що здійснюють контроль за фінансовою установою), їх відповідність встановленим законодавством вимогам та зміна їх складу за рік.

ПАТ "Кварцсамоцвіти" не є фінансовою установою.

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.

ПАТ "Кварцсамоцвіти" не є фінансовою установою.

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

ПАТ "Кварцсамоцвіти" не є фінансовою установою.

Наявність у фінансової установи системи управління ризиками та її ключові характеристики або відсутність такої системи.

ПАТ "Кварцсамоцвіти" не є фінансовою установою.

Інформація щодо результатів функціонування протягом року системи внутрішнього аудиту (контролю).

ПАТ "Кварцсамоцвіти" не є фінансовою установою.

Факти відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір, або їх відсутність.

ПАТ "Кварцсамоцвіти" не є фінансовою установою.

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

ПАТ "Кварцсамоцвіти" не є фінансовою установою.

Інформація про операції з пов'язаними особами, в тому числі в межах однієї промислово-фінансової групи чи іншого об'єднання, проведені протягом року, або їх відсутність.

ПАТ "Кварцсамоцвіти" не є фінансовою установою.

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

ПАТ "Кварцсамоцвіти" не є фінансовою установою.

Інформація про зовнішнього аудитора наглядової ради фінансової установи, призначеного протягом року.

ПАТ "Кварцсамоцвіти" не є фінансовою установою.

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, загальний стаж аудиторської діяльності.

ПАТ "Кварцсамоцвіти" не є фінансовою установою.

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги фінансовій установі.

ПАТ "Кварцсамоцвіти" не є фінансовою установою.

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, перелік інших аудиторських послуг, що надавалися фінансовій установі протягом року.

ПАТ "Кварцсамоцвіти" не є фінансовою установою.

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора.

ПАТ "Кварцсамоцвіти" не є фінансовою установою.

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, ротація аудиторів у фінансовій установі протягом останніх

п`яти років.

ПАТ "Кварцсамоцвіти" не є фінансовою установою.

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, 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.

ПАТ "Кварцсамоцвіти" не є фінансовою установою.

Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, наявність механізму розгляду скарг.

ПАТ "Кварцсамоцвіти" не є фінансовою установою.

Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, прізвище, ім'я та по батькові працівника фінансової установи, уповноваженого розглядати скарги.

ПАТ "Кварцсамоцвіти" не є фінансовою установою.

Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, стан розгляду фінансовою установою протягом року скарг стосовно надання фінансових послуг (характер, кількість скарг, що надійшли, та кількість задоволених скарг).

ПАТ "Кварцсамоцвіти" не є фінансовою установою.

Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, наявність позовів до суду стосовно надання фінансових послуг фінансовою установою та результати їх розгляду.

ПАТ "Кварцсамоцвіти" не є фінансовою установою.

			КОДИ
		Дата(рік, місяць, число)	2013 01 01
Підприємство	Публічне акціонерне товариство "Кварцсамоцвіти"	за ЄДРПОУ	05396155
Територія	Житомирська область	за КОАТУУ	1821155100
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Орган державного управління	не визначено	за КОДУ	0
Вид економічної діяльності	ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ ІНЖИНІРИНГУ, ГЕОЛОГІЇ ТА ГЕОДЕЗІЇ, НАДАННЯ ПОСЛУГ ТЕХНІЧНОГО КОНСУЛЬТУВАННЯ В ЦИХ СФЕРАХ	за КВЕД	71.12
Середня кількість працівників	39		
Одиниця виміру: тис.грн.			
Адреса	12101 Житомирська область Володарсько-Волинський район смт Володарськ-Волинський вул. Чкалова, буд.8		
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):			
за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)			
за міжнародними стандартами фінансової звітності		V	

**Баланс
на 31.12.2012 р.**

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:			
- залишкова вартість	010	602	602
- первісна вартість	011	602	602
- накопичена амортизація	012	(0)	(0)
Незавершені капітальні інвестиції	020	0	0
Основні засоби:			
- залишкова вартість	030	7920	18193
- первісна вартість	031	16012	28244
- знос	032	(8092)	(10051)
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	0	0
- інші фінансові інвестиції	045	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	050	0	0
Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	546	674
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	897	1131
Знос інвестиційної нерухомості	057	351	457
Відстрочені податкові активи	060	0	0

Гудвіл	065	0	0
Інші необоротні активи	070	20	20
Гудвіл при консолідації	075	0	0
Усього за розділом І	080	9088	19489
ІІ. Оборотні активи			
Виробничі запаси	100	572	1555
Поточні біологічні активи	110	0	0
Незавершене виробництво	120	0	0
Готова продукція	130	228	228
Товари	140	0	0
Векселі одержані	150	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
- чиста реалізаційна вартість	160	8	0
- первісна вартість	161	12	0
- резерв сумнівних боргів	162	(4)	(0)
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
- за бюджетом	170	642	198
- за виданими авансами	180	2785	362
- з нарахованих доходів	190	0	0
- із внутрішніх розрахунків	200	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	43	50
Поточні фінансові інвестиції	220	0	0
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
- в національній валюті	230	810	638
- у т.ч. в касі	231	0	0
- в іноземній валюті	240	0	0
Інші оборотні активи	250	0	0
Усього за розділом ІІ	260	5088	3031
ІІІ. Витрати майбутніх періодів	270	0	0
ІV. Необоротні активи та групи вибуття	275	0	0
Баланс	280	14176	22520
Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
І. Власний капітал			
Статутний капітал	300	3900	3900
Пайовий капітал	310	0	0
Додатковий вкладений капітал	320	7346	12219
Інший додатковий капітал	330	0	0
Резервний капітал	340	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	-10785	-12095
Неоплачений капітал	360	(0)	(0)
Вилучений капітал	370	(0)	(0)
Накопичена курсова різниця	375	0	0
Усього за розділом І	380	461	4024

Частка меншості	385	0	0
II. Забезпечення наступних виплат та платежів			
Забезпечення виплат персоналу	400	87	87
Інші забезпечення	410	0	0
Сума страхових резервів	415	0	0
Сума часток перестраховиків у страхових резервах	416	0	0
Цільове фінансування	420	0	0
З рядка 420 графа 4 Сума благодійної допомоги (421)	421	0	
Усього за розділом II	430	87	87
III. Довгострокові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	440	0	0
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	0	0
Відстрочені податкові зобов'язання	460	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	470	12532	13033
Усього за розділом III	480	12532	13033
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	0	0
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	0	0
Векселі видані	520	0	0
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	0	36
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
- з одержаних авансів	540	0	0
- з бюджетом	550	13	13
- з позабюджетних платежів	560	0	0
- зі страхування	570	37	39
- з оплати праці	580	74	82
- 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	972	5206
Усього за розділом IV	620	1096	5376
V. Доходи майбутніх періодів	630	0	0
Баланс	640	14176	22520

Примітки

Керівник Батюк Василь Михайлович
Головний бухгалтер Кучер Марія Ничипорівна

		Дата(рік, місяць, число)	КОДИ
			2013 01 01
Підприємство	Публічне акціонерне товариство "Кварцсамоцвіти"	за ЄДРПОУ	05396155
Територія	Житомирська область	за КОАТУУ	1821155100
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Орган державного управління	не визначено	за СПОДУ	0
Вид економічної діяльності	ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ ІНЖИНІРИНГУ, ГЕОЛОГІЇ ТА ГЕОДЕЗІЇ, НАДАННЯ ПОСЛУГ ТЕХНІЧНОГО КОНСУЛЬТУВАННЯ В ЦИХ СФЕРАХ	за КВЕД	71.12
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):			
за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)			
за міжнародними стандартами фінансової звітності		V	

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ
за 31.12.2012 р.

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	200	0
Податок на додану вартість	015	33	0
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	167	0
Собівартість реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	040	(167)	(0)
Валовий:			
- прибуток	050	0	0
- збиток	055	(0)	(0)
Інші операційні доходи	060	504	0
У т.ч. дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	061	0	0
Адміністративні витрати	070	(906)	(0)
Витрати на збут	080	(0)	(0)
Інші операційні витрати	090	(966)	(0)
У т.ч. витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	091	(0)	(0)
Фінансові результати від операційної діяльності:			
- прибуток	100	0	0
- збиток	105	(1368)	(0)
Доход від участі в капіталі	110	0	0
Інші фінансові доходи	120	0	0
Інші доходи	130	58	0
З рядка 130 графа 3 Дохід, пов'язаний з благодійною допомогою (131)	131	0	
Фінансові витрати	140	(0)	(0)

Втрати від участі в капіталі	150	(0)	(0)
Інші витрати	160	(0)	(0)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	165	0	0
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:			
- прибуток	170	0	0
- збиток	175	(1310)	(0)
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	0	0
Фінансові результати від звичайної діяльності:			
- прибуток	190	0	0
- збиток	195	(1310)	(0)
Надзвичайні:			
- доходи	200	0	0
- витрати	205	(0)	(0)
Податки з надзвичайного прибутку	210	(0)	(0)
Частка меншості	215	0	0
Чистий:			
- прибуток	220	0	0
- збиток	225	(1310)	(0)
Забезпечення матеріального заохочення	226	0	0

II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні затрати	230	157	0
Витрати на оплату праці	240	1137	0
Відрахування на соціальні заходи	250	406	0
Амортизація	260	160	0
Інші операційні витрати	270	179	0
Разом	280	2039	0

III. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	300	194981200	194981200
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	310	194981200	194981200
Чистий прибуток, (збиток) на одну просту акцію	320	-0.00672	0
Скоригований чистий прибуток, (збиток) на одну просту акцію	330	-0.00672	0
Дивіденди на одну просту акцію	340	0	0

Примітки

Керівник Батюк Василь Михайлович

Головний бухгалтер Кучер Марія Ничипорівна

		Дата(рік, місяць, число)		КОДИ
				2013 01 01
Підприємство	Публічне акціонерне товариство "Кварцсамоцвіти"	за ЄДРПОУ	05396155	
Територія	Житомирська область	за КОАТУУ	1821155100	
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230	
Орган державного управління	не визначено	за СПОДУ	0	
Вид економічної діяльності	ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ ІНЖИНІРИНГУ, ГЕОЛОГІЇ ТА ГЕОДЕЗІЇ, НАДАННЯ ПОСЛУГ ТЕХНІЧНОГО КОНСУЛЬТУВАННЯ В ЦИХ СФЕРАХ	за КВЕД	71.12	

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

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

**Звіт про рух грошових коштів
за 31.12.2012 р.**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	172	0
Погашення векселів одержаних	015	0	0
Покупців і замовників авансів	020	5400	0
Повернення авансів	030	3102	0
Установ банків відсотків за поточними рахунками	035	0	0
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	0	0
Борників неустойки (штрафів, пені)	070	0	0
Інші надходження	080	151	0
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	(5631)	(0)
Авансів	095	(0)	(0)
Повернення авансів	100	(2274)	(0)
Працівникам	105	(1091)	(0)
Витрат на відрядження	110	(14)	(0)
Зобов'язань з податку на додану вартість	115	(0)	(0)
Зобов'язань з податку на прибуток	120	(12)	(0)
Відрахувань на соціальні заходи	125	(443)	(0)
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	(224)	(0)
Цільових внесків	140	(0)	(0)
Інші витрачання	145	(0)	(0)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	-864	0
Рух коштів від надзвичайних подій	160	0	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	-864	0

II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Реалізація:			
- фінансових інвестицій	180	0	0
- необоротних активів	190	0	0
- майнових комплексів	200	0	0
Отримані:			
- відсотки	210	0	0
- дивіденди	220	0	0
Інші надходження	230	0	0
Придбання:			
- фінансових інвестицій	240	(0)	(0)
- необоротних активів	250	(0)	(0)
- майнових комплексів	260	(0)	(0)
Інші платежі	270	(0)	(0)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	0	0
Рух коштів від надзвичайних подій	290	0	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження власного капіталу	310	0	0
Отримані позики	320	5018	0
Інші надходження	330	0	0
Погашення позик	340	(4326)	(0)
Сплачені дивіденди	350	(0)	(0)
Інші платежі	360	(0)	(0)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	692	0
Рух коштів від надзвичайних подій	380	0	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	692	0
Чистий рух коштів за звітний період	400	-172	0
Залишок коштів на початок року	410	810	810
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	0	0
Залишок коштів на кінець року	430	638	810

Примітки

Керівник
Головний бухгалтер

Батюк Василь Михайлович
Кучер Марія Ничипорівна

		КОДИ
		2013 01 01
Підприємство	Публічне акціонерне товариство "Кварцсамоцвіти"	за ЄДРПОУ 05396155
Територія	Житомирська область	за КОАТУУ 1821155100
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ 230
Орган державного управління	не визначено	за СПОДУ 0
Вид економічної діяльності	ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ ІНЖИНІРИНГУ, ГЕОЛОГІЇ ТА ГЕОДЕЗІЇ, НАДАННЯ ПОСЛУГ ТЕХНІЧНОГО КОНСУЛЬТУВАННЯ В ЦИХ СФЕРАХ	за КВЕД 71.12

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

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Звіт про власний капітал за 31.12.2012 р.

	120	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	130	0	0	0	0	0	-1310	0	0	-1310
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	4873	0	0	-1310	0	0	3563
Залишок на кінець року	300	3900	0	12219	0	0	-12095	0	0	4024

Примітки

Керівник

Батюк Василь Михайлович

Головний бухгалтер

Кучер Марія Ничипорівна

Інформація щодо аудиторського висновку

Аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора) щодо попередньої фінансової звітності Публічне акціонерне товариство "Кварцсамоцвіти" за 2012 рік

Загальним зборам акціонерів ПАТ "Кварцсамоцвіти",
Правлінню ПАТ "Кварцсамоцвіти"

Звіт щодо попередньої фінансової звітності

Основні відомості про емітента

Найменування емітента	Публічне акціонерне товариство "Кварцсамоцвіти"
Код ЄДРПОУ	05396155
Юридична адреса та місцезнаходження	12101, Житомирська обл., Володарсько-Волинський р-н, смт. Володарськ-Волинський, вул. Чкалова, б. 8
Банківські реквізити	Р/р 26000013012365 в АТ "Сбербанк Росії", МФО 320627
Відомості про державну реєстрацію підприємства	Свідчення про державну реєстрацію юридичної особи серія А01, № 388062 видане Володарсько-Волинською районною державною адміністрацією Житомирської області. Дата проведення державної реєстрації 17.09.1999р.
Основні види діяльності	71.12- діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування і цих сферах, 31.12 - виробництво ювелірних і подібних виробів.
Інформація про одержані ліцензії (дозволи)	Спеціальний дозвіл на користування надрами №2774 виданий Міністрством охорони навколишнього природного середовища 30.12.2005 р. Термін дії дозволу – до 30.12.2015 р.
Статут ПАТ "Кварцсамоцвіти"	затверджено (у новій редакції зі змінами та доповненнями) загальними зборами акціонерів ПАТ "Кварцсамоцвіти" 19 квітня 2011 року, зареєстровано Володарськ-Волинською райдержадміністрацією Житомирської області 29 квітня 2011 року, реєстраційний №12851050011000097.

Аудитори незалежної аудиторської фірми ППАФ «Аудит-Ольга» провели аудиторську перевірку попередньої фінансової звітності ПАТ "Кварцсамоцвіти" за 2012 рік

Аудит було проведено у відповідності до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (надалі Міжнародних стандартів аудиту - МСА), з урахуванням Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики), затверджених рішенням НКЦПФР №1360 від 29 вересня 2011 року та зареєстрованих в Мін'юсті України 28 листопада 2011 року за №1358/20096 (надалі Вимог до аудиторського висновку, затверджених рішенням НКЦПФР №1360 від 29.09.2011 р.).

Аудиторський висновок складено у відповідності до вимог Міжнародних стандартів аудиту, зокрема МСА 800, МСА 705, МСА 706 та інших Міжнародних стандартів аудиту, що стосуються підготовки аудиторського висновку, з урахуванням Вимог до аудиторського висновку, затверджених рішенням НКЦПФР №1360 від 29.09.2011 р.

Попередня фінансова звітність, що перевірялася, додається до цього аудиторського висновку та включає:

- Баланс станом на 31.12.2012р.;
- Звіт про фінансові результати за 2012р.;
- Звіт про рух грошових коштів за 2012р.;
- Звіт про власний капітал за 2012р.;
- Примітки до річної фінансової звітності за 2012 р., що містять стислий виклад суттєвих принципів облікової політики, включаючи інформацію, яка пояснює вплив переходу з попередньо застосованих П(С)БО на МСФЗ

(надалі разом – «попередня фінансова звітність»).

Попередню фінансову звітність було складено управлінським персоналом із використанням описаної у Примітці 2 концептуальної основи спеціального призначення, що ґрунтується на застосуванні вимог МСФЗ, як того вимагає МСФЗ 1 «Перше застосування МСФЗ».

Концептуальною основою попередньої фінансової звітності за рік, що закінчився 31.12.2012 р., є бухгалтерські політики, що базуються на вимогах МСФЗ, включаючи розкриття впливу переходу з П(С)БО на МСФЗ, допущення, прийняті управлінським персоналом щодо стандартів та інтерпретацій, які, як очікується, наберуть чинності, і політик, які, як очікується, будуть прийняті на дату підготовки управлінським персоналом першого повного пакету фінансової звітності за МСФЗ за станом на 31.12.2013 р., а також обмеження застосування МСФЗ, зокрема в частині визначення форми та складу статей фінансових звітів згідно МСБО 1.

Попередня фінансова звітність, що перевірялася, складена з метою формування інформації, яка буде використана для підготовки порівняльної інформації при підготовці першої фінансової звітності за МСФЗ станом на 31.12.2013 р. з

урахуванням можливих коригувань, які будуть зроблені в разі зміни вимог стандартів та тлумачень, що будуть використані при складанні першої фінансової звітності за МСФЗ станом на 31.12.2013 року.

На виконання вимог п.2 ст.12-1 ЗУ «Про бухгалтерський облік і фінансову звітність» від 16.07.1999 р. за № 996 (із змінами) Товариство складає звітність за Міжнародними стандартами фінансової звітності.

Спільним листом НБУ, Мінфіну, Державної служби статистики від 07.12.2011р. №12-208/1757-14830; №31-08410-06-5/30523; №01/4-07/702, роз'яснено, що у разі якщо дата переходу на МСФЗ 01.01.2012 :

- фінансова звітність за МСФЗ за 2012 рік є попередньою фінансовою звітністю за МСФЗ;
- у фінансовій звітності за звітні періоди 2012 року не наводиться порівняльна інформація за 2011 рік (крім балансу);
- складається баланс станом на 01.01.2012 за вимогами МСФЗ;
- перша фінансова звітність буде складена за 2013 рік;
- перша фінансова звітність, складена за МСФЗ за 2013 рік має містити інформацію в балансі станом на 01.01.2012, 31.12.2012, 31.12.2013, та звіти про фінансові результати, звіти про рух грошових коштів, звіти про зміни у власному капіталі за 2012 і 2013 роки, відповідні примітки, в тому числі порівняльну інформацію.

ПАТ "Кварцсамоцвіти" датою переходу на МСФЗ обрало 01 січня 2012 року.

Станом на 01.01.2012 р. і станом на 31.12.2012 р. Товариством здійснено трансформацію фінансової звітності, складеної за національними П(С)БО у попередню фінансову звітність за МСФЗ. Були обрані облікові політики відповідно до МСФЗ, було зроблено визнання та оцінка необоротних активів, запасів, дебіторської заборгованості, зобов'язань, податкових активів та податкових зобов'язань, доходу відповідно до МСФЗ.

Примітки до попередньої фінансової звітності розкривають основні положення облікової політики відповідно до МСФЗ. В примітках надані пояснення до узгодження власного капіталу на дату переходу на МСФЗ (на 01.01.2012 р.), розкрита інформація, представлення якої не передбачено чинними формами фінансової звітності, щодо основних засобів, фінансових активів та зобов'язань, грошових коштів та їх еквівалентів, запасів, торгівельної та іншої дебіторської заборгованості, торгівельної та іншої кредиторської заборгованості, доходів та витрат, умовних зобов'язань, ризиків фінансових інструментів, політики та процесів управління капіталом.

Відповідальність управлінського персоналу за попередню фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання попередньої фінансової звітності згідно з вищезазначеною концептуальною основою спеціального призначення, описаною в Примітці 2 «Основа надання інформації» до попередньої фінансової звітності за 2012 рік.

Управлінський персонал ПАТ "Кварцсамоцвіти" також несе відповідальність за такий внутрішній контроль, який він визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання попередньої фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилок.

Відповідальність аудитора

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

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриттів у попередній фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень попередньої фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилок. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання суб'єктом господарювання попередньої 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 використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та оцінку загального подання попередньої фінансової звітності.

Ми не несемо відповідальності за виконання аудиторських процедур або за запити щодо фінансових звітів після дати аудиторського висновку. Протягом періоду з дати аудиторського висновку до дати опублікування фінансових звітів відповідальність за інформування аудитора про факти, які можуть вплинути на фінансові звіти, несе керівництво ПАТ "Кварцсамоцвіти" (МСА 560).

В ході аудиторської перевірки використовувались дані головної книги, оборотно-сальдового балансу, реєстрів аналітичного та синтетичного обліку, матеріалів інвентаризації, статутні документи та інші джерела фінансової інформації.

Стан бухгалтерського обліку та звітності

Бухгалтерський облік здійснюється внутрішньою бухгалтерською службою Товариства на чолі з головним бухгалтером.

Підставою для бухгалтерського обліку господарських операцій є первинні документи, які фіксують факти здійснення господарських операцій.

Документообіг підприємства регулюється відповідними організаційно-розпорядчими документами, виданими посадовими особами у межах наданих їм повноважень.

Інвентаризація активів та зобов'язань проводиться відповідно до вимог ЗУ «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», Інструкції з інвентаризації основних засобів, нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів і документів та розрахунків, затвердженої наказом Мінфіну України №69 від 11.08.1994 р. (із змінами).

Податковий облік ведеться згідно з вимогами Податкового кодексу України.

Активи та зобов'язання

При оцінці основних засобів на дату переходу на МСФЗ було використано переоцінку як доцільну собівартість основних засобів.

Було припинено визнання незавершеного будівництва шляхом рекласифікації його у основні засоби.

При визнанні основних засобів на відповідність критерію суттєвості були виключені з балансу МНМА.

Відповідно до МСБО 16 «Основні засоби» основні засоби класифікуються за характером і способом використання в діяльності суб'єкта господарювання.

Амортизація основних засобів нараховується з використанням прямолінійного методу.

Ліквідаційна вартість та строк корисної експлуатації основних засобів на кінець фінансового року не переглядались.

Облік основних засобів ведеться відповідно до встановленого плану рахунків бухгалтерського обліку, за видами основних засобів, за місцями знаходження об'єктів.

Підприємство використовує власні основні засоби. Аналітичний облік основних засобів ведеться в обігово-сальдових відомостях. Дані аналітичного обліку відповідають даним синтетичного обліку.

Інвентаризація основних засобів проведена відповідно до наказу №28 від 21 листопада 2012 року. В ході інвентаризації надлишків та нестач основних засобів не виявлено.

Визнання та оцінку запасів проведено відповідно до МСБО 2 «Запаси».

Запаси оцінюються за меншою з таких двох величин: собівартість та чиста вартість реалізації. Собівартість запасів включає всі витрати на придбання витрати на переробку та інші витрати понесені під час доставки запасів до їх теперішнього місцезнаходження та приведення їх у теперішній стан.

Собівартість запасів визначається за формулою – «перше надходження – перший видаток» (ФІФО).

Одиницею бухгалтерського обліку запасів визнається їх найменування. Аналітичний облік наявності і руху запасів ведеться в обігово-сальдових відомостях за кожним найменуванням ТМЦ окремо та в розрізі матеріально-відповідальних осіб.

Визнання, класифікацію та оцінку нематеріальних активів проведено відповідно до вимог МСБО 38 «Нематеріальні активи».

Нематеріальні активи визнаються якщо є ймовірність того, що майбутні економічні вигоди, які відносяться до активу, надходитимуть до суб'єкта господарювання та якщо собівартість активу можна достовірно оцінити.

Амортизаційні нарахування нараховуються з використанням прямолінійного методу.

Визнання та оцінку фінансових активів та зобов'язань проведено відповідно до МСФЗ 7 «Фінансові інструменти: розкриття інформації», МСБО 32 «Фінансові інструменти: подання», МСБО 39 «Фінансові інструменти: визнання та оцінка».

Дебіторська заборгованість є фінансовим активом, який не котирується на активному ринку. Він передбачає отримання платежів, які піддаються визначенню.

Дебіторська заборгованість оцінюється за амортизованою вартістю, яка розраховується з використанням методу ефективної ставки відсотка, за вирахуванням збитків від її знецінення.

Резерв на покриття збитків від зменшення корисності визначається на основі аналізу дебіторів та відображає суму, яка на думку керівництва, достатня для покриття понесених збитків.

Облік операцій з готівкою в національній валюті ведеться Товариством в цілому згідно з вимогами "Положення про ведення касових операцій у національній валюті в Україні", затвердженого Постановою НБУ №637 від 15.12.2004 р., зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 13 січня 2005 року за №40/10320 (із змінами).

Підприємство має наступні фінансові зобов'язання: отримані позики, кредиторська заборгованість та аванси отримані. Первісне визнання фінансових зобов'язань (включаючи зобов'язання, визначені в категорію фінансових інструментів, які оцінюються за справедливою вартістю з відображенням переоцінки як прибутку або збитку за період) здійснюється на дату укладення угоди, в результаті якої підприємство стає стороною за договором, який являє собою фінансовий інструмент.

Підприємство припиняє визнання фінансового зобов'язання в той момент, коли припиняються або анулюються його обов'язки за відповідним договором або закінчується термін їх дії.

Інвентаризація зобов'язань проведена відповідно до наказу № 28 від 21 листопада 2012 року.

Власний капітал

Власний капітал станом на 31.12.2012 р. складає 4024 тис. грн. До складу власного капіталу входить статутний капітал у сумі 3900 тис. грн., інший додатковий капітал у сумі 12219 тис. грн., непокритий збиток у сумі 12095 тис. грн. Статутний капітал Товариства станом на 31.12.2012 р. становить 3 899 624,00 грн. Статутний капітал сплачений повністю. Облік статутного капіталу ведеться на рахунку 40 «Статутний капітал».

Статутний капітал Товариства розподілений на 194 981 200 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,02 грн. кожна.

Акціонери фізичні особи відсутні. Кількість акціонерів юридичних осіб складає 2 особи. Кількість акцій, яка належить ФДМУ складає 17 442 000 штук, що становить 8,945%, кількість акцій, яка належить ТОВ "Столичне будівництво" складає 177 539 200 штук, що становить 91,055%.

Доходи і витрати

Доходи і витрати визнаються за методом нарахування. Дохід від надання послуг відображається в момент виникнення незалежно від дати надходження коштів і визначається, виходячи із ступеня завершеності операції з надання послуг на дату балансу.

Витрати, понесені у зв'язку з отриманням доходу, визнаються у тому ж періоді, що й відповідні доходи.

Показники фінансового стану підприємства

У результаті оцінки фінансового стану ПАТ "Кварцсамоцвіти" на основі даних фінансової звітності за 2012 рік, розраховано показники фінансового стану підприємства:

Коефіцієнт абсолютної ліквідності **K1 = 0,119** (за минулий період K1 = 0,739). Нормальне позитивне значення K1=0,25..0,5 з тенденцією до збільшення. Значення коефіцієнта свідчить про недостатню кількість абсолютно ліквідних активів.

Коефіцієнт загальної ліквідності **K2 = 0,564** (за минулий період K2 = 4,643). Нормальне позитивне значення K2=1,0..2,0 з тенденцією до збільшення. Значення коефіцієнта свідчить про недостатню забезпеченість підприємства оборотними активами для розрахунку за поточними зобов'язаннями.

Коефіцієнт фінансової стійкості **K3 = 0,179** (за минулий період K3 = 0,032). Нормальне позитивне значення K3>0,5.

Підприємство має недостатню фінансову стійкість.

Коефіцієнт структури капіталу **K4 = 4,598** (за минулий період K4 = 29,789). Нормальне позитивне значення K4=0,5..1,0, K4<1 з тенденцією до зменшення. Підприємство залежить від залучених коштів.

Ми вважаємо, що докази, отримані в результаті проведеної нами аудиторської перевірки, є достатні та прийнятні для висловлення нашої умовно-позитивної думки стосовно попередньої фінансової звітності ПАТ "Кварцсамоцвіти" за 2012 рік.

Підстава для висловлення умовно-позитивної думки

Для складання попередньої фінансової звітності за МСФЗ Товариство використовує форми звітності, визначені П(С)БО. Ці форми по структурі та формі не в повній мірі відповідають вимогам МСБО 1.

Умовно-позитивна думка

На нашу думку, за винятком можливого впливу факторів, про які йдеться у параграфі «Підстава для висловлення умовно-позитивної думки», попередня фінансова звітність Публічного акціонерного товариства «Кварцсамоцвіти» станом на 31.12.2012 р. та за рік, що закінчився на зазначену дату, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до концептуальної основи спеціального призначення, описаної в примітці 2 «Основа надання інформації», включаючи припущення управлінського персоналу щодо стандартів та тлумачень, що, як очікується, будуть чинними, та облікових політик, що, як очікується, будуть прийняті на дату, коли управлінський персонал підготує перший повний пакет фінансової звітності згідно з МСФЗ станом на 31.12.2013 року.

Пояснювальний параграф та обмеження щодо використання

Ми звертаємо увагу на Примітку 2, яка пояснює ймовірність внесення коригувань у вхідні залишки балансу на 01.01.2012 р. та попередню фінансову звітність за 2012 рік під час складання балансу першого повного пакету фінансової звітності за МСФЗ станом на 31.12.2013 р. Також звертаємо увагу на те, що тільки повний пакет фінансової звітності за МСФЗ, який включає три Баланси (Звіти про фінансовий результат), по два Звіти про фінансові результати (Звіти про сукупний дохід), Звіти про рух грошових коштів, Звіти про власний капітал, і відповідні примітки (в тому числі порівняльну інформацію до всіх приміток, що вимагається МСФЗ), може забезпечити достовірне відображення фінансового стану Публічного акціонерного товариства «Кварцсамоцвіти», результатів його операційної діяльності та руху грошових коштів згідно з МСФЗ. Наша думка не модифікована щодо цього питання. Попередню фінансову звітність Публічного акціонерного товариства «Кварцсамоцвіти», було складено в процесі зміни концептуальної основи з П(С)БО на МСФЗ. Таким чином, попередня фінансова звітність Публічного акціонерного товариства «Кварцсамоцвіти», може бути не прийнятною для інших цілей.

Цей аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора) може бути представлено відповідним органам Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів

(Додаткова інформація згідно Вимог до аудиторського висновку, затверджених рішенням НКЦПФР №1360 від 29.09.2011 р.)

Під час проведення аудиторської перевірки аудитором було також встановлено наступні обставини стосовно питань, зазначених у п.2.7 Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики), затверджених рішенням ДКЦПФР 29.09.2011 №1360.

Інформація щодо відповідності вартості чистих активів вимогам чинного законодавства

Відповідно до Методичних рекомендацій, затверджених Рішенням ДКЦПФР №485 від 17.11.2004 р. та рішення ДКЦПФР № 688 від 01.12.2005 р. було розраховано вартість чистих активів.

Розрахункова вартість чистих активів ПАТ "Кварцсамоцвіти" станом на 31.12.2012 р. складає 4023,2 тис. грн.

Статутний фонд Товариства станом на 31.12.2012 р. складає 3899,6 тис. грн. Неоплачений та вилучений капітал на кінець звітного року відсутні. Скоригований статутний капітал складає 3899,6 тис. грн.

Розрахункова вартість чистих активів більше скоригованого статутного капіталу. Статутний капітал Товариства не потребує коригувань, зазначених у п.3 ст.155 Цивільного кодексу України.

Інформація щодо наявності суттєвих невідповідностей між попередньою фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається Товариством та подається до НКЦПФР разом з фінансовою звітністю.

Суттєвих невідповідностей між попередньою фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та регулярною річною інформацією ПАТ "Кварцсамоцвіти" за 2012 рік, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до НКЦПФР разом з фінансовою звітністю (МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність»), аудиторами не виявлено.

Інформація щодо виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності) відповідно до ЗУ «Про акціонерні товариства»

ПАТ «Кварцсамоцвіти» у 2012 році вчинено 76 правочинів. Відповідно до статуту Товариства, значний правочин, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25% вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності, учиняється за рішенням Наглядової ради. Таких правочинів укладено у 2012 році 5 на загальну суму 16100 тис. грн.

Значні правочини, предметом яких є майно або послуги, ринкова вартість яких перевищує 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності, ПАТ «Кварцсамоцвіти» у 2012 році вчинялися за рішенням Загальних зборів. Таких правочинів укладено 1 на суму 5400 тис. грн.

На нашу думку, виконання ПАТ «Кварцсамоцвіти» значних правочинів здійснювалося відповідно до вимог Закону України «Про акціонерні товариства».

Інформація щодо стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту відповідно до ЗУ «Про акціонерні товариства»

Загальні збори є вищим органом Товариства. Загальні збори можуть вирішувати будь-які питання діяльності Товариства.

Наглядова рада Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів, і в межах компетенції, визначеної статутом та Законом "Про акціонерні товариства", контролює та регулює діяльність виконавчого органу.

Правління є виконавчим органом Товариства, що здійснює керівництво його поточною діяльністю. До компетенції виконавчого органу належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом фінансово - господарською діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради. Загальними зборами акціонерів, протокол № 1-2011 від 19.04.2011р., вирішено, що враховуючи положення розділу XIV Закону України «Про акціонерні товариства», визнати відсутність необхідності формування Ревізійної комісії та відсутність необхідності обрання членів ревізійної комісії (ревізора) Товариства, не обирати членів Ревізійної комісії (ревізора) Товариства та не обирати особу, яка уповноважується на визначення умов договорів та на підписання договорів з кожним членом Ревізійної комісії(ревізором).

На нашу думку, стан корпоративного управління ПАТ «Кварцсамоцвіти» в цілому відповідає вимогам Закону України «Про акціонерні товариства».

Інформація щодо ідентифікації та оцінки аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства.

Визнаючи можливість існування суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства нами була проведена ідентифікація та оцінка ризиків відповідно до МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності".

Оцінка цих ризиків виконувалась на рівні фінансової звітності та на рівні тверджень для класів операцій, залишків на рахунках і розкриттів інформації.

Отримано письмові запевнення від управлінського персоналу про те, що вони визнають свою відповідальність за внутрішній контроль, розроблений, застосований і підтримуваний для запобігання та виявлення шахрайства, що вони підтверджують відсутність інформації про те, що фінансова звітність суттєво викривлена внаслідок шахрайства, підтверджують відсутність відомостей про будь-які випадки фактично вчиненого, підозрюваного шахрайства або шахрайства що розслідується (чи було розслідуване), які впливають на суб'єкт господарювання.

На нашу думку, управлінським персоналом забезпечено складання попередньої фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилок.

Інформація щодо дій, визначених частиною першою статті 41 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок"

Протягом звітного періоду з переліку дій, що можуть вплинути на фінансово-господарський стан емітента та призвести до значної зміни вартості його цінних паперів, визначених ст. 41 ЗУ "Про цінні папери та фондовий ринок" відбулися наступні.

17.04.2012 р. – Відомості про зміну складу посадових осіб, Інформація про ці події була розкрита у Стрічці новин
 18.04.2012 р.;
 18.04.2012 р. – Відомості про зміну складу посадових осіб. Інформація про ці події була розкрита у Стрічці новин
 18.04.2012 р.;
 26.09.2012р. – Відомості про зміну складу посадових осіб. Інформація про ці події була розкрита у Стрічці новин
 27.09.2012 р.

Протягом звітного періоду ПАТ "Кварцсамоцвіти" не приймало рішення про розміщення цінних паперів на суму, що перевищує 25 відсотків статутного капіталу.

Викуп власний акцій Товариством не здійснювався.

Факти лістингу/делістингу на біржових ринках відсутні. Заяви для допуску на біржу Товариством не подавалися.

У звітному році Товариство позик та кредитів не отримувало.

Склад посадових осіб протягом періоду змінювався.

Зміни власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій, не відбувалося.

В Товаристві філії та представництва відсутні, рішень щодо їх створення протягом звітного періоду не приймалося.

Змін статутного капіталу у звітному періоді не відбувалося.

Протягом звітного року справ про банкрутство Товариства не порушувалося, ухвали про санацію не виносилися. Вищим органом Товариства та іншими органами рішень щодо банкрутства та/або припинення Товариства у звітному році не приймалося.

Відомості про аудиторську фірму та підстави перевірки

Повна назва	Приватне підприємство аудиторська фірма "Аудит-Ольга"
Код ЄДРПОУ	20425581
Місцезнаходження	10020, м. Житомир, проспект Миру 19, кв. 374
Реєстраційні дані	Зареєстровано Виконавчим комітетом Житомирської міської ради 10 листопада 1994 р., свідоцтво про реєстрацію – серія А00 №133001
Відомості про Свідоцтво про внесення в Реєстр аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги	Свідоцтво №0482, видане відповідно до рішення Аудиторської палати України від 26.01.2001 р. №98. Рішенням Аудиторської палати України від 04.11.2010 р. №221/3 термін дії свідоцтва продовжено до 04.11.2015 р.
Відомості про Свідоцтво про відповідність системи контролю якості	Свідоцтво №0184, видане відповідно до рішення Аудиторської палати України від 24.11.2012 року №243/3
Відомості про аудитора: ПІБ, номер, серія та дата видачі сертифіката аудитора	Аудитор - Коломійчук Віра Миколаївна Сертифікат аудитора – №001405, виданий відповідно до рішення Аудиторської палати України від 20.09.1994 р. №19. Рішенням Аудиторської палати України від 25.09.2008 р. №194/1 термін дії сертифікату продовжено до 20.09.2013 р.
Контактний телефон	(097) 250-54-29
Керівник	Коломійчук Віра Миколаївна

Підставою для проведення аудиторської перевірки є ЗУ "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23 лютого 2006 року №3480-IV, ЗУ «Про аудиторську діяльність» від 22 квітня 1993 № 3126-XII (із змінами) та Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затверджене рішенням ДКЦПФР №1591 від 19 грудня 2006 року (із змінами).

Договір на проведення аудиторської перевірки №08 від 01 березня 2013 року.

Аудит розпочато – 01 березня 2013 року. Аудит закінчено - 29 березня 2013 року.

Перевірка попередньої фінансової звітності проведена з дозволу Голови правління ПАТ "Кварцсамоцвіти" Батюка В. М. та в присутності головного бухгалтера Кучер М. Н.

Примітки до фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2012 року

Примітка 1. Організація

ПАТ «Кварцсамоцвіти» веде відлік свого існування з 1931 року, коли була створена Волинська . В 1967 році підприємство переіменоване в рудник "Волинський". На базі цього підприємства в 1977 році було створене ВПО "Західкварцсамоцвіти". В 1992 році на базі ВПО "Західкварцсамоцвіти" було створене орендне підприємство, яке в процесі приватизації в 1999 році перетворене у ВАТ "Кварцсамоцвіти".

19 березня 2010 року на виконання вимог ЗУ "Про акціонерні товариства" ВАТ "Кварцсамоцвіти" було перереєстровано у ПАТ "Кварцсамоцвіти". ПАТ "Кварцсамоцвіти" є правонаступником ВАТ "Кварцсамоцвіти".

Основними видами діяльності товариства є:

- діяльність у сфері геології та геологорозвідування.

Середньооблікова чисельність працівників облікового складу на кінець року становила 39 осіб.

Дочірні підприємства та філії відсутні.

Примітка 2. «Основа надання інформації»

Концептуальною основою попередньої фінансової звітності за рік, що закінчився 31.12.2012 р., є бухгалтерські політики, що базуються на вимогах МСФЗ, включаючи розкриття впливу переходу з П(С)БО на МСФЗ, допущення, прийняті управлінським персоналом щодо стандартів та інтерпретацій, які, як очікується, наберуть чинності, і політик, які, як очікується, будуть прийняті на дату підготовки управлінським персоналом першого повного пакету фінансової звітності за МСФЗ за станом на 31.12.2013 р., а також обмеження застосування МСФЗ, зокрема в частині визначення форми та складу статей фінансових звітів згідно МСБО 1.

Склад першого повного пакету фінансової звітності відповідно до МСФЗ наведено у МСБО 1 «Подання фінансової звітності». Пункт 21 МСФЗ 1 передбачає, що для відповідності МСБО 1 перша фінансова звітність суб'єкта господарювання за МСФЗ має містити принаймні три звіти про фінансовий стан, два звіти про сукупні доходи, два окремі звіти про прибутки та збитки (якщо їх подають), два звіти про рух грошових коштів та два звіти про зміни у власному капіталі та відповідні примітки, що включають порівняльну інформацію

Попередня фінансова звітність складається з метою формування інформації, яка буде використана для підготовки порівняльної інформації при підготовці першої фінансової звітності за МСФЗ станом на 31.12.2013 р. з урахуванням можливих коригувань, які будуть зроблені в разі зміни вимог стандартів та тлумачень, що будуть використані при складанні першої фінансової звітності за МСФЗ станом на 31.12.2013 року.

Є ймовірність внесення коригувань у вхідні залишки балансу на 01.01.2012 р. та попередню фінансову звітність за 2012 рік під час складання балансу першого повного пакету фінансової звітності за МСФЗ станом на 31.12.2013 р.

Фінансова звітність надана у тисячах українських гривень.

Ця фінансова звітність підготовлена на основі історичної собівартості.

Фінансова звітність за міжнародними стандартами фінансової звітності складається на основі бухгалтерських записів згідно з українським законодавством шляхом трансформації з

внесенням коригувань та проведення пере класифікації статей з метою складення в усіх суттєвих аспектах відповідно до концептуальної основи спеціального призначення.

Звіряння власного капіталу та прибутку або збитку

Товариство вперше прийняло МСФЗ у 2012 році, датою переходу на МСФЗ було 1 січня 2012 року.

Узгодження власного капіталу станом на 01 січня 2012 року(дату переходу на МСФЗ) представлено наступним чином:

Статті	Пояснення	Попередні П(С)БО	Виправлення помилок	Вплив переходу на МСФЗ	МСФЗ
Незавершені капітальні інвестиції	1	121,8	-	-121,8	-
Основні засоби	2	8348,6	-	117,2	8465,8
Довгострокові фінансові інвестиції	3	67,0	-	-67,0	
Відстрочені податкові зобов'язання	4	-	-	20	20
Торгівельна та інша дебіторська заборгованість	5	3300,9	1,5	-465,7	2836,7
Інші оборотні активи	6	1,5	-1,5	-	-
Витрати майбутніх періодів	7	2502,3	-2502,3	-	-
Усього активів		17194,8	-2502,3	-517,3	14175,2
Забезпечення витрат на відпустки	8	-	-	86,9	86,9
Торгівельна та інша кредиторська заборгованість	9	1982,8	-	-1010,9	971,9
Усього зобов'язань		2106,5	-	-1010,9	1095,6
Статутний капітал		3899,6	-	-	3899,6
Інший додатковий капітал	10	54507,2	-	47161,1	7346,1
Нерозподілений капітал(непокриті збитки)		-55850,8	-	45065,5	-10785,3
Разом, власний капітал		2556	-	-2095,6	460,4

Розшифровка пояснень до узгодження власного капіталу на дату переходу на МСФЗ

Пояснення 1	Рекласифікація незавершеного будівництва: МСБО не містять окремих положень щодо незавершених капітальних інвестицій, а розглядають їх як складову основних засобів або інших відповідних активів. Незавершене будівництво відповідає критеріям визнання МСБО 16, тому відображається у звітності як основні засоби (рахунок 103 «Будівлі та споруди») у сумі 121,8 тис. грн. Впливу на фінансову звітність за МСФЗ немає.
Пояснення 2	Списання основних засобів відповідно до критерію суттєвості: Розбіжності між балансовою вартістю основних засобів відповідно до П(С)БО та балансовою вартістю основних засобів відповідно до МСФЗ існують за рахунок: виключення зі складу основних засобів МНМА, що не відповідають визначенню активів на суму 9,2 тис. грн.; Донарахування зносу 50% до первісної вартості МНМА призвели до збільшення збитків на суму 4,6 тис. грн.
Пояснення 3	Оцінка довгострокових фінансових інвестицій: Розбіжності між балансовою вартістю інвестицій з пов'язаними сторонами за участю в капіталі відповідно до П(С)БО та балансовою вартістю фінансових інвестицій відповідно до МСФЗ існують за рахунок: припинення державної реєстрації ТОВ «СЛАВ-ТІНТ» відповідно до рішення суду та зменшення суми інвестиції до нуля, що призвело до збільшення збитків на суму 67 тис. грн.
Пояснення 4	Нарахування відстрочених податків за МСФЗ
Пояснення 5	Оцінка дебіторської заборгованості: Розбіжності між балансовою вартістю дебіторської заборгованості за товари роботи послуги відповідно до П(С)БО та МСФЗ існують за рахунок: нарахування відповідно до вимог МСФЗ резерву від знецінення дебіторської заборгованості у сумі 4 тис. грн. Зазначені розбіжності призвели до збільшення збитків на суму 4 тис. грн. Виключення зі статті "Дебіторська заборгованість за виданими авансами" тієї частини залишку субрахунку 644 "Податковий кредит", яка пов'язана з виданими авансами виданими авансами" тієї частини залишку субрахунку 644 "Податковий кредит", яка пов'язана з виданими авансами у сумі 461,7 тис. грн.
Пояснення 6	Виправлення помилок
Пояснення 7	Оцінка витрат майбутніх періодів: Розбіжність між балансовою вартістю витрат майбутніх періодів відповідно до П(С)БО та МСФЗ становить 2502,3 тис. грн. Зазначена розбіжність призвела до зменшення нерозподіленого прибутку на 2006,1 тис. грн.
Пояснення 8	Визначення суми резерву на виплату відпусток
Пояснення 9	Оцінка кредиторської заборгованості: Розбіжність між балансовою вартістю іншої кредиторської заборгованості до П(С)БО та відповідно до МСФЗ існує за рахунок : - списання нарахованої, але не виплаченої компенсації за затримку виплати заробітної плати у сумі 496,2 тис. грн., яка була віднесена на витрати

	майбутніх періодів; - виключення зі статті «Інша поточна дебіторська заборгованість» тієї частини залишку субрахунку 644 «Податковий кредит», яка пов'язана з виданими авансами у сумі 461,7 тис. грн. - списання простроченої кредиторської заборгованості у сумі 53 тис. грн. Зазначена розбіжність призвела до збільшення нерозподіленого прибутку на 53 тис. грн.
Пояснення 10	Оцінка додаткового капіталу: Розбіжність між балансовою вартістю додаткового капіталу відповідно до П(С)БО та МСФЗ становить 47161,1 тис. грн. Ця різниця відображає вплив результатів списання суми зменшення статутного капіталу у сумі 46770,9 тис. грн. та індексації основних засобів у сумі 390,2 тис. грн. Зазначена розбіжність призвела до збільшення нерозподіленого прибутку на 47161,1 тис. грн.
	Нерозподілений прибуток, непокритий збиток Розбіжності між сумою нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) відповідно до П(С)БО та відповідно до МСФЗ існують за рахунок: • списання фінансової інвестиції у сумі 67,0 тис. грн.; • списання основних засобів, відповідно до критерію суттєвості у сумі 4,6 тис. грн.; • визначення резерву сумнівних боргів у сумі 4 тис. грн.; • списання витрат майбутніх періодів у сумі 2006,1 тис. грн.; • списання суми зменшення статутного капіталу у сумі 46770,9 тис. грн.; • списання індексації основних засобів у сумі 390,2 тис. грн.; • визначення забезпечення на виплату відпусток у сумі 86,9 тис. грн.; • списання безнадійної кредиторської заборгованості у сумі 53 тис. грн.; • нарахування відстрочених податкових активів у сумі 20 тис. грн. $(-55850,8 - 67,0 - 4,6 - 4,0 - 2006,1 + 46770,9 + 390,2 - 86,9 + 53 + 20 = -10785,3)$

Узгодження власного капіталу на 01 січня 2012 року та непокритого збитку за 2011 рік за П(С)БО та МСФЗ надане наступним чином:

	Капітал	Прибуток
Звітність за П(С)БО	58406,8	-55850,8
Виправлення помилок	-	-2006,1
Списання активів, які не відповідають критеріям визнання	-	4,6
Списання зобов'язань, які не відповідають критеріям визнання	-	-53
Інші	-47161,1	47120
Звітність за МСФЗ	11245,7	-10785,3

Використання оцінок та припущень

Попередня фінансова звітність складена з метою формування інформації, яка буде використана для підготовки порівняльної інформації при підготовці першої фінансової звітності за МСФЗ станом на 31.12.2013 р. з урахуванням можливих коригувань, які будуть зроблені в разі змін вимог стандартів та тлумачень, що будуть використані при складанні першої фінансової звітності за МСФЗ станом на 31.12.2013 року.

При підготовці фінансової звітності Товариство робить припущення, які мають вплив на визначення суми активів та зобов'язань, визначення доходів та витрат звітного періоду ґрунтуючись на МСФЗ, МСБО та тлумаченнях, розроблених Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності. Фактичні результати можуть відрізнятися від таких оцінок. Оцінки, які особливо чутливі до змін, стосуються резерву на покриття збитків від знецінення дебіторської заборгованості.

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

Торгова та інша дебіторська заборгованість станом на 31.12.2012 року - 610,9 тис. грн.

Функціональна валюта

Функціональною валютою фінансової звітності Товариства є українська гривня.

Примітка 3. Основні принципи бухгалтерського обліку

Визнання та оцінка фінансових інструментів

Товариство визнає такі категорії фінансових інструментів:

- Дебіторська заборгованість;
- Кредиторська заборгованість;
- Отримані позики.

Під час первісного визнання фінансового активу або фінансового зобов'язання Товариство оцінює їх за їхньою справедливою вартістю плюс операційні витрати, які безпосередньо належить до придбання або випуску фінансового активу чи фінансового зобов'язання.

Після первісного визнання вони оцінюються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної відсоткової ставки за вирахуванням резерву знецінення. Дисконтування не використовується, якщо ефект від дисконтування є несуттєвим. Група грошових коштів та їх еквівалентів, торгівельної та іншої дебіторської заборгованості в цю категорію фінансових інструментів не підпадають

Облікова політика щодо подальшої оцінки фінансових інструментів розкривається нижче у відповідних розділах облікової політики.

Грошові кошти та їхні еквіваленти

Грошові кошти складаються з готівки в касі та рахунків у банку.

Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість визнається як фінансові активи (за винятком дебіторської заборгованості, за якою очікується отримання грошових коштів за розрахунками з операційної оренди та за розрахунками з бюджетом) та первісно оцінюється за справедливою вартістю плюс відповідні витрати на проведення операцій. Після первісного визнання дебіторська

заборгованість оцінюється за амортизованою собівартістю, із застосуванням ефективного відсотка. Якщо є об'єктивне свідчення того, що відбувся збиток від зменшення корисності, балансова вартість активу зменшується на суму таких збитків із застосуванням рахунку резервів.

Резерв на покриття збитків від зменшення корисності визначається як різниця між балансовою вартістю та теперішньою вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків. Визначення резерву на покриття збитків від зменшення корисності відбувається на основі аналізу дебіторів та відображає суму, яка на думку керівництва, достатня для покриття понесених збитків. Для фінансових активів, які є істотними, резерви створюються на основі індивідуальної оцінки окремих дебіторів, для фінансових активів, суми яких індивідуально не є істотними – на основі групової оцінки. Фактори, які підприємство розглядає при визначенні того, чи є у нього об'єктивні свідчення наявності збитків від зменшення корисності, включають інформацію про тенденції непогашення заборгованості у строк, ліквідність, платоспроможність боржника. Для групи дебіторів такими факторами є негативні зміни у стані платежів позичальників у групі, такі як збільшення кількості прострочених платежів, негативні економічні умови у галузі або географічному регіоні.

Сума збитків визнається у прибутку чи збитку. Якщо в наступному періоді сума збитку від зменшення корисності зменшується і це зменшення може бути об'єктивно пов'язаним з подією, яка відбувається після визнання зменшення корисності, то попередньо визнаний збиток від зменшення корисності сторнується за рахунок коригування резервів. Сума сторнування визнається у прибутку чи збитку. У разі неможливості повернення дебіторської заборгованості вона списується за рахунок створеного резерву на покриття збитків від зменшення корисності.

Фінансові зобов'язання

Кредити банків

Первісно кредити банків визнаються за справедливою вартістю, яка дорівнює сумі надходжень мінус витрати на проведення операцій. У подальшому суми фінансових зобов'язань відображаються за амортизованою вартістю за методом ефективної ставки відсотку, та будь-яка різниця між чистими надходженнями та вартістю погашення визнається у прибутках чи збитках протягом періоду дії запозичень із використанням ефективної ставки відсотка.

Згортання фінансових активів та зобов'язань

Фінансові активи та зобов'язання згортаються, якщо Товариство має юридичне право здійснювати залік визнаних у балансі сум і має намір або зробити взаємозалік, або реалізувати актив та виконати зобов'язання одночасно.

Основні засоби

Власні активи

Підприємство визнає матеріальний об'єкт основним засобом, якщо він утримується з метою використання його у процесі своєї діяльності, надання послуг, або здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року та вартість яких більше 2500грн.

Первісно Товариство оцінює основні засоби за собівартістю. Розглянувши доречність застосування будь-якого з виключень, передбачених МСФЗ1, щодо ретроспективного застосування, керівництво вирішило застосовувати справедливу вартість або переоцінку як доцільну собівартість основних засобів.

У подальшому основні засоби оцінюються за їх собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності. Сума накопиченої амортизації на дату переоцінки виключається з валової балансової вартості активу та чистої суми, перерахованої до переоціненої суми активу. Дооцінка, яка входить до складу власного капіталу, переноситься до нерозподіленого прибутку, коли припиняється визнання відповідного активу.

У разі якщо об'єкт основних засобів складається з декількох компонентів, що мають різний строк корисного використання, такі компоненти відображаються як окремі об'єкти основних засобів.

Амортизація

Суму активу, що амортизується, слід розподіляти на систематичній основі протягом строку його корисної експлуатації. Амортизація по основних засобів нара

іховується за прямолінійним методом і відображається у складі прибутку або збитку. Амортизацію активу починають, коли він стає придатним для використання, тобто коли він доставлений до місця розташування та приведений у стан, у якому він придатний до експлуатації у спосіб, визначений управлінським персоналом. Амортизацію активу припиняють на одну з двох дат, яка відбувається раніше: на дату, з якої актив класифікують як утримуваний для продажу (або включають до ліквідаційної групи, яку класифікують як утримувану для продажу) згідно з МСФЗ 5, або на дату, з якої припиняють визнання активу. Отже, амортизацію не припиняють, коли актив не використовують або він вибуває з активного використання, доки актив не буде амортизований повністю. Проте, згідно з використаними методами амортизації, амортизаційні відрахування можуть дорівнювати нулю, якщо немає виробництва. За земельними ділянками амортизація не нараховується. Строки корисного використання різних об'єктів основних засобів можуть бути представлені таким чином:

Будівлі	50 років
офісні меблі, приладдя і обладнання	5 років
транспортні засоби	5 років

Переоцінка

Після визнання активом, об'єкт основних засобів (справедливу вартість якого можна достовірно оцінити) слід обліковувати за переоціненою сумою, яка є його справедливою вартістю на дату переоцінки мінус будь-яка подальша накопичена амортизація та подальші накопичені збитки від зменшення корисності. Переоцінки слід проводити з достатньою регулярністю, так щоб балансова вартість суттєво не відрізнялася від тієї, що була б визначена із застосуванням справедливої вартості на кінець звітного періоду.

Якщо балансова вартість активу збільшилася в результаті переоцінки, збільшення визнається в іншому сукупному доході та накопичується у власному капіталі під назвою "Дооцінка". Проте це збільшення має визнаватися в прибутку чи збитку, якщо воно сторнує зменшення від переоцінки того самого активу, яке раніше було визнане в прибутку чи збитку.

Якщо балансова вартість активу зменшилася в результаті переоцінки, зменшення має визнаватися в прибутку чи збитку. Проте зменшення слід відображати в іншому сукупному доході, якщо існує кредитове сальдо дооцінки щодо цього активу. Зменшення, визнане в іншому сукупному доході, зменшує суму, акумульовану у власному капіталі на рахунку власного капіталу під назвою "Дооцінка".

Подальші витрати

Товариство не визнає в балансовій вартості об'єкта основних засобів витрати на щоденне обслуговування ремонт та технічне обслуговування об'єкта. Ці витрати визнаються в прибутку чи збитку, коли вони понесені. В балансовій вартості об'єкта основних засобів визнаються такі подальші витрати, які задовольняють критеріям визнання активу.

Зменшення корисності основних засобів

На кожную звітну дату Товариство оцінює, чи є якась ознака того, що корисність активу може зменшитися. Товариство зменшує балансову вартість активу до суми його очікуваного відшкодування, якщо і тільки якщо сума очікуваного відшкодування активу менша від його балансової вартості. Таке зменшення є збитком від зменшення корисності.

Збиток від зменшення корисності визнається в прибутках чи збитках, якщо актив не обліковують за переоціненою вартістю згідно з МСБО 16. Будь-який збиток від зменшення корисності переоціненого активу слід визнавати як зменшення резерву з переоцінки за цим іншим стандартом.

Збиток від зменшення корисності не переоціненого активу визнається в прибутку чи збитку. Проте збиток від зменшення корисності переоціненого активу визнається в іншому сукупному прибутку, якщо збиток від зменшення корисності не перевищує суми, включеної до надлишку переоцінки (резерву переоцінки) того самого активу. Такий збиток від зменшення корисності переоціненого активу зменшує резерв переоцінки для такого активу.

Після визнання збитку від зменшення корисності амортизація основних засобів коригується в майбутніх періодах для розподілу переглянutoї балансової вартості необоротного активу за вирахуванням його ліквідаційної вартості (якщо вона є) на систематичній основі протягом строку корисної експлуатації, що залишається.

Оренда

Оренда активів, за якою ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив, фактично залишаються в орендодавця, класифікується як операційна аренда. Орендні платежі за угодою про операційну оренду визнаються як витрати на прямолінійній основі протягом строку оренди. Дохід від оренди за угодами про операційну оренду Товариство визнає на прямолінійній основі протягом строку оренди. Затрати, включаючи амортизацію, понесені при отриманні доходу від оренди, визнаються як витрати.

Запаси

Запаси відображаються за найменшою з величин між собівартістю і чистої вартістю реалізації. Собівартість включає в себе всі витрати, безпосередньо пов'язані з виробничим процесом, а також відповідні частки накладних витрат, пов'язані з виробництвом на основі звичайної операційної потужності. Зазвичай, витрати взаємозамінних одиниць визначаються, використовуючи формулу ФІФО. Чиста реалізаційна вартість являє собою розрахункову ціну продажу в ході звичайної діяльності за вирахуванням витрат з продажу

Податки на прибуток

Витрати з податку на прибуток являють собою суму витрат з поточного та відстроченого податків. Поточний податок визначається як сума податку на прибуток, що підлягає сплаті (відшкодуванню) щодо оподаткованого прибутку (збитку) за звітний період. Поточні витрати підприємства за податками розраховуються з використанням податкових ставок, чинних (або в основному чинних) на дату балансу.

Відстрочений податок розраховується за балансовим методом обліку зобов'язань та являє собою податкові активи або зобов'язання, що виникають у результаті тимчасових різниць, між балансовою вартістю активу чи зобов'язання в балансі та їх податковою базою.

Відстрочені податкові зобов'язання визнаються, як правило, щодо всіх тимчасових різниць, що підлягають оподаткуванню. Відстрочені податкові активи визнаються з урахуванням імовірності наявності в майбутньому оподаткованого прибутку, за рахунок якого можуть бути використані тимчасові різниці, що підлягають вирахуванню. Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на кожну дату й зменшується в тій мірі, у якій більше не існує ймовірності того, що буде отриманий оподаткований прибуток, достатній, щоб дозволити використати вигоду від відстроченого податкового активу повністю або частково.

Відстрочений податок розраховується за податковими ставками, які, як очікується, будуть застосовуватися в періоді реалізації відповідних активів або зобов'язань. Підприємство визначає поточні та відстрочені податки як витрати або дохід і включає в прибуток або збиток за звітний період, окрім випадків, коли податки виникають від операцій або подій, які визначаються прямо у власному капіталі або від об'єднання бізнесу.

Товариство визнає поточні та відстрочені податки у капіталі, якщо податок належить до статей, які відображені безпосередньо у власному капіталі в тому самому чи іншому періоді.

Виплати працівникам

Товариство визнає короткострокові виплати працівникам як витрати та як зобов'язання після вирахування будь-якої вже сплаченої суми. Товариство визнає очікувану вартість короткострокових виплат працівникам за відсутність як забезпечення відпусток – під час надання працівникам послуг, які збільшують їхні права на майбутні виплати відпускних.

Пенсійні зобов'язання

Відповідно до українського законодавства, Товариство утримує єдиний соціальний внесок із заробітної плати працівників до Державного пенсійного фонду. Поточні внески розраховуються як процентні відрахування із поточних нарахувань заробітної платні, такі витрати відображаються у періоді, в якому були надані працівникам послуги, що надають їм право на одержання внесків, та зароблена відповідна заробітна платня. Товариство не має недержавної пенсійної програми.

Визнання доходів і витрат

Доходи і витрати визнаються за методом нарахування. Дохід від надання послуг відображається в момент виникнення незалежно від дати надходження коштів і визначається, виходячи із ступеня завершеності операції з надання послуг на дату балансу.

Витрати, понесені у зв'язку з отриманням доходу, визнаються у тому ж періоді, що й відповідні доходи.

Витрати та позики

Витрати за позиками, які не є часткою фінансового інструменту та не капіталізуються як частина собівартості активів, визнаються як витрати періоду.

Умовні зобов'язання та активи

Товариство не визнає умовні зобов'язання. Інформація про умовне зобов'язання розкривається, якщо можливість вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, не є віддаленою. Товариство не визнає умовні активи.

Стисла інформація про умовний актив розкривається, коли надходження економічних вигод є ймовірним.

Прийняття нових стандартів

На дату затвердження цієї фінансової звітності, Радою МСБО були визначені нові стандарти, поправки та інтерпретації до існуючих стандартів, які не вступили в силу і не були прийняті Товариством достроково.

Керівництво передбачає, що всі відповідні поправки будуть внесені до облікової політики Товариства за перший період, що починається після дати набрання чинності поправки. Інформація щодо нових стандартів, змін та інтерпретацій, які, як передбачається, мають відношення до фінансової звітності Товариства, представлена нижче. Деякі інші нові стандарти та інтерпретації були випущені, але це не буде мати істотного впливу на фінансову звітність Товариства.

Стандарти та інтерпретації, які були прийняті але ще не набули чинності

МСФЗ 9 Фінансові інструменти (МСФЗ 9)

Рада МСБО має на меті замінити МСБО 39 «Фінансові інструменти: визнання та оцінка» в повному обсязі. МСФЗ 9 видається в кілька етапів. На сьогоднішній день розділи, присвячені визнанню, класифікації, вимірюванню та припиненню визнання фінансових активів та зобов'язань, були видані. Ці глави наберуть чинності для періодів, що починаються з 1 січня 2015 року. Керівництво Товариства ще не може належно оцінити вплив нового стандарту на фінансову звітність Товариства. Тим не менш, вони не очікують реалізації МСФЗ 9, доки всі її глави не будуть опубліковані, і вони зможуть всебічно оцінити

МСФЗ 13 Оцінка справедливої вартості (МСФЗ 13)

МСФЗ 13 не визначає, які елементи повинні бути справедливо оцінені, але уточнює визначення справедливої вартості та надає відповідні вказівки до розкриття більш докладної інформації про оцінку справедливої вартості. Це застосовується для річних періодів, що починаються з або після 1 січня 2013 року. Керівництво Товариства ще не оцінило належним чином вплив нового стандарту на фінансову звітність Товариства.

Поправки до МСБО 19 Виплати працівникам (МСБО 19 поправки).

МСБО 19 Поправки включають в себе ряд цільових поліпшень стандарту. Основні зміни стосуються планів визначених винагород. Вони розроблені аби:

- усунути «метод переходу», вимагаючи від підприємств визнавати всі актуарні прибутки та збитки, що виникають у звітному періоді
- підвищити вимоги до розкриття інформації, включаючи інформацію про характеристики визначених планів винагород і ризики, яким піддаються суб'єкти шляхом участі в них.

Нова редакція МСБО 19 набирає чинності для звітних періодів, що починаються з або після 1 січня 2013 року.

Примітка 4. Дохід від реалізації за рік

Дохід від реалізації послуг	167
Всього дохід	167

Примітка 5. Інші доходи, інші витрати

Інші доходи:	
Доходи від списання кредиторської заборгованості	340
Доходи від операційної оренди активів	49
Інші доходи	173
Всього	562
Інші витрати:	
Собівартість реалізованих запасів	856
Штрафи, пені	36
Інші витрати	74
Всього	966

Примітка 6. Адміністративні витрати

Витрати на персонал	649
Амортизація основних засобів	55
Інші	202
Всього адміністративних витрат	906

Примітка 7. Податок на прибуток

Відстрочені податки відображають чистий податковий ефект від тимчасових різниць між балансовою вартістю активів і зобов'язань для цілей фінансової звітності і для цілей оподаткування. Тимчасові різниці в основному пов'язані з різними методами визнання доходів та витрат, а також з балансовою вартістю певних активів. Постійні різниці в основному пов'язані з витратами на благодійність, штрафи.

Примітка 8. Збитки від необоротних активів, призначених для продажу

Станом на 31.12.2012 року Товариство не має необоротних активів, призначених для продажу. Товариство мало актив, який на 31.12.2011 року відповідав критерію визнання необоротних активів, призначених для продажу. Актив реалізований у 2012 році, із доходом 58тис. грн.

Примітка 9. Нематеріальні активи

Первісна вартість	602,0
-------------------	-------

Накопичена амортизація	0,1
Залишкова вартість	601,9

Примітка 10. Основні засоби

За історичною вартістю	Будівлі	Машини та обладнання	Транспорт	Меблі та приладдя	Незавершене будівництво	Всього
Справедлива вартість на дату переходу на МСФЗ на 01.01.2012р.	7664	4886,6	3275,3	186,6	-	16012,5
Надходження	5264,2	233,3	133,3	56,7		5687,5
Дооцінка	6544,2	-	-	-	-	6544,2
31 грудня 2012 року	19472,4	5119,9	3408,6	243,3	-	28244,2
Накопичена амортизація						
01.01.2012 р.	3424,8	2610,6	1896,8	160,5	-	8092,7
Нарахування за рік	1880,9	38,3	38,4	0,1	-	1957,7
31 грудня 2012 року	5305,7	2648,9	1935,2	160,6	-	10050,4
Чиста балансова вартість (залишкова)						
31 грудня 2012 року	14166,7	2471	1473,4	82,7	-	18193,8

Станом на 31.12.2012 року у складі основних засобів повністю зношені основні засоби відсутні.

Примітка 11. Інвестиційна нерухомість

За історичною вартістю	Будівлі	Машини та обладнання	Транспорт	Меблі та приладдя	Незавершене будівництво	Всього
Справедлива вартість на дату переходу на МСФЗ на 01.01.2012р.	742,0	154,9	-	-	-	896,9
Дооцінка	233,8	-	-	-	-	233,8

31 грудня 2012 року	975,8	154,9	-	-	-	1130,7
Накопичена амортизація						
01.01.2012 р.	225,4	125,4	-	-	-	350,8
Нарахування за рік	101,6	4,9	-	-	-	106,5
31 грудня 2012 року	327,0	130,3	-	-	-	457,3
Чиста балансова вартість						
31 грудня 2012 року	648,8	24,6	-	-	-	673,4

До інших доходів включені доходи від оренди основних засобів за 2012 рік. Операційні витрати від інвестиційної нерухомості, яка принесла доходи від оренди за рік, що закінчився 31 грудня 2012 року, склали 49,2 тис. грн.

Примітка 12. Запаси

Сировина та матеріали (за історичною вартістю)	1554,7
Готова продукція	227,8
Всього запасів	1782,5

Станом на 31 грудня 2012 року знецінення запасів не відбувалось.

Примітка 13. Торгівельна та інша дебіторська заборгованість

Розрахунки з бюджетом	198,4
Інша дебіторська заборгованість	412,5
Чиста вартість торговельної дебіторської заборгованості	610,9

Дебіторська заборгованість Товариства не має забезпечення. Резерв від знецінення дебіторської заборгованості не нараховувався.

Аналіз простроченої, але не знеціненої дебіторської заборгованості представлено наступним чином:

До 30 днів	1,1
30-60 днів	481,6
60-90 днів	7,9
90-120 днів	97,8
Більше 120 днів	22,5
Всього	610,9

Примітка 14 Грошові кошти

	31.12.2012
Каса та рахунки в банках	627,5
Банківські депозити, грн.	10
Всього	637,5

Станом на 31.12.2012 року грошові кошти в іноземній валюті відсутні.

Примітка 15 .Статутний капітал

Статутний капітал Товариства станом на 31.12.2012 р. становить 3 899 624,00 грн. Статутний капітал сплачений повністю. Статутний капітал Товариства розподілений на 194 981 200 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,02 грн. кожна.

Акціонери фізичні особи відсутні. Кількість акціонерів юридичних осіб складає 2 особи. Кількість акцій, яка належить ФДМУ складає 17 442 000 штук, що становить 8,945%, кількість акцій, яка належить ТОВ "Столичне будівництво" складає 177 539 200 штук, що становить 91,055%.

Примітка 16 .Короткострокові забезпечення

Резерв відпусток	86,9
Всього	86,9

Примітка 17. Торгівельна та інша кредиторська заборгованість

Торгівельна кредиторська заборгованість	36,2
Розрахунки з бюджетом	13,3
Одержані аванси	4500
Заробітна плата та соціальні внески	151,1
Інша	676,0
Всього кредиторська заборгованість	5376,6

Примітка 18. Умовні зобов'язання

Судові справи

Різні вимоги та юридичні претензії були пред'явлені Товариству протягом року. Управління вважає ці претензії необґрунтованими та виключає ймовірність того, що вони будуть вимагати врегулювання за рахунок Товариства. Ця оцінка узгоджується з зовнішньою незалежною юридичною консультацією.

Додаткову інформацію про ці умовні зобов'язання не розкрито, щоб не завдати серйозної шкоди позиції Товариства у відповідних спорах.

Оподаткування

Внаслідок наявності в українському комерційному законодавстві, й податковому зокрема, положень, які дозволяють більш ніж один варіант тлумачення, а також через практику, що склалася в загалом нестабільному економічному середовищі, за якої податкові органи довільно тлумачать аспекти економічної діяльності, у разі, якщо податкові органи піддадуть сумніву

певне тлумачення, засноване на оцінці керівництва економічної діяльності Товариства, ймовірно, що Товариство змушене платити додаткові податки, штрафи, пені.

Примітка 19 Розкриття інформації про пов'язані сторони.

1	Отримання позик (безвідсоткова поворотна фінансова допомога)	13033,3
---	--	---------

Примітка 20 Цілі та політика управління фінансовими ризиками

Основні фінансові інструменти Товариства включають позики та торгову кредиторську заборгованість. Основною метою є залучення коштів для фінансування операцій. Товариство має інші фінансові інструменти, такі як торгова дебіторська заборгованість та грошові кошти.

Основні ризики включають: кредитний ризик та ризик ліквідності.

Кредитний ризик

Товариство укладає угоди виключно з відома та фінансово стабільними сторонами. Операції з новими клієнтами здійснюються на основі часткової попередньої оплати. Дебіторська заборгованість підлягає постійному моніторингу.

Ризик ліквідності

Товариство здійснює контроль ліквідності шляхом планування поточної ліквідності. Товариство аналізує термін платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

Інформація щодо недісконтованих платежів за фінансовими зобов'язаннями Товариства в розрізі строків погашення представлена наступним чином:

Рік, що закінчився 31.12.2012 року	До 1 місяця	Від 1 місяця до 3 місяців	Від 3 місяців до 1 року	Від 1 року до 5 років	Більше 5 років	Всього
Позика (безвідсоткова поворотна фінансова допомога)	-	-	-	13033,3	-	13033,3
Торгівельна та інша кредиторська заборгованість	4500	762,1	6,7	107,8	-	5376,6

Примітка 21. Управління капіталом

Товариство повинно здійснювати заходи з управління капіталом, спрямовані на зростання рентабельності капіталу, за рахунок оптимізації структури заборгованості та власного капіталу, таким чином, щоб забезпечити безперервність своєї діяльності. Керівництво підприємства здійснює огляд структури капіталу на щорічній основі. При цьому керівництво аналізує вартість капіталу та притаманні його складові ризики. На основі отриманих висновків підприємство здійснює регулювання капіталу.

Примітка 22. Справедлива вартість фінансових інструментів

	Балансова вартість	Справедлива вартість
Торгівельна дебіторська заборгованість	610,9	610,9
Грошові кошти та їх еквіваленти	637,5	637,5
Торгівельна кредиторська заборгованість	5376,6	5376,6
Довгострокові позики	13033,3	13033,3

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

Примітка 23. Події після дати балансу.

Жодні коригування на події, що сталися після звітної дати та дати затвердження, не були враховані.

Примітка 24. Затвердження фінансової звітності

Фінансова звітність за рік, що закінчується 31 грудня 2012, буде затверджуватися Загальними зборами акціонерів. Яки планується провести 16.04.2013 року.

Голова правління

ПАТ «Кварцсамоцвіти»

Головний бухгалтер

В.М. Батюк

М.Н. Кучер