

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

Будяков В.Є.

(посада)

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника)

М.П.

25.04.2014

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2013 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента	Публічне акціонерне товариство «Інвестиційна енергетична компанія «ІНЕКО»
2. Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
3. Код за ЄДРПОУ	22925945
4. Місцезнаходження	Миколи Грінченка, 18, місто Київ, Голосіївський, 03150, Україна
5. Міжміський код, телефон та факс	(044) 201-64-17, (044) 201-64-17
6. Електронна поштова адреса	vlad@ineko.com

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії		25.04.2014 (дата)
2. Річна інформація опублікована у	№ 81 "Відомості НКЦПФР"	29.04.2014 (дата)
	(номер та найменування офіційного друкованого видання)	
3. Річна інформація розміщена на власній сторінці	http://www.ineko.com	в мережі Інтернет 25.04.2014 (дата)
	(адреса сторінки)	

Зміст

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

20. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття	
21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів	
22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів	
23. Основні відомості про ФОН	
24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН	
25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН	
26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН	
27. Правила ФОН	
28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)	
29. Текст аудиторського висновку (звіту)	X
30. Річна фінансова звітність	
31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)	X
32. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)	
33. Примітки: Відсутня інформація:	
5. Інформація про рейтингове агенство: послугами рейтингового агенства ПАТ ІК "ІНЕКО" не користується;	
12. Відомості про цінні папери емітента: пункт 2) ПАТ ІК "ІНЕКО" не здійснювало випуск облігацій; пункт 3) ПАТ ІК "ІНЕКО" не здійснювало випуск інших цінних паперів; пункт 4) ПАТ ІК "ІНЕКО" не здійснювало випуск похідних цінних паперів; пункт 5) ПАТ ІК "ІНЕКО" протягом 2013 року не здійснювало викуп власних акцій;	
14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента: пункт 4) та Пункт 5) ПАТ ІК "ІНЕКО" не займається переробною, добувною промисловістю, виробництвом та розподілом електроенергії, газу, води.	
15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів: ПАТ ІК "ІНЕКО" не здійснювало випуск боргових цінних паперів.	
18. Інформація про випуски іпотечних облігацій. ПАТ ІК "ІНЕКО" не здійснювало випуск іпотечних облігацій.	
19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття: пункти 1), 2), 3), 4), 5) - ПАТ ІК "ІНЕКО" не здійснювало випуск іпотечних облігацій; 20. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (Договорами позики) права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включені до складу іпотечного покриття - НЕМАЄ. 21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів - ПАТ ІК "ІНЕКО" не здійснювало випуски іпотечних сертифікатів.	
22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів. НЕМАЄ	
23., 24., 25., 26., 27. - ПАТ ІК "ІНЕКО" не здійснювало випуски сертифікатів ФОН.	
32. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) - ПАТ ІК "ІНЕКО" не здійснювало випуск цільових облігацій зобов'язання за якими забезпечене об'єктами нерухомості.	

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	Публічне акціонерне товариство «Інвестиційна енергетична компанія «ІНЕКО»	
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	A01 № 371957	
3. Дата проведення державної реєстрації		23.12.1994
4. Територія (область)	м. Київ	
5. Статутний капітал (грн)		8000000,00
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі		0
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії		0
8. Середня кількість працівників (осіб)		6
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД		
	Найменування виду діяльності	Код за КВЕД
[2010] Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах		66.12
[2010] Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н. в. і. у.		64.99
[2010] Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення		66.19
10. Органи управління підприємства:	д/н	
11. Банки, що обслуговують емітента:		
1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	Публічне акціонерне товариство "Аграрний комерційний банк"	
2) МФО банку	322302	
3) поточний рахунок	2656001575001	
4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	Публічне акціонерне товариство "Комерційний банк "Даніель"	
5) МФО банку	380980	
6) поточний рахунок	265073094501	

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

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
Професійна діяльність на фондовому ринку - діяльність з торгівлі цінними паперами. Брокерська діяльність.	Серія АЕ № 263165	02.07.2013	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку.	11.11.1111
Опис: Строк дії ліцензії необмежений.				
Професійна діяльність на фондовому ринку - діяльність з торгівлі цінними паперами. Андеррайтинг.	Серія АЕ № 263173	02.07.2013	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку.	11.11.1111
Опис: Строк дії ліцензії необмежений.				
Професійна діяльність на фондовому ринку - діяльність з торгівлі цінними паперами. Дилерська діяльність.	Серія АЕ № 263174	02.07.2013	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку.	11.11.1111
Опис: Строк дії ліцензії необмежений.				

13. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб

- | | |
|--------------------------------|---|
| 1) найменування | Товариство з обмеженою відповідальністю "АВТОЦЕНТР "МОТОР СІТІ" |
| 2) організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| 3) код за ЄДРПОУ | 38910734 |
| 4) місцезнаходження | 03039, м. Київ, вул. Миколи Грінченка, 18 |
- 5) опис: Емітенту в даній юридичній особі належить частка у розмірі 50,00 (п'ятдесят) % статутного капіталу.

14. Інформація щодо посади корпоративного секретаря
(для акціонерних товариств)

Дата введення посади корпоративного секретаря	Дата призначення особи на посаду корпоративного секретаря	Прізвище, ім'я, по батькові особи, призначеної на посаду корпоративного секретаря
1	2	3
		д/н
Опис: д/н		

**IV. 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)
АТ "КИЇВЕНЕРГОРЕМОНТ"	00131328	пров.Електриків, 15, м.Київ, Подільський, 04071, Україна	0,030000000000
АТ "ЕНПАС-ЕЛЕКТРО"	21573438	Комінтерну, 25, м. Київ, Шевченківський, 01032, Україна	0,035000000000
ВАТ "КОРПОРАЦІЯ ЕЛЕКТРОПІВДЕНМОНТАЖ"	21242894	пр. Леніна, 56, м. Харків, Дзержинський, Харківська область, 61072, Україна	0,025000000000
НТС ЕНЕРГЕТИКІВ ТА ЕЛЕКТРОТЕХНІКІВ УКРАЇНИ	14290409	Хрещатик, 12, м. Київ, Шевченківський, 01001, Україна	0,140000000000
Товариство з обмеженою відповідальністю "Інвестиційна група "ІНЕКО"	33778946	Червоноармійська, 62А, м. Київ, Голосіївський, 03150, Україна	0,143700000000

Приватне акціонерне товариство "Комплекс "Либідський"	32768518	Миколи Гринченка, буд. 18, м. Київ, Голосіївський, 03039, Україна	23,32650000000
Товариство з обмеженою відповідальністю "Компанія з управління активами "ІНЕКО-ІНВЕСТ"	21599716	Миколи Грінченка, буд. 18, м. Київ, Голосіївський, 03039, Україна	56,62400000000
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)
Копилов Денис Валерійович	СО, 255399, 02.11.1999, Шевченківське РУГУ МВС України в м.Києві		19,24720000000
237 (двісті тридцять сім) фізичних осіб	д/н, д/н, д/н		0,42851900000
Усього:			99,99991900000

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

- 1) посада Голова Правління
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Будяков Владислав Євгенович
фізичної особи або повне найменування юридичної особи
- 3) паспортні дані фізичної особи ВА, 054527, 17.04.1996, Центрально-Міське РВ УМВС України у м.Горлівці
(серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи
- 4) рік народження** 1971
- 5) освіта** вища
- 6) стаж керівної роботи (років)** 14
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: ТОВ ІК "СтиролХімІнвест", директор.
- 8) дата обрання та термін, на який 26.04.2011 3 роки
обрано
- 9) опис: Повноваження та обов'язки згідно Статуту, внутрішніх документів ПАТ ІК "ІНЕКО" та згідно чинного законодавства України. Винагорода окрім заробітної плати не виплачувалася. Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня.

- 1) посада Член Правління
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Євтушенко Ігор Костянтинович
фізичної особи або повне найменування юридичної особи
- 3) паспортні дані фізичної особи СМ, 396714, 27.11.2001, Бориспільське МРВ ГУ МВС України в Київській обл. 27.11.2001
(серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи
- 4) рік народження** 1985
- 5) освіта** Вища
- 6) стаж керівної роботи (років)** 3
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: Юрист ТОВ ІГ «ІНЕКО».
- 8) дата обрання та термін, на який 26.04.2011 3 роки
обрано
- 9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.
Стаж керівної роботи (років) -
Попередні посади:
Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.

- 1) посада Голова Наглядової ради
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи фізична особа Копилов Денис Валерійович
- 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи СО, 255399, 02.11.1999, Шевченківський РУ ГУ МВС України в місті Києві.
- 4) рік народження** 1972
- 5) освіта** Вища
- 6) стаж керівної роботи (років)** 19
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: ВАТ ІК "ІНЕКО" - Голова Правління.
- 8) дата обрання та термін, на який обрано 26.04.2011 3 роки
- 9) опис: Повноваження та обов'язки відповідно до Статуту, внутрішніх документів та відповідно до вимог чинного законодавства України. Винагорода Голові наглядової ради не виплачувалася. Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня. Посади: Товариство з обмеженою відповідальністю "Інвестиційна група "ІНЕКО" (Місцезнаходження: 03150, м. Київ, вул. Червоноармійська, 62-А) - Президент. Відкрите акціонерне товариство "Готельно-туристичний комплекс "Інтурист-Закарпаття" (Місцезнаходження: м. Ужгород, пл. Кирила та Мефодія, 5) - Голова Спостережної ради. Закрите акціонерне товариство "ЛІАКМА" (Місцезнаходження: 04074, м. Київ, вул. Коноплянська, 12) - Член Наглядової ради. Відкрите акціонерне товариство "Корпоративний недиверсифікований інвестиційний фонд закритого типу КНІФЗТ "ІНЕКО-ПРЯМІ ІНВЕСТИЦІЇ" (Місцезнаходження: м. Київ, вул. Червоноармійська, 62А) - Голова Наглядової ради - Президент. Відкрите акціонерне товариство "Корпоративний недиверсифікований інвестиційний фонд закритого типу "ІНЕКО РІАЛ ІСТЕЙТ" (Місцезнаходження: м. Київ, вул. Червоноармійська, 62А) - Голова Наглядової ради - Президент. Закрите акціонерне товариство "Компанія з управління активами "ІНЕКО-ІНВЕСТ" (Місцезнаходження: 03150, м. Київ, вул. Червоноармійська, 62А) - Голова Наглядової ради. Приватне акціонерне товариство "Комплекс "Либідський" (Місцезнаходження: м. Київ, вул. Гринченка Миколи, 18) - Голова Спостережної ради ВАТ "КНІФЗТ "ІНЕКО РІАЛ ІСТЕЙТ" в особі уповноваженого представника Копилова Д.В.

1) посада	Член Наглядової ради
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	юридична особа Товариство з обмеженою відповідальністю "Компанія з управління активами "ІНЕКО-ІНВЕСТ"
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	д/н, 21599716д/н
4) рік народження**	0
5) освіта**	д/н
6) стаж керівної роботи (років)**	0
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**:	д/н
8) дата обрання та термін, на який обрано	26.04.2011 3 роки
9) опис: Повноваження та обов'язки згідно Статуту, внутрішніх документів та відповідно вимог чинного законодавства України. Винагорода не виплачувалася.	

1) посада	Член Наглядової ради
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	юридична особа Приватне акціонерне товариство «Комплекс «Либідський»
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	д/н, 32768518д/н
4) рік народження**	0
5) освіта**	д/н
6) стаж керівної роботи (років)**	0
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**:	д/н
8) дата обрання та термін, на який обрано	26.04.2011 3 роки
9) опис: Повноваження та обов'язки згідно Статуту, внутрішніх документів та відповідно вимог чинного законодавства України. Винагорода не виплачувалася.	

1) посада	Голова Ревізійної комісії
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	фізична особа Сипко Наталія Леонідівна
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	АК, 183068, 05.05.1998, Саксаганський РВ Криворізького МУ УМВД України
4) рік народження**	1964
5) освіта**	Вища
6) стаж керівної роботи (років)**	14
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**:	Віце-президент Генеральний директор ТОВ ІГ "ІНЕКО"
8) дата обрання та термін, на який обрано	26.04.2011 3 роки
9) опис: Повноваження та обов'язки згідно Статуту, внутрішніх документів ПАТ ІК "ІНЕКО" та згідно чинного законодавства України. Винагорода окрім заробітної плати не виплачувалася. Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня. Посади: Відкрите акціонерне товариство "Корпоративний недиверсифікований інвестиційний фонд закритого типу "ІНЕКО ПРЯМІ - ІНВЕСТИЦІЇ" (Місцезнаходження: 03150, м. Київ, вул. Червоноармійська, б. 62) - Член Наглядової ради. Відкрите акціонерне товариство "Корпоративний недиверсифікований інвестиційний фонд закритого типу "ІНЕКО РІАЛ ІСТЕЙТ" (Місцезнаходження: 03150, м. Київ, вул. Червоноармійська, 62) - Член Наглядової ради. Закрите акціонерне товариство "Компанія з управління активами "ІНЕКО-ІНВЕСТ" (Місцезнаходження: 03150, м. Київ, вул. Червоноармійська, б. 62-А) - Генеральний директор.	

1) посада	Член Ревізійної комісії
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	фізична особа Орляніна Олена Дмитрівна
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	СН, 413482, 25.02.1997, Шевченківський РУ ГУ МВС України в м. Києві
4) рік народження**	1954
5) освіта**	вища
6) стаж керівної роботи (років)**	28
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**:	Головний бухгалтер ВАТ ІК "ІНЕКО"
8) дата обрання та термін, на який обрано	26.04.2011 3 роки
9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією.	

Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

- | | |
|--|--|
| 1) посада | Член Ревізійної комісії |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | фізична особа Морква Світлана Станіславівна |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | МЕ, 583435, 19.11.2004, Дарницький РУ ГУ МВС України в м.Києві |
| 4) рік народження** | 1972 |
| 5) освіта** | вища |

- 6) стаж керівної роботи (років)** 10
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: Фінансовий директор - Головний бухгалтер ЗАТ "КУА "ІНЕКО-Інвест"
- 8) дата обрання та термін, на який обрано 26.04.2011 3 роки
- 9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.
- Стаж керівної роботи (років) -
- Попередні посади:
- Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.

- | | |
|--|--|
| 1) посада | Головний бухгалтер |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | фізична особа Лепеха Олена Анатоліївна |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | СК, 326149, 21.08.1996, Чабанське СВМ ГУМВС України в Київській обл. |
| 4) рік народження** | 1978 |
| 5) освіта** | Вища |

- 6) стаж керівної роботи (років)** 8
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: д/н
- 8) дата обрання та термін, на який обрано 09.09.2010 безстроково
- 9) опис: Повноваження та обов'язки згідно Статуту, внутрішніх документів ПАТ ІК "ІНЕКО" та

відповідно до вимог чинного законодавства України. Винагорода окрім зароботної плати не виплачувалося. Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Член Наглядової ради	юридична особа	д/н, 21599716, д/н	9059842	56,62400000000	9059842	0	0	0
	Товариство з обмеженою відповідальністю "Компанія з управління активами "ІНЕКО-ІНВЕСТ"							
Член Наглядової ради	юридична особа	д/н, 32768518, д/н	3732240	23,32650000000	3732240	0	0	0
	Приватне акціонерне товариство «Комплекс «Либідський»							
Голова Наглядової ради	фізична особа	СО, 255399, 02.11.1999, Шевченківський РУ ГУ МВС України в місті Києві.	2731555	17,07220000000	2731555	0	0	0
	Копилов Денис Валерійович							
Член Ревізійної комісії	фізична особа	МЕ, 583435, 19.11.2004, Дарницький РУ ГУ МВС України в м.Києві	1	0,00001000000	1	0	0	0
	Морква Світлана Станіславівна							

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Член Ревізійної комісії	фізична особа	СН, 413482, 25.02.1997,	1	0,00001000000	1	0	0	0
	Орляніна Олена Дмитрівна	Шевченківський РУ ГУ МВС України в м. Києві						
Член Правління	фізична особа	СМ, 396714, 27.11.2001,	0	0,00000000000	0	0	0	0
	Свтушенко Ігор Костянтинович	Бориспільське МРВ ГУ МВС України в Київській обл. 27.11.2001						
Головний бухгалтер	фізична особа	СК, 326149, 21.08.1996, Чабанське	0	0,00000000000	0	0	0	0
	Лепеха Олена Анатоліївна	СВМ ГУМВС України в Київській обл.						
Голова Ревізійної комісії	фізична особа	АК, 183068, 05.05.1998,	0	0,00000000000	0	0	0	0
	Сипко Наталія Леонідівна	Саксаганський РВ Криворізького МУ УМВД України						
Голова Правління	фізична особа	ВА, 054527, 17.04.1996, Центрально-	0	0,00000000000	0	0	0	0
	Будяков Владислав Євгенович	Міське РВ УМВС України у м.Горлівці						
Усього:			15523639	97,02272000000	15523639	0	0	0

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

Найменування юридичної особи	Код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (%)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Товариство з обмеженою відповідальністю "Компанія з управління активами "ІНЕКО-ІНВЕСТ"	21599716	Червоноармійська, буд. 62-А, м. Київ, Голосіївський, 03150, Україна	9059842	56,624	9059842	0	0	0
Приватне акціонерне товариство "Комплекс Либідський"	32768518	Миколи Гринченка, буд. 18, м. Київ, Голосіївський, 03039, Україна	3732240	23,3265	3732240	0	0	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (%)	Кількість за видами акцій				
				прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника	
Копилов Денис Валерійович	СО, 255399, 02.11.1999, Шевченківський РУ ГУ МВС України в місті Києві	2731555	17,0722	2731555	0	0	0	
Усього:			15523637	97,0227	15523637	0	0	0

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	17.04.2013	
Кворум зборів, %	97,17	
Опис: Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах: 1. Обрання лічильної комісії, голови та секретаря зборів, затвердження регламенту проведення зборів. 2. Звіт Правління Товариства про результати фінансово – господарської діяльності Товариства за 2012 рік, затвердження результатів фінансово-господарської діяльності за 2012 рік. 3. Затвердження річної фінансової звітності Товариства за 2012 рік. 4. Затвердження Звіту Наглядової ради Товариства за 2012 рік. 5. Затвердження Звіту Ревізійної комісії Товариства за 2012 рік. 6. Затвердження порядку розподілу прибутку (покриття збитків) Товариства за 2012 рік. 7. Про затвердження Кодексу (принципів) Корпоративного управління Товариства та Положення про інформаційну політику Товариства. 8. Про вчинення Товариством значних правочинів на 2013-2014 роки. Попереднє схвалення значних правочинів (із зазначенням характеру правочинів та їх граничної вартості). 9. Про внесення змін до Статуту Товариства в зв'язку із зміною місцезнаходження Товариства та викладення його в новій редакції. Чергові загальні збори відбулися.		

VIII. Інформація про дивіденди

	За результатами звітного періоду		За результатами періоду, що передував звітному	
	за простими акціями	за привілейованими акціями	за простими акціями	за привілейованими акціями
Сума нарахованих дивідендів, грн	0	0	0	0
Нараховані дивіденди на одну акцію, грн	0	0	0	0
Сума виплачених дивідендів, грн	0	0	0	0
Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів	01.01.1111	01.01.1111	01.01.1111	01.01.1111
Дата виплати дивідендів	01.01.1111	01.01.1111	01.01.1111	01.01.1111
Опис: Дивіденди не нараховувалися та не сплачувалися.				

ІХ. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Аграрний комерційний банк"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	21570492
Місцезнаходження	Димитрова, буд. 9-А, м. Київ, Голосіївський, 03150, Україна
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	серія АВ № 533990
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	27.05.2010
Міжміський код та телефон	(044) 205-41-80
Факс	(044) 205-41-80
Вид діяльності	Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність зберігача
Опис: Публічне акціонерне товариство "Аграрний комерційний банк" надає ПАТ ІК "ІНЕКО" послуги зберігача цінних паперів на підставі договору про відкриття рахунку в цінних паперах.	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Комерційний банк "Даніель"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	26475516
Місцезнаходження	Саксаганського, буд. 3, м. Київ, Голосіївський, 01033, Україна
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Серія АВ № 520596
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	13.04.2010
Міжміський код та телефон	(044) 536-01-84
Факс	(044) 536-01-84
Вид діяльності	Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність зберігача
Опис: Публічне акціонерне товариство "Комерційний банк "Даніель" надає ПАТ ІК "ІНЕКО" послуги зберігача цінних паперів на підставі договору про відкриття рахунку в цінних паперах.	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Фондова компанія "ТРАНСФЕРТ"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	37001565
Місцезнаходження	бул. Лесі Українки, 21-Б, м. Київ, Печерський, 01133, Україна
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	серія АВ № 520534
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку.
Дата видачі ліцензії або іншого документа	02.04.2010
Міжміський код та телефон	(044) 496-03-85
Факс	(044) 496-03-85
Вид діяльності	Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність зберігача
Опис: В Товаристві з обмеженою відповідальністю "Фондова компанія "ТРАНСФЕРТ" відкриті рахунки в цінних паперах власникам акцій Публічного акціонерного товариства "Інвестиційна енергетична компанія "ІНЕКО".	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство «Національний депозитарій України»
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	вул. Б. Грінченка, 3, м. Київ, Шевченківський, 01001, Україна
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	д/н
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	д/н
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.01.1111
Міжміський код та телефон	(044) 377-70-16
Факс	(044) 377-70-16
Вид діяльності	Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність депозитарію
Опис: д/н	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю ААН "СейЯ - Кірш - аудит"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	24263164
Місцезнаходження	вул. Гайдара, 27, оф. 5, м. Київ, Шевченківський, 01033, Україна
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	№ 1525
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	(044) 289-53-80
Факс	(044) 289-55-64
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Опис: ТОВ ААН "СейЯ - Кірш - аудит" надає ПАТ ІК "ІНЕКО" аудиторські послуги на підставі договору про надання аудиторських послуг.	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "УКРАЇНСЬКА БІРЖА"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	36184092
Місцезнаходження	вул. Шовковична, буд. 42-44, м. Київ, Шевченківський, 01601, Україна
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Серія АГ №399399
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	22.10.2010
Міжміський код та телефон	(044) 495-74-74
Факс	(044) 495-74-73
Вид діяльності	Діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку (фондова біржа)
Опис: д/н	

11. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн)	Кількість акцій (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
05.07.2011	357/1/11	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000124226	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0,50	16000000	8000000,00	100

Опис: Інформація про внутрішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: Акції ПАТ ІК "ІНЕКО" розміщено на внутрішньому ринку серед юридичних та фізичних осіб - резидентів України. Протягом 2011 року фактів лістингу/делістингу цінних паперів ПАТ ІК "ІНЕКО" не відбувалось. Інформація про зовнішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: на зовнішніх ринках трогівля цінними паперами ПАТ ІК "ІНЕКО" не здійснюється. Протягом 2011 року ПАТ ІК "ІНЕКО" здійснювало додаткову емісію цінних паперів з метою приведення розміру статутного капіталу торговця цінними паперами вимогам чинного законодавства України шляхом закритого (приватного) розміщення акцій. Факту лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах не було.

XI. Опис бізнесу

Важливі події розвитку

23 грудня 1994 року зареєстровано Закрите акціонерне товариство "Інвестиційна енергетична компанія "ІНЕКО". 25 грудня 1997 року ЗАТ ІК "ІНЕКО" реорганізовано у Відкрите акціонерне товариство "Інвестиційна енергетична компанія "ІНЕКО", засновниками якого стали юридичні та фізичні особи. З 1995 року ВАТ ІК "ІНЕКО" здійснює професійну діяльність на фондовому ринку України - діяльність з випуску та обігу цінних паперів. Створені взаємні фонди - Український енергетичний фонд та Південноукраїнський енергетичний фонд. В 1996 року ВАТ ІК "ІНЕКО" отримала в управління Закрите акціонерне товариство "Центральний інвестиційний фонд" В 1997 році ВАТ ІК "ІНЕКО" отримала статус радника Міністерства енергетики України та приймає участь у розробці концепції приватизації енергетики України. Проведення презентації енергетичного комплексу України в Києві, Лейпцізі та Берліні за участю багатьох зарубіжних компаній. В 1998 році ВАТ ІК "ІНЕКО" увійшла до десяти найбільших інвестиційних та брокерських компаній ПФТС та перемогла у тендері на статус консультанта з приватизації Донбасенерго. У 1999 році ВАТ ІК "ІНЕКО" стала членом Ради ПФТС, торгового комітету ПФТС. Увійшла до Ради УАІБ. Розширила спектр надаваних послуг. У 2001 році - ВАТ ІК "ІНЕКО" активно бере участь у процесі інвестування в підприємства України. Здійснює управління активами з використанням інструментів фондового ринку. Проводить роботу за широким спектром корпоративних та фінансових питань для акціонерних товариств. В активах досягнень ВАТ ІК "ІНЕКО" є 1.Консолідація пакетів цінних паперів 11 емітентів енергетичних компаній України; 2.Консолідація пакетів цінних паперів більш ніж 15 підприємств України різних галузей; 3.Брокерські операції для клієнтів(більше 10 підприємств різних галузей). В 2004 році ВАТ ІК "ІНЕКО" продовжило дії ліцензій ДКЦПФР по випуску та обігу цінних паперів. (Термін дії ліцензій 06.10.2001р.-05.10.2004р.) Протягом 2001-2010 р. ВАТ ІК "ІНЕКО" продовжує професійну діяльність на фондовому ринку. В 2007 році ВАТ ІК "ІНЕКО" продовжує свою професійну діяльність на фондовому ринку та продовжило дію ліцензій ДКЦПФР на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку - діяльності з торгівлі цінними паперами - дилерська діяльність, брокерська діяльність, андеррайтинг. В квітні 2007 року ВАТ ІК "ІНЕКО" отримало Генеральну ліцензію Національного банку України на здійснення валютних операцій, що дала змогу ВАТ ІК "ІНЕКО" розширити коло клієнтів. У 2008 року ВАТ ІК "ІНЕКО" розширила перелік послуг шляхом отримання ліцензії ДКЦПФР на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку - діяльності з торгівлі цінними паперами - діяльності з управління цінними паперами. У листопаді 2010 року ВАТ ІК "ІНЕКО" змінило найменування на Публічне акціонерне товариство "Інвестиційна енергетична компанія "ІНЕКО" на виконання вимог Закону України "Про акціонерні товариства". Протягом 2013 року ПАТ ІК "ІНЕКО" посилила маркетингову діяльність, спрямовану на закріплення Компанії за окремими сегментами інвестиційного ринку. Переорієнтація основної діяльності Компанії на надання інвестиційно-консалтингових послуг підприємствам реального сектору економіки, зокрема, в сфері реструктуризації активів, пошуку нових можливостей фінансування та залучення додаткових інвестицій, реалізації активів.

Інформація про організаційну структуру емітента

Філій та представництв Товариство не має. Товариство здійснює свою професійну діяльність за місцем знаходження згідно статутних документів. Вищий орган управління - загальні збори акціонерів. Наглядова (Спостережна) Рада - обирається загальними зборами акціонерів. Підзвітна загальним зборам акціонерів. Ревізійна комісія - обирається загальними зборами акціонерів. Підзвітна загальним зборам акціонерів. Виконавчий орган - Правління. Обирається загальними зборами акціонерів. Підзвітне загальним зборам акціонерів. Структурні підрозділи: Адміністрація; Фінансово-договірний відділ; Депозитарний відділ; Бухгалтерія; Юридичний відділ; Відділ корпоративних продаж; Адміністративно-господарський відділ.

Інформація про чисельність працівників

6 осіб.

Інформація про належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств

Не належить до будь-яких об'єднань підприємств.

Інформація про спільну діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами

д/н

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб

Пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб протягом 2013 року не було.

Опис обраної облікової політики

Згідно наказу № 2 від 14.01.2003 Компанією встановлено наступну облікову політику: 1.Класифікацію активів та зобов'язань здійснювати виходячи зі строку один рік. 2.Для визнання основних засобів, інших необоротних матеріальних активів і нематеріальних активів, визначення строку їх корисного використання, вибору методу нарахування амортизації в момент вводу їх в експлуатацію та подальше використання створювати інвентаризаційну комісію. 3.Встановити наступні методи обліку та принципи оцінки активів та зобов'язань: 3.1.Визнання, оцінку та облік основних засобів здійснювати у відповідності з П(С) БУ 7 "Основні засоби", одиницею обліку встановити окремий об'єкт основних засобів та інших матеріальних необоротних активів. Групування основних засобів в аналітичному обліку здійснювати відповідно до вимог "Інструкції про використання Плана рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань та господарських операцій підприємства та організацій, затвердженого наказом Міністерства Фінансів України від 30.11.99р. № 291. 3.2.Для обособлення у складі основних засобів малоцінних необоротних активів встановити ліміт вартості у розмірі 500 грн. 3.3.Амортизацію об'єктів основних засобів нарахувати наступним способом: Будівлі та споруди - прямолінійним методом виходячи зі строку корисного використання - 20-50 років; Машини та обладнання - прямолінійним методом виходячи зі строку корисного використання 3-6 років. 3.4.Амортизацію малоцінних необоротних активів нарахувати в першому місяці їх використання у розмірі 100% їх вартості. 3.5.Визнання, оцінку та облік нематеріальних активів здійснювати згідно П(С) БУ 8 "Нематеріальні активи". Одиницею обліку встановити окремий об'єкт нематеріальних активів. 3.6.Амортизацію нематеріальних активів нарахувати прямолінійним методом. Строк корисного використання - 3 роки. 3.7.Переоцінку (дооцінку, уцінку) балансової вартості основних засобів, нематеріальних активів, інших матеріальних необоротних активів до їх справедливої вартості проводити один раз на рік станом на 31.12, якщо їх залишкова вартість відрізняється від справедливої більш ніж на 20%. Справедливу вартість зазначених активів формувати на рівні вільних ринкових цін на аналогічні активи з урахуванням рекомендацій, викладених в додатку до П(С)БУ 19 "Об'єднання підприємств". Розрахунок необхідний для переоцінки зазначених активів та відображення її результатів в обліку, складає діюча інвентаризаційна комісія та затверджує голова комісії. 3.8.Фінансові інвестиції відображати у обліку та звітності згідно з П(С)БУ 12 "Фінансові інвестиції" з урахуванням вимог П(С)БУ 13 "Фінансові інструменти". 3.9.Визнання, оцінку та облік дебіторської заборгованості здійснювати згідно П(С)БУ 10 "Дебіторська заборгованість". 3.10.Товарно-матеріальні цінності визнавати та обліковувати згідно П(С)БУ 9 "Запаси". Одиницею виміру встановити - кожне найменування цінностей. 3.11.Предмети зі строком використання менше одного року, які супроводжують виробний процес протягом звітного періоду, обліковувати на рахунку 22 "Малоцінні та швидкозношувані предмети". В момент передачі таких активів в експлуатацію здійснювати списання їх з балансу з одночасною організацією оперативного кількісного обліку за місцями експлуатації і відповідним особам протягом строку фактичного використання таких предметів. 3.12.Запаси, які не нададуть економічних вигод в майбутньому, визнавати неліквідними і здійснювати їх списання в бухгалтерському обліку. 3.13.Оцінку вибуття матеріалів, палива, МШЗ здійснювати за середньозваженою собівартістю. 3.14.Доходи та витрати компанії визнавати та нарахувати згідно П(С)БУ 15 "Доход" та П(С)БУ 16 "Витрати" відповідно. 3.15.Облік адміністративних витрат здійснювати за наступним переліком статей: заробітна плата персоналу; відрахування на соціальне страхування; амортизація основних засобів; витрати на операційну оренду об'єктів основних засобів; амортизації необоротних активів; витрати на відрядження співробітників; витрати на банківські послуги; витрати на аудиторські, юридичні послуги; утримання автотранспорту; витрати на охорону; судібні витрати; податки, обов'язкові збори та платежі; поштові та канцелярські витрати; інші витрати. 4.Бухгалтерський облік вести силами бухгалтерської служби на чолі з головним бухгалтером, який безпосередньо підпорядковується Голові Правління. 5.Обов'язки головного бухгалтера визначаються посадовими інструкціями, складеними у відповідності з вимогами п.7 ст.8 Закону № 966. 6.Для забезпечення достовірності даних бухгалтерського обліку та фінансової звітності проводити інвентаризацію активів та зобов'язань у відповідності з Інструкцією про інвентаризацію основних засобів, нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів, документів та розрахунків, затвердженого Наказом Міністерства Фінансів України від 11.08.94р. № 69 (зі змінами та доповненнями). 7.Строки проведення інвентаризації: бланків строгої звітності - щоквартально; грошових коштів у касі - щоквартально; основних фондів і нематеріальних активів - щорічно станом на 01.11. розрахунків з постачальниками та покупцями - щорічно станом на 1 січня року, наступного за звітним; у випадку виявлення недостач - відповідно за фактом виявлення недостач. 8.Облікова політика може бути змінена якщо: у випадку змін вимог Міністерства Фінансів України; у випадку змін статутних вимог компанії; у випадку нових положень облікової політики, що забезпечить більш достовірне відображення господарських операцій. 9.При складанні фінансової звітності встановити границю суттєвості 1000,00 грн 10.Резерви майбутніх витрат та платежів не створювати.

Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент

ПАТ ІК "ІНЕКО" є професійним учасником фондового ринку. ПАТ ІК "ІНЕКО" надає наступні послуги: Професійна діяльність на фондовому ринку - діяльність з торгівлі цінними паперами - Брокерська діяльність. Ліцензія НКЦПФР серія АЕ № 263165 від 02.07.2013. Строк дії ліцензії: з 08.10.2012р. необмежений. Брокерська діяльність - це укладання ПАТ ІК "ІНЕКО" цивільно-правових договорів (зокрема договорів комісії, доручення) щодо цінних паперів від свого імені (від імені іншої особи), за дорученням і за рахунок іншої особи. Професійна діяльність на фондовому ринку - діяльність з торгівлі цінними паперами - андеррайтинг. Ліцензія НКЦПФР серія АЕ № 263173 від 02.07.2013. Строк дії ліцензії: з 08.10.2012р. необмежений. Андеррайтинг - це розміщення (підписки, продаж) цінних паперів ПАТ ІК "ІНЕКО" за дорученням, від імені та за рахунок емітента. ПАТ ІК "ІНЕКО" може здійснювати консалтингову діяльність щодо ринку цінних паперів. ПАТ ІК "ІНЕКО" здійснює професійну діяльність на фондовому ринку - діяльність з торгівлі цінними паперами - дилерську діяльність. Ліцензія НКЦПФР серія АЕ № 263174 від 02.07.2013. Строк дії ліцензії: з 08.10.2012р. необмежений. Дилерська діяльність - це укладання ПАТ ІК "ІНЕКО" цивільно-правових договорів щодо цінних паперів від свого імені та за свій рахунок з метою перепродажу, крім випадків, передбачених законодавством. ПАТ ІК "ІНЕКО" надає послуги на фондовому ринку як резидентам України - юридичним та фізичним особам так і нерезидентам юридичним та фізичним особам. Надавати послуги на фондовому ринку нерезидентам ПАТ ІК "ІНЕКО" дозволяє наявність Генеральної ліцензії Національного банку України на здійснення валютних операцій від 28.04.2007 № 12.

Інформація про основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років

Виключним видом діяльності ПАТ ІК "ІНЕКО" є професійна діяльність на фондовому ринку - діяльність з торгівлі цінними паперами. Основні придбання активів протягом останніх п'яти років: 1. Основні засоби - виробничого призначення: Машини та обладнання (офісна техніка та офісні меблі) - на суму 179,1 тис. грн. Транспортні засоби - на суму 79,0 тис. грн. 2. Корпоративні права на суму 33627,1 тис. грн. 4. Цінні папери українських емітентів на суму 119704 тис. грн. Основні відчуження активів протягом останніх п'яти років: 1. Будинки, споруди та передавальні пристрої на суму 55,0 тис. грн. . Транспортні засоби на суму 39,7 тис. грн. 3. Корпоративні права на суму 26744,8 тис. грн. 4. Цінні папери українських емітентів на суму 104953,9 тис. грн. Протягом 2014 року ПАТ ІК "ІНЕКО" планує продовжувати свою професійну діяльність на фондовому ринку та здійснювати придбання та відчуження цінних паперів в рахувуючи тенденції розвитку фондового ринку України та загальноекономічні процеси.

Правочини з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами

Розпахунки з пов'язаними сторонами за 2013 рік склали 480,4 тис. грн.

Інформація про основні засоби емітента

Характеристика основних засобів ПАТ ІК "ІНЕКО": Машини та обладнання (офісна техніка та офісні меблі) - залишкова вартість на кінець 2013 року 0 тис. грн. Інші основні засоби виробничого призначення - залишкова вартість на кінець 2013 року 0 тис. грн. Загалом Основні засоби виробничого призначення - залишкова вартість на кінець 2012 року 0 тис. грн. Основні засоби невиробничого призначення - залишкова вартість на кінець 2013 року 0 тис. грн. Орендовані основні засоби - ПАТ ІК "ІНЕКО" орендує основні засоби - офісне приміщення. Протягом 2013 року значного придбання основних засобів ПАТ ІК "ІНЕКО" не здійснювало.

Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента

Зовнішні: 1. Жорстка конкуренція. 2. Насиченість ринку компаніями, які надають аналогічні послуги. 3. Бажання клієнтів працювати з компаніями, які проводять велику рекламну компанію. 4. Недовіра клієнтів до ринку фінансових послуг. 5. Альтернативні види фінансових послуг. 6. Загальна політична та економічна нестабільність. Макроекономічні процеси. 7. Суттєвий вплив політичних факторів на економічні процеси. Внутрішні: 1. Нехватка оборобних коштів. 2. Слабкий маркетинг. 3. Недостатня кількість висококваліфікованих спеціалістів. 8. Недосконалість законодавства, що регулює професійну діяльність компанії.

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

В 2013 році фактів виплати штрафних санкцій не було.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента

ПАТ ІК "ІНЕКО" залучає кредитні кошти для здійснення інвестування в проекти та цінні папери українських емітентів. Фінансовий стан ПАТ ІК "ІНЕКО" можливо характеризувати як задовільний, ліквідність, платоспроможність та наявність власного капіталу для покриття зобов'язань як достатні. Розмір мінімального Статутного капіталу встановленого законодавством України для акціонерних товариств. Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримується.

Інформація про вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів)

Станом на 31.12.2013 року вартість укладених протягом 2013 року, але ще не виконаних договорів становить суму у розмірі 1 255,603 тис. грн. Прибуток від договорів укладених протягом 2013 року, але не виконаних протягом 2013 року має становити суму не менше ніж 0,3% від суми договорів.

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік

Найближчі цілі: Формування організаційної структури компанії, вдосконалення системи управління кадровими ресурсами, автоматизація роботи шляхом впровадження системи управління проектами. Посилення активності компанії у співробітництві з нерезидентами. Надання консалтингових та супутніх послуг щодо диверсифікації інвестиційного портфелю групи інвестиційних компаній "ІНЕКО"

Стратегічні цілі: 1. Створення системи маркетингових досліджень. 2. Освоєння нових видів послуг (депозитарна діяльність зберігача) 3. Створення диверсифікованою бази послуг та напрямків бізнесу. 4. Рекламна компанія, спрямована на підвищення привабливості компанії для потенційних клієнтів. 5. Вдосконалення організаційної структури та системи управління. 6. Створення партнерської мережі в регіонах України. 7. Формування команди.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок

ПАТ ІК "ІНЕКО" є професійним учасником фондового ринку та надає клієнтам послуги на фондовому ринку. ПАТ ІК "ІНЕКО" займається аналітичними дослідженнями тенденцій фондового ринку. Протягом 2014 року ПАТ ІК "ІНЕКО" планує продовжувати аналітичні дослідження фондового ринку.

Інформація щодо судових справ, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства або його посадові особи

д/н

Інша інформація

Аналітична довідка про результати та аналіз господарювання ПАТ ІК "ІНЕКО" за останні три роки не складалася.

ХІІ. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн)		Орендовані основні засоби (тис.грн)		Основні засоби, всього (тис.грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1.Виробничого призначення:	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
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	0	0	0	0	0	0
Опис: Терміни та умови користування основними засобами (за основними групами): 1 група -будинки,споруди та передавальні пристрої - залишкова вартість 0 тис. грн. Термін користування 50 років. 2 група - транспортні засоби - залишкова вартість 0 тис. грн.; машини та обладнання - залишкова вартість 0 тис. грн.; Користування основними засобами здійснюється у відповідності з технічними параметрами за технічними паспортами. Первісна вартість основних засобів - 195 тис. грн. Сума нарахованого зносу - 195 тис. грн. Суттєвих змін у вартості основних засобів не відбувалось. Інформація про всі обмеження на використання майна емітента: обмежень щодо виокремлення основних засобів немає.						

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	19376	19891
Статутний капітал (тис. грн)	8000	8000
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	8000	8000
Опис: Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 р. N485 (з урахуванням змін показників фінансової звітності). Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 11376 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 11376 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 11891 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 11891 тис.грн.		
Висновок: Вартість чистих активів акціонерного товариства не менша від статутного капіталу (скоригованого). Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.		

3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн)	Відсоток за користування коштами (% річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	1541	X	X
у тому числі:	X	0	X	X
за облігаціями (за кожним власним випуском):				
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за 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	1541	X	X
Фінансові інвестиції в корпоративні права	22.06.2010	1541	X	30.06.2014
Податкові зобов'язання	X	4999	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	757	X	X
Усього зобов'язань	X	7297	X	X
Опис: д/н				

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Вид інформації
1	2	3
14.03.2013	14.03.2013	Відомості про проведення загальних зборів

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	2011	3	2
2	2012	1	0
3	2013	1	0

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (запишіть)	д/н	

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

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

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

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X
Інше (запишіть)	д/н	

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів?

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

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

ні

ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

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

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

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

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

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

так

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

ні

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

так

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

17.04.2013;

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:

Оприлюднено на власному веб-сайті

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

Принципи (кодекс) корпоративного управління у звітному році дотримано.

Звіт про корпоративне управління*

1. Вкажіть мету провадження діяльності фінансової установи.

Отримання прибутку від операцій з цінними паперами.

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

Товариство з обмеженою відповідальністю "Компанія з управління активами "ІНЕКО-ІНВЕСТ", код ЄДРПОУ: 21599716, місцезнаходження: 03039, м.Київ, вул.Миколи Гринченка, 18; Приватне акціонерне товариство "Комплекс Либідський", код ЄДРПОУ: 32768518, місцезнаходження: 03039, м.Київ, вул.Миколи Гринченка, 18; Копилов Денис Валерійович.

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

Фактів порушення в 2013 році не було.

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

Заходи впливу в 2013 році відсутні.

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

Система управління ризиками є в наявності та відповідає вимогам нормативних документів НКЦПФР.

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

1.СФЕРА ДІЯЛЬНОСТІ

Повне найменування Публічне акціонерне товариство «Інвестиційна енергетична компанія «ІНЕКО»

Скорочена назва ПАТ ІК «ІНЕКО»

Код ЄДРПОУ 22925945

Організаційно-правова форма Акціонерне товариство

№ свідоцтва про державну реєстрацію і дата видачі, орган, що видав свідоцтво Виписка АГ №341460 видана Реєстраційною службою Головного управління юстиції у м. Києві 24.09.2013р.

Дата реєстрації 23.12.1994р.; реєстраційний номер

1 068 120 0000 001500

Юридична/фактична адреса Україна, 03039 м. Київ, вул. Миколи Грінченка, 18

Дата затвердження фінансової звітності 08 лютого 2014 року

Основна мета діяльності Забезпечення стабільного функціонування і подальшого розвитку фондового ринку України

Предмет діяльності Дилерська діяльність, брокерська діяльність, андеррайтинг.

Види діяльності - посередництво за договорами по цінних паперах або товарах (КВЕД 66.12);

- надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н.в.і.у. (КВЕД 64.99);

- управління фінансовими ринками (КВЕД 66.11);

- інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення (КВЕД 66.19);

- діяльність у сфері права (КВЕД 69.10).

Ліцензії Ліцензія АЕН№263174 з 02.10.12р. – дилерська діяльність; Ліцензія АЕН№263165 з 02.10.12р. – брокерська діяльність; Ліцензія АЕН№263173 з 02.10.12р. – андеррайтинг.

2. ПРИНЦИП ПРЕДСТАВЛЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Дана попередня фінансова звітність підготовлена у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

3.ДОПУЩЕННЯ ПРО ПРОДОВЖЕННЯ ДІЯЛЬНОСТІ

Попередня фінансова звітність Компанії підготовлена на основі принципу безперервності діяльності, який передбачає здатність Компанії реалізовувати свої активи та виконувати свої зобов'язання в процесі здійснення звичайної діяльності.

4. ПРИНЦИПИ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

Організація і методологія бухгалтерського обліку компанії здійснюється відповідно до Положення «Про організацію бухгалтерського обліку і облікову політику ПАТ ІК «ІНЕКО», затвердженого Наказом Голови Правління №15 від 29.12.2011р., яка сформована відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Основні принципи облікової політики:

1. Ведення бухгалтерського обліку та складання фінансових звітів здійснюється з дотриманням принципів обачності, повного висвітлення, послідовності, безперервності, нарахування та відповідності доходів і витрат, превалювання

сутності над формою, періодичності.

2. При відображенні в бухгалтерському обліку господарських операцій і подій необхідно застосовувати норми системи міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (МСБО) та міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

3. Використання оцінок і суджень

Керівництво використовує ряд оцінок і припущень щодо подання активів і зобов'язань та розкриття умовних активів і зобов'язань при підготовці даної фінансової звітності відповідно облікової політики, сформованої на основі МСФЗ. Фактичні результати можуть відрізнятися від зазначених оцінок. Допущення і зроблені на їх основі попередніх оцінок постійно аналізуються на предмет необхідності їх зміни. Зміни в оцінках визнаються в тому звітному періоді, коли ці оцінки були переглянуті, і у всіх наступних періодах, порушених зазначеними змінами.

Компанія здійснює оцінку та відображення активів і зобов'язань таким чином, щоб не переносити наявні фінансові ризики, які потенційно загрожують фінансовому стану Компанії, на наступні звітні періоди. Активи і зобов'язання Компанії первісно оцінюються під час їх придбання чи виникнення та в подальшому оцінюються на дату балансу за кожен звітний період відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності.

4. Класифікація активів та зобов'язань за строками погашення (поточні/непоточні) здійснюється під час їх первинного визнання залежно від терміну існування, користування, володіння ними Компанією в порівнянні з її операційним циклом. Тривалість операційного циклу складає один календарний рік. Тобто, на дату оприбуткування активи та зобов'язання класифікуються за строками: непоточні (більші одного року) та поточні (менші та рівні одному року).

Для визначення дати визнання або погашення активів та зобов'язання користуються договорами та чинним законодавством.

5. Межа суттєвості для визнання придбаних активів у складі основних засобів чи нематеріальних активів становить 2500,00 грн.

6. Активами визнаються такі ресурси, які контролюються Компанією у результаті минулих подій, використання яких, як очікується, приведе до збільшення економічних вимог.

7. Фінансові інструменти

Непохідні фінансові інструменти

До непохідних фінансових інструментів відносяться інвестиції, дебіторська заборгованість, грошові та прирівняні до них кошти, кредити і позики, а також кредиторська заборгованість.

Фінансові активи та зобов'язання згортаються і представляються у звіті про фінансовий стан нетто-величиною тільки тоді, коли Компанія має юридично здійсниме право на їх взаємозалік і має намір або зробити розрахунки по ним на нетто-основі, або реалізувати актив і погасити зобов'язання одночасно.

Компанія має право віднести непохідні фінансові активи до одної з категорій:

- фінансові активи, які оцінюються за справедливою вартістю з відображенням переоцінки як прибутку або збитку за період,

- фінансові активи, утримувані до строку погашення,

- позики і дебіторську заборгованість,

- фінансові активи, наявні для продажу.

Фінансові активи, які оцінюються за справедливою вартістю з відображенням переоцінки як прибутку або збитку за період, - це довгострокові фінансові інвестиції, придбані чи отримані Компанією з метою регулярної купівлі і продажу. До фінансових активів, які має Компанія станом на 01.01.2013р. та оцінюються за справедливою вартістю з відображенням переоцінки як прибутку або збитку за період, відносяться акції.

Позики та дебіторська заборгованість не є такими, що котируються на активному ринку. Такі фінансові активи передбачають отримання фіксованих або піддаються визначенню платежів. Після первісного визнання позики та дебіторська заборгованість оцінюються за амортизованою вартістю, яка розраховується з використанням методу ефективної ставки відсотка, за вирахуванням збитків від їх знецінення.

Оцінка за амортизаційною вартістю здійснюється щодо позик та дебіторської заборгованості строком більше 1 року.

До позик та дебіторської заборгованості відноситься дебіторська заборгованість по торговим та іншим операціям.

Фінансові активи, наявні для продажу, являють собою непохідні фінансові активи, які навмисно були визначені в цій категорії, або які не були класифіковані ні в одну з перерахованих вище категорій. Після первісного визнання вони оцінюються за справедливою вартістю, зміни якої, відмінні від збитків від знецінення, з відображенням переоцінки як прибутку або збитку.

У момент припинення визнання інвестиції або при її знеціненні сума загального прибутку або збитку, накопиченої в складі власних коштів по рахунку резерву змін справедливої вартості, списується і переноситься до складу прибутку або збитку за період.

При оцінці придбаних чи отриманих фінансових інструментів інших, ніж наявних у Компанії станом 01.01.2013р., наказом по Компанії визначається мета їх придбання та категорія, до якої будуть віднесені фінансові інструменти. В залежності від цього визначається метод оцінки фінансових інструментів на кінець кожного звітного періоду.

Інвестиції в асоційовані компанії на дату балансу визнаються за методом участі в капіталі.

Непохідні фінансові зобов'язання

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 Компанія стає стороною за договором, який являє собою фінансовий інструмент.

Непохідні фінансові зобов'язання спочатку визнаються за справедливою вартістю, яка збільшується на суму витрат, які безпосередньо відносяться до здійснення угоди. Після первісного визнання ці фінансові зобов'язання оцінюються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної ставки відсотка.

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

Компанія має наступні непохідні фінансові зобов'язання: дивіденди, кредиторська заборгованість та аванси отримані.

Методи оцінки вартості фінансових інструментів

Для фінансових інструментів, справедливу вартість на дату балансу яких можна визначити, такою справедливою вартістю є найкраща пропозиція на купівлю цінного папера (ціна «bid») на фондових біржах (ПФТС та інші організовані торговельні майданчики) за станом на момент закриття останнього біржового дня звітного місяця. У випадку відсутності таких котирувань на зазначену дату, справедлива вартість цінного папера визначається по його останньому біржовому курсу, що визначається за результатами біржових торгів, які відбулися протягом останніх 10 робочих днів.

Акції та інші цінні папери з нефіксованим прибутком, справедливу вартість яких достовірно визначити неможливо, відображаються на дату балансу за їх собівартістю з урахуванням зменшення їх корисності.

Якщо справедливу вартість інвестицій не можна надійно оцінити, вони відображаються за фактичною вартістю за вирахуванням збитків від знецінення.

У разі неможливості отримання фінансової звітності об'єкта інвестування або відсутності даних щодо справедливої вартості фінансових активів, вартість фінансових інструментів на звітну дату визначається за історичною вартістю.

8. Грошові та прирівняні до них кошти

Грошові та прирівняні до них кошти включають готівкові грошові кошти, поточні та кореспондентські рахунки.

Кошти, які не можна використати для операцій протягом одного року, починаючи з дати балансу або протягом операційного циклу внаслідок обмежень, слід виключати зі складу оборотних активів та відображати як необоротні активи.

9. Зобов'язання – заборгованість що виникла внаслідок минулих подій, погашення якої у майбутньому, як очікується, призведе до зменшення корисності.

До зобов'язань відносяться:

- позики, отримані від нефінансових установ або фізичних осіб;
- кредиторська заборгованість.

10. Основні засоби

Всі об'єкти основних засобів Компанії станом на 01.01.2013 року обліковуються в бухгалтерському обліку за моделлю собівартості.

Власні активи - об'єкти основних засобів відображаються у фінансовій звітності за фактичними витратами за вирахуванням накопиченої амортизації та збитків від знецінення. 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.

Визнання, облік та оцінка основних засобів відбувається в Компанії на основі МСБО 16 «Основні засоби» з урахуванням зазначених в цьому Положенні застережень.

Основним засобом визнається актив, якщо очікуваний термін його корисного використання (експлуатації), установлений засіданням постійно діючої інвентаризаційної комісії, більше одного року. Обліковою одиницею основних засобів вважати об'єкт основних засобів.

Придбані (створені) основні засоби визнаються за первісною вартістю, яка складається з вартості придбання та витрат, що безпосередньо належать до придбання або доведення об'єкту до робочого стану.

З метою ведення бухгалтерського обліку створюються наступні групи основних засобів:

- група 1 «Будівлі та споруди»;
- група 2 «Машини та обладнання»;
- група 3 «Транспортні засоби»;
- група 4 «Меблі та інвентар»;
- група 5 «Інші основні засоби»;

Факт готовності основних засобів до експлуатації підтверджується наказом Голови Правління Компанії. Очікуваний строк корисного використання об'єкта основних засобів встановлюється наказом Голови Правління Компанії.

На дату балансу основні засоби (крім групи «будівлі і споруди») обліковуються за первісною вартістю (собівартістю) з вирахуванням суми зносу та накопичених збитків від зменшення корисності.

Амортизація окремого об'єкта основних засобів розраховується із застосуванням прямолінійного методу, за яким річна сума амортизації визначається діленням вартості, яка амортизується, на очікуваний період корисного використання об'єкта основних засобів, вираженого у роках. Місячна сума амортизації визначається діленням річної суми амортизації на 12, або діленням вартості, яка амортизується, на очікуваний період корисного використання об'єкта основних засобів вираженого у місяцях.

Ліквідаційна вартість об'єктів основних засобів визначається наказом Голови Правління Компанії щодо готовності об'єкта до експлуатації. Ліквідаційна вартість переглядається на кожну звітну дату річної фінансової звітності.

Нарахування амортизації здійснюється наступним чином:

- з метою ведення податкового обліку – з місяця, наступного за місяцем введення об'єкта основних засобів в

експлуатацію;

- з метою ведення бухгалтерського обліку – з місяця готовності об'єкта основних засобів до експлуатації.

11. Нематеріальні активи

Визнання, оцінка та облік нематеріальних активів здійснюється у відповідності з МСБО 38 „Нематеріальні активи” з урахуванням зазначених в цьому Положенні застережень.

Придбані (створені) нематеріальні активи визнаються за первісною вартістю, яка складається з вартості придбання та витрат, що безпосередньо належать до придбання або доведення об'єкту до робочого стану. Одиницею обліку є окремий об'єкт нематеріальних активів, який в повній мірі відповідає вимогам щодо визнання ресурсу активом. Наступні витрати, пов'язані з поліпшенням нематеріальних активів, капіталізуються тільки в тому випадку, якщо вони збільшують майбутні економічні вигоди, пов'язані з тим об'єктом, до якого ці витрати відносяться.

Очікуваний строк корисного використання об'єкта основних засобів встановлюється наказом Голови Правління Компанії.

Нематеріальні активи обліковуються за первісною вартістю (собівартістю) з вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від зменшення корисності.

Амортизація окремого об'єкта нематеріальних активів розраховується із застосуванням прямолінійного методу, виходячи із строку корисного використання об'єкту. Строк корисного використання об'єкта і фактори, що впливають на нього, відображаються в актах (протоколах) постійно діючої інвентаризаційної комісії, які згідно графіку обігу документів, здаються в бухгалтерію.

Нематеріальні активи, щодо яких не встановлений строк корисного використання не підлягають амортизації.

Ліквідаційна вартість нематеріальних активів дорівнює нулю.

12. Знецінення активів

Балансова вартість всіх активів, за виключенням тих, до яких не застосовується МСБО № 36, переглядається щодо можливого зменшення корисності. Сума втрат від зменшення корисності активу на кожну дату балансу визначається як різниця між його балансовою вартістю та сумою очікуваного відшкодування.

При оцінці фактів, що свідчать про знецінення, Компанія аналізує історичні дані щодо ступеня ймовірності дефолту, строків відшкодування та сум понесених збитків, скориговані з урахуванням суджень керівництва щодо поточних економічних і кредитних умов, в результаті яких фактичні збитки, можливо, виявляться більше або менше тих, яких можна було б очікувати виходячи з історичних тенденцій.

Щодо фінансового активу, який обліковується за амортизованою вартістю, сума збитку від знецінення розраховується як різниця між балансовою вартістю активу та теперішньою вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків, дисконтованих за ефективною ставкою відсотка цього активу.

Нефінансові активи

Балансова вартість нефінансових активів Компанії, відмінних від запасів і відкладених податкових активів, аналізується на кожну звітну дату для виявлення ознак їх можливого знецінення. При наявності таких ознак розраховується сума очікуваного відшкодування величина відповідного активу. Щодо нематеріальних активів, які мають невизначений строк корисного використання або ще не готові до використання, сума очікуваного відшкодування розраховується щороку в один і той же час – на дату складання річної фінансової звітності.

Об'єктивним свідченням зменшення корисності (знецінення) фінансових активів є інформація, яка стосується таких збиткових подій:

фактичне розірвання контракту, внаслідок невиконання умов договору;

високу ймовірність банкрутства;

реорганізацію емітента;

зникнення активного ринку для цих фінансових інструментів через фінансові труднощі емітента;

значне або тривале зменшення справедливої вартості акцій та інших цінних паперів з нефіксованим прибутком порівняно з їх собівартістю. Значним вважається зменшення вартості зазначених цінних паперів більше ніж на 20%, а тривалим – впродовж більше 6 місяців.

Наявність ознак знецінення визначається головним бухгалтером Компанії. Зменшення корисності активів обліку здійснюється шляхом визнання витрат для основних засобів та нематеріальних активів на підставі чинних норм МСФЗ, нормативних актів Міністерства фінансів України та внутрішніх нормативних актів Компанії.

Відносно активів, на кожну звітну дату проводиться аналіз збитку від їх знецінення, визнаного в одному з минулих періодів, з метою виявлення ознак того, що величину цього збитку слід зменшити або що його більше не слід визнавати. Суми, списані на збитки від знецінення, відновлюються в тому випадку, якщо змінюються чинники оцінки, які були використані при розрахунку відповідної суми очікуваного відшкодування. Збиток від знецінення відновлюється тільки в межах суми, що дозволяє відновити вартість активів до їх балансової вартості, по якій би вони визнавались, якби не був визнаний збиток від знецінення.

У своїй діяльності Компанія здійснює політику переоцінок, яка є механізмом перерахунку активів та зобов'язань та приведення їх вартості до справедливої (ринкової).

Результати переоцінки визнаються у звіті про фінансові результати або в капіталі Компанії, а саме:

-за цінними паперами за винятком інвестицій, утримуваних до погашення та інвестицій в інструменти власного капіталу – як доходи або витрати у звіті про фінансові результати,
-за основними засобами та нематеріальними активами – як збільшення (зменшення) капіталу.

13. Запаси

Визнання, облік та оцінка запасів відбувається в Компанії відповідно до МСБО 2 „Запаси” з урахуванням зазначених в цьому Положенні застережень.

Запаси Компанії – це активи, які існують у формі основних чи допоміжних матеріалів для споживання у виробничому процесі або при наданні послуг.

Обліковою одиницею бухгалтерського обліку запасів вважати однорідну групу.

Придбання запасів в Компанії здійснюється виключно для використання у господарській діяльності.

З метою ведення бухгалтерського обліку запасів створюються наступні групи:

- Паливно-мастильні матеріали;
- Бланки суворої звітності;
- Запасні частини;
- Інші запаси.

У балансі на звітну дату відображаються запаси за найменшою з двох оцінок – первісною вартістю або чистою вартістю реалізації. Запаси, які признаються інвентаризаційною комісією негодними для господарської діяльності Компанії чи для продажу, визнаються неліквідними і підлягають списанню з балансу.

При списанні запасів на витрати в тому періоді, в якому вони були фактично використані, з метою визначення вартості списаних запасів застосовується метод „FIFO”(«first-in–first-out») – собівартості перших за часом надходження запасів.

14. □ Резерви

Резерв відображається у звіті про фінансовий стан у тому випадку, коли у Компанії виникає юридична або обґрунтоване зобов'язання в результаті події та існує ймовірність того, що буде потрібно відволікання коштів для виконання цього зобов'язання.

Резерв під майбутні операційні витрати не формується.

Величина резерву сумнівних боргів визначається із застосування коефіцієнта сумнівності.

Коефіцієнт сумнівності розраховується шляхом класифікації дебіторської заборгованості за строками непогашення:

- У разі, якщо заборгованість не погашена у строк від 6 місяців до 1 року застосовується коефіцієнт 0,5;
- У разі, якщо заборгованість не погашена у строк від 1 року до 1,5 року застосовується коефіцієнт 0,75;
- У разі, якщо заборгованість не погашена у строк від 1,5 року до 2,5 року застосовується коефіцієнт 0,9.
-

15. □ Для узагальнення інформації про витрати в Компанії використовуються рахунки класу 9 «Витрати», а інформації про доходи – рахунки класу 7 «Доходи».

16. □ Доходи Компанії, що не пов'язані із діяльністю з торгівлі цінними паперами, визнаються і нараховуються згідно з МСБО 18 «Дохід».

Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, у якому вони були здійснені/понесені.

Доходи майбутніх періодів відображаються у тому випадку, коли сума доходів нарахована в поточному звітному періоді, а доходи будуть визнані у майбутніх звітних періодах.

Витрати майбутніх періодів відображаються в тому випадку, коли такі витрати виникають в господарській діяльності Компанії (витрати на підписку періодичних видань на наступний рік та інші). Облік витрат майбутніх періодів здійснюється у складі іншої дебіторської заборгованості. Списання таких витрат здійснюється відповідно до належності цих витрат до звітного періоду.

17. □ У Компанії застосовується система оплати праці згідно умов трудових договорів. В Компанії застосовується щомісячна оплата праці співробітників за посадовими окладами згідно затвердженого штатного розкладу. Для оплати праці співробітників, які не входять до штату Компанії, застосовуються договори цивільно-правового характеру (договори підяду, договори про надані послуги, договори доручення) з оплатою за домовленістю згідно умов таких договорів.

18. □ В Компанії застосовуються передбачені чинними нормативними актами та внутрішнім Положенням про здійснення відряджень граничні норми добових на службові відрядження, граничну величину розрахунків готівкою, строки звітування за витрачання коштів тощо, затвердженим рішенням Правління Компанії.

19. □ Для організації офіційних прийомів, презентацій, переговорів, конференцій, семінарів, тренінгів, зібрань та свят в кожному випадку складаються окремі кошториси представницьких витрат на основі наказів по Компанії. Річний розмір таких витрат не повинен бути більше 100 000,00 грн. (сто тисяч грн. 00 коп.)

20. □ Податковий облік здійснюється у відповідності з чинним законодавством України керуючись Податковим Кодексом України. Для цілей податкового обліку використовуються дані первинних документів бухгалтерського обліку.

21. □ Фінансові результати Компанії щомісячно формуються на рахунку 79 «Фінансові результати» як різниця між доходами і витратами за видами діяльності. Сальдо по рахунку 79 “Фінансові результати” списується щорічно на рахунок 44 “Нерозподілені прибутки (збитки)” останнім днем звітного року.

22. □ Розподіл чистого прибутку Компанії здійснюється на підставі рішень Загальних зборів акціонерів.

Для підтвердження достовірності фінансової звітності щорічно проводяться аудиторські перевірки фінансової

звітності незалежною аудиторською компанією.

5. ОСНОВНІ ЗАСОБИ

Дата ☐ Транспортні
засоби ☐ Машини та обладнання ☐ Інші ☐ Всього:

Первісна вартість

31.12.2012р. ☐ 79,0 ☐ 99,0 ☐ 17,0 ☐ 195,0

Придбання ☐ - ☐ - ☐ - ☐ -

Вибуття ☐ - ☐ - ☐ - ☐ -

31.12.2013р. ☐ 79,0 ☐ 99,0 ☐ 17,0 ☐ 195,0

Накопичена амортизація

31.12.2012р. ☐ 79,0 ☐ 99,0 ☐ 17,0 ☐ 195,0

Нараховано ☐ - ☐ - ☐ - ☐ -

Списано ☐ - ☐ - ☐ - ☐ -

31.12.2013р. ☐ 79,0 ☐ 99,0 ☐ 17,0 ☐ 195,0

Балансова (залишкова) вартість

31.12.2012р. ☐ - ☐ - ☐ - ☐ -

31.12.2013р. ☐ - ☐ - ☐ - ☐ -

6. ІНВЕСТИЦІЇ

Станом на 31.12.2013р. та на 31.12.2012р. на балансі Компанії обліковувались інші довгострокові фінансові інвестиції у вигляді цінних паперів та інших, ніж цінні папери, корпоративні права.

У зв'язку з неможливістю отримання фінансової звітності об'єкта інвестування, вартість фінансових інструментів, що обліковуються Компанією за методом участі в капіталі, визначається за історичною вартістю.

Найменування ☐ За рік, що закінчився 31.12.13р. ☐ За рік, що закінчився 31.12.12р.

Інші фінансові інвестиції ☐ 26431,0 ☐ 26488,0

Довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі ☐ - ☐ 192,0

Всього ☐ 26431,0 ☐ 26680,0

7. ГРОШОВІ КОШТИ ТА ЇХ ЕКВІВАЛЕНТИ

7.1 ГРОШОВІ КОШТИ НА ПОТОЧНИХ РАХУНКАХ

Валюта ☐ За рік, що закінчився 31.12.13р. ☐ За рік, що закінчився 31.12.12р.

UAH ☐ 2,0 ☐ 4,0

USD ☐ - ☐ -

EUR ☐ - ☐ -

Всього ☐ 2,0 ☐ 4,0

8. ІНШІ АКТИВИ

Актив ☐ За рік, що закінчився 31.12.13р. ☐ За рік, що закінчився 31.12.12р.

Нематеріальні активи (балансова вартість) ☐ 14,0 ☐ 10,0

Виробничі запаси ☐ 3,0 ☐ 3,0

Дебіторська заборгованість:

- ☐ за товари, роботи, послуги ☐ - ☐ 6,0

- ☐ за розрахунками з бюджетом ☐ 3,0 ☐ 3,0

- ☐ за виданими авансами ☐ 27,0 ☐ 507,0

- ☐ інша поточна дебіторська заборгованість ☐ - ☐ 3,0

- ☐ інші оборотні активи ☐ - ☐ 1,0

- ☐ поточні фінансові інвестиції ☐ 193,0 ☐ -

За результатами проведеної оцінки на кожну звітну дату зменшення корисності активів відсутнє.

9. ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ

Статутний капітал

Грошові кошти, отримані при розміщенні акцій станом на 31.12.13р. становили 8000,0 тис. грн., дохід від емісії акцій відображено у складі додаткового вкладеного капіталу, станом на 31.12.13р. становить 3910,0 тис. грн.

Резервний капітал становить 929,0 тис. грн.

10. НЕРОЗПОДІЛЕНИЙ ПРИБУТОК

Виключним видом діяльності компанії являється торгівля цінними паперами, та іншими, ніж цінні папери, корпоративними правами. В результаті впливу світової кризи 2008-2009 років, раніше придбані корпоративні права

та акції знецінилися і тому результатом діяльності ПАТ ІК «ІНЕКО» є збиток.

Показники □ За рік, що закінчився 31.12.13р. □ За рік, що закінчився 31.12.12р.

Нерозподілений прибуток на кінець періоду □ 6537,0 □ 7052,0

Збиток за період □ -515,0 □

11. □ ПОТОЧНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Зобов'язання □ За рік, що закінчився 31.12.13р. □ За рік, що закінчився 31.12.12р.

- □ за товари, роботи, послуги □ 1541,0 □ 1713,0

- □ з одержаних авансів □ 587,0 □ 407,0

- □ з бюджетом □ 3,0 □ 9,0

- □ зі страхування □ 2,0 □ 4,0

- □ з оплати праці □ 33,0 □ 30,0

- □ з учасниками □ 21,0 □ 21,0

- □ інші поточні зобов'язання □ 102,0 □ 134,0

12. □ Доходи майбутніх періодів

Актив □ За рік, що закінчився 31.12.13р. □ За рік, що закінчився 31.12.12р.

Доходи майбутніх періодів □ 9,0 □ 9,0

13. □ ПОЛІТИКА УПРАВЛІННЯ РИЗИКАМИ

На діяльність Товариства, у першу чергу, впливають загальні макроекономічні показники, соціально-економічна ситуація у державі, а також часті зміни у податковому та фінансовому законодавстві.

Основні фінансові інструменти компанії включають: довгострокові фінансові інвестиції, дебіторську та кредиторську заборгованість, інші поточні зобов'язання.

Основним ризиком, притаманним фінансовим інструментам компанії є ризик ліквідності.

Задачею компанії є підтримання безперервності та гнучкості фінансування. За результатами аналізу своїх активів та зобов'язань за строками їх погашення та планування своєї ліквідності залежно від очікуваних строків виконання зобов'язань за відповідними інструментами.

Розрахункова справедлива вартість фінансових інструментів визначається з урахуванням різної ринкової інформації та відповідних методик оцінки. Однак для проведення такої оцінки необхідно обґрунтоване судження при тлумаченні ринкової інформації. Відповідно, такі оцінки не завжди виражають суми, які компанія може отримати в існуючій ринковій ситуації.

14. □ ОПЕРАЦІЇ З ПОВ'ЯЗАНИМИ СТОРОНАМИ

Розрахунки з пов'язаними сторонами за 2013 рік склали -480,4 тис.грн.

Загальний фонд оплати праці в 2013р. з пов'язаними особами склав 118,1 тис.грн.

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

В 2013 році такі факти відсутні.

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

д/н

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

Розрахунки з пов'язаними сторонами за 2013 рік склали 480,4 тис.грн.

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

д/н

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

д/н

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

д/н

кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги фінансовій установі;

д/н

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

д/н

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

д/н

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

д/н

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

д/н

13. Вкажіть інформацію щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, зокрема:
наявність механізму розгляду скарг;

д/н

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

д/н

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

д/н

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

д/н

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

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Який склад наглядової ради (за наявності)?

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради	3
Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві	0
Кількість представників держави	0
Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій	3
Кількість представників акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотків акцій	0
Кількість представників акціонерів – юридичних осіб	2

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

12

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

	Так	Ні
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інше (запишіть)	д/н	
Інше (запишіть)	д/н	

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

ні

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

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

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

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

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

	Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився із змістом внутрішніх документів акціонерного товариства	X	
Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками		X
Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (із корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена		X
Інше (запишіть)	д/н	

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

так, створено ревізійну комісію

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії 4 **осіб;**

скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 4

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

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

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)

ні

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)

ні

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

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

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

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

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

так

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

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

Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?

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

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

так

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)	Попереднього аудитора було змінено у зв'язку з його вибуттям з реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити перевірки професійних учасників ринку цінних паперів.	

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

	Так	Ні
Ревізійна комісія (ревізор)	X	
Наглядова рада		X
Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства		X
Стороння компанія або сторонній консультант		X
Перевірки не проводились		X
Інше (запишіть)	д/н	

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

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

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

ні

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту)

Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВ ААН "СейЯ - Кірш - аудит"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	24263164
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	01033, м. Київ, вул. Гайдара, 27, оф. 5
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	1525 26.01.2001
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів	61, П 000061, 19.03.2013 23.12.2015
Текст аудиторського висновку (звіту)	

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА) ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ІНВЕСТИЦІЙНА ЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ «ІНЕКО» СТАНОМ НА 31.12.2013 р.

м. Київ

08 квітня 2014 р.

Аудиторський висновок наданий для акціонерів ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ІНВЕСТИЦІЙНА ЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ «ІНЕКО», Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

1. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ЕМІТЕНТА

1.1. Загальні відомості про ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ІНВЕСТИЦІЙНА ЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ «ІНЕКО» (надалі – ПАТ ІК «ІНЕКО», або Товариство) зведені в табл. 1.1.

Таблиця 1.1

Повне найменування ☐ ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ІНВЕСТИЦІЙНА ЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ «ІНЕКО»

Скорочена назва ☐ ПАТ ІК «ІНЕКО»

Код ЄДРПОУ ☐ 22925945

Організаційно-правова форма ☐ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

№ свідоцтва про державну реєстрацію і дата видачі, орган, що видав свідоцтво ☐ Зареєстровано Голосіївською районною у місті Києві державною адміністрацією 23.12.1994р. номер запису 1 068 120 0000 001500.

Остання реєстраційна дія була здійснена 08.05.2013р. за номером 1 068 105 0028 001500.

Місцезнаходження ☐ 03039, м. Київ, вулиця Миколи Грінченка, будинок 18.

Тел/факс ☐ (044) 201-64-17

Поточні рахунки ☐ № 26506001575001 в ПАТ «АГРОКОМБАНК» м. Київ, МФО 322302

Основна мета діяльності ☐ Метою діяльності Товариства є забезпечення стабільного функціонування і подальшого розвитку фондового ринку в Україні, сприяння розвитку в Україні ринкових відносин, розвитку ринку фінансових послуг, вирішення економічних та соціальних інтересів акціонерів і отримання відповідного прибутку.

Предмет діяльності ☐ Предметом діяльності Товариства є дилерська діяльність, брокерська діяльність, андеррайтинг, діяльність з управління цінними паперами, депозитарна діяльність зберігача цінних паперів, діяльність по наданню консультацій з питань, пов'язаних з цінними паперами, інші види діяльності, пов'язані з обігом цінних паперів.

Види діяльності ☐ На дату надання аудиторського висновку у відповідності до Довідки Державної служби статистики України з Єдиного державного реєстру підприємств та організацій України серії АА № 634925 від 25.06.2012р.

Товариство здійснює наступні види діяльності за КВЕД-2010:

- посередництво за договорами по цінних паперах або товарах (КВЕД 66.12);
- надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н.в.і.у. (КВЕД 64.99);
- управління фінансовими ринками (КВЕД 66.11);
- інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення (КВЕД 66.19);
- діяльність у сфері права (КВЕД 69.10).

Свідоцтво НКЦПФР ☐ Свідоцтво про включення до державного реєстру фінансових установ, які надають фінансові послуги на ринку цінних паперів, видане Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку. Реєстраційний номер №108. Дата включення в Реєстр - 25.10.2004 р.

Ліцензія на право здійснення професійної діяльності на фондовому ринку ☐ Ліцензія серії АЕ №263165 на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку – діяльність з торгівлі цінними паперами, брокерська діяльність, видана Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку 02.07.2013р. Дата прийняття та номер рішення про

видачу ліцензії - 02.10.2012р. №859. Строк дії ліцензії: з 08.10.2012р. – необмежений.

Ліцензія серії АЕ №263174 на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку – діяльність з торгівлі цінними паперами, дилерська діяльність, видана Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку 02.07.2013р. Дата прийняття та номер рішення про видачу ліцензії - 02.10.2012р. №859. Строк дії ліцензії:

З 08.10.2012р. – необмежений.

Ліцензія серії АЕ №263173 на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку – діяльність з торгівлі цінними паперами, андеррайтинг, видана Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку 02.07.2013р.. Дата прийняття та номер рішення про видачу ліцензії -02.10.2012р. №859. Строк дії ліцензії: з 08.10.2012р. – необмежений. Найменування, місцезнаходження, телефон аудитора (№ свідоцтва, ким і коли виданий). Реквізити і термін дії договору з ним. □Аудитор - ТОВ «ААН „СейЯ-Кірш-аудит”.

Код ЄДРПОУ 24263164.

Місцезнаходження: 01033, м. Київ, вул. Гайдара, 27, оф. 5. Тел./факс 289-53-80; 289-55-64.

Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 1525, видане рішенням Аудиторської палати України 26 січня 2001 р. № 98 строком дії: 26.01.2001 р. – 23.12.2015р.

Договір № 1802/17 від 11.03.2013р

Чисельність працівників на звітну дату□6

Відповідальними за фінансово-господарську діяльність ПАТ ІК «ІНЕКО» на дату складання аудиторського звіту є:

-□Голова Правління – Будяков Владислав Євгенович;

-□Головний бухгалтер – Лепеха Олена Анатоліївна.

2.ОПИС АУДИТОРСЬКОЇ ПЕРЕВІРКИ

Нами, незалежною аудиторською фірмою ТОВ «ААН «СейЯ-Кірш-аудит» проведено перевірку щодо достовірності, повноти та відповідності встановленим законодавством вимог щодо формування фінансової звітності за МСФЗ ПАТ ІК «ІНЕКО» за 2013 рік станом на 31.12.2013 р., що передбачена Законом України «Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні» № 996-XIV від 16.07.1999р., та МСБО 1 «Фінансові звіти», а саме: Баланс (Звіт про фінансовий стан) - форма №1, Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) - форма №2, Звіт про рух грошових коштів (форма№3), Звіт про власний капітал (форма №4), Примітки до річної фінансової звітності (форма №5).

Аудиторська перевірка проводилася відповідно до Закону України «Про аудиторську діяльність» і Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг Міжнародної федерації бухгалтерів, зокрема з урахуванням вимог міжнародних стандартів аудиту МСА 705 «Модифікація думки у звіті незалежного аудитора».

Концептуальною основою підготовки фінансової звітності є Міжнародні стандарти фінансової звітності. Ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності здійснюється у відповідності до Положення «Про організацію бухгалтерського обліку та облікову політику ПАТ ІК «ІНЕКО», затвердженого Наказом Голови Правління №15 від 29.12.2011р. Важливі аспекти облікової політики Товариства наступні:

-□Фінансові інструменти в ПАТ ІК «ІНЕКО» у відповідності до МСБО 39 «Фінансові інструменти: визнання та оцінка» первісно оцінюються та відображаються у бухгалтерському обліку за собівартістю. Собівартість фінансової інвестиції складається з ціни її придбання, комісійних винагород, мита, податків, зборів, обов'язкових платежів та інших витрат, безпосередньо пов'язаних з придбанням фінансової інвестиції. Подальша оцінка фінансових активів здійснюється в залежності від класифікації активів по чотирьом категоріям відповідно до облікової політики ПАТ ІК «ІНЕКО».

-□Датою переходу на МСФЗ є 01.01.2012р.

3.ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ УПРАВЛІНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ ЗА ПІДГОТОВКУ ТА ДОСТОВІРНЕ ПРЕДСТАВЛЕННЯ ФІНАНСОВИХ ЗВІТІВ

Управлінський персонал несе відповідальність за складання та достовірне представлення фінансових звітів відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає за необхідний для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

4.ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ АУДИТОРА ЗА НАДАННЯ ВИСНОВКУ СТОСОВНО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Ми несемо відповідальність за висловлення думки щодо цієї фінансової звітності за МЗФО на підставі проведеної аудиторської перевірки. Аудит проведений відповідно до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від аудитора дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум та розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю. Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

Ми вважаємо, що отримали достатні та прийнятні аудиторські докази для висловлення умовно-позитивної думки аудитора.

5. ПІДСТАВА ДЛЯ ВИСЛОВЛЕННЯ УМОВНО-ПОЗИТИВНОЇ ДУМКИ

Не всі довгострокові фінансові інвестиції, які представлені портфелем цінних паперів у вигляді акцій, підтверджені виписками депозитарію, що призводить до певної невизначеності, щодо таких активів.
Відстрочені податкові зобов'язання завищені на суму 2 356 тис. грн., що суттєво впливають на показники фінансової звітності.

6. ВИСЛОВЛЕННЯ УМОВНО-ПОЗИТИВНОЇ ДУМКИ

На нашу думку, за винятком можливого впливу питання, про яке йдеться у параграфі «Підстава для висловлення умовно-позитивної думки», фінансова звітність ПАТ ІК «ІНЕКО» за рік, що закінчився 31.12.2013р., в цілому складена у всіх суттєвих аспектах відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності та законів України.

В Додатку 1 до цього Аудиторського висновку представлена інформація щодо розкриття інформації, наданої у фінансовій звітності Товариства.

7. ІНШІ ДОПОМІЖНА ІНФОРМАЦІЯ

Вартість чистих активів ПАТ ІК «ІНЕКО» станом на 31.12.2013р. складає 19 376 тис. грн. (Дев'ятнадцять мільйонів триста сімдесят шість тисяч) гривень, що перевищує вартість статутного капіталу.

Вартість чистих активів товариства, визначена з урахуванням «Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств», затверджених Рішенням ДКЦПФР №485 від 17.11.2004р. Показник вартості чистих активів відповідає вимогам ст. 155 Цивільного кодексу України.

В результаті проведеної аудиторської перевірки не виявлено невідповідностей між фінансовою звітністю та іншою інформацією, що розкривається Товариством.

Протягом 2013 року значні правочини (більше 10% вартості активів Товариства за даними фінансової звітності станом на 31.12.2013р.) ПАТ ІК «ІНЕКО» не здійснювалися.

Рівень корпоративного управління та система внутрішнього контролю ПАТ ІК «ІНЕКО» в цілому відповідає вимогам Закону України «Про акціонерні товариства». За результатами ідентифікації та оцінки ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки аудитори прийшли до висновку, що в Товаристві такі ризики оцінюються як мінімальні.

8. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ

Аудиторська перевірка виконана Товариством з обмеженою відповідальністю «ААН «СейЯ-Кірш-аудит», яка здійснює аудиторську діяльність на підставі Свідоцтва про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності № 1525, виданого рішенням Аудиторської палати України 26 січня 2001р. за № 98, строком дії 26.01.2001 р. – 23.12.2015 р.

ТОВ «ААН «СейЯ-Кірш-аудит» зареєстрована 29.03.1996р. Московською адміністрацією м. Києва. Код ЄДРПОУ 24263164.

Місцезнаходження ТОВ «ААН «СейЯ-Кірш-аудит»: 01033, м. Київ, вул.Гайдара,27, оф. 5, тел./факс 289-53-80, 289-55-64.

Аудиторська перевірка здійснювалась на підставі Договору № 1802/17 від 11.03.2013р.з 12.03.2014р. по 08.04.2014 р. аудиторською групою на чолі з незалежним аудитором Зацерковною Т.М. (сертифікат аудитора 000857 від 29.02.1996р.). Період перевірки – 2013 рік.

Генеральний директор - Зацерковна Тетяна Миколаївна (сертифікат аудитора № 000857 від 29.02.96 р., виданий за рішенням АПУ № 42 від 29.02.1996р., дія сертифікату до 28.02.2015р.).

У відповідності до рішення Аудиторської палати України № 2221/4 від 04.11.2010р. ТОВ «ААН «СейЯ-Кірш-аудит» успішно пройшла зовнішній контроль якості професійних послуг.

Генеральний директор

ТОВ «ААН «СейЯ-Кірш-аудит»

Зацерковна Т.М.

ДОДАТОК 1

1. РЕЗУЛЬТАТИ ПЕРЕВІРКИ

1.1. Організація бухгалтерського обліку

Організація і методологія бухгалтерського обліку в цілому відповідає вимогам чинного законодавства України.

Бухгалтерський облік в ПАТ ІК «ІНЕКО» здійснюється у відповідності до Положення «Про організацію бухгалтерського обліку і облікову політику ПАТ ІК «ІНЕКО», затвердженого Наказом Голови Правління №15 від 29.12.2011р. Складання фінансової звітності відповідно до МСФЗ здійснено шляхом трансформації показників бухгалтерського обліку.

Підготовка та складання фінансової звітності здійснювалося своєчасно у відповідності з концептуальною основою, зазначеною Міжнародними стандартами фінансової звітності.

В результаті аудиторської перевірки фактів нестатутної діяльності ПАТ ІК «ІНЕКО» не виявлено. Бухгалтерський облік ПАТ ІК «ІНЕКО», комп'ютеризований. Аналітичний і синтетичний облік порівняні між собою.

Первинні документи по обліку фінансово-господарської діяльності складені на типових формах, затверджених Міністерством статистики України.

Система корпоративного управління ПАТ ІК «ІНЕКО» забезпечує надійність механізмів управління, контролю, відкритості та прозорості діяльності компанії.

1.2. Аудит власного капіталу

1.2.1. Статутний капітал

Формування статутного капіталу підтверджується Аудиторським висновком про повну сплату статутного (складеного) капіталу ПАТ ІК «ІНЕКО» на 21.08.2012р. Аудиторської фірми «СЕРВІС-АУДИТ», витяг з якого наведений нижче:

« 8. Інформація про формування статутного (складеного) капіталу ПАТ ІК «ІНЕКО»

У відповідності до останньої редакції Статуту ПАТ «ІК «ІНЕКО» та Свідоцтва про реєстрацію випуску акцій від 05.07.2011 року № 357/1/11 виданого Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку статутний капітал Товариства становить 8 000 000, 00 грн., поділених на 16 000 000 штук простих іменних акцій номінальною вартістю 0,5 грн. кожна (форма існування акцій - бездокументарна).

Аудитор підтверджує внесення акціонерами Товариства коштів у статутний капітал Товариства. Крім того аудиторською перевіркою встановлено порядок формування статутного капіталу, а саме:

Попередник Товариства - ЗАТ «Інвестиційна енергетична компанія «ІНЕКО» був зареєстрований Старокиївською райдержадміністрацією (Шевченківською) 23.12.1994 року. Свідоцтво № 02804. На момент створення статутний фонд становив 12 030 000 000,00 крб. (200,5 тис. мінімальних заробітних плат). Нова редакція Статуту Товариства (Протокол № 14.05.97 № 1-97) була зареєстрована в Старокиївській РДА м. Києва 29.12.1997 року за № 02804 (проведено реорганізацію Товариства з ЗАТ на ВАТ). Зміни до Статуту Товариства затверджені Протоколом № 1-97 від 14.05.97 року зареєстровані Старокиївською РДА м. Києва, згідно з якими статутний капітал Товариства визначений у розмірі 300 000, 00 грн. розподілений на 600 000 шт. простих іменних акцій, номінальною вартістю 0,5 грн. кожна (Свідоцтво № 39/1/98 та 279/1/98). Статутний капітал сплачено повністю і сформовано виключно за рахунок грошових внесків засновників та дивідендів засновників, які були направлені на реінвестування, що підтверджується висновком аудиторської фірми НАК фірма «ТРАСТАУДИТ» за 1997 рік та Актом про результати документальної перевірки ЗАТ «ІК «ІНЕКО» по питанню дотримання податкового законодавства за період з 01.10.1997 року по 01.07.1999 року Головного відділу податкової міліції Державної податкової інспекції Старокиївського району в м. Києві від 18.08.99 року № 182. Первинні документи щодо формування та сплати статутного капіталу попередника у товаристві відсутні в зв'язку з закінченням законодавчого встановленого терміну зберігання документів (Акт №б/н від 28.02.2001 року).

В 1999 році Емісія цінних паперів на загальну суму статутного капіталу засвідчена Свідоцтвом про реєстрацію емісії акцій виданого управлінням ДКЦПФР в м. Києві та Київській області від 03.02.99р. № 104/10/1/99, яке видано замість Свідоцтв № 39/1/98 та 279/1/98 від 15.01.98 та 26.05.1998 року відповідно, (Свідоцтво видано в зв'язку з обміном попередніх).

Рішенням загальних зборів акціонерів попередника товариства Відкритого акціонерного товариства «Інвестиційна енергетична компанія «ІНЕКО» від 24.07.98 року (Протокол № 1-98) було прийнято рішення про збільшення статутного капіталу шляхом додаткової емісії акцій існуючої номінальної вартості (0,50 грн.) у кількості 1 400 000 штук на суму 700 000, 00 грн.

З метою перевірки формування статутного капіталу Аудитору надано Реєстр договорів фізичних осіб, які приймали участь в підписці на акції ВАТ «ІК «ІНЕКО» згідно Рішення загальних зборів від 24.07.98 року (Протокол зборів № 1-98), який засвідчено підписом та печатною аудиторської фірми НАК фірма «ТРАСТАУДИТ».

Згідно даного реєстру внески здійснено за 126 угодами (договорами):

- ☐ 3 Фізичними особами укладено 122 договори на загальну суму 3 834, 00 грн. що становить 7 668 шт. простих іменних акцій, номіналом 0,5 грн. кожна.

Договори укладались за № № 1/ 98 / РЕИ - 69 /98 /РЕИ та за №№ 70 / 99 /РЕИ - 122 /99 /РЕИ в період з 04.10.1998 року по 15.09.1999 року включно.

- ☐ 3 Юридичними особами укладено 2 договори на загальну суму 31045,00 грн. що становить 62 090 шт. простих іменних акцій, номіналом 0,5 грн. кожна.

Договори укладались за № № 123/ 99 / РЕИ - 124 /99 /РЕИ від 15.09.1999 року.

- ☐ За підсумками реінвестування дивідендів 34 879, 00 грн. що становить 69 758 шт. простих іменних акцій, номіналом 0,5 грн. кожна.

- ☐ Енергореєстр укладено 1 договір на загальну суму 400 000, 00 грн. що становить 800 000 шт. простих іменних акцій, номіналом 0,5 грн. кожна. Договір № 125/ 99 / РЕИ від 22.09.1999 року.

- Енергорезерв укладено 1 договір на загальну суму 265 121, 00 грн. що становить 530 242 шт. простих іменних акцій, номіналом 0,5 грн. кожна. Договір № 126/ 99 / РЕИ від 22.09.1999 року.

Всього акціонери підписалися на 1 400 000 штук простих іменних акцій, номінальною вартістю 0, 5 грн. кожна, що становить 700 000,00 грн.

Емісії цінних паперів на загальну суму статутного капіталу засвідчена Свідоцтвом про державну реєстрацію емісії акцій від 16.12.1999 року № 637/1/99, яке було видано замість свідоцтва від 03.02.99р. № 104/10/1/99.

Враховуючи вищевикладене, перевіркою встановлено, що станом на кінець 1999 року статутний капітал попередника Товариства ВАТ «ІК«ІНЕКО» становив 1 000 000, 00 гривень був сформований виключно грошовими коштами та поділений на 2 000 000 шт. простих іменних акцій номінальною вартістю 0,50 грн.

Рішенням загальних зборів акціонерів попередника товариства Відкритого акціонерного товариства «Інвестиційна енергетична компанія «ІНЕКО» від 19.09.2003 року (Протокол № 1) було прийнято рішення про збільшення статутного капіталу шляхом додаткової емісії акцій існуючої номінальної вартості (0,50 грн.) у кількості 8 000 000 штук на суму 4 000 000, 00 грн., з метою обігових коштів Товариства та збільшенням нормативних можливостей товариства як торгівця цінними паперами.

Для огляду Аудитору надано звіт про наслідки підписки на акції додаткової емісії, що зареєстровано Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку від 22.01.2004 року та висновок Аудиторської фірми ПП «Аудиторська фірма «Аеліта» від 06.07.2004 року про повну сплату формування статутного капіталу.

Фактична дата початку підписки 01.12.2003 року. Всі акції додаткового випуску розміщено серед акціонерів. Дата закінчення підписки 16.12.2003 року. Сторонні інвестори на акції Товариства не підписувалися.

Підписка була здійснена на рівні запланованого обсягу, в ході підписки акціонери підписалися на 8 000 000 штук простих іменних акцій додаткового випуску загальною номінальною вартістю 4 000 000, 00 грн.

- ☐ На першому етапі укладено 3 договори на суму 2 607 527,00 грн.

- ☐ На другому етапі укладено 2 договори на суму 1 392 473, 00 грн.

Всього укладено 5 договорів на загальну суму 4 000 000,00 грн.

Емісії цінних паперів на загальну суму статутного капіталу засвідчена Свідоцтвом про державну реєстрацію емісії акцій від 19.05.2004 року № 280/1/04, яке було видано замість свідоцтва від 16.12.1999 року №637/1/99.

Рішенням загальних зборів акціонерів попередника товариства Відкритого акціонерного товариства «Інвестиційна

енергетична компанія «ІНЕКО» від 19.04.2010 року (Протокол № 6) було прийнято рішення про дематеріалізацію цінних паперів Товариства на виконання вимог Закону України «Про акціонерні товариства».

Емісії цінних паперів на загальну суму статутного капіталу засвідчена Свідоцтвом про державну реєстрацію емісії акцій від 21.05.2010 року № 220/1/10, яке було видано замість свідоцтва від 19.05.2004 року № 280/1/04 в зв'язку з дематеріалізацією акцій.

Формування статутного капіталу Публічного акціонерного товариства «ІНВЕСТИЦІЙНА ЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ» ІНЕКО» у розмірі 5 000 000,00 грн. (п'ять мільйонів гривень 00 коп.), за період з 1999 року до 2004 року, у повному обсязі та виключено грошовими коштами підтверджено Аудиторським висновком ПП «Аудиторська фірма «СЕРВІС-АУДИТ» від 31 березня 2011 року.

За результатами проведення позачергових загальних зборів акціонерів Товариства від 22.06.2011 року (Протокол №8) було прийнято рішення про збільшення кількості акцій існуючої номінальної вартості (0,50 грн.) шляхом закритого (приватного) розміщення додаткового випуску акцій існуючої номінальної вартості у кількості 6 000 000 штук на суму 3 000 000, 00 грн. Рішення про збільшення статутного капіталу Товариства прийнято з метою дотримання змін в абзаці сім ч. І ст.17 ЗУ «Про фондовий ринок та цінні папери» від 01.07.2010р., відповідно до якого торговець цінними паперами може провадити дилерську діяльність, якщо має сплачений грошима статутний капітал у розмірі не менше 500 тис. грн., брокерську діяльність - не менше як 1 млн. грн., андерайтинг або діяльність з управління цінними паперами - не менше як 7 млн. грн. Товариство має три ліцензії на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку — діяльність з торгівлі цінними паперами: брокерську діяльність, дилерську діяльність та андерайтинг.

Для огляду Аудитору надано Протоколи Загальних зборів акціонерів, Звіт про результати закритого (приватного) розміщення акцій, що зареєстровано Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку від 05.07.2011р. за №357/1/11-Т, та Договори купівлі-продажу акцій Товариства.

Фактична дата початку розміщення акцій 25.07.2011 року. Всі акції додаткового випуску розміщено серед акціонерів. Дата закінчення розміщення акцій 26.07.2011 року.

Розміщення було здійснено на рівні запланованого обсягу, в ході розміщення акціонери придбали 6 000 000 штук простих іменних акцій загальною вартістю 6 900 000, 00 грн., сума загальної номінальної вартості розміщених акцій - статутний капітал збільшено на 3 000 000,00 грн., сума перевищення фактичної ціни розміщення акцій над їх номінальною вартістю - додатковий капітал збільшено на 3 900 000,00 грн.

- На першому етапі укладено 3 договори на суму 2 111 581,70 грн. (за 1 836 158 шт. простих іменних акцій);

- На другому етапі укладено 1 договір на суму 4 788 418, 30 грн. (за 4 163 842 шт. простих іменних акцій).

Всього укладено 4 договори на загальну суму 6 900 000,00 грн. (за 6 000 000 шт. простих іменних акцій).

Вартісна оцінка майна, цінних паперів внесених як плата за акції не проводилась, оскільки акції сплачено виключно грошовими коштами. Оцінка іноземної валюти внесеної як плата за акції не проводилась, оскільки акції сплачено виключно грошовими коштами в національній валюті.

За результатами позачергових загальних зборів акціонерів Товариства, зафіксованих Протоколом №9 від 27 липня 2011 року було прийнято рішення про внесення змін до Статуту Товариства.

Емісії цінних паперів на загальну суму статутного капіталу 8 000 000 грн. 00 копійок засвідчена Свідоцтвом про державну реєстрацію емісії акцій від 05.07.2011 року №357/1/11, яке було видано замість свідоцтва про реєстрацію випуску акцій від 19.05.2004 року № 280/1/04.

Враховуючи вищевикладене, аудитор встановив, що станом на 31.12.2011 року Статутний капітал Публічного акціонерного товариства «ІНВЕСТИЦІЙНА ЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ» ІНЕКО» складає 8 000 000,00 грн. (вісім мільйонів гривень 00 копійок) і є повністю оплаченим та сформованим.

Статутний капітал Товариства поділений на 16 000 000 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,5 грн. кожна, які розподілені між акціонерами Товариства, що становить 8 000 000 грн. 00 копійок.

ПП «Аудиторська фірма «СЕРВІС-АУДИТ» підтверджує формування Статутного капіталу ПАТ «ІК «ІНЕКО» виключно грошовими коштами у повному обсязі в сумі 8 000 000 (вісім мільйонів) гривень 00 коп.»

За 2012 та 2013 роки зміни у Статутному капіталі ПАТ ІК «ІНЕКО» не відбувались.

08.05.2013р. було зареєстровано нову редакцію Статуту (Протокол річних загальних зборів акціонерів №11 від 17.04.2013р.), не пов'язану зі зміною розміру статутного капіталу. Реєстраційний номер 1 068 105 0028 001500.

Таким чином станом на 31.12.2013р. зареєстрований Статутний капітал ПАТ ІК «ІНЕКО» сформований та повністю сплачений грошовими коштами у розмірі 8 000 000 (Вісім мільйонів) грн., що відповідає вимогам чинного законодавства. Статутний капітал поділений на 16 000 000 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,5 грн. кожна, які розподілені виключно між акціонерами Товариства у відповідності до чинного законодавства та Статуту Товариства.

1.2.2. Інші статті власного капіталу

Станом на 31.12.2013р. резервний капітал створений в розмірі 929 тис. грн. Додатковий капітал (емісійний дохід) станом на 31.12.2013р. складає 3 910 тис. грн.

За результатами господарської діяльності за 2013р. ПАТ ІК «ІНЕКО» отримало збиток у сумі 515 тис. грн.

Загальна сума нерозподіленого прибутку станом на 31.12.2013р. складає 6 537 тис. грн.

Вартість чистих активів Товариства, визначена з урахуванням Рішення ДКЦФР «Про схвалення методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств» №485 від 17.11.2004 р., та за даними наданої фінансової звітності станом на 31.12.2013р. складає 19 376 тис. грн. (Дев'ятнадцять мільйонів триста сімдесят шість тисяч) гривень. Показник вартості чистих активів перевищує вартість статутного капіталу, що відповідає вимогам ст. 155 Цивільного кодексу України.

1.3.Активи компанії

1.3.1.Необоротні активи

Первісна вартість нематеріальних активів ПАТ ІК «ІНЕКО» станом на 31.12.2013р. складає 16 тис. грн., знос

нематеріальних активів складає 2 тис. грн., залишкова вартість – 14 тис. грн.

Згідно до Положення «Про організацію бухгалтерського обліку та облікову політику ПАТ ІК «ІНЕКО» нарахування амортизації нематеріальних активів у 2013 році здійснюється в бухгалтерському обліку прямолінійним методом, виходячи зі строку їх корисного використання.

Первісна вартість основних фондів ПАТ ІК «ІНЕКО» станом на 31.12.2013р. складає 195 тис. грн., знос основних фондів складає 195 тис. грн., залишкова вартість – 0 тис. грн.

ПАТ ІК «ІНЕКО» станом на 31.12.2013р. має інші довгострокові фінансові інвестиції у розмірі 26 431 тис. грн.

Не всі довгострокові фінансові інвестиції, які представлені портфелем цінних паперів у вигляді акцій, підтверджені виписками депозитарію, що призводить до певної невизначеності, щодо таких активів.

1.3.2. Оборотні активи

Виробничі запаси Товариства станом на 31.12.2013. складають 3 тис. грн.

Дебіторська заборгованість станом на 31.12.2013 р. в сумі 30 тис. грн. представлена:

- дебіторською заборгованістю за розрахунками за виданими авансами – 27 тис. грн.
- дебіторською заборгованістю за розрахунками з бюджетом - 3,0 тис. грн..

Поточні фінансові інвестиції станом на 31.12.2013 складають 193 тис. грн.

Грошові кошти та їх еквіваленти ПАТ ІК «ІНЕКО» на кінець звітного періоду складають 2 тис. грн.

Всі активи відображені в балансі за достовірно визначеною оцінкою. Відносно всіх активів очікуються майбутні економічні вигоди.

1.4. Довгострокові та поточні зобов'язання і забезпечення Товариства

Зобов'язання ПАТ ІК «ІНЕКО» станом на 31.12.2013р. складаються з довгострокових та поточних зобов'язань в сумі 7 288 тис. грн., які включають:

- відстрочені податкові зобов'язання - 4 999 тис. грн.;
- кредиторську заборгованість за товари, роботи, послуги – 1 541 тис. грн.;
- поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом – 3 тис. грн.;
- поточні зобов'язання за розрахунками зі страхування – 2 тис. грн.;
- поточні зобов'язання за розрахунками з оплати праці – 33 тис. грн.;
- поточні зобов'язання за розрахунками з одержаних авансів – 587 тис. грн.;
- поточні зобов'язання за розрахунками з учасниками – 21 тис. грн..
- інші поточні зобов'язання – 102 тис. грн.

Доходи майбутніх періодів станом на 31.12.2012р. становлять 9 тис. грн.

Станом на 31.12.2013р. відстрочені податкові зобов'язання завищені на суму 2 356 тис. грн., що суттєво впливають на показники фінансової звітності.

Аудитор підтверджує, що за виключенням зобов'язань, про які йдеться в попередньому абзаці, розмір зобов'язань відображено в балансі Товариства за достовірно визначеною оцінкою.

Розкриття інформації про події, які відбулися протягом звітного року та можуть вплинути на фінансово-господарський стан емітента та призвести до значної зміни вартості його цінних паперів, визначених частиною першою статті 41 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок»

Найменування особливої інформації щодо: ☐ Коментар щодо наявності інформації

Прийняття рішення про розміщення цінних паперів на суму, що перевищує 25 відсотків статутного капіталу ☐ Рішення не приймалось.

Прийняття рішення про викуп власних акцій ☐ Рішення не приймалось.

Факти лістингу/делістингу цінних паперів на фондовій біржі ☐ Змін не було.

Отримання позики або кредиту на суму, що перевищує 25 відсотків активів емітента ☐ Позики, що перевищують 25 відсотків активів емітента, не отримувались.

Зміну складу посадових осіб емітента ☐ Змін не було.

Зміну власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій

☐ Не відбувалось

Рішення емітента про утворення, припинення його філій, представництв ☐ Не було.

Рішення вищого органу емітента про зменшення статутного капіталу ☐ Рішення не приймалось.

Порушення справи про банкрутство емітента, винесення ухвали про його санацію ☐ Справу про банкрутство не порушували.

Рішення вищого органу емітента або суду про припинення або банкрутство емітента ☐ Рішення відсутнє за відсутністю справи про банкрутство.

Генеральний директор

ТОВ «ААН "СейЯ-Кірш-аудит"»

Зацерковна Т.М.

			КОДИ
Дата (рік, місяць, число)			2014.01.01
Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ІНВЕСТИЦІЙНА ЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ «ІНЕКО» за ЄДРПОУ			22925945
Територія ГОЛОСІВСЬКИЙ за КОАТУУ			8036100000
Організаційно-правова форма Акціонерне товариство за КОПФГ			230
Вид економічної діяльності Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах за КВЕД			66.12
Середня кількість працівників 8			
Адреса, Миколи Грінченка, 18, місто Київ, Голосіївський, 03150, Україна, (044) 201-64-17 телефон			
Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)			
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):			
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку			
за міжнародними стандартами фінансової звітності			v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31.12.2013 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	10	14
первісна вартість	1001	12	16
накопичена амортизація	1002	2	2
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0
Основні засоби	1010	0	0
первісна вартість	1011	195	195
знос	1012	195	195
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
<i>первісна вартість інвестиційної нерухомості</i>	<i>1016</i>	0	0
<i>знос інвестиційної нерухомості</i>	<i>1017</i>	0	0
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
<i>первісна вартість довгострокових біологічних активів</i>	<i>1021</i>	0	0
<i>накопичена амортизація довгострокових біологічних активів</i>	<i>1022</i>	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	192	0
інші фінансові інвестиції	1035	26488	26431
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
<i>Гудвіл</i>	<i>1050</i>	0	0
<i>Відстрочені аквізиційні витрати</i>	<i>1060</i>	0	0
<i>Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах</i>	<i>1065</i>	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	26690	26445

1	2	3	4
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	3	3
<i>Виробничі запаси</i>	1101	3	3
<i>Незавершене виробництво</i>	1102	0	0
<i>Готова продукція</i>	1103	0	0
<i>Товари</i>	1104	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
<i>Депозити перестрахування</i>	1115	0	0
<i>Векселі одержані</i>	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	6	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	507	27
з бюджетом	1135	3	3
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів</i>	1140	0	0
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків</i>	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	3	0
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	193
Гроші та їх еквіваленти	1165	4	2
<i>Готівка</i>	1166	0	0
<i>Рахунки в банках</i>	1167	4	2
Витрати майбутніх періодів	1170	1	0
<i>Частка перестраховика у страхових резервах</i>	1180	0	0
у тому числі в:	1181	0	0
<i>резервах довгострокових зобов'язань</i>			
<i>резервах збитків або резервах належних виплат</i>	1182	0	0
<i>резервах незароблених премій</i>	1183	0	0
<i>інших страхових резервах</i>	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	0	0
Усього за розділом II	1195	527	228
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	27217	26673

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	8000	8000
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	3910	3910
Емісійний дохід	1411	3910	3910
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	929	929
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	7052	6537
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	19891	19376
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	4999	4999
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:	1531	0	0
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	4999	4999
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:	1610	0	0
довгостроковими зобов'язаннями			
товари, роботи, послуги	1615	1713	1541
розрахунками з бюджетом	1620	9	3
у тому числі з податку на прибуток	1621	9	3
розрахунками зі страхування	1625	4	2
розрахунками з оплати праці	1630	30	33
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	407	587
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	21	21
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	0	0
Доходи майбутніх періодів	1665	9	9
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	134	102
Усього за розділом III	1695	2327	2298

1	2	3	4
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	27217	26673

Примітки: д/н

Керівник

Будяков Владислав Євгенович

Головний бухгалтер

Лепеха Олена Анатоліївна

КОДИ
2014.01.01
22925945

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

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Форма № 2 Код за ДКУД **1801003**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	147	0
<i>Чисті зароблені страхові премії</i>	<i>2010</i>	0	0
<i>Премії підписані, валова сума</i>	<i>2011</i>	0	0
<i>Премії, передані у перестраховування</i>	<i>2012</i>	0	0
<i>Зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	<i>2013</i>	0	0
<i>Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	<i>2014</i>	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(55)	(10146)
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	<i>2070</i>	(0)	(0)
Валовий: прибуток	2090	92	0
збиток	2095	(0)	(10146)
<i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i>	<i>2105</i>	0	0
<i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i>	<i>2110</i>	0	0
<i>Зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	<i>2111</i>	0	0
<i>Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	<i>2112</i>	0	0
Інші операційні доходи	2120	5	1
<i>Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2121</i>	0	0
<i>Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2122</i>	0	0
Адміністративні витрати	2130	(201)	(268)
Витрати на збут	2150	(0)	(0)
Інші операційні витрати	2180	(506)	(52)
<i>Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2181</i>	(0)	(0)
<i>Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2182</i>	(0)	(0)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	0	0
збиток	2195	(610)	(10465)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	0	0
Інші доходи	2240	101	0
<i>Дохід від благодійної допомоги</i>	<i>2241</i>	0	0
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(2)	(158)
<i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i>	<i>2275</i>	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	0	0
збиток	2295	(511)	(10623)

Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(4)	(13)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	0	0
збиток	2355	(515)	(10636)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	(515)	(10636)

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	0	1
Витрати на оплату праці	2505	118	125
Відрахування на соціальні заходи	2510	44	45
Амортизація	2515	1	3
Інші операційні витрати	2520	544	146
Разом	2550	707	320

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

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

Примітки: д/н

Керівник

Будяков Владислав Євгенович

Головний бухгалтер

Лепеха Олена Анатоліївна

КОДИ
2014.01.01
22925945

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

Форма № 3

Код за ДКУД **1801004**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	2	14
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	66	163
Надходження від повернення авансів	3020	0	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	31	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	99	35
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(174)	(65)
Праці	3105	(94)	(95)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(48)	(50)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(28)	(21)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(10)	(3)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(18)	(18)
Витрачання на оплату авансів	3135	(32)	(32)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(9)	(35)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(38)	(258)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(225)	(344)
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	839	10095
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	6900

1	2	3	4
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(616)	(16613)
необоротних активів	3260	(0)	(0)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(36)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	223	346
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(0)	(0)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	(2)	2
Залишок коштів на початок року	3405	4	2
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	2	4

Примітки: д/н

Керівник

Будяков Владислав Євгенович

Головний бухгалтер

Лепеха Олена Анатоліївна

Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
«ІНВЕСТИЦІЙНА ЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ «ІНЕКО»

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ
2014.01.01
22925945

Звіт про власний капітал
за 2013 рік

Форма № 4

Код за ДКУД **1801005**

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	8000	0	3910	929	7052	0	0	19891
Коригування: Зміна облікової політики	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	8000	0	3910	929	7052	0	0	19891
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	(515)	0	0	(515)
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	0	(515)	0	0	(515)
Залишок на кінець року	4300	8000	0	3910	929	6537	0	0	19376

Примітки: д/н

Керівник

Будяков Владислав Євгенович

Головний бухгалтер

Лепеха Олена Анатоліївна

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

1. СФЕРА ДІЯЛЬНОСТІ

Повне найменування Публічне акціонерне товариство «Інвестиційна енергетична компанія «ІНЕКО»

Скорочена назва ПАТ ІК «ІНЕКО»

Код ЄДРПОУ 22925945

Організаційно-правова форма Акціонерне товариство

№ свідоцтва про державну реєстрацію і дата видачі, орган, що видав свідоцтво Виписка АГ №341460 видана Реєстраційною службою Головного управління юстиції у м. Києві 24.09.2013р.

Дата реєстрації 23.12.1994р.; реєстраційний номер

1 068 120 0000 001500

Юридична/фактична адреса Україна, 03039 м. Київ, вул. Миколи Грінченка, 18

Дата затвердження фінансової звітності 08 лютого 2014 року

Основна мета діяльності Забезпечення стабільного функціонування і подальшого розвитку фондового ринку України

Предмет діяльності Дилерська діяльність, брокерська діяльність, андеррайтинг.

Види діяльності - посередництво за договорами по цінних паперах або товарах (КВЕД 66.12);

- надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н.в.і.у. (КВЕД 64.99);

- управління фінансовими ринками (КВЕД 66.11);

- інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення (КВЕД 66.19);

- діяльність у сфері права (КВЕД 69.10).

Ліцензії Ліцензія АЕ№263174 з 02.10.12р. – дилерська діяльність; Ліцензія АЕ№263165 з

02.10.12р. – брокерська діяльність; Ліцензія АЕ№263173 з 02.10.12р. – андеррайтинг.

2. ПРИНЦИП ПРЕДСТАВЛЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Дана попередня фінансова звітність підготовлена у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

3. ДОПУЩЕННЯ ПРО ПРОДОВЖЕННЯ ДІЯЛЬНОСТІ

Попередня фінансова звітність Компанії підготовлена на основі принципу безперервності діяльності, який передбачає здатність Компанії реалізовувати свої активи та виконувати свої зобов'язання в процесі здійснення звичайної діяльності.

4. ПРИНЦИПИ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

Організація і методологія бухгалтерського обліку компанії здійснюється відповідно до Положення «Про організацію бухгалтерського обліку і облікову політику ПАТ ІК «ІНЕКО», затвердженого Наказом Голови Правління №15 від 29.12.2011р., яка сформована відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Основні принципи облікової політики:

1. Ведення бухгалтерського обліку та складання фінансових звітів здійснюється з дотриманням принципів обачності, повного висвітлення, послідовності, безперервності, нарахування та відповідності доходів і витрат, превалювання сутності над формою, періодичності.

2. При відображенні в бухгалтерському обліку господарських операцій і подій необхідно застосовувати норми системи міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (МСБО) та міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

3. Використання оцінок і суджень

Керівництво використовує ряд оцінок і припущень щодо подання активів і зобов'язань та розкриття умовних активів і зобов'язань при підготовці даної фінансової звітності відповідно облікової політики, сформованої на основі МСФЗ. Фактичні результати можуть відрізнятися від зазначених оцінок. Допущення і зроблені на їх основі попередніх оцінок постійно аналізуються на предмет необхідності їх зміни. Зміни в оцінках визнаються в тому звітному періоді, коли ці оцінки були переглянуті, і у всіх наступних періодах, порушених зазначеними змінами.

Компанія здійснює оцінку та відображення активів і зобов'язань таким чином, щоб не переносити наявні фінансові ризики, які потенційно загрожують фінансовому стану Компанії, на

наступні звітні періоди. Активи і зобов'язання Компанії первісно оцінюються під час їх придбання чи виникнення та в подальшому оцінюються на дату балансу за кожен звітний період відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності.

4. ☐ Класифікація активів та зобов'язань за строками погашення (поточні/непоточні) здійснюється під час їх первинного визнання залежно від терміну існування, користування, володіння ними Компанією в порівнянні з її операційним циклом. Тривалість операційного циклу складає один календарний рік. Тобто, на дату оприбуткування активи та зобов'язання класифікуються за строками: непоточні (більші одного року) та поточні (менші та рівні одному року).

Для визначення дати визнання або погашення активів та зобов'язання користуються договорами та чинним законодавством.

5. ☐ Межа суттєвості для визнання придбаних активів у складі основних засобів чи нематеріальних активів становить 2500,00 грн.

6. ☐ Активами визнаються такі ресурси, які контролюються Компанією у результаті минулих подій, використання яких, як очікується, приведе до збільшення економічних вимог.

7. ☐ Фінансові інструменти

Непохідні фінансові інструменти

До непохідних фінансових інструментів відносяться інвестиції, дебіторська заборгованість, грошові та прирівняні до них кошти, кредити і позики, а також кредиторська заборгованість. Фінансові активи та зобов'язання згортаються і представляються у звіті про фінансовий стан нетто-величиною тільки тоді, коли Компанія має юридично здійсниме право на їх взаємозалік і має намір або зробити розрахунки по ним на нетто-основі, або реалізувати актив і погасити зобов'язання одночасно.

Компанія має право віднести непохідні фінансові активи до одної з категорій:

- фінансові активи, які оцінюються за справедливою вартістю з відображенням переоцінки як прибутку або збитку за період,
- фінансові активи, утримувані до строку погашення,
- позики і дебіторську заборгованість,
- фінансові активи, наявні для продажу.

Фінансові активи, які оцінюються за справедливою вартістю з відображенням переоцінки як прибутку або збитку за період, - це довгострокові фінансові інвестиції, придбані чи отримані Компанією з метою регулярної купівлі і продажу. До фінансових активів, які має Компанія станом на 01.01.2013р. та оцінюються за справедливою вартістю з відображенням переоцінки як прибутку або збитку за період, відносяться акції.

Позики та дебіторська заборгованість не є такими, що котируються на активному ринку. Такі фінансові активи передбачають отримання фіксованих або піддаються визначенню платежів. Після первісного визнання позики та дебіторська заборгованість оцінюються за амортизованою вартістю, яка розраховується з використанням методу ефективної ставки відсотка, за вирахуванням збитків від їх знецінення.

Оцінка за амортизаційною вартістю здійснюється щодо позик та дебіторської заборгованості строком більше 1 року.

До позик та дебіторської заборгованості відноситься дебіторська заборгованість по торговим та іншим операціям.

Фінансові активи, наявні для продажу, являють собою непохідні фінансові активи, які навмисно були визначені в цій категорії, або які не були класифіковані ні в одну з перерахованих вище категорій. Після первісного визнання вони оцінюються за справедливою вартістю, зміни якої, відмінні від збитків від знецінення, з відображенням переоцінки як прибутку або збитку.

У момент припинення визнання інвестиції або при її знеціненні сума загального прибутку або збитку, накопиченої в складі власних коштів по рахунку резерву змін справедливої вартості, списується і переноситься до складу прибутку або збитку за період.

При оцінці придбаних чи отриманих фінансових інструментів інших, ніж наявних у Компанії станом 01.01.2013р., наказом по Компанії визначається мета їх придбання та категорія, до якої будуть віднесені фінансові інструменти. В залежності від цього визначається метод оцінки фінансових інструментів на кінець кожного звітного періоду.

Інвестиції в асоційовані компанії на дату балансу визнаються за методом участі в капіталі.

Непохідні фінансові зобов'язання

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

Компанія стає стороною за договором, який являє собою фінансовий інструмент.

Непохідні фінансові зобов'язання спочатку визнаються за справедливою вартістю, яка збільшується на суму витрат, які безпосередньо відносяться до здійснення угоди. Після первісного визнання ці фінансові зобов'язання оцінюються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної ставки відсотка.

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

Компанія має наступні непохідні фінансові зобов'язання: дивіденди, кредиторська заборгованість та аванси отримані.

Методи оцінки вартості фінансових інструментів

Для фінансових інструментів, справедливу вартість на дату балансу яких можна визначити, такою справедливою вартістю є найкраща пропозиція на купівлю цінного папера (ціна «bid») на фондових біржах (ПФТС та інші організовані торговельні майданчики) за станом на момент закриття останнього біржового дня звітного місяця. У випадку відсутності таких котирувань на зазначену дату, справедлива вартість цінного папера визначається по його останньому біржовому курсу, що визначається за результатами біржових торгів, які відбулися протягом останніх 10 робочих днів.

Акції та інші цінні папери з нефіксованим прибутком, справедливу вартість яких достовірно визначити неможливо, відображаються на дату балансу за їх собівартістю з урахуванням зменшення їх корисності.

Якщо справедливу вартість інвестицій не можна надійно оцінити, вони відображаються за фактичною вартістю за вирахуванням збитків від знецінення.

У разі неможливості отримання фінансової звітності об'єкта інвестування або відсутності даних щодо справедливої вартості фінансових активів, вартість фінансових інструментів на звітну дату визначається за історичною вартістю.

8. □ Грошові та прирівняні до них кошти

Грошові та прирівняні до них кошти включають готівкові грошові кошти, поточні та кореспондентські рахунки.

Кошти, які не можна використати для операцій протягом одного року, починаючи з дати балансу або протягом операційного циклу внаслідок обмежень, слід виключати зі складу оборотних активів та відображати як необоротні активи.

9. □ Зобов'язання – заборгованість що виникла внаслідок минулих подій, погашення якої у майбутньому, як очікується, призведе до зменшення корисності.

До зобов'язань відносяться:

- позики, отримані від нефінансових установ або фізичних осіб;
- кредиторська заборгованість.

10. □ Основні засоби

Всі об'єкти основних засобів Компанії станом на 01.01.2013 року обліковуються в бухгалтерському обліку за моделлю собівартості.

Власні активи - об'єкти основних засобів відображаються у фінансовій звітності за фактичними витратами за вирахуванням накопиченої амортизації та збитків від знецінення. 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.

Визнання, облік та оцінка основних засобів відбувається в Компанії на основі МСБО 16 «Основні засоби» з урахуванням зазначених в цьому Положенні застережень.

Основним засобом визнається актив, якщо очікуваний термін його корисного використання (експлуатації), установлений засіданням постійно діючої інвентаризаційної комісії, більше одного року. Обліковою одиницею основних засобів вважати об'єкт основних засобів.

Придбані (створені) основні засоби визнаються за первісною вартістю, яка складається з вартості придбання та витрат, що безпосередньо належать до придбання або доведення об'єкту до робочого стану.

З метою ведення бухгалтерського обліку створюються наступні групи основних засобів:

- група 1 «Будівлі та споруди»;
- група 2 «Машини та обладнання»;
- група 3 «Транспортні засоби»;
- група 4 «Меблі та інвентар»;

-група 5 «Інші основні засоби»;

Факт готовності основних засобів до експлуатації підтверджується наказом Голови Правління Компанії. Очікуваний строк корисного використання об'єкта основних засобів встановлюється наказом Голови Правління Компанії.

На дату балансу основні засоби (крім групи «будівлі і споруди») обліковуються за первісною вартістю (собівартістю) з вирахуванням суми зносу та накопичених збитків від зменшення корисності.

Амортизація окремого об'єкта основних засобів розраховується із застосуванням прямолінійного методу, за яким річна сума амортизації визначається діленням вартості, яка амортизується, на очікуваний період корисного використання об'єкта основних засобів, вираженого у роках.

Місячна сума амортизації визначається діленням річної суми амортизації на 12, або діленням вартості, яка амортизується, на очікуваний період корисного використання об'єкта основних засобів вираженого у місяцях.

Ліквідаційна вартість об'єктів основних засобів визначається наказом Голови Правління Компанії щодо готовності об'єкта до експлуатації. Ліквідаційна вартість переглядається на кожну звітну дату річної фінансової звітності.

Нарахування амортизації здійснюється наступним чином:

- з метою ведення податкового обліку – з місяця, наступного за місяцем введення об'єкта основних засобів в експлуатацію;
- з метою ведення бухгалтерського обліку – з місяця готовності об'єкта основних засобів до експлуатації.

11. □ Нематеріальні активи

Визнання, оцінка та облік нематеріальних активів здійснюється у відповідності з МСБО 38 „Нематеріальні активи” з урахуванням зазначених в цьому Положенні застережень.

Придбані (створені) нематеріальні активи визнаються за первісною вартістю, яка складається з вартості придбання та витрат, що безпосередньо належать до придбання або доведення об'єкту до робочого стану. Одиницею обліку є окремий об'єкт нематеріальних активів, який в повній мірі відповідає вимогам щодо визнання ресурсу активом.

Наступні витрати, пов'язані з поліпшенням нематеріальних активів, капіталізуються тільки в тому випадку, якщо вони збільшують майбутні економічні вигоди, пов'язані з тим об'єктом, до якого ці витрати відносяться.

Очікуваний строк корисного використання об'єкта основних засобів встановлюється наказом Голови Правління Компанії.

Нематеріальні активи обліковуються за первісною вартістю (собівартістю) з вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від зменшення корисності.

Амортизація окремого об'єкта нематеріальних активів розраховується із застосуванням прямолінійного методу, виходячи із строку корисного використання об'єкту. Строк корисного використання об'єкта і фактори, що впливають на нього, відображаються в актах (протоколах) постійно діючої інвентаризаційної комісії, які згідно графіку обігу документів, здаються в бухгалтерію.

Нематеріальні активи, щодо яких не встановлений строк корисного використання не підлягають амортизації.

Ліквідаційна вартість нематеріальних активів дорівнює нулю.

12. □ Знецінення активів

Балансова вартість всіх активів, за виключенням тих, до яких не застосовується МСБО № 36, переглядається щодо можливого зменшення корисності. Сума втрат від зменшення корисності активу на кожну дату балансу визначається як різниця між його балансовою вартістю та сумою очікуваного відшкодування.

При оцінці фактів, що свідчать про знецінення, Компанія аналізує історичні дані щодо ступеня ймовірності дефолту, строків відшкодування та сум понесених збитків, скориговані з урахуванням суджень керівництва щодо поточних економічних і кредитних умов, в результаті яких фактичні збитки, можливо, виявляться більше або менше тих, яких можна було б очікувати виходячи з історичних тенденцій.

Щодо фінансового активу, який обліковується за амортизованою вартістю, сума збитку від знецінення розраховується як різниця між балансовою вартістю активу та теперішньою вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків, дисконтованих за ефективною ставкою відсотка цього

активу.

(Іі) Нефінансові активи

Балансова вартість нефінансових активів Компанії, відмінних від запасів і відкладених податкових активів, аналізується на кожну звітну дату для виявлення ознак їх можливого знецінення. При наявності таких ознак розраховується сума очікуваного відшкодування величина відповідного активу. Щодо нематеріальних активів, які мають невизначений строк корисного використання або ще не готові до використання, сума очікуваного відшкодування розраховується щороку в один і той же час – на дату складання річної фінансової звітності.

Об'єктивним свідченням зменшення корисності (знецінення) фінансових активів є інформація, яка стосується таких збиткових подій:

- ☐ фактичне розірвання контракту, внаслідок невиконання умов договору;
 - ☐ високу ймовірність банкрутства;
 - ☐ реорганізацію емітента;
 - ☐ зникнення активного ринку для цих фінансових інструментів через фінансові труднощі емітента;
 - ☐ значне або тривале зменшення справедливої вартості акцій та інших цінних паперів з нефіксованим прибутком порівняно з їх собівартістю. Значним вважається зменшення вартості зазначених цінних паперів більше ніж на 20%, а тривалим – впродовж більше 6 місяців.
- Наявність ознак знецінення визначається головним бухгалтером Компанії. Зменшення корисності активів обліку здійснюється шляхом визнання витрат для основних засобів та нематеріальних активів на підставі чинних норм МСФЗ, нормативних актів Міністерства фінансів України та внутрішніх нормативних актів Компанії.

Відносно активів, на кожну звітну дату проводиться аналіз збитку від їх знецінення, визнаного в одному з минулих періодів, з метою виявлення ознак того, що величину цього збитку слід зменшити або що його більше не слід визнавати. Суми, списані на збитки від знецінення, відновлюються в тому випадку, якщо змінюються чинники оцінки, які були використані при розрахунку відповідної суми очікуваного відшкодування. Збиток від знецінення відновлюється тільки в межах суми, що дозволяє відновити вартість активів до їх балансової вартості, по якій би вони визнавались, якби не був визнаний збиток від знецінення.

У своїй діяльності Компанія здійснює політику переоцінок, яка є механізмом перерахунку активів та зобов'язань та приведення їх вартості до справедливої (ринкової).

Результати переоцінки визнаються у звіті про фінансові результати або в капіталі Компанії, а саме:

- ☐ за цінними паперами за винятком інвестицій, утримуваних до погашення та інвестицій в інструменти власного капіталу – як доходи або витрати у звіті про фінансові результати,
- ☐ за основними засобами та нематеріальними активами – як збільшення (зменшення) капіталу.

13. ☐ Запаси

Визнання, облік та оцінка запасів відбувається в Компанії відповідно до МСБО 2 „Запаси” з урахуванням зазначених в цьому Положенні застережень.

Запаси Компанії – це активи, які існують у формі основних чи допоміжних матеріалів для споживання у виробничому процесі або при наданні послуг.

Обліковою одиницею бухгалтерського обліку запасів вважати однорідну групу.

Придбання запасів в Компанії здійснюється виключно для використання у господарській діяльності.

З метою ведення бухгалтерського обліку запасів створюються наступні групи:

- ☐ Паливно-мастильні матеріали;
- ☐ Бланки суворої звітності;
- ☐ Запасні частини;
- ☐ Інші запаси.

У балансі на звітну дату відображаються запаси за найменшою з двох оцінок – первісною вартістю або чистою вартістю реалізації. Запаси, які признаються інвентаризаційною комісією негодними для господарської діяльності Компанії чи для продажу, визнаються неліквідними і підлягають списанню з балансу.

При списанні запасів на витрати в тому періоді, в якому вони були фактично використані, з

метою визначення вартості списаних запасів застосовується метод „FIFO”(«first-in–first-out») – собівартості перших за часом надходження запасів.

14. ☐ Резерви

Резерв відображається у звіті про фінансовий стан у тому випадку, коли у Компанії виникає юридична або обгрунтоване зобов'язання в результаті події та існує ймовірність того, що буде потрібно відволікання коштів для виконання цього зобов'язання.

Резерв під майбутні операційні витрати не формується.

Величина резерву сумнівних боргів визначається із застосування коефіцієнта сумнівності.

Коефіцієнт сумнівності розраховується шляхом класифікації дебіторської заборгованості за строками непогашення:

- ☐ У разі, якщо заборгованість не погашена у строк від 6 місяців до 1 року застосовується коефіцієнт 0,5;

- ☐ У разі, якщо заборгованість не погашена у строк від 1 року до 1,5 року застосовується коефіцієнт 0,75;

- ☐ У разі, якщо заборгованість не погашена у строк від 1,5 року до 2,5 року застосовується коефіцієнт 0,9.

- ☐

15. ☐ Для узагальнення інформації про витрати в Компанії використовуються рахунки класу 9 «Витрати», а інформації про доходи – рахунки класу 7 «Доходи».

16. ☐ Доходи Компанії, що не пов'язані із діяльністю з торгівлі цінними паперами, визнаються і нараховуються згідно з МСБО 18 «Дохід».

Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, у якому вони були здійснені/понесені.

Доходи майбутніх періодів відображаються у тому випадку, коли сума доходів нарахована в поточному звітному періоді, а доходи будуть визнані у майбутніх звітних періодах.

Витрати майбутніх періодів відображаються в тому випадку, коли такі витрати виникають в господарській діяльності Компанії (витрати на підписку періодичних видань на наступний рік та інші). Облік витрат майбутніх періодів здійснюється у складі іншої дебіторської заборгованості.

Списання таких витрат здійснюється відповідно до належності цих витрат до звітного періоду.

17. ☐ У Компанії застосовується система оплати праці згідно умов трудових договорів. В Компанії застосовується щомісячна оплата праці співробітників за посадовими окладами згідно затвердженого штатного розкладу. Для оплати праці співробітників, які не входять до штату Компанії, застосовуються договори цивільно-правового характеру (договори підряду, договори про надані послуги, договори доручення) з оплатою за домовленістю згідно умов таких договорів.

18. ☐ В Компанії застосовуються передбачені чинними нормативними актами та внутрішнім Положенням про здійснення відряджень граничні норми добових на службові відрядження, граничну величину розрахунків готівкою, строки звітування за витрачання коштів тощо, затвердженим рішенням Правління Компанії.

19. ☐ Для організації офіційних прийомів, презентацій, переговорів, конференцій, семінарів, тренінгів, зібрань та свят в кожному випадку складаються окремі кошториси представницьких витрат на основі наказів по Компанії. Річний розмір таких витрат не повинен бути більше 100 000,00 грн. (сто тисяч грн. 00 коп.)

20. ☐ Податковий облік здійснюється у відповідності з чинним законодавством України керуючись Податковим Кодексом України. Для цілей податкового обліку використовуються дані первинних документів бухгалтерського обліку.

21. ☐ Фінансові результати Компанії щомісячно формуються на рахунку 79 «Фінансові результати» як різниця між доходами і витратами за видами діяльності. Сальдо по рахунку 79 “Фінансові результати” списується щорічно на рахунок 44 “Нерозподілені прибутки (збитки)” останнім днем звітного року.

22. ☐ Розподіл чистого прибутку Компанії здійснюється на підставі рішень Загальних зборів акціонерів.

Для підтвердження достовірності фінансової звітності щорічно проводяться аудиторські перевірки фінансової звітності незалежною аудиторською компанією.

5. ☐ ОСНОВНІ ЗАСОБИ

Дата ☐ Транспортні

засоби □ Машини та обладнання □ Інші □ Всього:

Первісна вартість

31.12.2012р. □ 79,0 □ 99,0 □ 17,0 □ 195,0

Придбання □ - □ - □ - □ -

Вибуття □ - □ - □ - □ -

31.12.2013р. □ 79,0 □ 99,0 □ 17,0 □ 195,0

Накопичена амортизація

31.12.2012р. □ 79,0 □ 99,0 □ 17,0 □ 195,0

Нараховано □ - □ - □ - □ -

Списано □ - □ - □ - □ -

31.12.2013р. □ 79,0 □ 99,0 □ 17,0 □ 195,0

Балансова (залишкова) вартість

31.12.2012р. □ - □ - □ - □ -

31.12.2013р. □ - □ - □ - □ -

6. □ ІНВЕСТИЦІЇ

Станом на 31.12.2013р. та на 31.12.2012р. на балансі Компанії обліковувались інші довгострокові фінансові інвестиції у вигляді цінних паперів та інших, ніж цінні папери, корпоративні права. У зв'язку з неможливістю отримання фінансової звітності об'єкта інвестування, вартість фінансових інструментів, що обліковуються Компанією за методом участі в капіталі, визначається за історичною вартістю.

Найменування □ За рік, що закінчився 31.12.13р. □ За рік, що закінчився 31.12.12р.

Інші фінансові інвестиції □ 26431,0 □ 26488,0

Довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі □ - □ 192,0

Всього □ 26431,0 □ 26680,0

7. □ ГРОШОВІ КОШТИ ТА ЇХ ЕКВІВАЛЕНТИ

7.1 □ ГРОШОВІ КОШТИ НА ПОТОЧНИХ РАХУНКАХ

Валюта □ За рік, що закінчився 31.12.13р. □ За рік, що закінчився 31.12.12р.

UAH □ 2,0 □ 4,0

USD □ - □ -

EUR □ - □ -

Всього □ 2,0 □ 4,0

8. □ ІНШІ АКТИВИ

Актив □ За рік, що закінчився 31.12.13р. □ За рік, що закінчився 31.12.12р.

Нематеріальні активи (балансова вартість) □ 14,0 □ 10,0

Виробничі запаси □ 3,0 □ 3,0

Дебіторська заборгованість:

- □ за товари, роботи, послуги □ - □ 6,0

- □ за розрахунками з бюджетом □ 3,0 □ 3,0

- □ за виданими авансами □ 27,0 □ 507,0

- □ інша поточна дебіторська заборгованість □ - □ 3,0

- □ інші оборотні активи □ - □ 1,0

- □ поточні фінансові інвестиції □ 193,0 □ -

За результатами проведеної оцінки на кожну звітну дату зменшення корисності активів відсутнє.

9. □ ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ

Статутний капітал

Грошові кошти, отримані при розміщенні акцій станом на 31.12.13р. становили 8000,0 тис. грн., дохід від емісії акцій відображено у складі додаткового вкладеного капіталу, станом на 31.12.13р. становить 3910,0 тис. грн. Резервний капітал становить 929,0 тис. грн.

10. □ НЕРОЗПОДІЛЕНИЙ ПРИБУТОК

Виключним видом діяльності компанії являється торгівля цінними паперами, та іншими, ніж цінні папери, корпоративними правами. В результаті впливу світової кризи 2008-2009 років, раніше придбані корпоративні права та акції знецінилися і тому результатом діяльності ПАТ ІК «ІНЕКО» є збиток.

Показники □ За рік, що закінчився 31.12.13р. □ За рік, що закінчився 31.12.12р.
Нерозподілений прибуток на кінець періоду □ 6537,0 □ 7052,0
Збиток за період □ -515,0 □

11. □ ПОТОЧНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Зобов'язання □ За рік, що закінчився 31.12.13р. □ За рік, що закінчився 31.12.12р.
- □ за товари, роботи, послуги □ 1541,0 □ 1713,0
- □ з одержаних авансів □ 587,0 □ 407,0
- □ з бюджетом □ 3,0 □ 9,0
- □ зі страхування □ 2,0 □ 4,0
- □ з оплати праці □ 33,0 □ 30,0
- □ з учасниками □ 21,0 □ 21,0
- □ інші поточні зобов'язання □ 102,0 □ 134,0

12. □ Доходи майбутніх періодів

Актив □ За рік, що закінчився 31.12.13р. □ За рік, що закінчився 31.12.12р.
Доходи майбутніх періодів □ 9,0 □ 9,0

13. □ ПОЛІТИКА УПРАВЛІННЯ РИЗИКАМИ

На діяльність Товариства, у першу чергу, впливають загальні макроекономічні показники, соціально-економічна ситуація у державі, а також часті зміни у податковому та фінансовому законодавстві.

Основні фінансові інструменти компанії включають: довгострокові фінансові інвестиції, дебіторську та кредиторську заборгованість, інші поточні зобов'язання.

Основним ризиком, притаманним фінансовим інструментам компанії є ризик ліквідності.

Задачею компанії є підтримання безперервності та гнучкості фінансування. За результатами аналізу своїх активів та зобов'язань за строками їх погашення та планування своєї ліквідності залежно від очікуваних строків виконання зобов'язань за відповідними інструментами.

Розрахункова справедлива вартість фінансових інструментів визначається з урахуванням різної ринкової інформації та відповідних методик оцінки. Однак для проведення такої оцінки необхідно обґрунтоване судження при тлумаченні ринкової інформації. Відповідно, такі оцінки не завжди виражають суми, які компанія може отримати в існуючій ринковій ситуації.

14. □ ОПЕРАЦІЇ З ПОВ'ЯЗАНИМИ СТОРОНАМИ

Розрахунки з пов'язаними сторонами за 2013 рік склали -480,4 тис.грн.

Загальний фонд оплати праці в 2013р. з пов'язаними особами склав 118,1 тис.грн.

Голова Правління □ Будяков В.Є. □

Головний бухгалтер □ Лепеха О.А.