

Титульний аркуш

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

Генеральний директор	Серебряков Сергій Олександрович
(посада)	(підпис)
	(прізвище, ім'я, по батькові керівника)
	МП
	26.04.2013
	Дата

Річна інформація емітента цінних паперів за 2012 рік

1. Загальні відомості

1.1. Повне найменування емітента	Публічне акціонерне товариство "Харківський тракторний завод ім. С.Орджонікідзе"
1.2. Організаційно-правова форма емітента	Публічне акціонерне товариство
1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента	05750295
1.4. Місцезнаходження емітента	61007 Харківська область - м.Харків, пр-т Московський, 275
1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента	(0572) 95-77-25 (0572) 94-17-16
1.6. Електронна поштова адреса емітента	sanzharevsky@xtz.com.ua

2. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

2.1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	26.04.2013 Дата
2.2. Річна інформація опублікована у №81 "Бюлетень.Цінні папери України" номер та найменування офіційного друкованого видання	29.04.2013 Дата
2.3. Повідомлення розміщено на сторінці	http://www.xtz.ua/ (адреса сторінки в мережі Інтернет)
	26.04.2013 Дата

Зміст

Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації

1. Основні відомості про емітента:
 - a) ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента; X
 - б) інформація про державну реєстрацію емітента; X
 - в) банки, що обслуговують емітента; X
 - г) основні види діяльності; X
 - г) інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності; X
 - д) відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств; X
 - е) інформація про рейтингове агентство;
 - є) інформація про органи управління емітента.
2. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв). X
3. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці. X
4. Інформація про посадових осіб емітента:
 - a) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента; X
 - б) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента. X
5. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента. X
6. Інформація про загальні збори акціонерів. X
7. Інформація про дивіденди.
8. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент. X
9. Відомості про цінні папери емітента:
 - a) інформація про випуски акцій емітента; X
 - б) інформація про облігації емітента; X
 - в) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом;
 - г) інформація про похідні цінні папери
 - г) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду;
 - д) інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів.
10. Опис бізнесу. X
11. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента:
 - a) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю); X
 - б) інформація щодо вартості чистих активів емітента; X
 - в) інформація про зобов'язання емітента. X
 - г) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції
 - г) інформація про собівартість реалізованої продукції
12. Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів.
13. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного X
14. Інформація про стан корпоративного управління. X
15. Інформація про випуски іпотечних облігацій.
16. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:
 - a) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям;
 - б) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду;
 - в) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття;
 - г) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду;
 - г) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року.
17. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття.
18. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів.
19. Інформація щодо реєстру іпотечних активів.
20. Основні відомості про ФОН.
21. Інформація про випуски сертифікатів ФОН.
22. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН.
23. Розрахунок вартості чистих активів ФОН.
24. Правила ФОН.
25. Фінансова звітність емітента, яка складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
26. Копія(ї) протоколу(ів) загальних зборів емітента, що проводились у звітному році (для акціонерних товариств) X
27. Аудиторський висновок. X
28. Фінансова звітність емітента, яка складена за міжнародними стандартами фінансової звітності X
29. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) .
30. Примітки: Інформація, що відсутня у змісті, не додається з наступних причин:

Товариство не зверталось за визначенням кредитного рейтингу до будь-яких агентств.
Товариство не розкриває інформації про склад акціонерів (учасників) у зв'язку з тим, що це не передбачено п.3 статті 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та порушує вимоги Статті 42 цього ж Закону.

Засновників фізичних осіб немає.

Фізичних осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента, немає.

Дати внесення до реєстру акціонерів не вказуються у зв'язку з тим що форма існування ЦП товариства бездокументарна.

Дивіденди не нараховувались та не сплачувались.

Інші цінні папери, крім вказаних товариство не випускало.

Інформація щодо сертифікатів не наводиться у зв'язку із переведенням випуску ЦП у бездокументарну форму існування.

Викупу власних акцій протягом звітного періоду не було.

Боргових цінних паперів, по яким би надавались гарантії третіх осіб, товариство не випускало.

Товариство не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності, тому інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції, та інформація про собівартість реалізованої продукції не наводиться.

Звіт про корпоративне управління не заповнюється у зв'язку з тим, що Товариство не є фінансовою установою.

Іншої інформації, що передбачена до розкриття, Товариство не має.

3. Основні відомості про емітента

3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента

3.1.1. Повне найменування	Публічне акціонерне товариство "Харківський тракторний завод ім. С.Орджонікідзе"
3.1.2. Скорочене найменування	АТ "ХТЗ"
3.1.3. Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
3.1.4. Область, район	Харківська область -
3.1.5. Поштовий індекс	61007
3.1.6. Населений пункт	м.Харків,
3.1.7. Вулиця, будинок	пр-т Московський, 275

3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента

3.2.1. Серія і номер свідоцтва	A01 № 428272
3.2.2. Дата державної реєстрації	30.12.1994
3.2.3. Орган, що видав свідоцтво	Виконавчий комітет Харківської міської ради
3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.)	4350070.00
3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.)	4350070.00

3.3. Банки, що обслуговують емітента

3.3.1. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	АТ "УкрСиббанк"
3.3.2. МФО банку	351005
3.3.3. Поточний рахунок	26002032034803
3.3.4. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	дн
3.3.5. МФО банку	дн
3.3.6. Поточний рахунок	дн

3.4. Основні види діяльності

28.30 ВИРОБНИЦТВО МАШИН І УСТАТКОВАННЯ ДЛЯ СІЛЬСЬКОГО ТА ЛІСОВОГО ГОСПОДАРСТВА

46.61 ОПТОВА ТОРГІВЛЯ СІЛЬСЬКОГОСПОДАРСЬКИМИ МАШИНАМИ Й УСТАТКОВАННЯМ

52.29 ІНША ДОПОМІЖНА ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ ТРАНСПОРТУ

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

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
Дозвіл на спеціальне водокористування	№ 5799А/Хар	06.04.2012	Державне управління охорони навколишнього природного середовища в Харківській області	06.04.2015
Опис	Товариство планує продовжувати термін дії			
Збирання первинна обробка відходів і брухту дорогоцінних металів та дорогоцінного каміння, дорогоцінного каміння органогенного утворення, напівдорогоцінного каміння	Серія АД № 036471	22.08.2012	Державна пробірна служба України	безстрокова
Опис	дн			
Роздібна торгівля алкогольними напоями	Серія АЕ № 039990	30.10.2012	Регіональне управління Департаменту контролю за виробництвом та обігом спирту, алкогольних напоїв і тютюнових виробів Державної податкової служби України у Харківській області	30.10.2013
Опис	Товариство планує продовжувати термін дії			
Медична практика	Серія АГ № 599147	07.11.2011	Міністерство охорони здоров'я	безстрокова
Опис	дн			
На право здійснювати торговельну діяльність, діяльність з надання побутових послуг, діяльність з обміну готівкових валютних цінностей, діяльність з надання послуг у сфері грального бізнесу	ТПВ № 044904	28.10.2011	Харківська міська рада. Виконавчий комітет департаменту економіки та комунального майна. Управління підприємництва та споживчого ринку	31.10.2016
Опис	Товариство планує продовжувати термін дії.			
На використання джерел іонізуючого випромінювання	серія ОВ № 070052	д/н	Східна державна інспекція з ядерної та радіаційної безпеки державного комітету ядерного регулювання України	28.02.2015
Опис	Товариство планує продовжувати термін дії.			
На викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами	№ 6310138200-108	03.03.2010	Міністерство охорони навколишнього природного середовища України	30.03.2015
Опис	Товариство планує продовжувати термін дії.			

3.6. Відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств

Найменування об'єднання: Харківська обласна організація роботодавців "Граніт"

Місцезнаходження об'єднання: Україна, 61052, м. Харків, вул. Коцарська, 2/4

Представництво та консолідований захист прав та законних інтересів роботодавців та бізнесу в економічній, соціально-трудовій та інших сферах. Підприємство є колективним членом організації з 25.09.2009 року.

Найменування об'єднання: Російська асоціація виробників сільгосптехніки "Росагромаш"

Місцезнаходження об'єднання: Росія, 121609, м. Москва, Осінній бульвар, 23

Некомерційна організація, об'єднання юридичних осіб, створення з метою консолідації зусиль та дій з захисту інтересів виробників сільськогосподарської техніки, тракторів та обладнання для АПК. АТ "ХТЗ" є асоційованою організацією Асоціації "Росагромаш" з 27.05.2009 року.

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника	Місцезнаходження		Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Міністерство машинобудування, військово-промислового комплексу і конверсії України	00013942	03035 Київська область - м.Київ вул. Сурікова, буд. 3		0.000000000000
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)
				0.000000000000
Усього				0.000000000000

5. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб) - 2284

Середня чисельність позаштатних працівників та сумісників (осіб) - 5

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб) - немає.

Фонд оплати праці - всього 106499,7 тис. грн.

Факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року:

Розмір фонду оплати праці порівняно з 2011 роком збільшився на 1771,2 тис.грн.

Кадрової програми, спрямованої на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента, немає.

6. Інформація про посадових осіб емітента

6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб

6.1.1. Посада	Генеральний директор
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Серебряков Сергій Олександрович
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	д/н 46 01 222711 15.06.2001 відділення №5 Серпуховського УВС Московської обл.
6.1.4. Рік народження	1977
6.1.5. Освіта	вища
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	13
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	ВАТ "Волга", м. Балахна, Нижегородська обл. Перший заступник генерального директора - директор з економіки та фінансів

6.1.8. Опис Повноваження та обов'язки визначені Статутом.

Змін у звітному періоді не було.

Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має.

Стаж керівної роботи - 13 років.

Попередні посади - Головний бухгалтер, директор з економіки та фінансів, перший заступник Генерального директора-директор з економіки та фінансів.

Посадова особа не отримує винагороду.

Паспортні дані посадової особи не містять такого реквізиту як "серія", у зв'язку з тим, що посадова особа не є громадянином України.

Посадова особа не надала згоди на розкриття іншої інформації про себе.

6.1.1. Посада	Член Наглядової ради
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Барбашов Михайло Георгійович
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	д/н 45 05 625227 22.04.2003 Паспорт.стол № 1ОВД р-на Север.Тушино, код підрозділу 772-023
6.1.4. Рік народження	1957
6.1.5. Освіта	Вища
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	7
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	Керівник проекту, директор департаменту ТОВ "УК Група "ГАЗ"

6.1.8. Опис Повноваження та обов'язки визначені Статутом.

На підставі рішення Загальних зборів акціонерів (Протокол від 18.04.2012р.) посадову особу звільнено та призначено на посаду.

Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має.

Стаж керівної роботи - 7 років.

Попередні посади - Керівник проекту, директор департаменту ТОВ "УК Група "ГАЗ".

Посадова особа не отримує винагороду.

Паспортні дані посадової особи не містять такого реквізиту як "серія", у зв'язку з тим, що посадова особа не є громадянином України.

Посадова особа не надала згоди на розкриття іншої інформації про себе.

6.1.1. Посада	Член Наглядової ради
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Морозов Віталій Миколайович
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	д/н 45 10 091598 01.10.2009 Лосиноостровським ОУФМС Росії по м. Москві в СВАО, код підрозділу 770-081
6.1.4. Рік народження	1964
6.1.5. Освіта	вища
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	11
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	Директор Департаменту ТОВ "УК Група "ГАЗ".

6.1.8. Опис Повноваження та обов'язки визначені Статутом.

На підставі рішення Загальних зборів акціонерів (Протокол від 18.04.2012р.) посадову особу звільнено та призначено на посаду.

Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має.

Стаж керівної роботи - 11 років.

Посадова особа не отримує винагороду.

Попередні посади: Директор Департаменту ТОВ "УК Група "ГАЗ".

Паспортні дані посадової особи не містять такого реквізиту як "серія", у зв'язку з тим, що посадова особа не є громадянином України.

Посадова особа не надала згоди на розкриття іншої інформації про себе.

6.1.1. Посада	Головний бухгалтер
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Новікова Тетяна Павлівна
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	МК 838950 02.06.1998 ЦВМ Дзержинського РВ ХМУ УМВСУ в Хар.обл.
6.1.4. Рік народження	1974
6.1.5. Освіта	вища
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	17
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	ТОВ "Метро", головний бухгалтер

6.1.8. Опис Повноваження та обов'язки, визначені посадовою інструкцією.
Посадову особу звільнено на підставі Наказу Генерального директора №250-к от 08.11.2012.
Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має.
Стаж керівної роботи - 17 років.
Посадова особа не отримує винагороду.
Попередні посади - ТОВ "Метро", головний бухгалтер
Посадова особа не надала згоди на розкриття іншої інформації про себе.

6.1.1. Посада	Член Ревізійної комісії
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Карташова Любов Олексіївна
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	д/н 22 03 471236 12.05.2003 УВС Автозаводського району м.Н.Новгороду, код підрозділу 522-001
6.1.4. Рік народження	1979
6.1.5. Освіта	вища
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	6
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	ЗАТ "Курганспецмаш", Генеральний директор

6.1.8. Опис Повноваження та обов'язки визначені Статутом.
Змін протягом звітного періоду не було.
Посадова особа не отримує винагороду.
Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має.
Стаж керівної роботи - 6 роки, загальний стаж - 11 років.
Попередні посади - Генеральний директор.
Особа обіймає посаду Генерального директора ЗАТ "Курганспецмаш" (125009, Росія, м.Москва, Дегтярний провулок, б.5, будівля 2).
Паспортні дані посадової особи не містять такого реквізиту як "серія", у зв'язку з тим, що посадова особа не є громадянином України.
Посадова особа не надала згоди на розкриття іншої інформації про себе.

6.1.1. Посада	Член Ревізійної комісії
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Сорокін Андрій Вікторович
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	д/н 8406 223575 11.08.2007 ТП ВФМС Росії по Республіці Алтай в місті Горно-Алтайськ
6.1.4. Рік народження	д/н
6.1.5. Освіта	д/н
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	дн
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	Директор Контрольно-ревізійного департаменту Служби внутрішнього аудиту

6.1.8. Опис Повноваження та обов'язки визначені Статутом.

Змін у звітному періоді не було.

Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має.

Посадова особа не отримує винагороду.

Попередні посади: Директор Контрольно-ревізійного департаменту Служби внутрішнього аудиту.

Інші посади на інших підприємствах: Директор Контрольно-ревізійного департаменту Служби внутрішнього аудиту.

Паспортні дані посадової особи не містять такого реквізиту як "серія", у зв'язку з тим, що посадова особа не є громадянином України.

Посадова особа не надала згоди на розкриття іншої інформації про себе.

6.1.1. Посада	Член Ревізійної комісії
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Хворостінін Олександр Володимирович
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	д/н 3200 414994 21.12.2000 Заводський РВВС міста Кемерово
6.1.4. Рік народження	д/н
6.1.5. Освіта	д/н
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	дн
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	Менеджер Директор Контрольно-ревізійного департаменту Служби внутрішнього аудиту

6.1.8. Опис Повноваження та обов'язки визначені Статутом.

Змін у звітному періоді не було.

Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має.

Посадова особа не отримує винагороду.

Попередні посади: Менеджер Директор Контрольно-ревізійного департаменту Служби внутрішнього аудиту.

Паспортні дані посадової особи не містять такого реквізиту як "серія", у зв'язку з тим, що посадова особа не є громадянином України.

Посадова особа не надала згоди на розкриття іншої інформації про себе.

6.1.1. Посада	Член Наглядової ради
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Босова Елеонора В'ячеславівна
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	д/н 45 05 943476 11.07.2003 ОВС району Арбат м. Москви, код підрозділу 772-111
6.1.4. Рік народження	д/н
6.1.5. Освіта	д/н
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	дн
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	Директор з корпоративних проєктів

6.1.8. Опис Повноваження та обов'язки визначені Статутом.
На підставі рішення Загальних зборів акціонерів (Протокол від 18.04.2012р.) посадову особу звільнено та призначено на посаду.
Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має.
Посадова особа не отримає винагороду.
Попередні посади: Директор з корпоративних проєктів.
Паспортні дані посадової особи не містять такого реквізиту як "серія", у зв'язку з тим, що посадова особа не є громадянином України.
Посадова особа не надала згоди на розкриття іншої інформації про себе.

6.1.1. Посада	Член Наглядової ради
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Варнаков Володимир Вікторович
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	д/н 04 02 569447 05.11.2002 УВС Свердловського району м. Красноярськ
6.1.4. Рік народження	д/н
6.1.5. Освіта	д/н
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	дн
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	Директор з корпоративних та правових питань

6.1.8. Опис Повноваження та обов'язки визначені Статутом.
На підставі рішення Загальних зборів акціонерів (Протокол від 18.04.2012р.) посадову особу звільнено та призначено на посаду.
Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має.
Посадова особа не отримає винагороду.
Попередні посади: Директор з корпоративних та правових питань.
Паспортні дані посадової особи не містять такого реквізиту як "серія", у зв'язку з тим, що посадова особа не є громадянином України.
Посадова особа не надала згоди на розкриття іншої інформації про себе.

6.1.1. Посада	Член Наглядової ради
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Лежебоко Ігор Анатолійович
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	д/н 45 07 207596 29.10.2003 ВВС "Орехово - Борисово Южне" м. Москви
6.1.4. Рік народження	1957
6.1.5. Освіта	д/н
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	дн
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	Директор департаменту з корпоративних відносин

6.1.8. Опис Повноваження та обов'язки визначені Статутом.
На підставі рішення Загальних зборів акціонерів (Протокол від 18.04.2012р.) посадову особу звільнено та призначено на посаду.
Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має.
Посадова особа не отримує винагороду.
Попередні посади: Директор департаменту з корпоративних відносин.
Паспортні дані посадової особи не містять такого реквізиту як "серія", у зв'язку з тим, що посадова особа не є громадянином України.
Посадова особа не надала згоди на розкриття іншої інформації про себе.

6.1.1. Посада	Член Наглядової ради
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Малета Сергій Євгенійович
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	д/н 70 00 141886 23.01.2001 УВС Центрального району міста Тули, код підрозділу 712-001
6.1.4. Рік народження	д/н
6.1.5. Освіта	д/н
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	дн
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	Директор з корпоративних і правових питань

6.1.8. Опис Повноваження та обов'язки визначені Статутом.
На підставі рішення Загальних зборів акціонерів (Протокол від 18.04.2012р.) посадову особу звільнено та призначено на посаду.
Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має.
Посадова особа не отримує винагороду.
Попередні посади: Директор з корпоративних і правових питань.
Паспортні дані посадової особи не містять такого реквізиту як "серія", у зв'язку з тим, що посадова особа не є громадянином України.
Посадова особа не надала згоди на розкриття іншої інформації про себе.

6.1.1. Посада	Член Наглядової ради
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Захарцев Сергій Іванович
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	д/н 40 02 798513 18.07.2002 Управлінням паспортно-візової служби ГУВС Санкт-Петербурга в Ленінградській області
6.1.4. Рік народження	д/н
6.1.5. Освіта	д/н
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	дн
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	Заступник Генерального директора з захисту ресурсів.

6.1.8. Опис Повноваження та обов'язки визначені Статутом.
На підставі рішення Загальних зборів акціонерів (Протокол від 18.04.2012р.) посадову особу звільнено та призначено на посаду.
Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має.
Посадова особа не отримує винагороду.
Попередні посади: Заступник Генерального директора з захисту ресурсів.
Паспортні дані посадової особи не містять такого реквізиту як "серія", у зв'язку з тим, що посадова особа не є громадянином України.
Посадова особа не надала згоди на розкриття іншої інформації про себе.

6.1.1. Посада	Член Наглядової ради
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Джонс Наталія Євгеніївна
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	д/н 60 10 818006 19.10.2010 ВМ УФМС Росії по Ростовській області в місті Волгодонськ
6.1.4. Рік народження	д/н
6.1.5. Освіта	д/н
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	дн
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	Директор з стратегічного розвитку та інвестицій, директор з маркетингу.

6.1.8. Опис Повноваження та обов'язки визначені Статутом.
На підставі рішення Загальних зборів акціонерів (Протокол від 18.04.2012р.) посадову особу звільнено та призначено на посаду.
Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має.
Посадова особа не отримує винагороду.

Попередні посади: Директор з стратегічного розвитку та інвестицій, директор з маркетингу.

Паспортні дані посадової особи не містять такого реквізиту як "серія", у зв'язку з тим, що посадова особа не є громадянином України.

Посадова особа не надала згоди на розкриття іншої інформації про себе.

6.1.1. Посада	Член Наглядової ради
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Валяєв Сергій Володимирович
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	8602 324409 08.07.2002 РВВС м. Костомукша Республіки Карелія
6.1.4. Рік народження	1976
6.1.5. Освіта	вища
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	6
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	ТОВ "Спецтехніка-Група ГАЗ" м. Москва, головний юрисконсульт дирекції з корпоративних та правових питань

6.1.8. Опис Повноваження та обов'язки визначені Статутом.

На підставі рішення Загальних зборів акціонерів (Протокол від 18.04.2012р.) посадову особу призначено на посаду.

Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має.

Посадова особа не отримує винагороду.

Попередні посади: головний юрисконсульт дирекції з корпоративних та правових питань.

Стаж керівної роботи - 6 років.

Посадова особа не надала згоди на розкриття іншої інформації про себе.

6.1.1. Посада	Головний бухгалтер
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Смірних Світлана Олексіївна
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	МН 708366 22.10.2004 Фрунзенським РВ ХМУ УМВС України в Харківськ. обл.
6.1.4. Рік народження	1974
6.1.5. Освіта	дн
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	дн
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	АТ "ХТЗ", заступник головного бухгалтера по загальногосподарським операціям, податкам та звітності

6.1.8. Опис Повноваження та обов'язки, визначені посадовою інструкцією.

Посадову особу призначено на підставі Наказу Генерального директора №255-К від 09.11.2012.

Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має.

Посадова особа не отримує винагороду.

Попередні посади - заступник головного бухгалтера по загальногосподарським операціям, податкам та звітності.

Посадова особа не надала згоди на розкриття іншої інформації про себе.

6.2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	П.І.Б. посадової особи	Серія, номер, дата видачі паспорту, орган, що видав	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загал. кількості акцій(%)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явн
Генеральний директор	Серебряков Сергій Олександрович	д/н 46 01 222711 15.06.2001 відділення №5 Серпуховського УВС Московської обл.	д/н	0	0.0000000000	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Барбашов Михайло Георгійович	д/н 45 05 625227 22.04.2003 Паспорт.стол № 1ОВД р-на Север.Тушино, код підрозділу 772-023	д/н	1	0.00000574703	1	0	0	0
Член Наглядової ради	Морозов Віталій Миколайович	д/н 45 10 091598 01.10.2009 Лосиноостровським ОУФМС Росії по м. Москві в СВАО, код підрозділу 770-081	д/н	1	0.00000574703	1	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Карташова Любов Олексіївна	д/н 22 03 471236 12.05.2003 УВС Автозаводського району м.Н.Новгороду, код підрозділу 522-001	д/н	1	0.00000574703	1	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Сорокін Андрій Вікторович	д/н 8406 223575 11.08.2007 ТП ВФМС Росії по Республіці Алтай в місті Горно-Алтайськ	д/н	0	0.0000000000	0	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Хворостінін Олександр Володимирович	д/н 3200 414994 21.12.2000 Заводський РВВС міста Кемерово	д/н	0	0.0000000000	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Босова Елеонора В'ячеславівна	д/н 45 05 943476 11.07.2003 ОВС району Арбат м. Москви, код підрозділу 772-111	д/н	0	0.0000000000	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Варнаков Володимир Вікторович	д/н 04 02 569447 05.11.2002 УВС Свердловського району	д/н	0	0.0000000000	0	0	0	0

		м. Красноярськ							
Член Наглядової ради	Лежебоко Ігор Анатолійович	д/н 45 07 207596 29.10.2003 ВВС "Орехово - Борисово Южне" м. Москви	д/н	0	0.00000000000	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Малета Сергій Євгенійович	д/н 70 00 141886 23.01.2001 УВС Центрального району міста Тули, код підрозділу 712-001	д/н	0	0.00000000000	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Захарцев Сергій Іванович	д/н 40 02 798513 18.07.2002 Управлінням паспортно-візової служби ГУВС Санкт-Петербурга в Ленінградській області	д/н	0	0.00000000000	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Джонс Наталія Євгеніївна	д/н 60 10 818006 19.10.2010 ВМ УФМС Росії по Ростовській області в місті Волгодонськ	д/н	0	0.00000000000	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Валяев Сергій Володимирович	8602 324409 08.07.2002 РВВС м. Костомукша Республіки Карелія	д/н	0	0.00000000000	0	0	0	0
Головний бухгалтер	Смірних Світлана Олексіївна	МН 708366 22.10.2004 Фрунзенським РВ ХМУ УМВС України в Харківськ. обл.	д/н	0	0.00000000000	0	0	0	0
Усього				3	0.00001724110	3	0	0	0

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій(%)	Кількість за видами акцій			
						Прості іменні	Прості на пред'явника	Привілейовані іменні	Привілейовані на пред'явника
Товариство з обмеженою відповідальністю "БРИЗ 2007"	35430441	03118 Київська область - м.Київ проспект Червонозоряний, 128	. .	3960000	22.758254464871	3960000	0	0	0
Golden Property Enterprises Limited	1374987	Британські Віргінські острови 3136 Київська область Tortola, Akara Bldg. Road Town 24 De Castro Street, Wickhams Cay 1	. .	3119712	17.929090796240	3119712	0	0	0
Calverton Establishment Limited	1064688	Британські Віргінські острови 3321 Київська область - Road Town Тортола, P.O. Box 3321	. .	2584495	14.853180523532	2584495	0	0	0
Alport Enterprises Limited	13779442	Британські Віргінські острови 146 Київська область - Road Town Trident Chambers, P.O. Box 146	. .	2516788	14.464066095488	2516788	0	0	0
Закрите акціонерне товариство "Курганспецмаш"	10477963	РОСІЙСЬКА ФЕДЕРАЦІЯ дн - м.Москва Дігтярний пер.5	. .	3960000	22.758254464871	3960000	0	0	0
Прізвище, ім`я, по батькові фізичної особи	Серія, номер дата видачі та найменування органу, який видав паспорт	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій(%)	Кількість за видами акцій				
					Прості іменні	Прості на пред'явника	Привілейовані іменні	Привілейовані на пред'явника	
		. .	0	0.000000000000	0	0	0	0	
Усього			16140995	92.762846345001	16140995	0	0	0	

8. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів	Чергові	Позачергові
	X	
Дата проведення	18.04.2012	
Кворум зборів	78.777900000000	
Опис	<p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Вибори лічильної комісії Загальних зборів Товариства. 2. Затвердження звіту Виконавчого органу Товариства про результати господарської діяльності за 2011 рік. 3. Затвердження звіту Наглядової ради Товариства про діяльність за 2011 р. 4. Затвердження звіту та висновків Ревізійної комісії Товариства про діяльність Товариства за 2011 рік. Затвердження річних результатів діяльності Товариства за 2011 рік. 5. Затвердження порядку розподілу прибутку/збитків Товариства за результатами діяльності в 2011 році. 6. Про внесення змін до Статуту та затвердження Статуту Товариства у новій редакції. 7. Про затвердження Положення про Наглядову раду Товариства. 8. Про припинення повноважень членів Наглядової ради і обрання членів Наглядової ради Товариства. 9. Про припинення повноважень членів Ревізійної комісії і обрання членів Ревізійної комісії Товариства. <p>Особи, що подавали пропозиції до переліку питань до порядку денного Генеральний директор Серебряков С.О., Каратшова Л.О., Санжаревський Є.М.</p> <p>Перше питання: Перше питання: Вирішили обрати лічильну комісію Загальних зборів у наступному складі: Зозуля Андрій Володимирович - голова лічильної комісії, Юровська Юлія Борисівна, Алексеева Вікторія Володимирівна- члени лічильної комісії.</p> <p>Друге питання: Затвердили звіт Генерального директора Товариства про результати господарської діяльності за 2011 рік.</p> <p>Третє питання: Затвердили звіт Наглядової ради Товариства про діяльність за 2011 рік.</p> <p>Четверте питання: Затвердили звіт та висновки Ревізійної комісії Товариства за 2011 рік. Затвердити річні результати діяльності Товариства за 2011 рік.</p> <p>П'яте питання: Вирішили у зв'язку з тим, що за результатами діяльності Товариства у 2011 році отриманий збиток, дивіденди не нараховувати і не сплачувати.</p> <p>Шосте питання: Вирішили 1. Внести зміни до Статуту Товариства шляхом викладення Статуту в новій редакції та затвердити Статут Товариства в повному обсязі в запропонованій редакції. 2. Доручити Серебрякову Сергію Олександровичу підписати нову редакцію Статуту Товариства. 3. Виконавчому органу забезпечити надання документів для проведення державної реєстрації нової редакції статуту Товариства державному реєстратору.</p> <p>Сьоме питання: Затвердили Положення про Наглядову раду Товариства.</p> <p>Восьме питання: Вирішили відкликати Наглядову раду Товариства (тобто припинити повноваження членів Наглядової ради) у повному складі, а саме: Босову Елеонору В'ячеславівну; Варнакова Володимира Вікторовича; Лежебоко Ігора Анатолійовича; Лобзіна Валерія Миколайовича; Малету Сергія Євгенійовича; Морозова Віталія Миколайовича; Барбашова Михайла Георгійовича; Захарцева Сергія Івановича; Джонс Наталію Євгенівну.</p> <p>Вирішили обрати членами Наглядової ради Товариства: Босову Елеонору В'ячеславівну; Варнакова Володимира Вікторовича; Лежебоко Ігора Анатолійовича; Малету Сергія Євгенійовича; Морозова Віталія Миколайовича; Барбашова Михайла Георгійовича; Захарцева Сергія Івановича; Джонс Наталію Євгенівну; Валяєва Сергія Володимировича.</p> <p>Дев'яте питання:</p>	

	Вирішили повноваження членів Ревізійної комісії не припиняти, обрання членів Ревізійної комісії не здійснювати.
--	--

10. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Міжрегіональна аудиторська фірма "Експертиза"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	30430115
Місцезнаходження	61050 Харківська область - м.Харків Вул. Ю.Чигирина, 5
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	свідоцтво № 2114
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	(057) 7-140-916
Факс	7-140-917
Вид діяльності	Надання аудиторських послуг
Опис	<p>Проведення аудиторської перевірки з наданням аудиторського висновку за підсумками діяльності підприємства; здійснення методичної допомоги у складанні бухгалтерської та податкової звітності.</p> <p>Номер та дата видачі Свідоцтва про внесення в Реєстр аудиторських фірм та аудиторів, які надають аудиторські послуги свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги № 2114, видано Аудиторською палатою України 26 січня 2001 р. Керівник Антоненко І.В. сертифікат аудитора серії А №002216 від 23.05.1995р. термін дії - 23.05.2014р. Інформація про аудитора С.Є. Метелева: сертифікат аудитора серії А №003922 від 24.09.1999р. термін дії - 24.09.2013р. Н.А. Кашина: сертифікат аудитора серії А №005753 від 27.06.2002р. термін дії - до 27.06.2012р.</p>

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	01001 Київська область - м.Київ вул. Б. Грінченка, 3
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ №581322
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	ДКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	25.05.2011
Міжміський код та телефон	(044) 585-42-40,
Факс	585-42-40
Вид діяльності	Юридична особа здійснює професійну депозитарну діяльність депозитарію цінних паперів.
Опис	<p>Ліцензія: "Професійна діяльність на фондовому ринку. Депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів". Строк дії Ліцензії 19.09.2006 до 19.09.2016. Договір на обслуговування емісії ЦП між емітентом та депозитарієм ВАТ "НДУ" № Е-3175 від 15.02.11р.</p>

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Фондовий центр "Співдружність"
Організаційно-правова форма	
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	23467723
Місцезнаходження	61145 Харківська область . м. Харків вул. Космічна, 26
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	серія АГ №579880
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	02.09.2011
Міжміський код та телефон	(057) 7140-190, 754-46-00
Факс	754-49-00
Вид діяльності	Професійна діяльність на фондовому ринку - депозитарна діяльність. Депозитарна діяльність зберігача цінних паперів.
Опис	Ведення реєстру власників іменних цінних паперів бездокументарної форми випуску ЦП, зберігання цінних паперів за договорами власників тощо. Договір між емітентом та зберігачем на відкриття рахунків в ЦП власникам акцій № 65/Е від 03.03.2011р.

11. Відомості про цінні папери емітента

11.1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Доля у статутному капіталі, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
24.02.2011	37/20/1/11	Харківське територіальне управління ДКЦПФР	UA4000114284	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0.25	17400280	4350070.00	100.000000000000
Опис	Цінні папери товариства у звітному році не брали участі в організованих ринках. Фактів лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах у звітному році не було.								

11.2. Інформація про облігації емітента (для кожного непогашеного випуску облігацій)

11.2.1. Процентні облігації

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Номінальна вартість (грн.)	Кількість у випуску (штук)	Форма існування та форма випуску	Загальна номінальна вартість (грн.)	Процент ставка (%)	Термін виплати процентів	Сума виплаченого процентного доходу за звітний період(грн.)	Дата погашення облігацій
23.12.2005	484/2/05	ДКЦПФР	1000.00	110000	Бездокументарні іменні	110000000.00	9.0000000000000000	.	0.00	27.12.2010
Опис	Терміни виплати процентів: 28.12.2006, 28.12.2007, 27.12.2008, 27.12.2009, 27.12.2010. Інші процентні облігації, крім вказаних, не випускались. Облігації погашені, випуск не анульовано.									

11.2.2. Дисконтні облігації

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Номінальна вартість (грн.)	Кількість у випуску (штук)	Форма існування та форма випуску	Загальна номінальна вартість (грн.)	Дата погашення облігацій
д/н			0.00	0	д/н	0.00	д/н
Опис							

11.2.3. Цільові (безпроцентні) облігації

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Номінальна вартість (грн.)	Кількість у випуску (штук)	Форма існування та форма випуску	Загальна номінальна вартість (грн.)	Найменування товару (послуги), під який здійснено емісію	Дата погашення облігацій
д/н			0.00	0	д/н	0.00		д/н
Опис								

ОПИС БІЗНЕСУ

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

Харківський тракторний завод розпочав виробництво продукції першого жовтня 1930 року як державне підприємство. У грудні 1994 року Міністерством машинобудування, військово-промислового комплексу і конверсії України підприємство проведено приватизація майна, підприємство перетворено у ВАТ "Харківський тракторний завод ім. С.Орджонікідзе" відповідно до Указу Президента України від 15.06.93 № 210/93 "Про корпоратизацію державних підприємств". ВАТ "ХТЗ" являє собою виробничий комплекс, об'єкти якого розташовані на земельній ділянці площею 432 га. Підприємство має розвинені енерго-, тепло та комунікаційні мережі, автономну систему водопостачання, комплекс очисних споруд, зручні автомобільні та залізничні колії. На підприємстві встановлено більш як 13 тис. одиниць металорізального, ковальсько-пресового, ливарного, зварювального та іншого обладнання.

У 2007 році керівництво фінансово-господарською діяльністю товариства перейшло до Керуючої компанії "Група ГАЗ", м. Нижній Новгород, РФ. Важливі керівні посади зайняли топ-менеджери машинобудівної галузі РФ.

На підставі рішення загальних зборів акціонерів від 30.11.2010 щодо приведення діяльності Товариства у відповідність до вимог Закону України "Про акціонерні товариства", було змінено тип та найменування Товариства на ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХАРКІВСЬКИЙ ТРАКТОРНИЙ ЗАВОД ІМ. С.ОРДЖОНІКІДЗЕ" (дата реєстрації змін 18.02.2011).

Інших змін у звітному періоді не було.

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

Дочірніх підприємств, філій в товаристві не створювалось. Існуюча структура оптимальна для нормальної діяльності підприємства. Товариство очолює Генеральний директор. Вищим органом товариства являються загальні збори акціонерів. Змін в організаційній структурі не було.

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

Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб протягом звітного року не надходили.

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

Ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності здійснюється відповідно до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні та відповідає вимогам МСФЗ. Підприємство оцінило об'єкти основних засобів на дату переходу на МСФЗ за їх справедливою вартістю та буде в подальшому використати цю справедливу вартість як доцільну собівартість на цю дату - 01.01.2012. В подальшому придбання основних засобів буде відображено в обліку за фактичними витратами на їх придбання, доставку, встановлення, спорудження і виготовлення. Нарухування амортизації основних засобів проводиться у відповідності з податковим законодавством. Для нарахування амортизації основних засобів, нематеріальних активів, інших нематеріальних активів застосовувався прямолінійний метод, для малоцінних нематеріальних активів - 100 % вартість у перший місяць їх використання. Запаси, включаючи сировину, тару, готову продукцію, товари для перепродажу, МШП на складі обліковуються за собівартістю згідно з МСФЗ. Для оцінки вартості запасів при використанні їх у виробництві, для продажу або іншого вибуття застосовуються наступні методи:

- при відпусканні їх у виробництво - за методом середньозваженої собівартості, при продажу або іншому вибутті - метод ідентифікованої собівартості відповідної одиниці запасів. Фінансові інвестиції обліковуються у відповідності з МСФЗ 9 "Фінансові інструменти". Фінансові активи, зобов'язання та інструмент власного капіталу оцінюються та обліковуються згідно з МСФЗ "Фінансові інструменти".

Текст аудиторського висновку

Аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора)
щодо попередньої фінансової звітності
Публічного акціонерного товариства
"Харківський тракторний завод ім. С. Орджонікідзе"
за 2012 рік

Керівництву Публічного акціонерного товариства "Харківський тракторний завод ім. С.Орджонікідзе"

Дата видачі висновку 25 квітня 2013 року

Основні відомості про емітента

Повна назва Публічне акціонерне товариство "Харківський тракторний завод ім. С.Орджонікідзе"

Код ЄДРПОУ 05750295

Місце знаходження

61007, Харківська обл. місто Харків, проспект Московський, будинок 275

Дата державної реєстрації

30.12.1994 року

Товариство з обмеженою відповідальністю "Межрегіональна аудиторська фірма "Експертиза" згідно договору № 16 від 23.10.2012 року провела аудиторську перевірку попередньої МСФЗ фінансової звітності Публічного акціонерного товариства "Харківський тракторний завод ім. С. Орджонікідзе" яка включає: баланс станом на 31 грудня 2012 року, звіт про фінансові результати за 2012 рік, звіт про рух грошових коштів за 2012 рік, звіт про власний капітал за 2012 рік, примітки до річної фінансової звітності за 2012 рік, додаток до приміток до попередньої фінансової звітності за 2012 рік.

Ця попередня МСФЗ фінансова звітність була підготовлена у рамках переходу Товариства на звітування відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Аудит розпочатий 16.10.2012 р., закінчений - 24.04.2013 р.

Відповідальність персоналу

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і подання цієї попередньої фінансової звітності відповідно до принципів, зазначених у розділі 2 Додатку до приміток. Відповідальність управлінського персоналу охоплює розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення цієї попередньої фінансової звітності, яка не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування відповідної облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам.

Відповідальність аудитора

В обов'язки аудитора входить надання висновку щодо фінансової звітності на основі результатів аудиторської перевірки. Аудиторська перевірка проведена відповідно до вимог Закону України "Про аудиторську діяльність" від 22.04.1993 р. № 3125-ХІІ (в редакції Закону України від 14.09.2006 р. № 140) і Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду іншого надання впевненості та супутніх послуг.

Міжнародні стандарти контролю якості, аудиту, огляду іншого надання впевненості та супутніх послуг вимагають дотримання етичних вимог та відповідного планування і виконання аудиторської перевірки для отримання достатньої впевненості, що попередня фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур задля отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриття інформації у попередньої фінансової 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 попередньої фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Масштаб проведення аудиту - вибіркова перевірка. Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та оцінку загального подання попередньої фінансової звітності.

Інформація, що міститься у цьому звіті, базується на даних бухгалтерського обліку, звітності та документах Публічного акціонерного товариства "Харківський тракторний завод ім. С. Орджонікідзе", що були надані аудиторам керівниками та працівниками товариства, яка вважається надійною і достовірною.

Ми вважаємо, що отримали достатні і належні аудиторські докази для висловлення нашої думки.

Висловлення думки

На нашу думку, попередня фінансова звітність станом на 31.12.2012 року та рік, що закінчився на зазначену дату, складена, в усіх суттєвих аспектах, відповідно до принципів зазначених у розділі 2 Додатку до приміток до попередньої фінансової звітності АТ "ХТЗ" за 2012 рік включаючи припущення управлінського персоналу щодо стандартів та тлумачень, що як очікується, будуть чинними, та облікових політик, що як очікується будуть прийняті на дату, коли управлінський персонал підготує перший повний пакет фінансової звітності згідно з МСФЗ станом на 31 грудня 2013.

Не змінюючи думки щодо попередньої фінансової звітності, звертаємо увагу на інформацію наведену в п.5.2 розділу "Основні засоби" Додатку до приміток попередньої фінансової звітності щодо первісної та залишкової вартості окремих об'єктів групи "Будівлі" станом на 01.01.2012 року на загальну суму 46 684 тис.грн.

Пояснювальний параграф та обмеження щодо використання

Ми звертаємо увагу на те, що Розділ 2 пояснює, чому існує можливість того, що попередня фінансова звітність може вимагати коригувань перед складанням остаточного варіанту фінансової звітності згідно з МСФЗ.

Більш того, звертаємо Вашу увагу на те, що згідно з МСФЗ тільки повний комплект звітності разом із порівняльною фінансовою інформацією та пояснюючими примітками може забезпечити достовірне представлення фінансового стану Публічного акціонерного товариства "Харківський тракторний завод ім. С. Орджонікідзе", результатів його операційної діяльності та руху грошових коштів згідно з МСФЗ.

Попередню фінансову звітність Публічного акціонерного товариства "Харківський тракторний завод ім. С. Орджонікідзе" було складено в процесі зміни концептуальної основи з П(С)БО на МСФЗ. Таким чином, попередня фінансова звітність Публічного акціонерного товариства "Харківський тракторний завод ім. С. Орджонікідзе" може бути не прийнятною для інших цілей.

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

ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ ТА НОРМАТИВНИХ АКТІВ

Цей розділ аудиторського висновку підготовлено відповідно до вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики), затверджених рішенням ДКЦПФР від 29.09.2011 року № 1360.

Інша допоміжна інформація

Суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю не встановлено.

Вартість чистих активів Публічного акціонерного товариства "Харківський тракторний завод ім. С. Орджонікідзе" станом на 31.12.2012 року має від'ємне значення та складає "-167 046", тис. грн., що не відповідає вимогам статті 155 Цивільного кодексу України.

Правочини, які відповідно до Закону про Україну "Про акціонерні товариства" та статуту товариства є значними, в 2012 році вчинялись з урахуванням вимог діючого законодавства.

Станом на 31.12.2012 року стан корпоративного управління Публічного акціонерного товариства "Харківський тракторний завод ім. С.

Орджонікідзе" в цілому відповідає вимогам Закону України "Про акціонерні товариства" окрім наступних питань:

- у структурі Публічного акціонерного товариства "Харківський тракторний завод ім. С. Орджонікідзе" відсутній підрозділ внутрішнього аудиту,

- на власному сайті товариства не в повному обсязі розміщена інформація, обов'язковість розміщення якої встановлена ст. 78 Закону України "Про акціонерні товариства".

Крім того Публічне акціонерне товариство "Харківський тракторний завод ім. С. Орджонікідзе" в порушення ст.41 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" не оприлюднило інформацію про зміну складу посадових осіб, а саме зміну головного бухгалтера Товариства.

Аудиторами проведена ідентифікація та оцінка ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства.

Основні відомості про аудиторську фірму

Повна назва Товариство з обмеженою відповідальністю "Межрегіональна аудиторська фірма "Експертиза" Код ЄДРПОУ 30430115

Місце знаходження

61050, м. Харків, вул. Ю. Чигирина, 5

Номер та дата видачі Свідоцтва про внесення в Реєстр аудиторських фірм та аудиторів, які надають аудиторські послуги

свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги № 2114, видано

Аудиторською палатою України 26 січня 2001 р.

Керівник

Антоненко Ірина Володимирівна сертифікат аудитора серії А №002216 від 23.05.1995р. термін дії - 23.05.2014р.

Інформація про аудитора

С.Є. Метелева: сертифікат аудитора серії А №003922 від 24.09.1999р. термін дії - 24.09.2013р.

Н.А. Кашина : сертифікат аудитора серії А №005753 від 27.06.2002р.

термін дії - до 27.06.2017р.

Контактний телефон 057-7-140-916

Директор

ТОВ "Межрегіональна аудиторська фірма

"Експертиза" І. В. Антоненко

Аудитори С. Є. Метелева

Н. А. Кашина

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

Основні види діяльності (за КВЕД):

- Виробництво машин і устаткування для сільського та лісового господарства;
- Будівництво житлових і не житлових будівель;
- Інша допоміжна діяльність у сфері транспорту;
- Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна;
- Роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах переважно продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами;
- Оптова торгівля сільськогосподарськими машинами й устаткуванням.

Основною продукцією АТ "ХТЗ" є сільськогосподарські трактори різних модифікацій, зокрема: - енергонасичені колісні та гусеничні трактори загального призначення класу 3-4 т.с. різних модифікацій; - орно-пропасні трактори потужністю 150-170 к.с. - запасні частини для тракторів виробництва ХТЗ, - сталеві та чавунні відливки, гарячі штампування для інших підприємств, що постачаються по кооперації. Виробництво зазначеної продукції є вкрай необхідним для сільського господарства України в зв'язку зі зношуванням машино-тракторного парку держави на 70-90 %, однак продукція потребує підвищення рівня конкурентоспроможності та якості. Збут продукції є сезонним, тому виробництво має нерівномірну загрузку по місяцям року. Основними споживачами продукції є сільськогосподарські підприємства та фермери України, Росії, Казахстану, деяких країн СНГ. Продаж продукції здійснюється переважно за допомогою торгового партнера "Торговий дім АТ "ХТЗ", безпосередньо підприємством шляхом укладання контрактів зі споживачами та фінансовими посередниками, через дилерську мережу. Протягом 2012 р. сільськогосподарське машинобудування перебувало у кризі через різні обставини. Свідченням цього є обмеження державної фінансової підтримки галузі, значне скорочення обсягів виготовлення продукції та кількості працюючих у галузі, орієнтація на зарубіжну сільськогосподарську техніку, зупинка технічного переозброєння підприємств галузі та інші негативні наслідки. Тривалий час знаходиться у тяжкому стані також АТ "ХТЗ". Основними джерелами отримання сировини та комплектуючих є підприємства та комерційні структури України, за виключенням поставок двигунів та деяких елементів гідрообладнання, які підприємство отримує з Росії та країн Європи. Значна частина сировини та комплектуючих є доступними через наявність декількох постачальників, однак окремі складові (мости, двигуни, спеціальна гідроапаратура)

постачаються підприємствами-монополістами та викликають занепокоєність щодо ціни та термінів поставки комплектуючих.

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

Протягом останніх п'яти років на підприємстві виконано інвестиційний проект з автономного опалення виробничих будівель і приміщень газовими котельними, теплогенераторами і інфрачервоними випромінювачами.

За 2008 рік придбано:

в рамках проекту "Організація серійного виробництва тракторів типу ТС 10 укладено договір на купівлю камери дрібноочистки; в рамках проекту "Переоснащення хімічної експрес - лабораторії СЛЦ на АТ "ХТЗ" укладено договір на купівлю і монтаж пневмопошти; в рамках проекту "Переоснащення хімічної експрес лабораторії СЛЦ на АТ "ХТЗ" укладено договір на купівлю спектрометра Spectromax X на суму ; в рамках проекту "Системи охорони і безпеки бізнесу проекту АТ"Орджонікідзе" укладено договір для встановлення залізобетонного забору; в рамках проекту "Набуття тепловозу для ЖДЦ АТ "ХТЗ" укладено договір на купівлю тепловозу.

За 2008 рік відчужено:

- ізотермічні вагони- холодилики, 2 тепловози ТГМ - 4.

Разом з тим з метою зменшення витрат на утримання об'єктів соціальної сфери в 2005-2006 р.р. проведено відчуження частини об'єктів соціальної сфери, в т.ч. дитячого оздоровчого табору, санаторія - профілакторію, бази відпочинку та інш.

За 2011 рік відчужено:

26.01.2011 0000017044 Верстат токарно-гвинторізний мод.1Е61М інв. № 22522
Верстат токарно-гвинторізний мод.1Е61М інв. № 22522
26.02.2011 0000015631 ТРАКТОР Т-150К №87-21
15.03.2011 0000032751 Трактор Т-150К-09 0000032752, Трактор ХТЗ-17221
11.05.2011 0000032833 Трактор ХТЗ-17221-09 зав. №487 колісний з комплектом ЗІП
23.05.2011 0000007547 Прес брикетувальний Б6238 №50836
17.05.2011 0000032832 Верстат вертикально-свердловальний мод 2Н135 №25817
10.05.2011 0000032827 Прес гідр брикетувальний мод.Б6238
24.05.2011 0000009932 Прес гибочный 2х кривошипный інв. № 5089
14.06.2011 0000015297 ТРАНСФОРМАТОР СИЛОВОЙ
14.06.2011 0000015296 Трансформатор силовий ТН 160/10У-Т інв. №12116
09.06.2011 0000010030 Прес пневматичний зав. №50794
29.06.2011 0000013741 Верстат токарно-гвинторізний SV18RA1000.зав.№26424
29.06.2011 0000017065 Верстат горизонтально-фрезерувальний 6P80Г,зав.№26667
30.06.2011 0000030716 Трактор ХТЗ-3510 гос.№08823АХ,зав.№352,двиг.№65938
30.06.2011 18036 Кранбалка
02.09.2011 0000003419 Верстат горизонтально-разточный мод. 2А622Ф4 інв. №31593
21.09.2011 0000010349 КРАНБАЛКА пр 41217 інв. № 191018
21.09.2011 0000010153 Верстат вертикально-свердловальний мод.2С132 інв. № 32302
21.09.2011 0000010339 Верстат обдирочно-шлифовальный, мод. № 3Б634 зав. № 28549
21.09.2011 0000022348 Зварочный выпрямлювач ВДУ25-506

За 2009 рік активи придбані не були.

За 2009 рік відчужено:

22.10.2009 0000011682 Машина швейная
01.06.2009 0000016021 ПОЛУПРИЦЕП ОЗТП-9555 гос.№75-34ХИ
06.11.2009 0000021259 Станок токарно-винторезный мод.16К20 инв№17483
01.06.2009 0000015613 ТРАКТОР МТЗ-80 63-15 ХИ
24.09.2009 0000016084 ПРИЦЕП ТРАКТОРНЫЙ
24.04.2009 0000013813 Станок токарно-вертикальный п/авт.
22.09.2009 0000016365 Кран козловой КК-20-32А, Q=20т
25.03.2009 0000016062 Автомобиль Краз 255"Б"
16.01.2009 0000015898 Автомобиль тягач сед. КАМАЗ 5410
26.02.2009 0000015854 Фургон грузовой ГАЗ-3307
26.03.2009 0000021211 Пресс листогибочный кривошипный (№ 5984)
31.03.2009 0000015852 Автомобиль груз.бортовой УАЗ 3303
31.03.2009 0000016073 Автомобиль груз.бортовой УАЗ 3303
31.10.2009 0000016063 Автомобиль Мультикар ИФА-25 ,гос.№40-66 ХАЧ
22.03.2009 0000011347 ПРЕСС ОДНОКРИВ
06.11.2009 0000003557 Станок токарно-револьверный мод 1К341 инв№29559
25.03.2009 0000015610 ТРАКТОР Т-16М з.№ 447020, дв-ль 766811
22.12.2009 0000015641 трактор СШ-25 гос№87-18ХИ
31.03.2009 0000016134 Автомобиль груз.бортовой УАЗ 330301
31.10.2009 0000010672 Ножницы гильотинные мод.НА 3222 ин.№50821

Інформація про основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання; спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, інформацію щодо планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, в тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогностні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення

Основні засоби підприємства складаються з виробничих будівель та споруд, складських, допоміжних приміщень, обладнання, транспорту, розвинених енерго-, тепло, та комунікаційних мереж, систем водопостачання, автомобільних, залізничних шляхів та іншого майна. Основні засоби практично повністю зосереджені на основному виробничому майданчику за адресою: м. Харків, пр. Московський, 275. Для організації виробництва продукції товариство не використовує орендоване майно. Виробництво продукції на підприємстві організовано з дотриманням усіх норм екологічної безпеки.

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

Основними проблемними питаннями в господарській діяльності товариства залишаються:

Внутрішні проблеми:

1. неефективне використання значних основних фондів та земельних ділянок, розрахованих на масове виробництво продукції;
2. високий рівень зносу основних фондів;
3. відсутність обігових коштів на модернізацію і оновлення виготовленої продукції;
4. нестача кваліфікованих робочих кадрів.

Зовнішні проблеми:

1. високий рівень оподаткування;
2. затримки з відшкодуванням ПДВ.

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

У звітному періоді фактів виплати штрафів чи компенсацій за порушення чинного законодавства не було.

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

Фінансування діяльності підприємства протягом року здійснювалося за рахунок власних коштів товариства.

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

На кінець звітного періоду укладених, але не виконаних договорів немає.

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

Стратегія подальшої діяльності товариства передбачає реструктуризацію підприємства і скорочення виробничих площ та виробничої земельної ділянки, розробку нових зразків с/г і промислової техніки, комплектуючих виробів та постановку на виробництво сучасних зразків техніки.

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

Розроблено та виробляється 14 моделей тракторів, погрузчиків, бульдозерів сільськогосподарського призначення з двигунами потужністю від 27 до 190 к. с., а також промисловий трактор ТС-10 потужністю 175 к. с., 5 моделей спеціальних багаторільових гусеничних машин. На продукцію АТ "ХТЗ" має 46 діючих патентів.

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

За заявою ЗАТ "Торгівельний центр-2000" в травні 2007 р. Господарський суд Харківської області порушив справу № Б-39/109-07 про визнання банкрутом АТ "ХТЗ" та призначив розпорядника майна-арбітражного керуючого. Введена процедура розпорядження майном.

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

Іншої інформації, що передбачена для розкриття та яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, немає.

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

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

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	327397.000	326953.000	0.000	0.000	327397.000	326953.000
- будівлі та споруди	298117.000	297685.000	0.000	0.000	298117.000	297685.000
- машини та обладнання	24402.000	24845.000	0.000	0.000	24402.000	24845.000
- транспортні засоби	953.000	830.000	0.000	0.000	953.000	830.000
- інші	3925.000	3593.000	0.000	0.000	3925.000	3593.000
2.Невиробничого призначен	9984.000	10064.000	0.000	0.000	9984.000	10064.000
- будівлі та споруди	9916.000	9997.000	0.000	0.000	9916.000	9997.000
- машини та обладнання	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	68.000	67.000	0.000	0.000	68.000	67.000
Усього	337381.000	337017.000	0.000	0.000	337381.000	337017.000

Пояснення: Термін корисного використання:

- будівель, споруд та передавальних пристроїв - 20-50 років;
- машин та обладнання - 6-8 років;
- транспортних засобів - 10 років, обчислювальної техніки - 5 років;
- приладів, інвентаря - 5 років;
- інших основних засобів - 10 років;

первісна вартість основних засобів на 31.12.2012 склала 346282 тис.грн., сума зносу - 9265 тис.грн.

Основні засоби знаходяться за місцезнаходженням товариства.

Обмежень у використанні майна немає.

Виробничі потужності та обладнання використовується на 67,82%. Активи утримуються в належному стані. Екологічні питання на використання активів підприємства не впливають. Планів капітального будівництва, розширення та вдосконалення основних засобів немає.

13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів	-167046	-142264
Статутний капітал	4350	4350
Скоригований статутний капітал	4350	4350
Опис	Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до методичних рекомендацій ДКЦПФР (Рішення № 485 від 17.11.2004 року) та Положення (стандарт) бухгалтерського обліку 2"Баланс", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України 31.03.99 N 87. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Чисті активи = Необоротні активи + Оборотні активи + Витрати майбутніх періодів- Довгострокові зобов'язання - Поточні зобов'язання - Забезпечення наступних виплат і платежів - Доходи майбутніх періодів	
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів(-167046.000 тис.грн.) менше скоригованого статутного капіталу(4350.000 тис.грн.).Згідно статті 155 п.3 Цивільного кодексу України товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу та зареєструвати відповідні зміни до статуту у встановленому порядку.	

13.3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн.)	Відсоток за корист. коштами (% річних)	Дата погашення
Кредити банку, у тому числі :	X	8864.00	X	X
Угода про реструктуризацію боргу за кредитним договором № 07/34-КЛ-03 від 25.06.2003 р.	20.03.2006	3255.00	20.000	16.03.2009
Кредитний договір № 43 від 27.12.2002 р., укладений з ВАТ "Державний ощадний банк України"	27.12.2002	5609.00	9.000	27.12.2003
Зобов'язання за цінними паперами	X	88545.00	X	X
у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :	X	0.00	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
За вексями (всього)	X	88545.00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0.00	X	X
За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0.00	X	X
Податкові зобов'язання	X	1531.00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	1260.00	X	X
Інші зобов'язання	X	822629.00	X	X
Усього зобов'язань	X	922829.00	X	X
Опис:	Обидва кредитні договори є конкурсними вимогами в справі про банкрутство, у зв'язку з цим погашення буде здійснюватись в черговості, встановленій Законом України "Про відновлення платоспроможності боржника або визнання його банкрутом".			

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення у стрічці новин	Вид інформації
18.04.2012	19.04.2012	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
09.11.2012	. .	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

ІНФОРМАЦІЯ ПРО СТАН КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

Загальні збори акціонерів

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки ?

	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2010	1	0
2	2011	1	0
3	2012	1	0

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія		X
Акціонери		X
Реєстратор	X	
Депозитарій		X
Інше	д/н	

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

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

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

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

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

	Так	Ні
Реорганізація		X
Внесення змін до статуту товариства		X
Прийняття рішення про зміну типу товариства		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання голови та членів наглядової ради, прийняття рішення про припинення їх повноважень		X
Обрання голови та членів ревізійної комісії(ревізора), прийняття рішення про дострокове припинення їх повноважень		X
Інше	Позачергові загальні збори акціонерів протягом звітного року не скликалися та не проводились.	

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

Ні

Органи управління

Який склад наглядової ради (за наявності)?

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради	9
Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві	1
Кількість представників держави	0
Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10% акцій	0
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10% акцій	3
Кількість представників акціонерів - юридичних осіб	0

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

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

	Так	Ні
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інші	Наглядова рада комітети не створювала.	
Інші	д/н	

Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду або відділ, що відповідає за роботу в акціонерами Ні (так/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	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	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 (з корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена		X
Інше	д/н	

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

Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.

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

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

	Загальні збори акціонерів	Засідання наглядової ради	Засідання правління
Члени правління (директор)	Ні	Ні	Ні
Загальний відділ	Ні	Ні	Ні
Члени наглядової ради (голова наглядової ради)	Ні	Ні	Ні
Юридичний відділ (юрист)	Ні	Ні	Ні
Секретар правління	Ні	Ні	Так
Секретар загальних зборів	Ні	Ні	Ні
Секретар спостережної ради	Ні	Так	Ні
Корпоративний секретар	Ні	Ні	Ні
Відділ або управління, яке відповідає за роботу з акціонерами	Так	Ні	Ні
Інше	д/н		

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	Так	Так	Ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Так	Так	Ні	Ні
Затвердження річного фінансового звіту або балансу чи бюджету	Так	Так	Ні	Ні
Обрання та відкликання голови правління	Так	Так	Ні	Ні
Обрання та відкликання членів правління	Ні	Так	Ні	Ні
Обрання та відкликання голови наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та відкликання членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання голови та членів ревізійної комісії	Так	Ні	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів правління	Ні	Так	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	Так	Так	Ні	Ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів правління	Ні	Так	Ні	Ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	Так	Так	Ні	Ні
Затвердження аудитора	Ні	Ні	Так	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Ні	Так	Так	Ні

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві ?

	Так	Ні
Положення про загальні збори товариства		X
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган (правління)		X
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію		X
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше	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 ДКЦПФР про ринок цінних паперів	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	Так	Так	Так	Ні	Ні
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	Ні	Так	Ні	Ні	Ні
Інформація про склад органів управління товариства	Так	Так	Так	Ні	Ні
Статут та внутрішні документи	Так	Ні	Так	Ні	Ні
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Ні	Ні	Так	Ні	Ні
Розмір винагороди посадових осіб АТ	Ні	Ні	Ні	Ні	Ні

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

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

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

Який орган приймав рішення про призначення зовнішнього аудитора ?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Правління або директор	X	
Інше	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 угоди з аудитором	X	
Аудитора було замінено на вимогу акціонерів		X
Інше д/н		

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

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

З ініціативи якого органу ревізійна комісія проводила перевірку останнього разу ?

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

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

Залучення інвестицій та вдосконалення практики корпоративного управління

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

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

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 бірж чи торгово-інформаційних систем 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

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

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень особи		X
Не задовольняли умови договору з особою		X
Особу змінено на вимогу:		
акціонерів		X
суду		X
Інше	внаслідок дематеріалізації випуску акцій.	

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

У разі наявності в акціонерного товариства кодексу корпоративного управління вкажіть дату його прийняття : _____

яким органом управління прийнятий : д/н

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

укажіть яким чином його оприлюднено : д/н

Вкажіть інформацію щодо дотримання / д/н

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

Звіт про корпоративне управління

1. Вкажіть мету провадження діяльності фінансової установи.

д/н

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.

д/н

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.

д/н

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.

д/н

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

д/н

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

д/н

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

д/н

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.

д/н

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, 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

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Харківський тракторний завод ім. С.Орджонікідзе"

Дата (рік, місяць, число)

Коди		
2013	01	01
за ЄДРПОУ 05750295		
за КОАТУУ 6310138200		
за КОПФГ 112		
за СПОДУ 0		
за КВЕД 28.30		

Територія ХАРКІВСЬКА ОБЛАСТЬ

Організаційно-правова форма господарювання
ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

Орган державного управління НЕ ВИЗНАЧЕНО

Вид економічної діяльності ВИРОБНИЦТВО МАШИН І УСТАТКОВАННЯ ДЛЯ

Середня кількість працівників (1) 2284

Одиниця виміру: тис. грн.

Адреса 61007 ХАРКІВСЬКА ОБЛАСТЬ М.ХАРКІВ, ПР. МОСКОВСЬКИЙ, 275

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

Баланс на "31" грудня 2012 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:			
залишкова вартість	010	2313	2001
первісна вартість	011	3424	3518
накопичена амортизація	012	(1111)	(1517)
Незавершені капітальні інвестиції	020	--	--
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	337381	337017
первісна вартість	031	337381	346282
знос	032	(--)	(9265)
Довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035	--	--
первісна вартість	036	--	--
накопичена амортизація	037	(--)	(--)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	040	--	--
Інші фінансові інвестиції	045	126100	138315
Довгострокова дебіторська заборгованість	050	176	--
Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	33752	33752
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	33752	34025
Знос інвестиційної нерухомості	057	(--)	(273)
Відстрочені податкові активи	060	--	--
Гудвіл	065	--	--
Інші необоротні активи	070	--	--
Гудвіл при консолідації	075	--	--
Усього за розділом I	080	499722	511085
II. Оборотні активи			
Запаси:			
виробничі запаси	100	101380	106430
поточні біологічні активи	110	--	--
незавершене виробництво	120	31508	23417
готова продукція	130	42793	53481
Товари	140	960	718
Векселі одержані	150	--	--
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	58362	58738
первісна вартість	161	63988	60044
резерв сумнівних боргів	162	(5626)	(1306)
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
з бюджетом	170	8538	1665
за виданими авансами	180	6850	3727
З нарахованих доходів	190	--	2
Із внутрішніх розрахунків	200	--	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	1568	2033
Поточні фінансові інвестиції	220	--	--

Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	7341	4671
у т.ч. в касі	231	30	26
в іноземній валюті	240	5971	804
Інші оборотні активи	250	2728	979
Усього за розділом II	260	267999	256665
III. Витрати майбутніх періодів	270	--	--
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	4228	4228
Баланс	280	771949	771978
Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
I	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	4350	4350
Пайовий капітал	310	--	--
Додатковий вкладений капітал	320	--	--
Інший додатковий капітал	330	--	--
Резервний капітал	340	--	--
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	(146614)	(171396)
Неоплачений капітал	360	(--)	(--)
Вилучений капітал	370	(--)	(--)
Накопичена курсова різниця	375	(--)	(--)
Усього за розділом I	380	-142264	-167046
II. Забезпечення наступних виплат і платежів			
Частка меншості	385	--	--
Забезпечення виплат персоналу	400	6516	3714
Інші забезпечення	410	15302	12481
Сума страхових резервів	415	--	--
Сума часток перестраховиків у страхових резервах	416	--	--
Цільове фінансування	420	--	--
Усього за розділом II	430	21818	16195
III. Довгострокові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	440	8725	8864
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	339843	361316
Відстроченні податкові зобов'язання	460	19628	21473
Інші довгострокові зобов'язання	470	87150	88545
Усього за розділом III	480	455346	480198
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	--	--
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	--	--
Векселі видані	520	--	--
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	60857	55057
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з одержаних авансів	540	7071	12787
з бюджетом	550	194	1531
з позабюджетних платежів	560	--	--
зі страхування	570	26851	32492
з оплати праці	580	6423	5020
з учасниками	590	--	--
із внутрішніх розрахунків	600	--	--
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	9	23
Інші поточні зобов'язання	610	335644	335721
Усього за розділом IV	620	437049	442631
V. Доходи майбутніх періодів	630	--	--
Баланс	640	771949	771978

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

(2) З рядка 420 графа 4 Сума благодійної допомоги

(421)

--

Див. "Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності"

Генеральний директор

Серебряков Сергій Олександрович

Головний бухгалтер

Смірних Світлана Олексіївна

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Харківський тракторний завод ім. С.Орджонікідзе"

Дата (рік, місяць, число)

Коди		
2013	01	01
05750295		
6310138200		
0		
112		
28.30		

Територія ХАРКІВСЬКА ОБЛАСТЬ

за ЄДРПОУ

Орган державного управління НЕ ВИЗНАЧЕНО

за КОАТУУ

Організаційно-правова форма господарювання _____

за СПОДУ

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

за КОПФГ

Вид економічної діяльності ВИРОБНИЦТВО МАШИН І УСТАТКОВАННЯ ДЛЯ

за КВЕД

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Одиниця виміру: тис. грн.

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ за рік 2012 р.

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

1. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	--	--
Податок на додану вартість	015	(--)	(--)
Акцизний збір	020	(--)	(--)
Сбір на виноградарство	025	(--)	(--)
Інші вирахування з доходу	030	(--)	(--)
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	635893	--
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	040	(569276)	(--)
Валовий:			
Прибуток	050	66617	--
Збиток	055	(--)	(--)
Інші операційні доходи	060	37168	--
У т.ч. дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	061	--	--
Адміністративні витрати	070	(54547)	(--)
Витрати на збут	080	(12549)	(--)
Інші операційні витрати	090	(46566)	(--)
У т.ч. витрати від первісного визнання біологічних активів сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	091	(--)	(--)
Фінансові результати від операційної діяльності:			
Прибуток	100	--	--
Збиток	105	(9877)	(--)
Дохід від участі в капіталі	110	--	--
Інші фінансові доходи	120	12215	--
Інші доходи	130	2678	--
Фінансові витрати	140	(23531)	(--)
Втрати від участі в капіталі	150	(--)	(--)
Інші витрати	160	(4422)	(--)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	165	(--)	(--)
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:			
Прибуток	170	--	--
Збиток	175	(22937)	(--)
У т.ч. прибуток від припиненої діяльності та/або прибуток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	176	--	--
У т.ч. збиток від припиненої діяльності та/або збиток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	177	(--)	(--)

Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	(1845)	(--)
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	--	--
Фінансові результати від звичайної діяльності:			
Прибуток	190	--	--
Збиток	195	(24782)	(--)
Надзвичайні:			
Доходи	200	--	--
Витрати	205	(--)	(--)
Податки з надзвичайного прибутку	210	(--)	(--)
Частка меншості	215	--	--
Чистий:			
Прибуток	220	--	--
Збиток	225	(24782)	(--)
Забезпечення матеріального заохочення	226	--	--

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

II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні затрати	230	456865	--
Витрати на оплату праці	240	107159	--
Відрахування на соціальні заходи	250	48798	--
Амортизація	260	9538	--
Інші операційні витрати	270	48620	--
Разом	280	670980	--

III. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	300	17400280	--
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	310	17400280	--
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	320	(1.42000000)	--
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	330	(1.42000000)	--
Дивіденди на одну просту акцію	340	--	--

Див. "Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності"

Генеральний директор _____ Серебряков Сергій Олександрович

Головний бухгалтер _____ Смірних Світлана Олексіївна

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Харківський тракторний завод ім С.Орджонікідзе"
 Територія ХАРКІВСЬКА ОБЛАСТЬ
 Організаційно-правова форма господарювання _____
 ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
 Вид економічної діяльності ВИРОБНИЦТВО МАШИН І УСТАТКОВАННЯ ДЛЯ

Дата (рік, місяць, число) _____
 за ЄДРПОУ _____
 за КОАТУУ _____
 за КОПФГ _____
 за КВЕД _____

Коди		
2013	01	01
05750295		
6310138200		
112		
28.30		

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
 за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
 за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Одиниця виміру: тис. грн.

ЗВІТ про рух грошових коштів за 2012 рік

Форма № 3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	921954	--
Погашення векселів одержаних	015	--	--
Покупців і замовників авансів	020	88148	--
Повернення авансів	030	--	--
Установ банків відсотків за поточними рахунками	035	115	--
Бюджету податку на додану вартість	040	--	--
Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	045	--	--
Отримання субсидій, дотацій	050	1	--
Цільового фінансування	060	224	--
Боржників неустойки (штрафів, пені)	070	31	--
Інші надходження	080	47877	--
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	462656	--
Авансів	095	308579	--
Повернення авансів	100	--	--
Працівникам	105	89159	--
Витрат на відрядження	110	865	--
Зобов'язань з податку на додану вартість	115	--	--
Зобов'язань з податку на прибуток	120	--	--
Відрахувань на соціальні заходи	125	47877	--
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	30406	--
Цільових внесків	140	--	--
Інші витрачання	145	127971	--
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	9163	--
Рух коштів від надзвичайних подій	160	--	--
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	-9163	--
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Реалізація:			
фінансових інвестицій	180	2410	--
необоротних активів	190	3072	--
майнових комплексів	200	--	--
Отримані:			
відсотки	210	--	--
дивіденди	220	--	--
Інші надходження	230	--	--
Придбання:			
фінансових інвестицій	240	2169	--
необоротних активів	250	2016	--
майнових комплексів	260	--	--

1	2	3	4
Інші платежі	270	--	--
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	1297	--
Рух коштів від надзвичайних подій	290	--	--
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	1297	--
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження власного капіталу	310	--	--
Отримані позики	320	--	--
Інші надходження	330	--	--
Погашення позик	340	--	--
Сплачені дивіденди	350	--	--
Інші платежі	360	--	--
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	--	--
Рух коштів від надзвичайних подій	380	--	--
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	--	--
Чистий рух коштів за звітний період	400	-7866	--
Залишок коштів на початок року	410	13312	--
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	29	--
Залишок коштів на кінець року	430	5475	--

Див. "Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності"

Генеральний директор

Серебряков Сергій Олександрович

Головний бухгалтер

Смірних Світлана Олексіївна

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Спрямування прибутку до статутного капіталу	150	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Відрахування до Резервного капіталу	160	--	--	--	--	--	--	--	--	--
	170	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Внески учасників: Внески до капіталу	180	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Погашення заборгованості з капіталу	190	--	--	--	--	--	--	--	--	--
	200	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	210	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Перепродаж викуплених акцій (часток)	220	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Анулювання викуплених акцій (часток)	230	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення частки в капіталі	240	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Зменшення номінальної вартості акцій	250	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни в капіталі: Списання невідшкодованих збитків	260	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Безкоштовно отримані активи	270	--	--	--	--	--	--	--	--	--
	280	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Разом змін в капіталі	290	--	--	--	--	--	-24782	--	--	-24782
Залишок на кінець року	300	4350	--	--	--	--	-171396	--	--	-167046

Див. "Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності"

Генеральний директор

Серебряков Сергій Олександрович

Головний бухгалтер

Смірних Світлана Олексіївна

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

Розділ 1 Загальна інформація

Публічне акціонерне товариство "Харківський тракторний завод ім.С.Орджонікідзе" (далі- Товариство) засноване згідно з рішенням Міністерства машинобудування, військово-промислового комплексу і конверсії України від 22 грудня 1994 р. № 1656 шляхом перетворення державного підприємства "Харківський тракторний завод ім. С. Орджонікідзе" у відкрите акціонерне товариство відповідно до Указу Президента України від 15.06.93 № 210/93 "Про корпоратизацію державних підприємств". Перереєстрація Товариства у публічне акціонерне товариство проведена 18 лютого 2011 року. Свідоцтво про державну реєстрацію юридичної особи серія АО1 № 428272 видане Виконавчим комітетом Харківської міської ради Харківської області державним реєстратором Щербиною Л.М.

Державну реєстрацію нової редакції Статуту Товариства проведено 25.07.2012 р. Виконавчим комітетом Харківської міської ради Харківської області державним реєстратором Щербиною Л.М., № запису - 14801050018009668. Статут затверджено загальними зборами акціонерів (протокол від 18.04.2012 р.).

Свідоцтво про реєстрацію випуску Товариством цінних паперів видане Харківським територіальним управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку 31.01.95 № 35/1/95. Свідоцтво перереєстроване 10 липня 1998 року, реєстраційний № 556/20/1/98.

Статутний фонд - 4 350 070 грн.;

Номинал акції - 0,25 грн.;

Кількість акцій - 17 400 280 штук;

Вид акцій - прості іменні.

Товариство створене з метою здійснення підприємницької діяльності згідно з предметом його діяльності та реалізації на основі отриманого прибутку інтересів акціонерів, а також з метою задоволення потреб ринку у товарах та продукції.

Предметом діяльності Товариства відповідно до статуту є:

- " виробництво сільськогосподарських тракторів;
- " розробка, серійний випуск та збут конкурентноздатних тракторів та інших енергетичних засобів широкого діапазону потужностей, промислових товарів, устаткування, пристроїв, комплектуючих виробів та запасних частин до машин та обладнання, продукції виробничо-технічного призначення, товарів народного споживання;
- " виробництво товарів народного споживання господарського, культурно-побутового призначення;
- " виробництво прикладних науково-технічних, проектно-конструкторських розробок, виготовлення дослідних зразків, організація дослідних виробництв, розробка нових технологій і впровадження їх в серійне виробництво;
- " загальне будівництво будівель (нові роботи, роботи з заміни, реконструкції та відновлення);
- " здавання у найом власної та державної нерухомості не виробничого призначення;
- " оптова торгівля сільськогосподарською технікою;
- " торгівельна діяльність (зокрема, транзитна торгівельна діяльність) у сфері оптової, роздрібно торгівлі та громадського харчування щодо реалізації продовольчих і непродовольчих товарів, алкогольних напоїв, тютюнових виробів;
- " організація громадського харчування - відкриття їдалень, ресторанів, кафе, піцерій, інших пунктів харчування;
- " міжнародні перевезення пасажирів і вантажів залізничним та автомобільним (крім країн СНД), повітряним, річковим, морським транспортом;
- " використання радіочастот;
- " медична практика; ветеринарна практика; виготовлення та реалізація ветеринарних медикаментів та препаратів;
- " надання побутових послуг населенню;
- " наукова, науково-технічна, науково-виробнича, виробнича, навчальна та інша кооперація з суб'єктами господарської діяльності;
- " орендні, в тому числі лізингові операції;
- " інші види діяльності, не заборонені прямо і у виключній формі законами України;
- " зовнішньоекономічна діяльність відповідно до чинного законодавства України.

Товариство має право займатися іншими видами діяльності, які не заборонені прямо і у виключній формі Законами України. Окремими видами діяльності Товариство може займатися тільки на підставі спеціального дозволу (ліцензії), одержаного у порядку, передбаченому чинним законодавством.

Товариство взято на облік у спеціалізованій державній податковій інспекції по роботі з великими платниками податків у м. Харкові 01.09.2000 року за № 155.

Головним управлінням статистики у Харківській області видана довідка про включення Товариства до єдиного державного реєстру підприємств та організацій України (ЄДРПОУ).

Ідентифікаційний код Товариства - 05750295.

Організаційно-правова форма - 231 (відкрите акціонерне товариство).

Основними видами діяльності товариства за КВЕД є:

- ў 29.31.0 Виробництво тракторів для сільського та лісового господарства;
- ў 45.21.1 Будівництво будівель;
- ў 51.88.0 Оптова торгівля сільськогосподарською технікою;
- ў 52.11.0 Роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах з перевагою продовольчого асортименту;
- ў 70.20.0 Здавання в оренду власного нерухомого майна.

Товариство зареєстроване за юридичною адресою: 61007, м. Харків, проспект Московський, 275, що відповідає фактичному місцезнаходженню.

Товариство має ліцензії на такі види діяльності:

- ў медична практика (АВ № 300117 Мінохорони здоров'я) - безстрокова;
- ў будівельна діяльність (проектні роботи для будівництва, спорудження несучих та захисних конструкцій, монтаж інженерних систем) (АВ № 345207 Харківської облдержадміністрації) строком дії з 16.07.2007г.по 15.07.2012р.;

ў розміщення та відкриття об'єктів торгівлі, громадського харчування та побутового обслуговування (№ 05750295 Харківської міської ради депутатів) строком дії з 09.01.96 без обмеження з періодичним поновленням терміну.

Середня чисельність персоналу підприємства на протязі звітного періоду складає 2284 чол.

Розділ 2 Основи представлення фінансової звітності

Фінансова звітність Товариства підготовлена у відповідності до Закону України "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні" від 16.07.99 р. № 996-XIV із застосуванням Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), опублікованих на офіційному веб-сайті Міністерства фінансів України, інструкцій та інших нормативних актів, які регулюють порядок ведення бухгалтерського обліку, складання і подання фінансової звітності.

Функціональною валютою звітності є гривня. Звітність складена в тисячах гривень.

Операції в іноземній валюті переводяться у функціональну валюту Товариства, по курсу Національного банку України, що діяв на дату здійснення операції. Грошові активи і зобов'язання, виражені в іноземній валюті станом на звітну дату, переводяться в функціональну валюту по курсу Національного банку України, що діяв на звітну дату.

Поріг суттєвості до окремих об'єктів обліку, що відносяться до активів, зобов'язань і власного капіталу Товариства, приймається у розмірі 5 відсотків від підсумку відповідно до всіх активів, зобов'язань і власного капіталу, а окремих видів доходів і витрат поріг суттєвості дорівнює 2 відсотки чистого прибутку(збитку) Товариства.

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

Фінансова звітність АТ "ХТЗ" складена станом на 31.12.2012 р. включає "Баланс", "Звіт про фінансові результати", "Звіт про рух грошових коштів", "Звіт про власний капітал", "Примітки до фінансової звітності", "Додаток до приміток до попередньої фінансової звітності". Ця звітність є попередньою фінансовою звітністю складеною відповідно до МСФЗ.

Товариство прийняло рішення щодо переходу на МСФЗ 1 січня 2012 року відповідно до положень МСФЗ 1 "Перше використання міжнародних стандартів фінансової звітності". Керуючись МСФЗ 1, Товариство обрало першим звітним періодом рік, що закінчується 31 грудня 2013 року. На цю дату фінансова звітність Товариства складатиметься відповідно до вимог, що були розроблені Радою (Комітетом) з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку, та роз'яснень Комітету з тлумачень міжнародної фінансової звітності, а також відповідно роз'яснень Постійного комітету з тлумачень, що були затверджені комітетом з міжнародного бухгалтерського обліку та діяли на дату складання фінансової звітності.

Нижче надані пояснення, як перехід попередніх П(С)БО на МСФЗ вплинув на фінансовий стан товариства, фінансові результати та грошові потоки, відображені у звітності.

Узгодження власного капіталу Товариства станом на 01.01.2012 року.

Стаття рядок балансу П(С)БО МСФЗ Вплив переходу на МСФЗ Пояснення

Необоротні активи

Нематеріальні активи :

первісна вартість 0113 426,53 424,5(2,0) виключені об'єкти, які не відповідають ознакам матеріального активу відповідно МСФО 38

знос 012(1 113,2) (1 111,2) 2,0 виключено знос по не визнаним нематеріальним активам

Незавершене будівництво 0203 335,5- (3 335,5) - об'єкти незавершеного будівництва у сумі 2875,2 тис. грн. не визнано активами

- об'єкти вартістю 460,8 тис. грн. перенесено до складу основних засобів.

на ОС

Основні засоби:

залишкова вартість 030222 820,2 337 380,7 114 560,5

первісна вартість 031706 518,0 337 380,7 (369 137,3) - виключені об'єкти, які не відповідають ознакам активу, відповідно до МСФО 16 в сумі 16772,7 тис. грн.,

- переведено до груп вибуття, відповідно прийнятого рішення, об'єкти на суму 18555,1 тис. грн.;

- перекаліфійовано в інвестиційну нерухомість об'єктів на суму 20768,9 тис. грн.

- проведено переоцінку основних засобів станом на 01.01.2012 року, яка визнана як доцільна собівартість

знос 032(483 697,8) - 483 697,8 списано накопичений знос станом на 01.01.2012 року на нерозподілений прибуток (збиток)

Довгострокові фінансові інвестиції: -

інші фінансові інвестиції 045149 325,0 126 100,0 (23 225,0) зменшена вартість інвестицій, утримуваних до погашення, внаслідок проведення

дисконтування очікуваних грошових потоків

Інвестиційна нерухомість -

залишкова вартість 0553 356,733 752,7 30 396,0 на підставі аналізу укладених договорів переведено до складу інвестиційної нерухомості об'єкти

основних засобів, які згідно МСФО 40 відповідають ознакам інвестиційної нерухомості

первісна вартість 0566 665,133 752,7 27 087,6

знос 057(3 308,4) - 3 308,4 списано накопичений знос станом на 01.01.2012 року на нерозподілений прибуток (збиток)

Відстрочені податкові активи 0601 162,0- (1 162,0) не визнані податкові активи та списані на нерозподілений прибуток(збиток)

Всього змін в необоротних активах 080382 488,4 499 722,4 117 234,0

Оборотні активи

Векселі отримані 1504 766,7- (4 766,7) виключена заборгованість за векселями ТОВ "Промекологія-Харків"

Дебіторська заборгованість за виданими авансами 1808 103,76 849,0(1 254,7) проведено коригування сум податку на додану вартість

Інша поточна дебіторська заборгованість 2101 608,01 567,9(40,1) проведено коригування сум податку на додану вартість

Інші оборотні активи 2505 213,02 727,2(2 485,8) проведено коригування сум податку на додану вартість

Всього змін в оборотних активах 260276 546,0 267 998,7 (8 547,3)

Витрати майбутніх періодів 2702,9 - (2,9) виключено зі складу активу

Необоротні активи та групи вибуття 275- 4 228,04 228,0 створено групу вибуття за рахунок рекласифікації основних засобів

Власний капітал

Статутний капітал 3004 350,04 350,0-

Інший додатковий капітал 330162 940,1 - (162 940,1) проведено рекласифікацію до складу статті "нерозподілений прибуток(збиток)"

Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) 350(466 630,4) (146 614,2) 320 016,2 відображено сумарний вплив змін статей балансу внаслідок трансформації, які проведені за рахунок фінансового результату

Всього змін у власному капіталі 380(299 340,3) (142 264,2) 157 076,1

Забезпечення майбутніх витрат та платежів 410375,0 15 301,7 14 926,7 - донараховано резерв на гарантійне обслуговування в сумі 4085 тис. грн., створено резерви на :знецінення запасів в сумі 10509 тис. грн., нарахування резерву на виплати працівникам при виході на пенсію-332,7 тис. грн

Довгострокові зобов'язання

довгострокові кредити банків 4403 793,78 725,24 931,5 проведено дисконтування та рекласифікація з короткострокової заборгованості

інші довгострокові фінансові зобов'язання 450213 327,7 339 842,7 126 515,0 проведено дисконтування та рекласифікація з короткострокової заборгованості

Відстрочені податкові зобов'язання 460 19 628,1 19 628,1 нараховані відстрочені податкові зобов'язання виходячи із балансової вартості активів та зобов'язань визнаних відповідно до МСФЗ

Інші довгострокові зобов'язання 4704 318,087 150,5 82 832,5 проведено дисконтування та рекласифікація з короткострокової заборгованості

Всього змін у довгострокових зобов'язаннях 480221 439,4 455 346,5 233 907,1

Поточні зобов'язання

короткострокові кредити банків 5006 538,5- (6 538,5) проведено рекласифікацію до складу довгострокових зобов'язань

поточна заборгованість за товари, роботи, послуги 51093 546,9 - (93 546,9) проведено рекласифікацію до складу довгострокових зобов'язань векселі видані 52098 924,5 - (98 924,5) - проведено рекласифікацію до складу довгострокових зобов'язань на суму 98884,5 тис. грн.

- визнано у складі доходів векселі, які не були пред'явлені в строк, на суму 40,0 тис. грн.

Текущие обязательства по расчетам:

Поточні зобов'язання по розрахункам за отриманими авансами 5404 171,77 070,82 899,1- виправлена помилка щодо відображення в балансі суми авансу отриманого за договором оренди від ТОВ "Укрпромстрой" в сумі

+ 2902,5 тис. грн.,

- проведена рекласифікація авансів, отриманих за договорами оренди, зі статті доходів майбутніх періодів в сумі +30,6 тис. грн.,

- проведено коригування ПДВ на суму 34,0 тис. грн.

Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу 60510,8 9,0 (1,8) проведено коригування сум ПДВ

Інші поточні зобов'язання 610432 499,0 335 644,1 (96 854,9) проведена рекласифікація до складу довгострокових зобов'язань, та не визнаний активом вексель

Всього змін у поточних зобов'язаннях 620730 016,2 437 048,7 (292 967,5)

Доходи майбутніх періодів 63030,6 - (30,6) проведена рекласифікація сум авансів, отриманих за договорами оренди, до статті "Зобов'язання за отриманими авансами"

Всього змін в балансі 640659 037,3 771 949,1 112 911,8

Внаслідок трансформації фінансової звітності станом на 01.01.2012 року сума нерозподіленого збитку зменшилась 320 016 тис. грн., в тому числі:

- за рахунок виправлення помилок збільшилася на 11 715 тис. грн.

- за рахунок застосування МСФЗ зменшилася на 331 731 тис. грн.

Перехід від національних П(С)БО до МСФЗ не вплинув на рух грошових коштів.

Ця попередня фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи з принципу безперервності діяльності, у відповідності з яким реалізація активів та виконання зобов'язань відбувається у звичайному встановленому порядку. Спроможність Товариства реалізувати свої активи, а також його діяльність у майбутньому з значній мірі залежать від існуючої та майбутньої економічної ситуації в країні та світі. Ця попередня фінансова звітність не містить коригувань, які були б потрібні в тому випадку якби Товариство не мало змоги продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

Розділ 3 Основні принципи облікової політики.

3.1 Використання оцінок, припущень та суджень

При підготовці даної фінансової звітності керівництво Товариства застосовувало оцінки, припущення та судження стосовно активів та зобов'язань, а саме:

" строку корисного використання основних засобів, нематеріальних активів та інвестиційної нерухомості;

" справедливої вартості фінансових активів та зобов'язань;

" оцінки розміру створених резервів та забезпечень;

" оцінки відстрочених податкових зобов'язань та відстрочених податкових активів;

" ставок дисконту.

Такі професійні судження, припущення та розрахункові оцінки впливають на те, яким чином застосовуються положення облікової політики та в яких сумах відображаються активи, зобов'язання, доходи та витрати. Фактичні результати можуть відрізнятись від прийнятих оцінок та припущень.

3.2 Нематеріальні активи

Облік нематеріальних активів здійснюється Товариством за собівартістю.

Нематеріальний актив визнається активом за умов, що актив є ідентифікованим, тобто його можна відокремити або відділити від суб'єкта господарювання і продати, передати, ліцензувати, здати в оренду або обміняти індивідуально або разом з пов'язаним з ним контрактом, ідентифікованим активом чи зобов'язанням, незалежно від того, чи має підприємство намір зробити це, або виникає внаслідок договірних або інших юридичних прав, незалежно від того, чи можуть вони бути передані або відокремлені від підприємства або ж від інших прав та зобов'язань.

Собівартість внутрішньо генерованого нематеріального активу складається з і всіх витрат, які можна прямо віднести до створення, виробництва та підготовки активу до використання у спосіб, визначений управлінським персоналом.

Амортизація по нематеріальних активах нараховується за методом рівномірного нарахування зносу протягом передбачуваного строку їх корисного використання і відображається у складі прибутку або збитку.

Період і метод амортизації нематеріального активу з визначеним строком корисної експлуатації слід переглядатись на кінець кожного фінансового року.

На підприємстві встановлені наступні строки корисного використання:

Класи нематеріальних активів Строк використання

комп'ютерне програмне забезпечення 5 років

авторські права, патенти та інші права на промислову власність, права на обслуговування та експлуатацію 5 років

Нематеріальні активи з невизначеним строком корисної експлуатації амортизації не підлягають.

Ліквідаційна вартість нематеріального активу з визначеним строком корисної експлуатації дорівнює нулю.

Визнання нематеріального активу припиняється у разі його вибуття або якщо від його використання або вибуття не очікується майбутні економічні вигоди.

3.3 Основні засоби

Об'єкти основних засобів відображаються у фінансовій звітності за фактичними витратами за вирахуванням накопиченої амортизації та збитків від знецінення.

Підприємство оцінило об'єкти основних засобів на дату переходу на МСФЗ за його справедливою вартістю та буде в подальшому використати цю справедливу вартість як доцільну собівартість на цю дату - 01.01.2012.

Амортизація по основних засобів нараховується за методом рівномірного нарахування зносу протягом передбачуваного строку їх корисного використання і відображається у складі прибутку або збитку. Амортизація нараховується з дати придбання об'єкта, а для об'єктів основних засобів, зведених господарським способом - з моменту завершення будівництва об'єкта і його готовності до експлуатації. За земельним ділянкам амортизація не нараховується.

Станом на 31.12.2012 року на Товариство встановило наступні строки корисного використання основних засобів:

Групи основних засобів Строк корисного використання

Будівлі споруди передавальні засоби До 150 років

Машини та обладнання До 12 років

Транспортні засоби До 10 років

Інструменти, прилади До 10 років

Керівництво Товариства оцінює строк корисного використання активу з урахуванням наступних факторів: можливого використання активу, оцінки його технічного старіння, залишкової вартості, фізичного зносу та умов середовища в якому він знаходиться. Різниця між такими оцінками та фактичними даними можуть суттєво впливати на балансову вартість основних засобів, а також привести до коригування майбутніх ставок амортизації та відповідних витрат за період.

Ліквідаційна вартість об'єкта основних фондів дорівнює нулю.

Припинення визнання раніше визнаних основних засобів відбувається при їх вибутті, або у випадку, якщо у майбутньому не очікується отримання економічних вигід від використання або вибуття даного активу. Дохід або витрати, які виникають у разі припинення визнання активу (розраховані як різниця між чистим надходженням від вибуття та балансовою вартістю активу), включається до звіту про сукупні доходи того звітного періоду, в якому визнання активу було припинено.

3.4 Інвестиційна нерухомість

Інвестиційна нерухомість має визнається як актив тоді і тільки тоді, коли:

- є ймовірність того, що підприємство отримає майбутні економічні вигоди, які пов'язані з цією інвестиційною нерухомістю;
- собівартість інвестиційної нерухомості можна достовірно оцінити.

Інвестиційна нерухомість оцінюється за її собівартістю.

Амортизація на об'єкти інвестиційної нерухомості нараховується прямолінійним методом з урахуванням строку корисного використання.

Строки корисного використання інвестиційної нерухомості - не більше 70 років.

Визнання інвестиційної нерухомості припиняється при вибутті або коли інвестиційна нерухомість вилучається з використання і не очікується жодних економічних вигід її вибуття. Прибутки або збитки, що виникають через вибуття або ліквідацію інвестиційної нерухомості, визначаються як різницю між чистими надходженнями від вибуття і балансовою вартістю активу і визнаються в прибутку або збитках (за винятком випадків, коли МСБО 17 вимагає іншого підходу до продажу майна з його зворотною орендою) у періоді вибуття чи ліквідації.

3.5 Фінансові активи

Товариство класифікує наступні фінансові активи:

- за справедливою вартістю з відображенням переоцінки у складі прибутку або збитку,
- доступні для продажу,
- позики та дебіторська заборгованість,
- інвестиції, утримувані до погашення.

Фінансові активи визнаються у звіті про фінансовий стан лише у разі коли Товариство стає стороною контрактних положень щодо інструмента.

Під час первісного визнання фінансові активи оцінюються за їхньою справедливою вартістю плюс (у випадку фінансового активу не за справедливою вартістю з відображенням переоцінки як прибутку або збитку) витрати на операцію, які прямо відносяться до придбання або випуску фінансового активу.

Після первісного визнання фінансові активи (включаючи похідні інструменти, які є активами) оцінюються за їхньою справедливою вартістю без будь-яких вирахувань щодо витрат на операцію, які він може понести при продажу або іншому вибутті за винятком таких фінансових активів як:

- позики та дебіторська заборгованість, які оцінюються за амортизованою собівартістю, застосовуючи метод ефективного відсотка;
- інвестиції, утримувані до погашення які оцінюються за амортизованою собівартістю, застосовуючи метод ефективного відсотка;
- інвестиції в інструменти власного капіталу, які не мають ринкової ціни котирування на активному ринку і справедливу вартість яких не можна достовірно оцінити, та похідні інструменти, індексовані стосовно таких інструментів власного капіталу, які не котируються та мають погашатися при прийнятті цих інструментів, які оцінюються за собівартістю.

На кожну звітну дату Товариство оцінює наявність об'єктивних ознак втрати корисності фінансових активів. Фінансові активи вважаються знеціненими лише за умови наявності об'єктивного свідчення зменшення корисності внаслідок однієї або кількох подій, які відбулися після первісного визнання активу, та впливає (впливають) на попередньо оцінені майбутні грошові потоки від фінансового активу або групи фінансових активів, що їх можна достовірно оцінити. Свідчення втрати корисності можуть включати в себе посилання на те, що боржник має суттєві фінансові труднощі, не може обслуговувати свою заборгованість або не виконує свої зобов'язання, прострочує платежі відсотків або основної суми заборгованості, а також ймовірність того, що ним буде проведена процедура банкрутства або реорганізація. Окрім того, до таких свідчень належать дані, які вказують на наявність спостережних даних, що свідчать про зменшення, яке можна оцінити, попередньо оцінених майбутніх грошових потоків від фінансового інструменту, зокрема, такі як зміна обсягів простроченої заборгованості або економічних умов, та які знаходяться у певному взаємозв'язку з відмовою від виконання зобов'язань по виплаті боргів.

Фінансовий актив припиняє визнаватися, якщо:

- термін дії прав на отримання грошових потоків від активів минув;

- підприємство передало свої права на отримання грошових потоків від активу або взяло на себе зобов'язання з виплати третій стороні грошових потоків які отримуються у повному обсязі без здійснення затримки по "транзитній" угоді або а) підприємство передало практично всі ризики і вигоди від активу, або б) підприємство не передало але й не зберігає за собою, практично всі ризики і вигоди, але передала контроль над цим активом.

3.6 Запаси

Запаси обліковуються за принципом середньозваженої собівартості. Оцінка за методом середньозваженої собівартості проводиться щодо кожної одиниці запасів діленням сумарної вартості залишку таких запасів на початок звітного місяця і вартості одержаних в звітному місяці запасів на сумарну кількість запасів на початок звітного місяця і одержаних в звітному місяці запасів.

Резерви на уцінку запасів

Якщо поточна чиста вартість групи запасів менше їх балансової вартості за даними бухгалтерського обліку, то на суму різниці між поточною чистою ціною реалізації та балансовою вартістю підприємство утворює резерв на знецінення запасів.

Резерви на уцінку запасів відображають розрахункове зниження їх вартості на звітну дату, яке встановлюється за результатами проведеної інвентаризації запасів.

Резерв на уцінку запасів розраховується по кожній окремій групі запасів.

3.7 Грошові кошти і їх еквіваленти

Грошові кошти і їх еквіваленти включають готівкові грошові кошти, поточні і кореспондуючі рахунки, депозити "овердафт" і короткострокові депозити в банках з початковим строком погашення три місяця і менше.

3.8 Забезпечення

Товариство відображає забезпечення у звіті про фінансовий стан у тому випадку, коли виникає юридичне або конструктивне зобов'язання внаслідок минуло події та існує ймовірність того, що погашення зобов'язання вимагатиме вибуття ресурсів, котрі втілюють в собі економічні вигоди та Підприємство може здійснити надійну розрахункову оцінку величини такого зобов'язання.

3.9 Зобов'язання

Зобов'язання визнаються Товариством якщо:

- існує ймовірність того, що підприємство втратить будь яку майбутні економічні вигоди, зумовлені об'єктом визнання.
- величина поточного зобов'язання може бути надійно оцінена.

Зобов'язання у фінансовій звітності відображаються за:

Фактичною вартістю придбання - сума виручки, отримана в обмін на зобов'язання, або сума грошових коштів або їх еквівалентів, сплата яких очікується при нормальному ході справ.

Поточною (відновленою) вартістю - сума грошових коштів або їх еквівалентів, яка була б для погашення зобов'язань в даний момент.

Можливою вартістю продажу (погашення) - вартість погашення зобов'язань, тобто сума грошових коштів або їх еквівалентів, яка, ймовірно, буде витрачена для погашення зобов'язань при нормальному ході справ .

Фінансові зобов'язання , які обліковуються за дисконтованою вартістю:

- заборгованість по кредитах і позиках до оплати;
- видані векселі.

Позики і кредити, отримані в іноземній валюті

Перерахунок здійснюється в кожному звітному періоді. Таким чином, облік фінансових зобов'язань за амортизованою вартістю зводиться до визначення справедливої вартості позики на момент первісного визнання, розрахунку ефективної ставки відсотка і розподілу на її основі витрат за позиками протягом терміну дії зобов'язання.

Товариство класифікує зобов'язання на короткострокові та довгострокові, залежно від термінів погашення.

3.10 Визнання та оцінка доходу

Товариство оцінює дохід за справедливою вартістю компенсації, яка була отримана або підлягає отриманню

Сума доходу, яка виникає в результаті операції, як правило, визначається шляхом угоди між Товариством та покупцем або користувачем активу. Вона оцінюється за справедливою вартістю отриманої компенсації або компенсації, яка має бути отримана з урахуванням суми будь-якої торговельної знижки чи знижки з обсягу, що надаються Товариством.

Товариство визнає дохід від продажу товарів в разі коли покупцеві передані суттєві ризики і винагороди, пов'язані з власністю на товар; за Товариством не залишається ані подальша участь управлінського персоналу у формі, яка, як правило, пов'язана з володінням, ані ефективний контроль за проданими товарами; суму доходу можна достовірно оцінити; ймовірно, що до товариства надійдуть економічні вигоди, пов'язані з операцією; та витрати, які були або будуть понесені у зв'язку з операцією, можна достовірно оцінити.

Якщо результат операції, яка передбачає надання послуг, може бути попередньо оцінений достовірно, дохід, пов'язаний з операцією, Товариство визнає шляхом посилення на той етап завершеності операції, який існує на кінець звітного періоду.

Результат операції може бути попередньо оцінений достовірно у разі коли можна достовірно оцінити суму доходу; є ймовірність надходження до Товариства економічних вигід, пов'язаних з операцією; можна достовірно оцінити ступінь завершеності операції на кінець звітного періоду.; та можна достовірно оцінити витрати, понесені у зв'язку з операцією, та витрати, необхідні для її завершення.

Якщо неможливо достовірно оцінити результат операції, яка передбачає надання послуг, дохід визнається тільки в тому обсязі, у якому визнані витрати підлягають відшкодуванню.

Дохід, який виникає в результаті використання іншими підприємствами активів Товариства, що приносять відсотки, роялті та дивіденди, визнається якщо є ймовірність, що економічні вигоди, пов'язані з операцією, надходять Товариству та можна достовірно оцінити суму доходу.

Дохід визнається на такій основі:

- відсотки визнаються із застосуванням методу ефективної ставки відсотка;
- роялті визнаються на основі принципу нарахування згідно із сутністю відповідної угоди;
- дивіденди визнаються, коли встановлюється право акціонерів на отримання виплати.

3.11 Визнання та оцінка витрат

За економічною сутністю витрати по звичайній діяльності Товариство класифікує витрати наступним чином:

- собівартість продукції;
- операційні витрати - витрати, пов'язані з безпосередньою діяльністю, але відмінні від витрат, що відносяться на собівартість реалізованої продукції;

- комерційні витрати (пов'язані зі збутом продукції);
- загальногосподарські витрати (пов'язані з організацією діяльності).

Збитки - витрати, які можуть виникати і не виникати в процесі основної діяльності.

За ознакою приналежності до звітних періодів витрати класифікуються наступним чином:

- витрати поточного звітного періоду;
- витрати майбутніх звітних періодів.

Визнання витрат:

Принцип нарахування

Фінансова звітність складається за методом нарахування. Відповідно до цього методу, результати операцій та інших подій визнаються за фактом їх здійснення (а не тоді, коли грошові кошти або їх еквіваленти отримані або виплачені). Вони відображаються в облікових записках і включаються до фінансової звітності періодів, до яких відносяться.

Принцип зіставлення доходів та витрат

Витрати визнаються на основі безпосереднього зіставлення між понесеними витратами та прибутками по конкретних статтях доходів, що передбачає одночасне визнання прибутків і витрат, що виникають безпосередньо і спільно від одних і тих же операцій або інших подій.

Принцип розподілу витрат

Якщо виникнення економічних вигод очікується протягом кількох облікових періодів, і зв'язок з доходом може бути простежено тільки в цілому або побічно, витрати визнаються на основі раціонального розподілу.

Інші принципи визнання витрат

Витрати визнаються у звіті про прибутки та збитки:

- негайно, якщо витрати не створюють більше майбутні економічні вигоди, або коли майбутні економічні вигоди не відповідають або перестають відповідати вимогам визнання як актив в бухгалтерському балансі.

3.12 Податок на прибуток

Витрати з податку на прибуток або збиток за рік являють собою суму поточного та відстроченого податку. Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на кінець кожного звітного періоду і зменшується, якщо ймовірність отримання в майбутньому оподаткованого прибутку, достатньої для повного або часткового використання цих активів, більш не є високою. Відстрочені податкові активи та зобов'язання показуються у звітності згорнуто, якщо існує законне право провести взаємозалік поточних податкових активів і зобов'язань, що відносяться до податку на прибуток, що справляється одним і тим самим податковим органом, і Товариство має намір здійснити взаємозалік поточних податкових активів і зобов'язань. Поточні та відстрочені податки визнаються в прибутках і збитках, крім випадків, коли вони відносяться до статей, які безпосередньо відносяться до складу іншого сукупного доходу або власного капіталу. У цьому випадку відповідний податок також визнається в іншому сукупному прибутку або безпосередньо в капіталі відповідно.

3.13 Акціонерний капітал

У складі акціонерного капіталу Товариство класифікує такі статті:

Статутний капітал - який складається з випущених або викуплених звичайних акцій за їх номінальною вартістю;

Додатковий капітал - який складається з емісійного доходу. У цій статті відображається різниця між вартістю, за якою звичайні акції були розміщені, та їх номінальною вартістю.

Дивіденди визнаються як зобов'язання та виключаються зі складу акціонерного капіталу на звітну дату тільки в тому випадку, якщо до звітної дати прийнято рішення про виплату дивідендів.

Розділ 4 Нові стандарти МСФЗ, їх застосування та вплив на фінансову звітність

Для фінансових звітів, які починаються з 01.01.2012 р. або після цієї дати, були введені окремі нові стандарти та інтерпретації, які є обов'язковими, а саме:

1) МСФЗ (IFRS) 9 "Фінансові інструменти" (частина 1: Класифікація та оцінка), випущений у 2009 р., вводить нові вимоги до класифікації та оцінки фінансових активів. Основні положення стандарту: - методи оцінки фінансових активів розділяються на дві групи: активи, які згодом оцінюються за справедливою вартістю, і активи, які згодом оцінюються за амортизованою вартістю. Вибір методу оцінки має бути зроблений при первісному визнанні. Класифікація залежить від бізнес-моделі, яка застосовується компанією для управління своїми фінансовими інструментами, і від договірних характеристик грошових потоків, пов'язаних з інструментом; - інструмент може згодом оцінюватися за амортизованою вартістю, тільки якщо він є борговим інструментом, при цьому метою бізнес-моделі організації є утримання активу для отримання грошових потоків згідно з угодою і пов'язані з активом грошові потоки за договором є тільки виплати основної суми боргу і відсотків (тобто мають тільки основні характеристики кредиту). Усі інші боргові інструменти оцінюються за справедливою вартістю з віднесенням змін на рахунок прибутків і збитків.

Більшість вимог МСФЗ (IAS) 39 відносно класифікації і оцінки фінансових зобов'язань були перенесені в МСФЗ (IFRS) 9 без змін.

Основною відмінністю є вимога до Товариства розкривати ефект змін власного кредитного ризику фінансових зобов'язань, віднесених до категорії оцінених за справедливою вартістю у складі прибутків і збитків, у складі іншого сукупного доходу. Вступає в дію з 01.01.2013р., але допускається добровільне дострокове застосування.

На думку керівництва, ці зміни суттєво не вплинуть на фінансову звітність Товариства.

2) Внесені доповнення до МСБО (IAS) 19 "Виплати працівникам", які вступають в дію з 01.01.2013 р. та стосуються таких питань:

- виключення "методу коридору" (вибір відстрочення прибутків та збитків);
- віднесення переоцінок по планам з встановленими виплатами до складу іншого сукупного прибутку;
- підвищення вимог до розкриття інформації про плани з визначеними виплатами.

Дозволено дострокове застосування стандарту у новій редакції. На думку керівництва, ці зміни суттєво не вплинуть на фінансову звітність Товариства.

3) МСФЗ (IFRS) 10 "Консолідована фінансова звітність", випущений у травні 2011р., замінює ПКІ (SIC) 12 "Консолідація - компанії спеціального призначення" та МСБО (IAS) 27 "Консолідована та окрема фінансова звітність". Вступає в дію з 01.01.2013р. Дозволено дострокове застосування.

На думку керівництва, ці зміни суттєво не вплинуть на фінансову звітність Товариства.

4) МСФЗ (IFRS) 11 "Спільні угоди", випущений у травні 2011р. Стандарт вносить єдину методологію обліку вкладень до спільно контрольованих суб'єктів.

Замінює МСФЗ (IAS) 31 "Участь в спільній діяльності" і ПКІ (SIC) - 13 "Спільно контрольовані підприємства - немонетарні вклади учасників. Учасники спільного підприємства зобов'язані застосовувати метод пайової участі. Вступає в дію з 01.01.2013р. Дозволено дострокове застосування.

На думку керівництва, ці зміни суттєво не вплинуть на фінансову звітність Товариства.

5) МСФЗ (IFRS) 13 "Оцінка за справедливою вартістю", випущений у травні 2011р. Стандарт містить опис алгоритмів розрахунку справедливої вартості активів та зобов'язань. Спрямований на поліпшення порівнянності і підвищення якості розкриття інформації про справедливу вартість, оскільки вимагає

застосування єдиного для МСФЗ визначення справедливої вартості, вимог до розкриття інформації і джерел виміру справедливої вартості. Вступає в дію з 01.01.2013р. Дозволено дострокове застосування.

На думку керівництва, ці зміни суттєво не вплинуть на фінансову звітність Товариства.

Розділ 5 Розкриття статей фінансової звітності

Розділ 5.1 НЕМАТЕРІАЛЬНІ АКТИВИ

Облік нематеріальних активів Товариства здійснюється за собівартістю.

Ліквідаційна вартість нематеріальних активів дорівнює нулю.

Товариством встановлені наступні групи нематеріальних активів:

Групи нематеріальних активів Строк використання

Авторські права, патенти та інші права на промислову власність, права на обслуговування та експлуатацію 5 років

Інші 5 років

Амортизація нематеріальних активів нараховується за методом рівномірного нарахування зносу протягом передбачуваного строку їх корисного використання.

Групи нематеріальних активів Залишок станом на 01.01.2012 року Надійшло за 2012 рік Вибуло протягом 2012 року Нарховано амортизації за 2012 рік Залишок станом на 31.12.2012 року

Первісна вартість	Накопичена амортизація	Первісна вартість	Накопичена амортизація	Первісна вартість	Накопичена амортизація
Авторське право та суміжні права	3421 1109	26 26	3753395 1458		

інші 3 2 120 57 12359

Разом 3424 1111 12026 26 4323518 1517

Нематеріальних активів відносно яких існує обмеження права власності станом на 01.01.2012 та 31.12.2012 немає;

Вартості нематеріальних активів переданих у заставу станом на 01.01.2012 та 31.12.2012 немає;

В наступному звітному періоді передбачається придбання нематеріальних активів по програмному забезпеченню.

Розділ 5.2 ОСНОВНІ ЗАСОБИ

У відповідності до МСФЗ 1 "Перше застосування" станом на 01.01.2012 року була проведена переоцінка основних засобів, яка визнана як доцільна собівартість на цю дату. Станом на 01.01.2012 року первісна вартість окремих об'єктів групи "Будівлі" відображена в балансі за залишковою вартістю, яка визнана, як доцільна собівартість. Таких об'єктів рахується на суму 46 684 тис.грн.

Станом на 31.12.2012 року Товариство встановило наступні строки корисного використання основних засобів:

Групи основних засобів Строк корисного використання

Будівлі споруди передавальні засоби До 150 років

Машини та обладнання До 12 років

Транспортні засоби До 10 років

Інструменти прилади До 10 років

Керівництво оцінює строк корисного використання активу з урахуванням наступних факторів: можливого використання активу, оцінки його технічного старіння, залишкової вартості, фізичного зносу та умов середовища в якому він знаходиться. Різниця між такими оцінками та фактичними даними можуть суттєво впливати на балансову вартість основних засобів, а також привести до коригування майбутніх ставок амортизації та відповідних витрат за період.

Ліквідаційна вартість об'єкта основних фондів дорівнює нулю.

Амортизація по основних засобах нараховується за методом рівномірного нарахування зносу протягом передбачуваного строку їх корисного використання.

Групи основних засобів Залишок станом на 01.01.2012 Надійшло за 2012 рік Вибуло за 2012 рік Нарховано амортизації за 2012 рік Залишок станом на 31.12.2012

Первісна вартість	Накопичена амортизація	Первісна вартість	Накопичена амортизація	Первісна вартість	Накопичена амортизація
Будинки споруди та передавальні пристрої	308033- 4334	4685	3123674685		

Машини та обладнання 24402 - 6572 2656 3473 28318 3473

Транспортні засоби 953- 63 1861016 186

Інструменти,прилади 3993 - 588 9214581 921

Разом 337381- 11557 2656 9265 3462829265

Суми збитків від зменшення корисності основних засобів в звітному періоді не було;

Сума капітальних вкладень на придбання та будівництво основних засобів і інших необоротних матеріальних активів у 2012 році складає - 11 950 тис. грн.;

Первісна вартість повністю амортизованих основних засобів, що продовжують використовуватися - немає ;

Протягом 2012 року відбулось вибуття основних засобів первина вартість яких становить 2656 тис. грн. Вибуття основних засобів пов'язано продажем основних засобів.

Згідно з протоколом інвентаризації по ОЗ № 25 від 01.11.2012р. отримано такі результати: недостачі та надлишок не було.

Вартість основних засобів на які обмежено право власності станом на 01.01.2012 складає 90 116,0 тис.грн. (майно знаходиться в заставі).

Вартість основних засобів на які обмежено право власності станом на 31.12.2012 складає 90 116,0 тис.грн. (майно знаходиться в заставі).;

Основні засоби, які знаходяться у користуванні Товариства, але є державною власністю становить :

станом на 01.01.2012 станом на 31.12.2012

первісна вартість - 8093,2

первісна вартість -6775,4

сума зносу - 0,00 сума зносу - 65,7

Сума контрактних зобов'язань, пов'язаних із придбанням основних

засобів станом на 31.12.2012 року становить - 45 тис.грн.;

У Товариства на праві постійного користування знаходяться земельні ділянки загальною площею 242,7822 га. За 2012 рік сума плати за земельні ділянки, що знаходяться у постійному користування становить 13773 тис. грн.;

Загальна площа земельних ділянок, взятих підприємством в оренду, становить 143,471 га. Сума орендних платежів, сплачених за 2012 рік за такі ділянки, становить 89 тис.грн.. Товариство класифікує договори оренди землі, як операційна оренда.

Розділ 5.3 ІНВЕСТИЦІЙНА НЕРУХОМІСТЬ

У відповідності до МСФЗ 1 "Перше застосування" станом на 01.01.2012 року була проведена переоцінка інвестиційної нерухомості, яка визнана як доцільна собівартість на цю дату.

Для подальшої оцінки для інвестиційної нерухомості підприємство обрало модель за собівартістю, оскільки підприємство не має можливості точно визначити справедливую вартість інвестиційної нерухомості на постійній основі.

Залишок станом на 01.01.2012 Надійшло у 2012 році Вибуло Залишок станом на 31.12.2012
первісна вартість знос первісна вартість знос первісна вартість знос первісна вартість знос
Інвестиційна нерухомість 33752 273 - - - 34205 273

Амортизація на об'єкти інвестиційної нерухомості нараховується прямолінійним методом з урахуванням строку корисного використання.

Строки корисного використання інвестиційної нерухомості до 70 років

Протягом 2012 року до складу інвестиційної нерухомості надійшли основні засоби вартістю 273 тис.грн. в зв'язку з оформленням нових договорів аренды.

Розділ 5.4 ЗАПАСИ та ГРУПИ ВИБУТТЯ.

Оцінкою вибуття запасів призначено метод середньозваженої собівартості. Оцінка за методом середньозваженої собівартості проводиться щодо кожної одиниці запасів діленням сумарної вартості залишку таких запасів на початок звітного місяця і вартості одержаних в звітному місяці запасів на сумарну кількість запасів на початок звітного місяця і одержаних в звітному місяці запасів. Оцінкою вибуття незавершеного виробництва призначено метод нормативної собівартості, готової продукції - за ціною реалізації.

В таблиці наведена інформація про залишки запасів :

Групи запасів Станом на 01.01.2012, тис. грн. Станом на 31.12.2012, тис. грн.

Виробничі запаси 91559 95231

МБП 9821 11199

незавершене виробництво 31508 23417

готова продукція 42793 53481

товари 960718

Запаси оформлені в заставу 22003 22003

Згідно з протоколом інвентаризації №104 від 08.12.2012 р у підрозділах Товариства отримано такі результати: недостача ТМЦ - 148 тис. грн., надлишки ТМЦ - 159 тис. грн., недостача НЗВ - 1300,0 тис.грн. надлишки - 1013,9 тис.грн.. Результати інвентаризації проведено в бухгалтерському обліку в 2012р. Станом на 01.01.2012 року до складу групи вибуття були віднесені основні засоби, призначені для продажу у сумі 4228,0 тис. грн, які оцінено по собівартості. Станом на 31.12.2012 року зазначені основні засоби не було реалізовано.

Розділ 5.5 ГРОШОВІ КОШТИ

Сума грошових коштів Товариства становить:

станом на 01.01.2012 року - 7341 тис. грн.,

станом на 31.12.2012 року - 4671 тис. грн..

Коштів, щодо яких обмежені права Товариства по їх використанню не має.

Розділ 5.6 ФІНАНСОВІ АКТИВИ

Довгострокові фінансові інвестиції включають інвестиції Товариства в цінні папери, видані ДП "Каст Девелопмент" та ТОВ "ІНСТОК", а саме - безпроцентні векселі строком погашення в 2014 році.

Товариство класифікує зазначені векселі, як інвестиції, утримувані до погашення.

Зазначені інвестиції номіналом 149 325 тис. грн. відображені в балансі Товариства:

станом на 01.01.2012 року в сумі 126 100 тис. грн. із застосування ставки дисконту в розмірі 8,82 % ,

станом на 31.12.2012 року в сумі 138 315 тис. грн. із застосування ставки дисконту в розмірі 7,96 % .

Ставка дисконту була визначена Товариством виходячи із розміру облікової ставки НБУ станом на дату балансу, скоригованої на прогнозний індекс споживчих цін на строк погашення векселів.

Загальний відсотковий дохід від інвестицій, утримуваних до погашення, відображений у складі прибутку в 2012 році становить 12 215 тис. грн.

На дату балансу Товариство здійснило оцінку наявності ознак втрати корисності фінансових інвестицій - ознак знецінення не встановлено.

Дебіторська заборгованість відображена в балансі Товариства з урахуванням резерву сумнівної заборгованості, визначеного на основі аналізу

платоспроможності окремих дебіторів, та складає:

станом на 01.01.2012 року - 59 930 тис. грн.,

станом на 31.12.2012 року - 60 771 тис. грн.

Розділ 5.7 ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ

Статутний капітал Товариства складає 4 350 070 грн. Товариство розмістило 17 400 280 простих іменних акцій номіналом 0,25 грн. кожна. Акції існують в бездокументарній формі.

Відповідно до статуту Товариства розмір резервного капіталу повинен становити не менше 15 відсотків статутного капіталу, що складає 304 504,9 грн. та бути сформованим за рахунок щорічних відрахувань від чистого прибутку або за рахунок нерозподіленого прибутку. Станом на 01.01.2012 року та 31.12.2012 року резервний капітал не сформовано у зв'язку з відсутністю у Товариства прибутку та нерозподіленого прибутку.

Розділ 5.8 ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Станом на 01.01.2012 року в сумі 435718 тис. грн. із застосування ставки дисконту в розмірі 8,82 % ,

Станом на 31.12.2012 року в сумі 458725 тис. грн. із застосування ставки дисконту в розмірі 7,96 % . Ставка дисконту була визначена підприємством виходячи із розміру облікової ставки НБУ станом на дату балансу, скоригованої на прогнозний індекс споживчих цін на строк погашення заборгованості .

Структура довгострокових зобов'язань наведена у таблиці:

Довгострокові зобов'язання Заборгованість станом на 01.01.2012 тис. грн. Заборгованість станом на 31.12.2012 тис. грн. Строк погашення Відсоткова ставка

Довгострокові кредити банку 8725 8864 -

АТ Ощадбанк

5521 5609 буде визначено при розгляді справи про банкрутство (заборгованість в ресстрі кредиторів).

безвідсоткові

ОАО "Кредитпромбанк" 3204 3255

Інші довгострокові фінансові зобов'язання 339843361316-

ТОВ "Газ капітал" 18068419211231.12.2012

Відсотки за займом ТОВ "Газ капітал" 71538 76057 31.12.2012 9% річних

Укресімбанк

78462 83428 буде визначено при розгляді справи про банкрутство (заборгованість в реєстрі кредиторів).

Відсотки Укресімбанку 9159 9719

Інші довгострокові зобов'язання 87150 88545

ЗАО "ТЦ-2000" 86634 88014 буде визначено при розгляді справи про банкрутство (заборгованість в реєстрі кредиторів).

безвідсоткові

ТОВ "Трактор-сервіс" 354363 безвідсоткові

ТОВ "Модерн" 78 80 безвідсоткові

МЧП "Еале" 84 88

Структура поточних зобов'язань Товариства наведена у таблиці:

Поточні зобов'язання Заборгованість станом на 01.01.2012 тис. грн. Заборгованість станом на 31.12.2012 тис. грн..

Заборгованість за товари роботи, послуги у тому числі: 60857 55057

Поточні зобов'язання за розрахунками:

з одержаних авансів - тис.грн. 7071 12787

з бюджетом тис.грн. 1941531

зі страхування - тис.грн. 26851 32492

з оплати праці - тис.грн. 6423 5020

Зобов'язання пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу станом на 01.01.2012 року становлять 9 тис. грн.; станом на 31.12.2012 року - 23 тис. грн.

Інші поточні зобов'язання станом на 01.01.2012 - 335644 тис.грн у тому числі.:

ТОВ "Профмаш СМ" - 149325 тис.грн. (в реєстрі кредиторів)

ТОВ "Нью Систем Південь" - 46998 тис.грн. (в реєстрі кредиторів)

АТ "Укресімбанк" - 54651 тис.грн. (в реєстрі кредиторів)

Мінпромполітики - 3 795 тис.грн. (в реєстрі кредиторів)

Сбербанк - 3353 тис.грн. (в реєстрі кредиторів)

ТОВ "Бріз МТ" - 70063 тис.грн. (в реєстрі кредиторів)

Орджонікідз. АК ПИБ - 3914 тис.грн. (в реєстрі кредиторів)

Інші поточні зобов'язання станом на 31.12.2012р.- 335721 тис.грн. у тому числі:

ТОВ "Профмаш СМ" - 149325 тис.грн. (в реєстрі кредиторів)

ТОВ "Нью Систем Південь" - 46998 тис.грн. (в реєстрі кредиторів)

АТ "Укресімбанк" - 54651 тис.грн. (в реєстрі кредиторів)

Мінпромполітики - 3 795 тис.грн. (в реєстрі кредиторів)

Сбербанк - 3353 тис.грн. (в реєстрі кредиторів)

ТОВ "Бріз МТ" - 70063 тис.грн. (в реєстрі кредиторів)

Орджонікідз. АК ПИБ - 3914 тис.грн. (в реєстрі кредиторів)

Розділ 5.9 ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

Пенсійні забезпечення

Підприємство здійснює регулярні виплати Пенсійному фонду України для виплат робітникам, які працювали на підприємстві та умови праці яких були пов'язані зі шкідливими умовами, у зв'язку з чим отримали право вийти на пенсію достроково. Відповідно до законодавства України підприємство зобов'язано здійснювати компенсації ПФУ на виплати пенсій таким робітникам. Пенсійний фонд самостійно здійснює розрахунок зазначених виплат та доводить їх до відома підприємства. У зв'язку з тим, що підприємство не може провести надійну оцінку майбутніх зобов'язань перед ПФУ, резерв на такі виплати не створюється. Поточні виплати на покриття витрат ПФУ за 2012 рік становлять 10628,6 тис. грн.

Товариство сформувало та відобразило в фінансовій звітності наступні забезпечення та резерви для фінансування майбутніх витрат та платежів:

Забезпечення на виплати працівникам при виході на пенсію

Відповідно до Колективного договору, укладеного на 2011-2013 роки Товариство має здійснювати виплати працівникам при їх виході на пенсію в розмірі від 300 грн.. Товариство створило забезпечення на такі виплати виходячи із припущення, що всі працівники, які досягатимуть встановленого віку будуть виходити на пенсію. Розрахунок проводиться на підставі даних Відділу кадрів щодо кількості працівників передпенсійного віку.

Забезпечення на витрати по гарантійному обслуговуванню

Підприємство визначило розмір резерву на гарантії виходячи із аналізу наступної інформації:

- розміру коштів, які Підприємство очікує сплатити за послуги по виконанню гарантійних зобов'язань відносно техніки, по якій в наступному році закінчується гарантія, виходячи із кількості та найменування одиниць техніки, яка станом на дату балансу стоїть на гарантії,
- прогнозу коштів, які Підприємство очікує сплатити за послуги по виконанню гарантійних зобов'язань по тих одиницях техніки, які в наступному році планується реалізувати, виходячи із планів підприємства на реалізацію техніки на наступний рік та витрат які будуть сплачені при взятті їх на гарантію,
- прогнозу витрат на заміну запчастин на підставі аналізу статистичних даних про кількість випадків поломок техніки в попередніх роках та фактичних витрат підприємства на усунення таких поломок.

Резерв на гарантійне обслуговування є короткостроковим, оскільки гарантія, яку дає підприємство на техніку дорівнює 12 місяцям або 1000 мото - часам роботи.

Резерв сумнівних боргів

Підприємство створило резерв сумнівних боргів методом застосування абсолютної суми сумнівної заборгованості на підставі аналізу платоспроможності окремих дебіторів.

Резерв на оплату відпусток

Підприємство створило резерв на виплату відпусток працівникам шляхом множення кількості днів невикористаних відпусток на середню заробітну плату.

Резерв на знецінення запасів

Підприємство створило резерв на знецінення запасів методом застосування абсолютної суми запасів, які не використовувались у виробництві та не були реалізовані строком понад 1 рік.

Інформація про суми нарахованих та використаних Товариством забезпечень в 2012 році наведена в таблиці.

найменування забезпечення сума на початок звітного періоду нарахування виплати за рахунок створених забезпечень залишок на кінець звітного періоду

на виплату відпусток 6516 6778 9580 3714

на виплати працівникам при виході на пенсію 33337 13 357

на витрати по гарантійному обслуговуванню 4460 4441634 3270

резерв знецінення запасів 10509 - 1655 8854

резерв сумнівних боргів 8637 - 4484 4153

Розділ 5.10 ВІДСТРОЧЕНІ ПОДАТКИ

Сума податку на прибуток включає суму поточного податку за рік і суму відкладеного податку. Податок на прибуток відображено у складі прибутку або збитку в повному обсязі, за винятком сум, віднесених до операцій, що відображаються в іншому сукупному прибутку, або до операцій з власниками, що відображаються безпосередньо на рахунках власних коштів, які, відповідно, відображаються в іншому сукупному прибутку або безпосередньо у складі власних коштів.

Поточний податок на прибуток розраховано виходячи з розміру оподатковуваного прибутку за звітний період з урахуванням ставки з податку на прибуток - 21 %, яка діяла станом на звітну дату, а також суми зобов'язань, що виникли в результаті уточнення сум податку на прибуток за попередні звітні періоди.

Сума поточного податку на прибуток, відображеного в податкової декларації за 2012 рік складає 0,0 тис. грн.

Товариство має пільгу по сплаті податку на прибуток до 2021 року відповідно до абз. "д" п. 17 підрозділу 4 Перехідних положень Податкового кодексу України. Податкове законодавство України знаходиться у стадії розвитку, отже, Підприємство не може гарантувати, що надані пільги діятиме до вказаної дати.

Сума відкладеного податку на прибуток розрахована Товариством виходячи із припущення, що Товариство в наступних періодах отримає оподатковуваний прибуток, який дасть змогу врахувати визнані станом на 31.12.2012 року відстрочені податкові активи (ВПА) та відстрочені податкові зобов'язання (ВПЗ), а також виконає вимоги п. 21 Податкового кодексу України щодо цільового використання вивільнених від оподаткування коштів.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання визначені Товариством за ставками оподаткування:

21 % щодо податкових різниць, які будуть враховані в 2012 році,

19 % щодо податкових різниць, які будуть враховані в 2013 році,

16 % щодо податкових різниць, які будуть враховані в періодах після 2014 року.

Товариство відображає в балансі згорнутий результат визнаних ВПА та ВПЗ.

Станом на 01.01.2012 року Товариством визнані відстрочені податкові активи щодо різниць між бухгалтерською та податковою базою : створених резервів - 11310 тис. грн. * 21%

авансів, отриманих до 01.04.2011 року - 296 тис. грн. * 21%

авансів, отриманих до 01.04.2011 року - 68 тис. грн. * 19%

авансів, отриманих до 01.04.2011 року - 3130 тис. грн. * 16%

залишкової вартості основних засобів - 7673 тис. грн. * 21 %

залишкової вартості основних засобів - 7673 тис. грн. * 19 %

Всього ВПА станом на 01.01.2012 року складають 6020 тис. грн.

Станом на 01.01.2012 року Товариством визнані відстрочені податкові зобов'язання щодо різниць між бухгалтерською та податковою базою :

залишкової вартості основних засобів - 160 302 тис. грн. * 16% = 25648

Всього ВПЗ станом на 01.01.2012 року складають 25649 тис. грн.

Станом на 31.12.2012 року Товариством визнані відстрочені податкові активи щодо різниць між бухгалтерською та податковою базою : створених резервів - 7341 * 19%

залишкової вартості основних засобів - 7673 тис. грн. * 19 %

авансів, отриманих до 01.04.2011 року - 360 тис.грн. * 19%

авансів, отриманих до 01.04.2011 року - 2766 тис. грн. * 16%

Всього ВПА станом на 31.12.2012 року складають 3364 тис. грн.

Станом на 31.12.2012 року Товариством визнані відстрочені податкові зобов'язання щодо різниць між бухгалтерською та податковою базою :

залишкової вартості основних засобів - 7673 тис. грн. * 19 %

залишкової вартості основних засобів - 155 227 тис. грн. * 16%

Всього ВПЗ станом на 31.12.2012 року складають 24 837 тис. грн.

В балансі Підприємства відображені згорнуті ВПА та ВПЗ . Станом на 01.01.2012 року ВПЗ складають 19628 тис. грн. Станом на 31.12.2012 року ВПЗ складають 21473 тис. грн.

Сума збільшення ВПЗ в 2012 році становить 1845 тис. грн.

Сума визнаних витрат з податку на прибуток у 2012 році становить 1845 тис. грн.

Сума визнаного доходу з податку на прибуток у 2012 році становить 0 тис. грн.

Узгодження суми облікового прибутку (збитку) та суми податкового прибутку (збитку) наведено в таблиці

Рядок Найменування статті Звітний рік

2012

1 2 3

1 Прибуток до оподаткування (22 937)

2 Сума податку на прибуток, що визначений за діючою ставкою оподаткування 21 % (4 817)

Коригування облікового прибутку (збитку) по п.2

3 Витрати, які не включаються до суми валових витрат з метою розрахунку податкового прибутку, але визнаються в бухгалтерському обліку (штрафи, пені, резерви, тощо_) + 3793,5

4 Витрати, які включаються до суми валових витрат з метою розрахунку податкового прибутку, але не визнаються в бухгалтерському обліку -

5 Доходи, які підлягають обкладенню податком на прибуток, але не визнаються (не належать) до облікового прибутку (збитку) + 49,4

6	Доходи, які не підлягають обкладенню податком на прибуток, але визнаються в бухгалтерському обліку	-
7	Амортизаційні відрахування за даними фінансового обліку	+ 2321,6
8	Амортизація, яка підлягає оподаткуванню	- 3699,5
9	Інші суми, які не є доходами та витратами, але включаються до бази оподаткування (виправлення помилок тощо)	- 2190,5

10 Сума податку на прибуток (збиток) -4542,5

Розділ 5.11 ОРЕНДА

Підприємство надає в оренду об'єкти нерухомого та рухомого майна.

Загальний опис основних угод про оренду наведено в таблиці

Найменування Договорів Об'єкт оренди площа оренди

Київстар Дж.Ес.Ем. 35100/11/0072 пр. Орджоникідзе,6

ДК ХТЗ помещ., кровля 7,5 кв.м.

ТОВ "Астеліт" 35100/11/0027 ІнП крыша, помещ. 21,0 кв.м.

35100/11/0026 пр. Орджоникідзе,6 кровля, помещ. 16,45 кв.м.

АТ "МТС-Україна" 35100/11/0047 ІнП крыша, помещ. 35,0 кв.м.

35100/12/0144 Луи Пастера,185 крыша. Помщ. 40,0 кв.м.

ТОВ "Торговий Будинок ВАТ "ХТЗ" 35100/12/0123 Складские помещения ЦКМ 140,0 кв.м.

35100/12/0136 заводоуправление 2 эт.к. 27,7 кв.м.

35100/12/0135 заводоуправление 2 эт.500 кв.м.

35100/12/0132 отгрузочная площадка ЦКУ 514,3 кв.м.

35100/11/0011 заводоуправление 2 эт.18 кв.м.

АТ "УкрСиббанк" 35100/11/0073 заводоуправление помещ. 63,80 кв.м.

ТОВ "Профмаш СМ" 35100/11/0053 пр.Московский,275 помещ. 10,0 кв.м.

ТОВ "ЮККО" 35100/11/0075 заводоуправление помещ. 15,1 кв.м.

Харківська міжрайона організація УООР 35000/08/0013 пр.Московский,275 помещение в ГПЧ-19. 52,5 кв.м.

ФОП Васильєв 35100/13/0009

(с 01.03.13- 01.03.14) пом. поліклініки 13,8 кв.м.

ТОВ "Медицинний центр "Вікторія" 59000/10/0007

(с 03.03.10 - 20.02.13)

35100/13/0007

(с 20.02.13-20.02.14) пом. Поліклініки 65,0 кв.м.

ФОП Волков 35100/10/0005

(с 17.03.10 по 01.03.13) пом. Поліклініки 13,5 кв.м.

ФОП Удод 35100/13/0004

(с 01.02.13-01.02.14) пом. Поліклініки 13,5 кв.м.

ТОВ "Вентиляторний завод Укрвентсистеми" 35100/12/0141

(с 15.01.13-01.11.2016) пр. Московский, 275 2510,0 кв.м.

ФОП Кравцова 35100/10/0027

(01.11.10-01.11.13) пр. Московский, 275 21,28 кв.м.

ХФ ГП "ИНПОМТ" 35100/10/0024

(с 01.11.10-01.11.13) пр. Московский, 275 21,60 кв.м.

ФОП Колегов 35100/10/0031

(с 06.12.2010-31.12.2013) пр. Московский, 275

(автостоянка) 0,2439 га

ТОВ фірма "Интерторпром" 59000/12/0013

(с 20.03.12-01.03.14) пр. Московский,275

пом. Поліклініки 13,5 кв.м.

ТОВ "Меденергопроект" 59000/11/0043

С 15.10.11-31.12.13 пр. Московский, 275

МСЧ 12,9 кв.м.

АБ "Південний" 35100/12/0101

(с 17.04.12-31.12.13) пр. Московский, 275 3,00 кв.м.

КП "Харківське ремонтно-будівельне підприємство" 3511/12/0113

(с 11.05.2012 -11.04.2015) пр. Московский, 275 726,1 кв.м.

КП "Харківське ремонтно-будівельне підприємство" 35100/12/0114

(с 11.05.2012-11.04.2015) пр. Московский, 275 795,2 кв.м.

ФОП Данно В.В. 35100/12/0115

(с 08.06.12-01.06.13) пр. Московский, 275

МСЧ 88,8 кв.м.

ФОП Барабаш О.В. 35100/12/0130

(с 05.09.2012-30.09.2013) пр. Московский, 275

919,32 кв.м.

ТОВ "Білий парус" 35100/09/0021

Волчанский р-н , с.Петрівське Харківська обл.. 6,1591

Темновська виправна колонія №2-УС от 13.12.2001г

пр. Московский, 275 оборудование
ТОВ "Укрресурс" 35100/13/0004

пр. Московский, 275 2451,9 м.кв.

ПКП Форсаж 35100/10/0023 пр. Московский, 275 186,5 м.кв.

ТОВ "Укрпромстрой" №402628 від 21.12.2006р. Вул.Об'їзна,1 смт Рогань, Харківський р-н, Харківська обл. 10188,1 м.кв.

Товариство розглядає зазначені угоди як оперативну оренду, оскільки орендарям не передані всі ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на активи, передані в оренду.

Невідмовних угод про операційну оренду не має.

Розділ 5.12 ДОХОДИ

Протягом 2012 року Товариство отримало доходи від:

продажу товарів на суму 656 895 тис. грн.

надання послуг на суму 1 890 тис. грн.;

відсотків на суму 115 тис. грн.;

реалізації необоротних активів на суму 2411 тис. грн.

Розділ 5.13 ВИТРАТИ

Протягом 2012 року витрати Товариства формувались наступним чином:

Собівартість реалізованої продукції становить- 769469 тис.грн.в т.ч.;

Матеріальні витрати -523410,0 тис.грн

Витрати на оплату праці -122888,0 тис.грн.

Відрахування на соціальні заходи -55961,0 тис.грн.

Амортизація -11453,0 тис.грн.

Послуги сторонніх організацій -55757,0тис.грн.

Витрати на збут - 12549 тис.грн.

Адміністративні витрати - 54547 тис.грн.

Інші операційні витрати -46566 тис.грн., в т.ч. витрати на виплату пільгових пенсій 10629,0 тис.грн., курсова різниця 3644,0 тис.грн., собівартість реалізованих ТМЦ 17541,0 тис.грн.

Фінансові витрати- 23531 тис.грн. в т.ч. відсотки по залученим коштам 19215 тис.грн., дисконт по вексям 4315,0 тис.грн.

Інші витрати - 4422 тис.грн., в т.ч., собівартість реалізованих фінансових інвестицій 2169,0 тис.грн

Розділ 5.14. ОПЕРАЦІЙНИ СЕГМЕНТИ.

Товариство займається виробництвом та реалізацією сільськогосподарських тракторів різної модифікації та запасних частин до них та виділяє ці операції в один звітний сегмент. Товариством виділено сегмент у відповідності до критеріїв МСФЗ 8 "Операційні сегменти" виходячи із метода, який використовується для аналізу операцій Товариства, що здійснюється органом відповідальним за прийняття операційних рішень на Товаристві з метою оцінки результатів діяльності та прийняття рішень про виділення ресурсів. Органом, який відповідає за прийняття операційних рішень на Товаристві є генеральний директор .

Інформація про продукти та послуги за 2012 рік наведена в таблиці

найменування трактори запасні частини інші

доходи від реалізації 561 273 44 368 31 314

собівартість реалізації 477 723 39 779 51 774

Виробничі потужності підприємства розташовані в м. Харкові.

Близько 71,91% доходу від реалізації продукції приходить на операції з одним покупцем. Такі операції є операціями по реалізації тракторів та запасних частин ТОВ "ТД "ХТЗ" .

Близько 76,77 % продукції реалізовано на території України (486 543 тис. грн.),

близько 17,53 % продукції реалізовано в Російській федерації (111 090 тис. грн.),

близько 5,7 % продукції реалізовано на території СНД (36 101 тис. грн.).

Розділ 5.15 ПОВ'ЯЗАНІ ОСОБИ.

Пов'язаною особою, яка здійснює суттєвий вплив на діяльність Товариства, є ТОВ "Бриз 2007", яка володіє 22,7583 відсотками акцій Товариства.

Товариство має заборгованість перед ТОВ "Бриз 2007" в сумі 1260 тис. грн. за договором фінансової допомоги, термін повернення якої складає 01.07.2013р.

Виплати управлінському персоналу у вигляді заробітної плати та премій в 2012 році склали 3458,2 тис. грн.

Інших операцій з пов'язаними особами в звітному періоді не здійснювалось.

Розділ 6 Додаткове розкриття

Розділ 6.1 Цілі та принципи управління фінансовими ризиками

Основними фінансовими інструментами Товариства є залучені кредитні кошти та власні грошові кошти на поточних і депозитних рахунках. Головне призначення цих фінансових інструментів полягає у забезпеченні фінансування операцій поточної діяльності. Товариством переважно використовуються різноманітні механізми відстрочення та реструктуризації зобов'язань за дебіторською і кредиторською заборгованістю, що виникають в ході операційної діяльності. Протягом звітного періоду Товариство не здійснювало операцій з деривативами з метою управління ризиками, що виникають, та щодо джерел фінансування, а також торгових операцій з фінансовими інструментами. Головними ризиками, пов'язаними з фінансовими інструментами Товариства, є ризик ліквідності, кредитний ризик та ризик концентрації. Товариство переглядає і узгоджує політику щодо управління кожним з цих ризиків, як зазначено нижче.

Ризик ліквідності.

Мета підприємства полягає в підтримці безперервності та гнучкості фінансування його операційної діяльності шляхом залучення позикових коштів (фінансової допомоги) та використання права відстрочки платежу постачальникам та іншим кредиторам. Товариство аналізує строки виконання зобов'язань дебіторами і погашень за іншими видами активів, а також строки платежів за власними зобов'язаннями перед кредиторами, здійснюючи управління своєю ліквідністю в залежності від очікуваних надходжень від погашення фінансових інструментів та узгоджених строків платежів на користь кредиторів. У разі недостатньої ліквідності Товариство переважно ініціює розгляд питання відстрочення або реструктуризації заборгованості перед кредиторами. Основними джерелами фінансування Товариства є грошові потоки від операційної діяльності та позики, надані кредиторами. Залучені кошти використовуються

Товариством переважно для інвестування у необоротні активи (основні засоби та нематеріальні активи) і обіговий капітал.

Кредитний ризик та ризик концентрації.

Фінансові інструменти, за якими у Товариства може потенційно виникнути значна концентрація кредитного ризику, складаються з грошових коштів, дебіторської заборгованості та інших фінансових активів. Грошові кошти Товариства розміщені у надійних банках, розташованих на території України. Дебіторська заборгованість відображена за вирахуванням резерву. Керівництво Товариства вважає, що кредитний ризик належним чином відображено у резерві зменшення вартості, що обліковується як зменшення активів. Справедлива вартість фінансових інструментів. При оцінці справедливої вартості фінансових інструментів Товариство використовує різноманітні методи та робить припущення, що базуються на ринкових умовах на звітну дату. Вартість фінансових активів та зобов'язань Товариства за вирахуванням оціночних кредитних коригувань приблизно дорівнює їх справедливій вартості станом на 31 грудня 2012 Справедлива вартість фінансових зобов'язань визначається шляхом дисконтування майбутніх грошових потоків із використанням ставка дисконту яка визначається виходячи із розміру облікової ставки НБУ станом на дату балансу, скоригованої на прогнозний індекс споживчих цін на строк погашення заборгованості

Ризик управління капіталом.

Товариство розглядає акціонерний капітал як основне джерело фінансування. Метою управління капіталом Товариства є збереження можливості продовжувати безперервну діяльність у майбутньому для забезпечення отримання прибутку акціонером і користі іншими зацікавленими сторонами, а також для здійснення фінансування операційної поточної діяльності, капітальних вкладень та стратегії розвитку Товариства.

Розділ 6.2 Умовні зобов'язання

На дату складання фінансової звітності на розгляді судів знаходиться ряд позовів, пов'язаних з оскарженням рішень контролюючих органів, а також господарських справ, а саме:

№ справи Предмет позову позивач Сума позову, тис. грн. примітки

5023/3484/12 Про стягнення заборгованості перед ДП "Підприємство Диканівської ТИК" Прокурор червоно заводського р-ну 33495,28 Провадження у справі триває

21/23т Про стягнення боргу Державне агентство резерву України 10350,6 Провадження у справі триває

Керівництво підприємство оцінює результат розгляду цих справ, як позитивний для підприємства та не прогнозує за цими позовами суттєвих збитків.

Розділ 6.3 Події після дати балансу.

На момент складання річної фінансової звітності на Товаристві відбувалась планова виїзна перевірка з питань дотримання податкового законодавства за період: 2-й квартал 2011р.-9міс. 2012 року, яка проводилась СДПІ з ВПП в м. Харкові. За результатами цієї перевірки Товариству було зменшено від'ємне значення з податку на прибуток в розмірі 38 917,5 тис.грн. а також донараховано податку на прибуток від діяльності, яка не підпадає під пільгу у сумі 340,2 тис. грн.

За оцінками керівництва ця подія не має суттєвого впливу на фінансову звітність підприємства.

На дату складання фінансової звітності в Господарському суді Харківської області на розгляді знаходиться справа Б-39/109-07 про визнання АТ "ХТЗ" банкрутом. Керівництво Товариства спільно з комітетом кредиторів розробляє стратегію щодо виходу Товариства зі стану банкрутства.

Після 31 грудня 2012 року до дати затвердження керівництвом фінансової звітності не відбувалось подій, які могли б вплинути на фінансовий стан Товариства. Ця попередня фінансова звітність була затверджена управлінським персоналом до випуску 08 лютого 2013 року

**Аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора)
щодо попередньої фінансової звітності
Публічного акціонерного товариства
«Харківський тракторний завод ім. С. Орджонікідзе»
за 2012 рік**

**Керівництву Публічного акціонерного товариства «Харківський тракторний завод ім.
С.Орджонікідзе»**

Дата видачі висновку

25квітня 2013 року

Основні відомості про емітента

Повна назва	Публічне акціонерне товариство «Харківський тракторний завод ім. С.Орджонікідзе»
Код ЄДРПОУ	05750295
Місце знаходження	61007, Харківська обл. місто Харків, проспект Московський, будинок 275
Дата державної реєстрації	30.12.1994 року

Товариство з обмеженою відповідальністю «Межрегіональна аудиторська фірма «Експертиза» згідно договору № 16 від 23.10.2012 року провела аудиторську перевірку попередньої МСФЗ фінансової звітності Публічного акціонерного товариства «Харківський тракторний завод ім. С. Орджонікідзе» яка включає: баланс станом на 31 грудня 2012 року, звіт про фінансові результати за 2012 рік, звіт про рух грошових коштів за 2012 рік, звіт про власний капітал за 2012 рік, примітки до річної фінансової звітності за 2012 рік, додаток до приміток до попередньої фінансової звітності за 2012 рік.

Ця попередня МСФЗ фінансова звітність була підготовлена у рамках переходу Товариства на звітування відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Аудит розпочатий 16.10.2012 р., закінчений - 24.04.2013 р.

Відповідальність персоналу

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і подання цієї попередньої фінансової звітності відповідно до принципів, зазначених у розділі 2Додатку до приміток. Відповідальність управлінського персоналу охоплює розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення цієї попередньої фінансової звітності, яка не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування відповідної облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам.

Відповідальність аудитора

В обов'язки аудитора входить надання висновку щодо фінансової звітності на основі результатів аудиторської перевірки. Аудиторська перевірка проведена відповідно до вимог Закону України «Про аудиторську діяльність» від 22.04.1993 р. № 3125-ХІІ (в редакції Закону України від 14.09.2006 р. № 140) і Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду іншого надання впевненості та супутніх послуг.

Міжнародні стандарти контролю якості, аудиту, огляду іншого надання впевненості та супутніх послуг вимагають дотримання етичних вимог та відповідного планування і виконання аудиторської перевірки для отримання достатньої впевненості, що попередня фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур задля отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриття інформації у попередньої фінансової 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 попередньої фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Масштаб проведення аудиту - вибіркова перевірка. Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та оцінку загального подання попередньої фінансової звітності.

Інформація, що міститься у цьому звіті, базується на даних бухгалтерського обліку, звітності та документах Публічного акціонерного товариства «Харківський тракторний завод ім. С. Орджонікідзе», що були надані аудиторам керівниками та працівниками товариства, яка вважається надійною і достовірною.

Ми вважаємо, що отримали достатні і належні аудиторські докази для висловлення нашої думки.

Висловлення думки

На нашу думку, попередня фінансова звітність станом на 31.12.2012 року та рік, що закінчився на зазначену дату, складена, в усіх суттєвих аспектах, відповідно до принципів зазначених у розділі 2 Додатку до приміток до попередньої фінансової звітності АТ «ХТЗ» за 2012 рік включаючи припущення управлінського персоналу щодо стандартів та тлумачень, що як очікується, будуть чинними, та облікових політик, що як очікується будуть прийняті на дату, коли управлінський персонал підготує перший повний пакет фінансової звітності згідно з МСФЗ станом на 31 грудня 2013.

Не змінюючи думки щодо попередньої фінансової звітності, звертаємо увагу на інформацію наведену в п.5.2 розділу «Основні засоби» Додатку до приміток попередньої фінансової звітності щодо первісної та залишкової вартості окремих об'єктів групи «Будівлі» станом на 01.01.2012 року на загальну суму 46 684 тис.грн.

Пояснювальний параграф та обмеження щодо використання

Ми звертаємо увагу на те, що Розділ 2 пояснює, чому існує можливість того, що попередня фінансова звітність може вимагати коригувань перед складанням остаточного варіанту фінансової звітності згідно з МСФЗ.

Більш того, звертаємо Вашу увагу на те, що згідно з МСФЗ тільки повний комплект звітності разом із порівняльною фінансовою інформацією та пояснюючими примітками може забезпечити достовірне представлення фінансового стану Публічного акціонерного товариства «Харківський тракторний завод ім. С. Орджонікідзе», результатів його операційної діяльності та руху грошових коштів згідно з МСФЗ.

Попередню фінансову звітність Публічного акціонерного товариства «Харківський тракторний завод ім. С. Орджонікідзе» було складено в процесі зміни концептуальної основи з П(С)БО на МСФЗ. Таким чином, попередня фінансова звітність Публічного акціонерного товариства «Харківський тракторний завод ім. С. Орджонікідзе» може бути не прийнятною для інших цілей.

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

ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ ТА НОРМАТИВНИХ АКТІВ

Цей розділ аудиторського висновку підготовлено відповідно до вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики), затверджених рішенням ДКЦПФР від 29.09.2011 року № 1360.

Інша допоміжна інформація

Суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю не встановлено.

Вартість чистих активів Публічного акціонерного товариства «Харківський тракторний завод ім. С. Орджонікідзе» станом на 31.12.2012 року має від'ємне значення та складає «-167 046», тис. грн., що не відповідає вимогам статті 155 Цивільного кодексу України.

Правочини, які відповідно до Закону про Україну «Про акціонерні товариства» та статуту товариства є значними, в 2012 році вчинялись з урахуванням вимог діючого законодавства.

Станом на 31.12.2012 року стан корпоративного управління Публічного акціонерного товариства «Харківський тракторний завод ім. С. Орджонікідзе» в цілому відповідає вимогам Закону України «Про акціонерні товариства» окрім наступних питань:

- у структурі Публічного акціонерного товариства «Харківський тракторний завод ім. С. Орджонікідзе» відсутній підрозділ внутрішнього аудиту,
- на власному сайті товариства не в повному обсязі розміщена інформація, обов'язковість розміщення якої встановлена ст. 78 Закону України «Про акціонерні товариства».

Крім того Публічне акціонерне товариство «Харківський тракторний завод ім. С. Орджонікідзе» в порушення ст.41 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» не оприлюднило інформацію про зміну складу посадових осіб, а саме зміну головного бухгалтера Товариства.

Аудиторами проведена ідентифікація та оцінка ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства.

Основні відомості про аудиторську фірму

Повна назва	Товариство з обмеженою відповідальністю «Межрегіональна аудиторська фірма «Експертиза»
Код ЄДРПОУ	30430115
Місце знаходження	61050, м. Харків, вул. Ю. Чигирина, 5
Номер та дата видачі Свідоцтва про внесення в Реєстр аудиторських фірм та аудиторів, які надають аудиторські послуги	свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги № 2114, видано Аудиторською палатою України 26 січня 2001 р.
Керівник	Антоненко Ірина Володимирівна сертифікат

	аудитора серії А №002216 від 23.05.1995р. термін дії - 23.05.2014р.
Інформація про аудитора	С.Є. Метелева: сертифікат аудитора серії А №003922 від 24.09.1999р. термін дії - 24.09.2013р. Н.А. Кашина : сертифікат аудитора серії А №005753 від 27.06.2002р. термін дії - до 27.06.2017р.
Контактний телефон	057-7-140-916

Директор
ТОВ «Межрегіональна аудиторська фірма
«Експертиза»

І. В. Антоненко

Аудитори

С. Є. Метелева

Н. А. Кашина

Пронумеровано, прошито
та скріплено печаткою

_____ аркушів

Директор

І.В. Антоненко