

### **3. Основні відомості про емітента**

#### **3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента**

- 3.1.1. Повне найменування **ержавне відкрите акціонерне товариство шахта "Трудівська" ДП ДХК "Донвугілля"**
- 3.1.2. Скорочене найменування **ДВАТ шахта "Трудівська" ДП ДХК "Донвугілля"**
- 3.1.3. Організаційно-правова форма **Відкрите акціонерне товариство**
- 3.1.4. Область, район **Донецька область**
- 3.1.5. Поштовий індекс **83039**
- 3.1.6. Населений пункт **Донецьк**
- 3.1.7. Вулиця, будинок **Раціоналізаторів, 8**

### **3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента**

3.2.1. Серія і номер свідоцтва	<b>201/97</b>
3.2.2. Дата державної реєстрації	<b>25.04.1997</b>
3.2.3. Орган, що видав свідоцтво	<b>Виконавчий комітет Донецької міської ради народних депутатів</b>
3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.)	<b>107397696.00</b>
3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.)	<b>107397696.00</b>

### **3.4. Основні види діяльності**

**10.10.1 ПІДЗЕМНЕ ВИДОБУВАННЯ КАМ'ЯНОГО ВУГІЛЛЯ**

**10.10.3 АГЛОМЕРАЦІЯ КАМ'ЯНОГО ВУГІЛЛЯ**

**51.51.0 ОПТОВА ТОРГІВЛЯ ПАЛИВОМ**

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

**Найменування об'єднання:** Державне підприємство "Донецька вугільна енергетична компанія"

**Місцезнаходження об'єднання:** 83001, м. Донецьк, вул. Артема, 63

**Організація основного фінансування по реалізації широкомасштабних та інвестиційних проектів, формування ефективних та організаційних зв'язків підприємств, що входять до складу компанії. Організація ефективної діяльності по видобутку, переробці та збагаченню вугілля, збереження виробничої кооперації дочірніх підприємств. Організація науково-дослідницьких, експериментально-конструкторських робіт.**

**Позиція емітента в структурі об'єднання - участь в технологічному процесі шахт-дочірніх підприємств Компанії по видобутку та переробці вугілля.**

#### 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 вугільної промисловості	33833561	01601 Київська область Шевченківський Київ Б.Хмельницького,4	100.000000000000
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			100.000000000000

## 6. Інформація про посадових осіб емітента

### 6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб

6.1.1. Посада	Директор
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Мальцев Сергій Миколайович
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав ), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	ВА 355054 27.09.1996 Петровським РВ ДМУ УМВС України в Донецькій області
6.1.4. Рік народження	1964
6.1.5. Освіта	Донецький політехнічний інститут, "Технологія і комплексна механізація підземної розробки родовищ корисних копалин" , гірничий інженер
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	23
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	Головний інженер відокремленого підрозділу "Шахта ім. М.І.Калініна" державного підприємства "Донецька вугільна енергетична компанія"

**6.1.8. Опис** Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Управління Підрозділом здійснює його керівник, який входить до складу Ради директорів Підприємства. Керівник Підрозділу самостійно вирішує питання діяльності Підрозділу, що віднесено цим Положенням до компетенції Підрозділу. Керівник Підрозділу призначається та звільняється керівником Підприємства погодженням з Органом управління майном згідно з трудовим законодавством та Статутом Підприємства. На посаду керівника підрозділу призначаються особи, що мають вищу освіту відповідного професійного спрямування та стаж керівництва підземними гірничими роботами не менш як 5 років.

Керівник Підрозділу: -здійснює керівництво діяльністю Підрозділу; -надає вказівки, обов'язкові для усіх працівників Підрозділу; -надає в межах своєї компетенції накази, організовує та здійснює контроль за їх виконанням; -розробляє та подає на затвердження Підприємству організаційну структуру управління, штатний розклад та кошторис на утримання апарата управління Підрозділу; -підписує документи Підрозділу; -призначає та звільняє працівників Підрозділу в установленому порядку, вживає до них заходи заохочення та стягнення; -укладає колективний договір Підрозділу з трудовим колективом (відповідно з профспілковими органами); -встановлює працівникам Підрозділу конкретні розміри тарифних ставок, видрядних розцінок, посадових окладів, премій, вигород, надбавок і доплат на умовах, передбачених колективним договором Підрозділу та положеннями, затвердженими Підприємством; -роспоряджається коштами та майном Підприємства відповідно до чинного законодавства та даного Положення.

Керівник Підрозділу за довіреністю і від імені Підприємства: -відкриває та закриває поточні та інші рахунки в установах банків; -укладає господарські та інші договори від імені Підприємства (переліки та види таких договорів визначає Підприємство); -представляє Підприємство в господарських та інших судах, в усіх органах влади та управління, підприємствах, організаціях і установах, у справах, що стосуються діяльності Підрозділу; -здійснює інші повноваження, які передбачені довіреністю Підприємства.

Керівник Підрозділу зобов'язаний: -забезпечити ефективне виконання всіх завдань, покладених на підрозділ, згідно цього Положення, створити умови для виконання Колективного договору та Галузевої угоди; -забезпечити неухильне виконання всіма підрозділами, службами та працівниками правомірних вимог бухгалтерської служби щодо дотримання порядку оформлення та подання до обліку первинних документів; -зберігати комерційну таємницю і конфіденційну інформацію.

- 6.1.1. Посада **Головний бухгалтер**
- 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи **Костіна Світлана Олександрівна**
- 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав ), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи **ЕН 093969 28.12.2001 Молодогвардійським МВМ УМВС України в Луганській області**
- 6.1.4. Рік народження **1960**
- 6.1.5. Освіта **Вища, ДП, "Економіка та організація горної промисловості"**
- 6.1.6. Стаж керівної роботи (років) **12**
- 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав **ВТ "Краснодонвугілля", бухгалтер другої категорії**
- 6.1.8. Опис** **Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.**  
**Головний бухгалтер визначає, формулює, планує, здійснює і координує бухгалтерський та податковий звіти господарсько-фінансової діяльності шахти, здійснює контроль за ефективним використанням матеріальних, фінансових ресурсів. Відповідальність за стан звіту, своєчасне подання бухгалтерської та іншої звітності покладається на головного бухгалтера. У своїй діяльності головний бухгалтер керується діючим законодавством, іншими нормативними актами з питань його компетенції, наказами, інструкціями і указами Мінтопенерго України, Державного підприємства, директора шахти.**

## 10. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ТОВ "Аудиторська фірма "НіКо""
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	23424033
Місцезнаходження	83001 Донецька область Ворошиловський Донецьк Щорса, 15-13
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	1236
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	(062) 345-27-03
Факс	(062) 338-12-08
Вид діяльності	69.20 діяльність у сфері бухгалтерського обліку і аудиту, консультування з питань оподаткування
Опис	виконавець виконує послуги щодо аудиту історичної фінансової інформації, зокрема фінансової звітності за 2012 р., яка подається до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку.



# ОПИС БІЗНЕСУ

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

Початок історії шахти "Трудівська" відноситься до періоду першої п'ятирічки - 1931 року. Восени 1931 року було закладено шахту. Через 10 років шахту було прийнято в експлуатацію, вона почала давати перше вугілля. У 1952 році шахта "Трудівська" відновлена після війни. Наприкінці 50-х років на шахті було прийнято важливе рішення про збільшення добичі вугілля за рахунок змін у порядку відробки пластів, концентрації гірних робіт, застосування нової техніки та прогресивної технології добичі вугілля, перебудування організації праці.

По газовому фактору шахта віднесена 1-ї категорії.

Шахта розробляє вугільні пласти:

- пласт L4 "Лідієвський", потужність 1,45 м.
- пласт M3 "Олександрівський", потужність 1,30 м.

Кут падіння пласту від 8 до 15 градусів. Марка вугілля - Д.Промислові запаси на 01.01.00 р. становлять 81,6 млн.тонн. Середня глибина відробки 800 м. максимальна глибина відробки 1069 м.

Кількість діючих очисних вибоїв - 2.Навантаження на очисний вибій 1085 тонн на добу. Проведення розкривних та підготовчих виробок 1428 м. Проведення виробок з механізованим навантаженням 1420 м. Рівень комбайнового проведення 89,8%. Очисні вибої обладнанні механізованими комплексами 2МКД-90ИТ, КМК-500. Проведення підготовчих виробок ведеться прохідницькими комбайнами нового технічного рівня 1П-100.

Була державним підприємством. Наказом Міністра вугільної промисловості України від 28.06.1996 р. № 309 було створено ДВАТ "Шахта Трудівська". У 1997 році наказом Міністра вугільної промисловості № 512 "а" була створена Державна Холдингова компанія "Донвугілля", а ДВАТ "Трудівська" була перетворена у ДВАТ дочірнє підприємство ДХК "Донвугілля".

Наказом Мінтопэнерго № 58 від 7 лютого 2003 р. реорганізовано ДХК "Донвугілля" і шахта "Трудівська" увійшла до складу ДП "Донецьквугілля".

Згідно наказу Міністерства палива та енергетики №492 від 18.08.04 р. створена ДП "Донецька вугільна енергетична компанія (юридична адреса: 83001, м.Донецьк, вул. Артема, 63). ДП "Донецька вугільна енергетична компанія" є правонаступником:

- усіх прав та обов'язків ДП "Донецьквугілля" за винятком прав та обов'язків, пов'язаних з діяльністю відособлених підрозділів: "Шахтоуправління ім. М.І. Калініна", "Управління гірничотехнічних робіт", "Бюро спеціалізованих маркшейдерських робіт", "Вантажно-транспортне управління" та шахт: "Шахта Куйбішевська", "Шахта ім.Горького", Шахт ім. О.О.Скочинського, Шахта "Південнодонбаська №3" відповідно до розподільчого балансу;

**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**

З 01.05.03 р. фінансово-господарська діяльність ДВАТ "Шахта Трудівська" не здійснювалася.

Шахта "Трудівська" входила до складу ДХК "Донецьквугілля", яка

розташована за адресою: 83001, м. Донецьк, вул. Артема, 63.

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

Пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб не надходило.

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

Бухгалтерський облік на підприємстві здійснювався згідно Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 р. № 996-XIV та № 1829-Ш "Про внесення змін до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні". Примітки було складено згідно вимог П(с)БО. Ведення бухгалтерського обліку на підприємстві покладено на бухгалтерську основу підприємства під керівництвом головного бухгалтера із застосуванням журнально-ордерної форми обліку, а для обліку витрат застосовується 9-й клас плану рахунків.

Облік нематеріальних активів ведеться згідно з П(с)БО 6

"Нематеріальні активи". Нарахування амортизації нематеріального активу здійснюється прямолінійним методом. Основні засоби відображаються у звітності по фактичній собівартості за вирахуванням накопиченої амортизації. Амортизація основних засобів нараховується: - засобів, пов'язаних з добучею вугілля - виробничим методом; - інших прямолінійним методом, виходячи із строку корисного використання та ліквідаційної вартості. До малоцінних необоротних матеріальних активів, згідно п. 5.5 П(С)БО 7, у ВАТ віднесені активи, термін корисного використання яких більше одного року і вартістю до 500 грн. Амортизація на такі активи нараховується у розмірі 100% вартості в першому місяці їх використання. Запаси включають сировину, матеріали, паливо, будівельні матеріали, запасні частини, МШП, готову продукцію та товари на складі. Запаси обліковуються за собівартістю, яка включає витрати на придбання та доставку. При передачі запасів у виробництво, при продажу та іншому вибутті оцінка їх здійснюється за методом FIFO. Підприємство не здійснювало переоцінку ТМЦ та основних засобів у 2003 році. Матеріальні цінності, які не мають реалізаційної вартості, не визнаються активами. Дебіторська заборгованість за товари (роботи,

послуги) включає заборгованість за реалізовану в кредит продукцію, матеріали або надані в кредит послуги. Дебіторська заборгованість відображається за реальною вартістю. Облік безнадійних боргів здійснюється в той період, коли керівництво підприємства визначило борги, як безнадійні. Створюється резерв коштів на забезпечення оплати відпусток та додаткове пенсійне забезпечення. Ведення податкового обліку здійснюється автономно від бухгалтерського з складанням окремих реєстрів. Для визнання доходу в підприємстві застосовується принцип нарахування та відповідності під час визнання прибутків та витрат. Прибутки та витрати визнаються, коли вони відбуваються (а не тоді, коли отримуються або сплачують грошові кошти), та відображаються у бухгалтерському обліку та фінансових звітах тих періодів, до яких вони відносяться. Прибутки від реалізації продукції відображаються в обліку, коли відвантаження продукції здійснено по наданим у бухгалтерію документам за звітний період. Витрати визнаються у звіті про фінансові результати на основі прямого зв'язку між ними та отриманими прибутками. Для обліку витрат використовуються рахунки класу 9 плану

рахунків. Використовується попередельний метод обліку витрат на виробництво і калькулювання фактичної собівартості готової продукції. Рахунки класів 7 і 9 закриваються на фінансові результати щомісяця. За принципом припущення у "Звіті про фінансові результати" до складу прибутків включено: - прибутки, що підлягали отриманню та отримані у звітному періоді; - прибутки, що підлягали отриманню, але не отримані у звітному періоді. До складу витрат включені витрати, що підлягали сплаті у звітному періоді та сплачені, а також підлягали сплаті і не сплачені у звітному періоді. У статті "Середньорічна кількість простих акцій" наводиться середньовзвážена кількість простих акцій, які перебували в обігу протягом звітного періоду. У статті "Скоригована середньорічна кількість простих акцій" показується кількість простих акцій в обігу, скоригована на кількість простих акцій, що можуть бути випущені в обіг, згідно з укладеними угодами.

## **Текст аудиторського висновку**

### 1. Основні відомості про аудиторську фірму:

1.1. Назва: Аудиторська фірма "НіКо" у формі товариства з обмеженою відповідальністю.

1.2. Номер і дата свідоцтва: Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги № 1236 від 26.01.2001р., виданого Аудиторською палатою України.

1.3. Код за ЄДРПОУ: 23424033

1.4. Місцезнаходження: 83001, м. Донецьк, вул. Щорса 15/13

1.5. Телефон: (062) 345-27-03. 1.6. Факс: (062) 338-12-08.

1.7. Код за ЄДРПОУ 23424033

### 2. Дата видачі висновку:

Аудиторський висновок видано "08" квітня 2013 року

### 3. Основні відомості про акціонерне товариство:

3.1. Повне найменування: ДВАТ "Шахта Трудівська" ДП ДХК "Донвугілля"

3.2. Код за ЄДРПОУ: 00174881

3.3. Місцезнаходження: 83039 м. Донецьк, вул. Раціоналізаторів, 8

3.4. Дата та № державної реєстрації: 201/97 от 25.04.1997 р., перереєстрація не здійснювалася.

3.5. Основні види діяльності : Підземне видобування кам"яного вугілля, збагачення вугілля, постачання, збут.

### 4. Основні відомості про умови договору про проведення аудиту:

4.1. Дата та номер договору на проведення аудиту: Договір № 1/431 від 27 березня 2013 р.

4.2. Дата початку та дата закінчення проведення аудиту: аудит проводився з "01" квітня 2013 р. по "08" квітня 2013 р.

4.3. Перелік перевіреної фінансової інформації із зазначенням дати та звітного періоду акціонерного товариства. Під час аудиту було перевірено: Баланс підприємства (форма №1) станом на 31.12.2012 року.

Звіт про фінансові результати (форма №2) за 2012 рік.

4.4. Опис обсягу аудиторської перевірки.

Відповідно до міжнародних стандартів аудиту з використанням принципу вибіркової перевірки, до уваги брались лише суттєві помилки.

Планування і проведення аудиту було спрямоване на одержання розумних підтверджень щодо відсутності у фінансовій звітності суттєвих помилок. Дослідження здійснювалось шляхом тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у фінансовому звіті, а також оцінка відповідності застосованих принципів обліку нормативним вимогам, щодо організації бухгалтерського обліку і звітності в Україні, чинним протягу періоду перевірки.

Аудиторська перевірка здійснювалась у відповідності з Міжнародними стандартами аудиту та аудиторської етики, Рішення Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 19.12.06 р. №1528 "Про затвердження Положення щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до ДКЦПФР при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку".

Протягом 2012 р. Підприємство не здійснювало господарсько-фінансову діяльність.

ДВАТ "Шахта Трудівська" ДП ДХК "Донвугілля" станом на 31.12.12 р. не виключено із Державного реєстру підприємств та організацій України: станом на 01.05.03 р. між ДВАТ "Шахта "Трудівська" та ДП "Донецьквугілля" складен передатний баланс.

На той час вступив в дію новий ГК України та Закон України "Про державну реєстрацію юридичних та фізичних осіб-підприємців", які передбачають складання не передатного балансу, а передатного акту. В "Бюлетні державної реєстрації" № 38 від 19.05.05р. було опубліковане оголошення при прийнятті ліквідаційною комісією рішення про припинення юридичної особи ДВАТ "Шахта "Трудівська". Відповідно п.4 ст. 105 і ч.2 ст.107 Цивільного кодексу України та п.1 ст.37 Закону України "Про державну реєстрацію юридичних та фізичних осіб-підприємців" комісія про припиненню юридичної особи складає передатний акт не раніше ніж через два місяці після публікації оголошення (передатний акт не міг бути складений раніш 02.09.06р.). По даній причині управління державної реєстрації в Донецькій області відмовило провести державну реєстрацію припинення юридичної особи (ДВАТ "Шахта "Трудівська").

ДВАТ "Шахта "Трудівська" оскаржило дії управління державної реєстрації в господарському суді Донецької області, але суд в задоволенні позова відмовив згідно постанови від 09.01.07р. по справі № 19/412пн.

Рішення про ліквідацію ДВАТ було прийнято Мінпаливенерго України 07.02.2003р., а відмова в реєстрації припинення юридичної особи було у 2006 р., коли шахта входила в Мінвуглепром України. У зв'язку з цим посадові особи Мінпаливенерго у 2006 р. відмовилися затвердити передатний баланс, оскільки шахта їм не підпорядкована, а Мінвуглепром не може підтвердити баланс, так як не приймало рішення про ліквідацію ДВАТ. Крім того, усі члени ліквідаційної комісії на шахті не працюють, у зв'язку з чим переоформити документи за їх підписами або затвердити їх підписи нотаріально не є можливо.

Ведучий юрисконсульт звернувся в юридичний відділ ДП "ДВЕК" в доцільності зверення в Міністерство енергетики і вугільної промисловості про створення ліквідаційної комісії ДВАТ "Шахта "Трудівська", яка і здійснить законну процедуру ліквідації ДВАТ "Шахта "Трудівська".

5.Аудиторські висновки щодо окремих компонентів фінансових звітів, відповідно до Міжнародних стандартів аудиту №700 "Висновок незалежного аудитора щодо повного пакету фінансових звітів загального

призначення", №701 "Модифікація висновку незалежного аудитора", №720 "Інша інформація в документах, що містять перевірені фінансові звіти".

Аудитор провів аудиторську перевірку балансу акціонерного товариства, який додається станом на 31.12.2012 року, а також звіту про фінансові результати. Відповідальність за ці фінансові звіти несе керівництво товариства. Аудитор несе відповідальність за висновки що до цих фінансових звітів на підставі аудиторської перевірки. Аудитор провів аудиторську перевірку акціонерного товариства щодо дотримання принципів бухгалтерського обліку й фінансової звітності.

Аудиторська перевірка проведена згідно з Міжнародними стандартами аудиту. Ці стандарти зобов'язують планувати і здійснювати аудиторську перевірку, щоб одержати обґрунтовану впевненість у тому, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень, а також що акціонерне товариство виконало відповідні розділи договору. Аудит передбачає перевірку шляхом тестування доказів, які підтверджують суми розкриття інформації у фінансових звітах. Аудиторська перевірка включає й оцінювання застосування принципів бухгалтерського обліку та суттєвих облікових оцінок, здійснених управлінським персоналом, а також оцінювання надання звітів в цілому. Аудитор вважає, що проведена аудиторська перевірка надає обґрунтовану підставу для висловлення думки.

5.1. Висловлення думки щодо розкриття інформації за видами активів відповідно до національних стандартів (положень) бухгалтерського обліку.

У зв'язку із відсутністю господарсько-фінансової діяльності Підприємства у 2012 р. та передачею, згідно передатного балансу (станом на 01.05.03 р.), усіх активів в ДП "Донецьквугілля", Підприємство станом на 31.12.2012 р. згідно звітності не володіє активами.

В процесі аудиторської перевірки, на наш погляд, аудитором було отримано достатньо свідочств, які дозволяють висловити думку про відсутність у ДВАТ "Шахта Трудівська" активів станом на 31.12.12 р.

5.2. Висловлення думки щодо розкриття інформації про зобов'язання відповідно до національних стандартів (положень) бухгалтерського обліку.

У зв'язку із відсутністю господарсько-фінансової діяльності Підприємства у 2012 р. та передачею згідно передатного балансу (станом на 01.05.03 р.) усіх зобов'язань в ДП "Донецьквугілля", Підприємство станом на 31.12.2012 р. згідно звітності не має зобов'язань.

В процесі аудиторської перевірки, на наш погляд, аудитором було отримано достатньо свідочств, які дозволяють висловити думку про відсутність у ДВАТ "Шахта Трудівська" зобов'язань станом на 31.12.12 р.

5.3. Висловлення думки щодо розкриття інформації про власний капітал відповідно до національних стандартів (положень) бухгалтерського обліку.

В процесі аудиторської перевірки, на наш погляд, аудитором було отримано достатньо свідочств, які дозволяють зробити висновок про достатню належність правильності відображення та розкриття інформації щодо власного капіталу, згідно з П(С)БУ №1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", П(С)БУ №2 "Баланс".

5.4. Висловлення думки щодо відповідності вартості чистих активів

вимогам законодавства .

В процесі аудиторської перевірки, на наш погляд, аудитором було отримано достатньо свідочств, які дозволяють зробити висновок про те що, дані в звіті про розрахунок вартості чистих активів відсутні у зв'язку із відсутністю показників у фінансовій звітності та відсутністю господарсько-фінансової діяльності Підприємства у 2012 р. У зв'язку із відсутністю господарсько-фінансової діяльності товариство ліквідується (вартість чистих активів акціонерного товариства менша від статутного капіталу, що не відповідає вимогам п.3 ст. 155 Цивільного кодексу України).

5.5.Висловлення думки щодо розкриття інформації про обсяг чистого прибутку.

В процесі аудиторської перевірки, на наш погляд, аудитором було отримано достатньо свідочств, які дозволяють зробити висновок про відсутність чистого прибутку у зв'язку із відсутністю господарсько-фінансової діяльності Підприємства у 2012 р.

5.6.Висловлення думки щодо розкриття інформації про дії, які відбулися протягом звітного року та можуть вплинути на фінансово-господарський стан підприємства.

В процесі аудиторської перевірки, на наш погляд, аудитором було отримано достатньо свідочств, які дозволяють зробити висновок про відсутність дій, які відбулися протягом звітного року та можуть вплинути на фінансово-господарський стан підприємства.

Сутність аудиторського висновку.

Аудитор висловлює умовно-позитивну думку про відповідність дійсного фінансового стану та результатів діяльності емітента річній фінансовій звітності, складеній емітентом.

Концептуальною основою фінансової звітності, яку використано для підготовки фінансових звітів, є законодавство України.

Господарсько-фінансова діяльність Підприємства протягом 2012 р. не здійснювалася, фінансові звіти за 2012 р. не мають показників.

**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**

Протягом 2004-2012р.р. ДВАТ "Шахта Трудівська" ДП ДХК "Донвугілля" не здійснювало господарсько-фінансову діяльність.

**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**

Згідно передатного балансу станом на 01.05.03 р. Державному підприємству "Донецьквугілля" передано активи ДВАТ "Шахта "Трудівська"".

**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, прогностичні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення**

Згідно передатного балансу станом на 01.05.03 р. усе майно, у тому числі основні засоби, передані в ДП "Донецьквугілля" Станом на 31.12.2012 р. підприємство не володіє основними засобами. Протягом 2012 р. ДВАТ "Шахта "Трудівська" ДП ДХК "Донвугілля" не здійснювала господарсько-фінансову діяльність.

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

Згідно передатного балансу станом на 01.05.03 р. усе майно, у т.ч. основні засоби передані в ДП "Донецьквугілля". Станом на 31.12.2012 р. Підприємство не володіє майном, не здійснювало господарсько-фінансову діяльність.

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

Протягом 2012 р. ДВАТ "Шахта "Трудівська" ДП ДХК "Донвугілля" не здійснювало господарсько-фінансову діяльність, штрафи не сплачувала.

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

Протягом 2012 р. ДВАТ "Шахта "Трудівська" ДП ДХК "Донвугілля" не здійснювало господарсько-фінансову діяльність, з бюджету фінансування не отримувало. Аналіз показників не є корисним

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

Договора не уклалися.

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

Планується вилучити ДВАТ "Шахта Трудівська" ДП ДХК "Донвугілля" із

державного реєстру підприємств та організацій.

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

Досліджень та розробок у зв'язку з припиненням господарсько-фінансової діяльності ДВАТ "Шахта "Трудівська" ДП ДХК "Донвугілля" не здійснювало.

**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**  
Судові справи відсутні.

**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**

Протягом 2012 р. ДВАТ "Шахта "Трудівська" ДП ДХК "Донвугілля" не здійснювала господарсько-фінансову діяльність.



**ФІНАНСОВИЙ ЗВІТ**  
**суб'єкта малого підприємництва**

Підприємство ЕРЖАВНЕ ВІДКРИТЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО ШАХТА  
"ТРУДІВСЬКА" ДП ДХК "ДОНВУГІЛЛЯ"

Дата (рік, місяць, число)

Коди		
2013	01	01
00174881		
1410138000		
231		
1094		
10.10.1		

Територія ДОНЕЦЬКА ОБЛАСТЬ

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за КОДУ

за КВЕД

Організаційно-правова форма господарювання

**ВІДКРИТЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО**

Орган державного управління МІНІСТЕРСТВО ПАЛИВА ТА ЕНЕРГЕТИКИ

Вид економічної діяльності ПІДЗЕМНЕ ВИДОБУВАННЯ КАМ'ЯНОГО ВУГІЛЛЯ

Середня кількість працівників 0

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Одиниця виміру: тис. грн.

Адреса 83039 ДОНЕЦЬКА ОБЛАСТЬ ДОНЕЦЬК РАЦІОНАЛІЗАТОРІВ, 8

**1. Баланс на "31" грудня 2012 р.**

Форма № 1-м

Код за ДКУД

1801006

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Незавершені капітальні інвестиції	020	--	--
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	--	--
первісна вартість	031	--	--
знос	032	( -- )	( -- )
Довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035	--	--
первісна вартість	036	--	--
накопичена амортизація	037	( -- )	( -- )
Довгострокові фінансові інвестиції	040	--	--
Інші необоротні активи	070	--	--
Усього за розділом I	080	--	--
<b>II. Оборотні активи</b>			
Виробничі запаси	100	--	--
Поточні біологічні активи	110	--	--
Готова продукція	130	--	--
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	--	--
первісна вартість	161	--	--
резерв сумнівних боргів	162	( -- )	( -- )
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
з бюджетом	170	--	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	--	--
Поточні фінансові інвестиції	220	--	--
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	--	--
у тому числі в касі	231	--	--
в іноземній валюті	240	--	--
Інші оборотні активи	250	--	--
Усього за розділом II	260	--	--
<b>III. Витрати майбутніх періодів</b>			
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	--	--
Баланс	280	--	--

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Статутний капітал	300	107398.0	107398.0
Додатковий капітал	320	--	--
Резервний капітал	340	--	--
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	--	--
Неоплачений капітал	360	( 107398.0 )	( 107398.0 )
<b>Усього за розділом I</b>	380	--	--
<b>II. Забезпечення наступних витрат і цільове фінансування</b>	430	--	--
<b>III. Довгострокові зобов'язання</b>	480	--	--
<b>IV. Поточні зобов'язання</b>			
Короткострокові кредити банків	500	--	--
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	--	--
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	--	--
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з бюджетом	550	--	--
зі страхування	570	--	--
з оплати праці*	580	--	--
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття	605	--	--
Інші поточні зобов'язання	610	--	--
<b>Усього за розділом IV</b>	620	--	--
<b>V. Доходи майбутніх періодів</b>	630	--	--
<b>Баланс</b>	640	--	--

\* 3 рядка 580 графа 4      Прострочені зобов'язання з оплати праці      (665)      --

Згідно передатного балансу станом на 01 травня 2003 р. все майно (активи та пасиви) Підприємства передано ДП "Донецьквугілля". Склад та структуру активів та пасивів було відображено в попередніх звітах за 2003-2006 р.

Протягом 2012 р. ДВАТ шахта Трудівська ДВАТ ДХК "Донвугілля" не здійснювала господарсько-фінансову діяльність. Дані в балансі відбиті у рядку 300 "Статутний капітал" на початок та на кінець 2012 р. дорівнюють 107398,0 тис. грн., дані рядка 360 "Неоплачений капітал" на початок та на кінець 2012 р. дорівнює (-107398,0 тис. грн.) .

Директор \_\_\_\_\_

Мальцев Сергій Миколайович

Головний бухгалтер \_\_\_\_\_

Костіна Світлана Олександрівна

**ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**  
за 2012 рік

Форма № 2-м

Код за ДКУД

1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	--	--
Непрямі податки та інші вирахування з доходу	020	( -- )	( -- )
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (010-020)	030	--	--
Інші операційні доходи	040	--	--
Інші доходи	050	--	--
Разом чисті доходи (030+040+050)	070	--	--
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	080	( -- )	( -- )
Інші операційні витрати	090	( -- )	( -- )
у тому числі:	091	--	--
	092	( -- )	( -- )
Інші витрати	100	( -- )	( -- )
Разом витрати (080 + 090 + 100)	120	( -- )	( -- )
Фінансовий результат до оподаткування (070 - 120)	130	--	--
Податок на прибуток	140	( -- )	( -- )
Чистий прибуток (збиток) (130 - 140)	150	--	--
Забезпечення матеріального заохочення	160	--	--
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції та дохід від зміни вартості поточних біологічних активів	201	--	--
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції та витрати від зміни вартості поточних біологічних активів	202	--	--

Дані у звіті про фінансові результати за 2012 р. не наведені у зв'язку із відсутністю господарсько-фінансової діяльності.

Директор \_\_\_\_\_

Мальцев Сергій Миколайович

Головний бухгалтер \_\_\_\_\_

Костіна Світлана Олександрівна