

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.

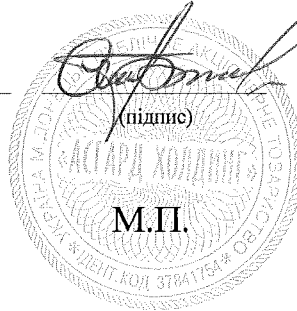
Директор

Бакакін О.А.

(посада)

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника)



27.04.2015

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2014 рік

I. Загальні відомості

- | | |
|------------------------------------|---|
| 1. Повне найменування емітента | ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"АСГАРД ХОЛДІНГ" |
| 2. Організаційно-правова форма | Акціонерне товариство |
| 3. Код за ЄДРПОУ | 37841754 |
| 4. Місцезнаходження | проспект Богдана Хмельницького, будинок 102,
місто Донецьк, Ворошиловський, Донецька
область, 83015 |
| 5. Міжміський код, телефон та факс | 0623434574, 0623434574 |
| 6. Електронна поштова адреса | 37841754@emitent.net.ua |

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

- | | | |
|--|---|--|
| 1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | | 27.04.2015
(дата) |
| 2. Річна інформація опублікована у | 80 (2085) Бюлетень "Відомості Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку" | 28.04.2015
(дата) |
| | (номер та найменування офіційного друкованого видання) | |
| 3. Річна інформація розміщена на сторінці | http://37841754.smida.gov.ua/ | в мережі
Інтернет
28.04.2015
(дата) |
| | (адреса сторінки) | |

Зміст

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

20. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття	
21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів	
22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів	
23. Основні відомості про ФОН	
24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН	
25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН	
26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН	
27. Правила ФОН	
28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)	
29. Текст аудиторського висновку (звіту)	X
30. Річна фінансова звітність	
31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)	X
32. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)	
33. Примітки: 1.Емітент не одержував ліцензії на окреми види діяльності. 2.Емітент не брав участі в створенні юридичних осіб. 3.Емітент не запровадив посади корпоративного секретаря. 4.Емітент не користується послугами рейтингових агентств. 5.Емітент не має посадових осіб, які володіють акціями емітента. 6.Рішення про виплату дивідендів у звітному періоду не приймалось. 7.Емітент облігації та інші цінні папери не випускав. 8.Емітент не розміщував похідні цінні папери. 9.Емітент не здійснював викуп власних акцій протягом звітного періоду. 10.Емітент не розкриває інформацію про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції та інформацію про собівартість реалізованої продукції - не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість, виробництво та розподілення електроенергії, газу та води. 11.Договорів позики, права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття емітент не укладав. 12.Іпотечними цінними паперами емітент не володіє та не здійснювало їх випуск. 13.Емітент не отримував гарантій третіх осіб за випусками боргових цінних паперів, тому що не випускав боргові цінні папери. 14.Емітент не видавав сертифікатів цінних паперів у звітному періоді, є емітентом цінних паперів бездокументарної форми існування. 15.Емітент не володіє та не випускав сертифікатів ФОН. 16.Емітент не складає фінансову звітність за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку. 17.Звіт про стан об'єкта нерухомості не надається, тому що емітент не здійснював випуск цільових облігацій. 18. За рішенням Наглядової ради Емітента № 5 від 13.03.2015 року змінено місцезнаходження емітента на «Україна, 04053, місто Київ, провулок Киянівський, будинок 7». Реєстрація змін до установчих документів буде проведена після прийняття відповідного рішення на Загальних зборах акціонерів 24.04.2015р.	

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "АСГАРД ХОЛДІНГ"	
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	1 266 145 0000040646	
3. Дата проведення державної реєстрації		10.08.2011
4. Територія (область)	Донецька	
5. Статутний капітал (грн)		143000000,00
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі		0
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії		0
8. Середня кількість працівників (осіб)		3
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД		
	Найменування виду діяльності	Код за КВЕД
	Діяльність головних управлінь (хед-офісів)	70.10
	Надання інших допоміжних комерційних послуг, н. в. і. у.	82.99
	Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування	69.20
10. Органи управління підприємства:	д/н	
11. Банки, що обслуговують емітента:		
1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПЕРШИЙ УКРАЇНСЬКИЙ МІЖНАРОДНИЙ БАНК"	
2) МФО банку	334851	
3) поточний рахунок	26005962508413	
4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	д/н	
5) МФО банку	д/н	
6) поточний рахунок	д/н	

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
ТОВ «КУА АПФ «АЛЬТАНА ІНВЕСТМЕНТ МЕНЕДЖМЕНТ» (ПНВІФЗТ «ЮЛАНТА КАПІТАЛ» (код ЄДРІСІ 2331628))	35093832	провулок Киянівський, 7А, м.Київ, Шевченківський, 04053	44,07230000000
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)
Усього:			44,07230000000

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

- 1) посада Директор
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Бакакін Олександр Андрійович
фізичної особи або повне найменування юридичної особи
- 3) паспортні дані фізичної особи ВК, 310276, 25.10.2006, Червоногвардійський РВ
(серія, номер, дата видачі, орган, Макиївського МУ ГУМВС України в Донецькій області
який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи
- 4) рік народження** 1990
- 5) освіта** вища економічна, Донецький національний університет,
спеціальність «Фінанси і кредит»
- 6) стаж роботи (років)** 2
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: відсутні
- 8) дата набуття повноважень та 08.10.2013 до моменту переобрання
термін, на який обрано (призначено)
- 9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом Товариства. Директор здійснює управління поточною діяльністю Товариства. Директор підзвітний Загальним зборам і Наглядовій раді, організовує виконання їх рішень. Директор діє від імені Товариства у межах, встановлених Статутом та чинним законодавством. Директор на вимогу органів та посадових осіб Товариства зобов'язаний надати можливість ознайомитися з інформацією про діяльність Товариства в межах, встановлених чинним законодавством, Статутом. Директор має право без довіреності діяти від імені Товариства, видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства.
- Директор здійснює управління поточною діяльністю Товариства. До компетенції Директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради, зокрема директор:
- наймає та звільняє працівників Товариства, визначає умови оплати їхньої праці; заохочує та накладає стягнення на працівників Товариства; подає на розгляд Наглядової ради пропозиції щодо організаційної структури Товариства; затверджує штатний розклад Товариства; самостійно видає накази, розпорядження та інші акти управління; підписує банківські, фінансові та інші документи, пов'язані з поточною діяльністю Товариства; самостійно приймає рішення про вчинення правочинів (підписання договорів) за винятком тих, на вчинення яких відповідно до цього Статуту потрібно одержати схвалення/ дозвіл Загальних зборів або Наглядової ради; видає довіреності; приймає рішення щодо організації і ведення бухгалтерського обліку в Товаристві; приймає рішення щодо організації і ведення діловодства в Товаристві; приймає рішення щодо виконання Товариством своїх зобов'язань перед клієнтами і третіми особами; приймає рішення щодо ефективного використання активів Товариства; затверджує склад, обсяг та порядок захисту конфіденційної інформації та відомостей, що становлять комерційну таємницю Товариства; призначає та відкликає керівників дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства; визначає умови оплати їх праці; приймає рішення про притягнення до майнової відповідальності керівників дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства.
- Винагорода в грошовій формі Директору емітента виплачувалась у вигляді заробітної плати, яка за 2014 рік склала 16781,37 грн. Винагорода в натуральній формі посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадової особи в звітньому періоді не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи - 2 роки.

Попередні посади: відсутні.

Посадова особа обіймає наступні посади: Економіста з фінансової роботи у ТОВ "КУА АПФ "АЛЪТАНА ІНВЕСТМЕНТ МЕНЕДЖМЕНТ", м. Київ, провулок Киянівський, 7А (основне); Генерального директора ПРАТ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «АРДЖЕНТ ГРУП», проспект Богдана Хмельницького, буд. 102, місто Донецьк.; директора ПАТ "СОЛАР МЕНЕДЖМЕНТ ГРУП", проспект Богдана Хмельницького, буд. 102, місто Донецьк.

- 1) посада Головний бухгалтер
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Гаєва Ілона Анатоліївна
фізичної особи або повне найменування юридичної особи
- 3) паспортні дані фізичної особи БЕ, 954239, 16.12.2003, Кіровським РВ ДМУУМВС України в
(серія, номер, дата видачі, орган, Донецькій обл.
який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи
- 4) рік народження** 1973
- 5) освіта** Донецький національний університет, вища економічна
- 6) стаж роботи (років)** 16
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: Головний бухгалтер ТОВ "Зроби меблі сам"
- 8) дата набуття повноважень та 11.08.2011 до моменту переобрання
термін, на який обрано (призначено)
- 9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Головний бухгалтер: забезпечує дотримання на підприємстві встановлених єдиних методологічних засад бухгалтерського обліку, складання і подання у встановлені строки фінансової звітності; організує контроль за відображенням на рахунках бухгалтерського обліку всіх господарських операцій; бере участь в оформленні матеріалів, пов'язаних з нестачею та відшкодуванням втрат від нестачі, крадіжки і псування активів підприємства. Розмір виплаченої винагороди установлений згідно штатного розкладу за 2014 рік складає - 17967,26 грн. Винагорода у натуральній формі емітентом не надавалася. Змін у персональному складі посадової особи за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.
Загальний стаж роботи (років) - 16.
Попередні посади: Головний бухгалтер ТОВ "Зроби меблі сам"; Головний бухгалтер ТОВ "ВЕЛЬЮ ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ".
Посадова особа обіймає посаду: Головний бухгалтер ТОВ "КУА АПФ "АЛЪТАНА ІНВЕСТМЕНТ МЕНЕДЖМЕНТ", м. Київ, провулок Киянівський, 7А; Головний бухгалтер ПАТ "СОЛАР МЕНЕДЖМЕНТ ГРУП", місто Донецьк, проспект Богдана Хмельницького, буд. 102.

- 1) посада Голова Наглядової ради
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи фізична особа Джерхоян Дарія Юріївна
- 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи ВВ, 861844, 14.07.1999, Волноваським РВ УМВС України в Донецькій області
- 4) рік народження** 1983
- 5) освіта** Донецький національний університет, вища економічна
- 6) стаж роботи (років)** 8
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: Начальник відділу корпоративних відносин ПРАТ "АЛЬТАНА КАПІТАЛ"
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) 16.05.2012 3 роки
- 9) опис: Загальними зборами склад Наглядової ради встановлений у кількості однієї особи, усі повноваження Наглядової ради здійснюються одноособово Головою Наглядової ради. До виключної компетенції Наглядової ради належить: затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства; підготовка порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів; прийняття рішення про проведення чергових або позачергових Загальних зборів відповідно до Статуту та у випадках, встановлених Законом України «Про акціонерні товариства»; прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій; прийняття рішення про розміщення товариством інших цінних паперів, крім акцій; прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів; затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Законом України «Про акціонерні товариства»; обрання та припинення повноважень директора Товариства; затвердження умов контракту, який укладатиметься з директором Товариства, встановлення розміру його винагороди; прийняття рішення про відсторонення директора від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме його повноваження; обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства; обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених Статутом; обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, встановленого Законом України «Про акціонерні товариства»; визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства»; вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб; вирішення питань, передбачених чинним законодавством України, в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства; прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства; визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарія цінних паперів та

затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; надсилання пропозиції акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій, відповідно до чинного законодавства України; прийняття рішень про видачу Товариством будь-яких поручительств та (або) гарантій; прийняття рішень про укладення Товариством будь-яких правочинів, у тому числі правочинів щодо отримання кредитів та позик, застави майна Товариства, надання позик та поворотної фінансової допомоги, відчуження, передачі в оренду, лізинг чи передачі в управління будь-яким способом основних фондів (засобів) Товариства, та інших правочинів на суму 100 000,00 грн. (сто тисяч гривень 00 копійок) і вище; затвердження організаційної структури Товариства; вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно з чинним законодавством.

Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Рішенням акціонера № 1 від 16.05.2012 р. позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ «АСГАРД ХОЛДІНГ» було обрано Головою Наглядової ради громадянку України Джерхоян Дарію Юріївну та надано їй повноваження виконувати функції Наглядової ради Товариства одноособово.

Змін у персональному складі посадової особи в звітньому періоді не було.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

Загальний стаж роботи (років) - 8.

Попередні посади: начальник відділу корпоративних відносин ПрАТ "АЛЬТАНА КАПІТАЛ"

Посадова особа не обіймає посади на будь-яких інших підприємствах.

- | | |
|--|--|
| 1) посада | Ревізор акціонерного товариства |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | фізична особа Авілова Світлана Володимирівна |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | ВС, 972066, 22.03.2001, Артемівським МВ УМВС України у Донецькій обл. |
| 4) рік народження** | 1984 |
| 5) освіта** | Донецький Національний університет/вища технічна, Донецький національний технічний університет\вища економічна |
| 6) стаж роботи (років)** | 4 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: | відсутні |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) | 17.01.2012 3 роки |
| 9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені статутом Товариства. Ревізор має право вносити пропозиції до порядку денного Загальних зборів та вимагати скликання позачергових Загальних зборів. Ревізор має право бути присутнім на Загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу. Ревізор має право брати участь у засіданнях Наглядової ради у випадках, передбачених Законом України «Про акціонерні товариства», цим Статутом або внутрішніми положеннями Товариства. Ревізор проводить перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 4. Попередні посади: - | |

Посадова особа займає посаду: Спеціаліст відділу торгових операцій ПРАТ "АЛЪТАНА КАПІТАЛ", місто Київ, провулок Киянівський, 7А.

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

Найменування юридичної особи	Код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (%)	Кількість за видами акцій		
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані на пред'явника
ТОВ «КУА АПФ «АЛЬТАНА ІНВЕСТМЕНТ МЕНЕДЖМЕНТ» (ПНВІФЗТ «ЛОЛАНТА КАПІТАЛ» (код ЄДРІСІ 2331628))	35093832	провулок Киянівський, 7А, м.Київ, Шевченківський, 04053	252093495	44,0723	252093495	0	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт		Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (%)	Кількість за видами акцій		
			252093495	44,0723	252093495	0	0
	Усього:		252093495	44,0723	252093495	0	0

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	15.09.2014	
Кворум зборів, %	100	

Опис: ПОРЯДОК ДЕННИЙ:

1. Обрання Лічильної комісії та затвердження регламенту Загальних Зборів.
 2. Обрання Голови та Секретаря Загальних Зборів акціонерів.
 3. Про укладення Товариством значного правочину - Договору поруки із ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «СОКУР» (ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 38749600), щодо часткового солідарного забезпечення виконання зобов'язання щодо погашення основної суми боргу за Облігаціями ТОВ «ФК «СОКУР», на суму понад 50 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності.

ПО ПЕРШОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО УХВАЛИЛИ:

1.1. Обрати Головою Лічильної комісії ЄРМОЛЕНКО КАТЕРИНУ ВОЛОДИМИРІВНУ.
 1.2. Визначити наступний регламент роботи Зборів:
 - час для виступу доповідача з питання порядку денного – 15 хвилин,
 - час для обговорення питання порядку денного та голосування – 15 хвилин.

ПО ДРУГОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО УХВАЛИЛИ:

2.1. Обрати Головою Зборів ПШЕНИЧКІНА ЄВГЕНА ВОЛОДИМИРОВИЧА.
 2.2. Обрати Секретарем Зборів БАКАКІНА ОЛЕКСАНДРА АНДРІЙОВИЧА.

ПО ТРЕТЬОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО УХВАЛИЛИ:

3.1. Надати дозвіл на укладання Товариством значного правочину - Договору поруки із ТОВ «ФК «СОКУР» щодо часткового солідарного забезпечення виконання зобов'язання щодо погашення основної суми боргу за Облігаціями ТОВ «ФК «СОКУР» у розмірі 143 000 000,00 грн. (сто сорок три мільйони гривень 00 копійок).
 3.2. Уповноважити Директора Товариства підписати відповідний Договір поруки із ТОВ «ФК «СОКУР», вказаний в п. 3.1.

Позачергові загальні збори Товариства ініціювала Наглядова рада. Пропозиції до переліку питань порядку денного подавала Наглядова рада Товариства.

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	27.06.2014	
Кворум зборів, %	96,1563	

Опис: ПОРЯДОК ДЕННИЙ:

- 1.Обрання Лічильної комісії та затвердження регламенту Загальних Зборів.
- 2.Обрання Голови та Секретаря Загальних Зборів акціонерів.
- 3.Про укладення Товариством значного правочину щодо купівлі-продажу цінних паперів на суму понад 50 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності.
4. Про попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом одного року з дня проведення даних загальних зборів акціонерів, із зазначенням характеру правочинів та їх граничної вартості.

ПО ПЕРШОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО УХВАЛИЛИ:

1.1.Обрати Головою Лічильної комісії ЄРМОЛЕНКО КАТЕРИНУ ВОЛОДИМИРІВНУ.

1.2.Визначити наступний регламент роботи Зборів:

-час для виступу доповідача з питання порядку денного – 15 хвилин,

-час для обговорення питання порядку денного та голосування – 15 хвилин.

ПО ДРУГОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО УХВАЛИЛИ:

2.1.Обрати Головою Зборів ПШЕНИЧКІНА ЄВГЕНА ВОЛОДИМИРОВИЧА.

2.2.Обрати Секретарем Зборів БАКАКІНА ОЛЕКСАНДРА АНДРІЙОВИЧА.

ПО ТРЕТЬОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО УХВАЛИЛИ:

3.1. Надати дозвіл на укладання Товариством значного правочину щодо продажу іменних інвестиційних сертифікатів ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ “КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ ТА АДМІНІСТРАТОР ПЕНСІЙНИХ ФОНДІВ “АЛЬТАНА ІНВЕСТМЕНТ МЕНЕДЖМЕНТ”, код за ЄДРПОУ 35093832, (ПАЙОВИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД ЗАКРИТОГО ТИПУ “ТОЛАНТА КАПІТАЛ”, код ЄДРІСІ 2331628) у кількості 88 337 шт. (вісімдесят вісім тисяч триста тридцять сім штук) штук за ціною 88 344 000,00 грн. (вісімдесят вісім мільйонів триста сорок чотири тисячі гривень 00 копійок).

3.2. Уповноважити Директора Товариства підписати відповідний Договір купівлі-продажу цінних паперів, вказаних в п. 3.1.

ПО ЧЕТВЕРТОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО УХВАЛИЛИ:

4.1. На підставі ч.3 ст.70 Закону України «Про акціонерні товариства» попередньо схвалити укладання значних правочинів, які вчинятимуться Товариством протягом 1 (одного) року з дати проведення цих загальних зборів, щодо купівлі-продажу цінних паперів, відчуження активів, тощо, граничною вартістю на кожен правочин, що не перевищує 500 000 000,00 грн. (п’ятсот мільйонів гривень).

4.2. Гранична сукупна вартість усіх правочинів, вказаних в п. 4.1. цього рішення, не повинна перевищувати 1 500 000 000,00 грн. (один мільярд п’ятсот мільйонів гривень).

4.3. Уповноважити Директора Товариства або особу, що виконує його обов’язки, або іншу особу, уповноваженою на це довіреністю, виданою Директором Товариства, протягом 1 (одного) року з дати прийняття цього рішення здійснювати всі необхідні дії щодо вчинення від імені Товариства правочинів, вказаних в п.4.1, за умови виконання п. 4.2. цього рішення, одержання попереднього дозволу Наглядової ради Товариства у випадках, коли такий дозвіл вимагається згідно Статуту Товариства.

Позачергові загальні збори Товариства ініціювала Наглядова рада. Пропозиції до переліку питань порядку денного подавала Наглядова рада Товариства.

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	24.04.2014	
Кворум зборів, %	86,4601	

Опис: ПОРЯДОК ДЕННИЙ

- 1.Обрання Лічильної комісії та затвердження регламенту Загальних Зборів.
- 2.Обрання Голови та Секретаря Загальних Зборів акціонерів.
- 3.Звіт Директора про підсумки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2013 рік.
- 4.Звіт і висновки Ревізора стосовно фінансової звітності Товариства за 2013 рік.
- 5.Затвердження результатів діяльності Товариства за 2013 рік.
- 6.Затвердження порядку розподілу прибутку Товариства за 2013 рік.

З питання № 1 порядку денного прийняте РІШЕННЯ:

- 1.1.Обрати Головою Лічильної комісії ЄРМОЛЕНКО КАТЕРИНУ ВОЛОДИМИРІВНУ.
- 1.2.Визначити наступний регламент роботи Зборів:
-час для виступу доповідача з питання порядку денного – 15 хвилин,
-час для обговорення питання порядку денного та голосування – 15 хвилин.

З питання № 2 порядку денного прийняте РІШЕННЯ:

- 2.1.Обрати Головою Зборів ПШЕНИЧКІНА ЄВГЕНА ВОЛОДИМИРОВИЧА.
- 2.2.Обрати Секретарем Зборів БАКАКІНА ОЛЕКСАНДРА АНДРІЙОВИЧА.

З питання №3 порядку денного прийняте РІШЕННЯ:

- 3.Затвердити Звіт Директора про підсумки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2013 рік.

З питання № 4 порядку денного прийняте РІШЕННЯ:

- 4.Затвердити Звіт і висновки Ревізора стосовно фінансової звітності Товариства за 2013 рік.

З питання № 5 порядку денного прийняте РІШЕННЯ:

- 5.1. Затвердити результати діяльності Товариства за 2013 рік.
- 5.2. Затвердити фінансову звітність Товариства за 2013 рік.
- 5.3. Затвердити Звіт і висновки Голови Наглядової Ради стосовно діяльності Товариства за 2013 рік.

З питання № 6 порядку денного прийняте РІШЕННЯ:

6. Чистий прибуток Товариства, отриманий в 2013 році залишити нерозподіленим.

Пропозиції до переліку питань порядку денного подавала Наглядова рада Товариства.

ІХ. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ "ТЕССЕРА КАПІТАЛ"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	35295723
Місцезнаходження	вул. Горького, буд. 172, м. Київ, Голосіївський, 03680
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ № 185119
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	16.10.2012
Міжміський код та телефон	(044) 220-21-58
Факс	(044) 220-21-58
Вид діяльності	Торговець цінними паперами
Опис: ТОВ "ІК "ТЕССЕРА КАПІТАЛ" надає емітенту посередницькі послуги на ринку цінних паперів.	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ “АУДИТОРСЬКА ФІРМА “АУДИТ СЕРВІС ГРУП”
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	31714676
Місцезнаходження	проспект Перемоги, буд.2, кв.35А, м. Київ, Шевченківський, 01135
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	2738
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	30.11.2001
Міжміський код та телефон	(044) 221 81 16
Факс	(044) 221 81 16
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Опис: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ “АУДИТОРСЬКА ФІРМА “АУДИТ СЕРВІС ГРУП” надає емітенту послуги з перевірки фінансової звітності та підготовки аудиторського висновку.	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство «Фондова біржа ПФТС»
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	21672206
Місцезнаходження	вул. Шовковична, буд. 42-44, м. Київ, Печерський, 01004
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АД 034421
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	11.06.2012
Міжміський код та телефон	(044) 277-50-00
Факс	(044) 277-50-01
Вид діяльності	Діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку (фондова біржа)
Опис: Цінні папери ПАТ "АСГАРД ХОЛДИНГ" включені до Біржового Списку ПФТС без включення до Біржового Реєстру.	

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
Код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	вул. Нижній Вал, 17/8, місто Київ, Подільський, 04071
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Рішення №2092
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НАЦІОНАЛЬНА КОМІСІЯ З ЦІННИХ ПАПЕРІВ ТА ФОНДОВОГО РИНКУ
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-00, 591-04-40
Факс	(044) 482-52-14
Вид діяльності	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію
Опис: Депозитарна діяльність Центрального депозитарію. Депозитарні послуги (депозитарій). Статус Центрального депозитарію надано за Рішенням НКЦБФР №2092 від 01.10.2013р.	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "АЛЬТАНА КАПІТАЛ"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	20337279
Місцезнаходження	провулок Киянівський, буд. 7А, місто Київ, Шевченківський, 04053
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ №294660
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	13.01.2015
Міжміський код та телефон	(044) 272-42-46
Факс	(044) 272-42-46
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис: З депозитарною установою ПРАТ "АЛЬТАНА КАПІТАЛ" укладений договір про обслуговування рахунку в цінних паперах, згідно якого надає емітенту послуги щодо ведення рахунку у цінних паперах, зберігання цінних паперів, обслуговування операцій за рахунком.	

11. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн)	Кількість акцій (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
03.04.2012	45/1/12	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000138408	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0,25	572000000	143000000,00	100

Опис: Інформація про внутрішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: торгівля цінними паперами емітента в 2014 році здійснювалась на позабіржовому ринку.

Інформація про зовнішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: торгівля цінними паперами емітента не здійснюється.

Інформація щодо факту лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах: не було.

Спосіб розміщення: емітент здійснив приватне (закрите) розміщення акцій.

XI. Опис бізнесу

Важливі події розвитку

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «АСГАРД ХОЛДИНГ» є юридичною особою із новим найменуванням в результаті проведення державної реєстрації змін до Статуту, які пов'язані зі зміною найменування ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «АСГАРД ХОЛДИНГ».

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «АСГАРД ХОЛДИНГ» є юридичною особою, створеною внаслідок реорганізації ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АСГАРД ХОЛДИНГ» шляхом перетворення на ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «АСГАРД ХОЛДИНГ».

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АСГАРД ХОЛДИНГ» (ідентифікаційний номер 37841754) було створено як підприємницьке товариство у формі товариства з обмеженою відповідальністю на підставі рішення Установчих зборів учасників (Протокол № 1 від 28 липня 2011 року).

Інформація про організаційну структуру емітента

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «АСГАРД ХОЛДИНГ» не має в своїй структурі інших юридичних осіб, в т.ч. дочірніх підприємств, філій та представництв. Протягом звітнього періоду Товариство не створювало дочірніх підприємств, філій, представництв та інших відокремлених підрозділів.

Органи управління Товариства:

- Загальні збори акціонерів;
- Наглядова рада;
- Директор;
- Ревізор.

Змін в організаційній структурі Товариства у звітному році не було і не передбачається.

Інформація про чисельність працівників

чисельність працівників станом на 31.12.2014 року - 3 особи

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

Емітент не належить до будь-яких об'єднань підприємств

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

Емітент не проводить спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами.

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб

Пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб не надходило.

Опис обраної облікової політики

Основа підготовки фінансової звітності.

Компанія вперше підготувала комплект фінансової звітності згідно з вимогами МСФЗ 1 "Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності" (МСФЗ 1) на 31 грудня 2012 р. та за рік, що закінчився на цю дату. Датою переходу на МСФЗ було визначено 01.01.2012 р. Компанія підготувала свій перший повний пакет фінансової звітності згідно з МСФЗ на 31.12.2013 р. та за рік, що закінчиться на цю дату, така фінансова звітність підготовлена згідно з МСФЗ, чинними на зазначену дату.

Безперервна діяльність. Ця фінансова звітність була підготовлена на основі принципу безперервності діяльності, який передбачає реалізацію активів і виконання зобов'язань у ході звичайної діяльності.

Керівництво вважає, що заходи, яких воно вживає дозволять Компанії продовжувати безперервну діяльність у близькому майбутньому. У зв'язку з цим керівництво вважає, що принцип безперервності діяльності є належним для підготовки цієї фінансової звітності за МСФЗ.

Використання оцінок, припущень і суджень. Підготовка фінансової звітності за МСФЗ вимагає від керівництва формування певних суджень, оцінок та припущень, які впливають на застосування принципів облікової політики. Інформація про основні судження при застосуванні облікової політики, які мають найбільший вплив на суми, визнані у фінансовій звітності за МСФЗ, представлена у примітці 4.

Функціональна валюта та валюта подання звітності. Національною валютою України є гривня, яка є функціональною валютою Компанії та валютою, в якій подається ця фінансова звітність за МСФЗ. Уся фінансова інформація, представлена в гривнях, була округлена до тисяч. Господарських операцій, монетарних активів та зобов'язань в іноземних валютах у Компанії за звітний період не було.

Основні засоби. Компанія не має основних засобів.

Орендовані активи. Оренда, за умовами якої Компанія приймає практично всі ризики і вигоди, пов'язані з володінням активами, класифікується як операційна оренда. При початковому визнанні орендований актив оцінюється за сумою, що дорівнює справедливій вартості, по якій, згідно акта приймання, Компанією орендований актив був придбаний в оренду.
Нематеріальні активи. Компанія не має нематеріальних активів.

Запаси. Компанія у звітному періоді не мала запасів.

Дебіторська заборгованість. Дебіторська заборгованість представляє собою фінансову заборгованість, яка створюється Компанією шляхом надання послуг безпосередньо боржникові. Дебіторська заборгованість в основному складається з торгової та іншої дебіторської заборгованості. Вони включаються до складу поточних оборотних активів, за винятком тих, за якими термін погашення більше 12 місяців після звітної дати. Такі класифікуються як необоротні активи. Резерв під знецінення дебіторської заборгованості створюється при наявності об'єктивних свідчень того, що Компанія не зможе зібрати всі належні суми у попередньо зазначені строки.

Кредити Компанія не надає.

Аванси видані. Аванси видані відображаються за початковою вартістю.

Первісна оцінка фінансових інструментів. Основні фінансові інструменти Компанії включають грошові кошти, поточні фінансові інвестиції. Компанія має ряд інших фінансових інструментів, таких як дебіторська та кредиторська заборгованості, які виникають безпосередньо у своїй діяльності. Фінансові активи та зобов'язання Компанії під час первісного визнання оцінюються за їхньою справедливою вартістю плюс витрати, пов'язані з угодою. Найкращим підтвердженням справедливої вартості під час первісного визнання є ціна угоди. Прибуток або збиток враховується під час первісного визнання лише у тому випадку, коли між справедливою вартістю та ціною угоди виникає різниця, яка може бути підтверджена іншими спостережуваними в цей час на ринку угодами з аналогічним фінансовим інструментом або ж оцінюючим методом, у якому в якості вхідних змінних використовуються виключно фактичні данні ринків.

Подальша оцінка фінансових інструментів. Після первісного визнання, поточні фінансові інвестиції, зобов'язання і дебіторська заборгованість Компанії обліковуються за справедливою вартістю. Балансова вартість фінансових активів та зобов'язань з терміном погашення менше одного року передбачається бути їхньою справедливою вартістю. Резерв під знецінення дебіторської заборгованості створюється при наявності об'єктивних свідчень того, що Компанія не зможе зібрати всі належні суми у попередньо зазначені строки. Сума резерву являє собою різницю між балансовою вартістю активу та поточною вартістю передбачуваних майбутніх грошових потоків. Сума резерву відображається в звіті про сукупний прибуток.

Кращим свідченням справедливої вартості поточних фінансових інвестицій є ціни котирування на активному ринку. Якщо ринок для фінансового інструмента не є активним, Компанія встановлює справедливу вартість, застосовуючи метод оцінювання. Методи оцінювання охоплюють застосування останніх ринкових операцій між обізнаними, зацікавленими та незалежними сторонами, якщо вони доступні; посилання на поточну справедливу вартість іншого інструмента, який в основному є подібним; аналіз дисконтованих грошових потоків та моделі опціонного ціноутворення. Якщо є метод оцінювання, який звичайно використовують учасники ринку для визначення ціни інструмента, і доведено, що він надає достовірні попередні оцінки цін, отриманих у фактичних ринкових операціях, то Компанія застосовує цей метод. В обраному методі оцінювання максимально використовуються ринкові показники та інформація та якомога менше спираються на дані, специфічні для суб'єкта господарювання. Він поєднує всі чинники, які учасники ринку розглядали би при встановленні ціни, і він узгоджується з прийнятими економічними методологіями ціноутворення щодо фінансових інструментів. Періодично суб'єкт господарювання обстежує метод оцінювання та перевіряє його на достовірність, застосовуючи ціни будь-яких поточних ринкових операцій з таким самим інструментом (тобто без змінювання та перепакування), які спостерігаються, або на основі інших доступних ринкових даних, які спостерігаються.

Припинення визнання фінансових активів. Компанія припиняє визнавати фінансові активи коли (а) активи погашені або права на грошові потоки від активів, минули, або (б) Компанія передала фактично всі ризики і вигоди від володіння активами, або (в) Компанія не передала, ані зберегла фактично всі ризики і вигоди від володіння активами, але й не зберегла контроль. Контроль зберігається, якщо контрагент не

має практичної можливості продати актив в повному обсязі непов'язаній третій стороні без додаткових обмежень на продаж.

Грошові кошти та їх еквіваленти. Грошові кошти та їх еквіваленти включають залишки грошових коштів у касі.

Податок на додану вартість («ПДВ»). Компанія не є платником податку на додану вартість.

Векселі. Компанія не випускає довгострокових векселів та не приймає векселі від клієнтів (випущені клієнтами або третіми особами) в рахунок погашення дебіторської заборгованості.

Торгова та інша кредиторська заборгованість. Заборгованість за основною діяльністю нараховується по факту виконання контрагентом своїх договірних зобов'язань і оцінюються за справедливою вартістю.

Аванси отримані. Аванси отримані враховуються за вартістю фактично отриманих коштів.

Резерви майбутніх витрат і платежів. Резерви майбутніх витрат і платежів представляють собою зобов'язання нефінансового характеру з невизначеним терміном або сумою. Вони нараховуються, якщо Компанія внаслідок певної події в минулому має юридично обґрунтовані або добровільно прийняті на себе зобов'язання, для врегулювання яких, з великим ступенем ймовірності буде потрібний відтік ресурсів, які передбачають економічні вигоди, і величину зобов'язання можна оцінити в грошовому вираженні з достатнім ступенем надійності. Резерви оцінюються за поточною вартістю очікуваних витрат, потрібних для погашення зобов'язання без використання ставки дисконтування до оподаткування.

Умовні активи і зобов'язання. Умовні активи не відображаються у фінансовій звітності, але розкриваються, коли надходження економічних вигод є ймовірним.

Податок на прибуток. Податок на прибуток відображається у фінансовій звітності відповідно до вимог законодавства, які діють або по суті вступили в силу на кінець звітного періоду. Витрати з податку на прибуток включають поточний та відстрочений податки і визнаються у прибутку або збитку за рік, якщо тільки вони не повинні бути відображені в складі іншого сукупного доходу або капіталу у зв'язку з тим, що відносяться до операцій, що відбивається також у складі іншого сукупного доходу або капіталу в тому ж або в якомусь іншому звітному періоді.

Поточний податок представляє собою суму, яку передбачається сплатити або відшкодувати з бюджету щодо оподаткованого прибутку або збитку за поточний та попередні періоди. Оподатковуваний прибуток або збитки розраховуються на підставі оцінки, якщо фінансова звітність затверджується до подачі відповідних податкових декларацій. Податки, відмінні від податку на прибуток, відображаються у складі операційних витрат.

Відстрочений податок на прибуток розраховується за методом балансових зобов'язань в частині перенесеного на майбутні періоди податкового збитку і тимчасових різниць, що виникають між податковою базою активів та зобов'язань та їх балансовою вартістю у фінансовій звітності. Відповідно до винятком, існуючим для первісного визнання, відстрочені податки не визнаються стосовно тимчасових різниць, що виникають при первісному визнанні активу або зобов'язання за операціями, не пов'язаним з об'єднаннями бізнесу, якщо такі не роблять впливу ні на бухгалтерський, ні на оподатковуваний прибуток.

Балансова величина відстроченого податку розраховується за податковими ставками, які діють або по суті вступили в силу на кінець звітного періоду та застосування яких очікується в період сторнування тимчасових різниць або використання перенесених на майбутні періоди податкових збитків. Відстрочені податкові активи можуть бути зараховані проти відстрочених податкових зобов'язань Компанії.

Відстрочені податкові активи щодо тимчасових різниць і перенесених на майбутні періоди податкових збитків визнаються лише в тому випадку, коли існує висока ймовірність отримання в майбутньому оподаткованого прибутку, яка може бути зменшена на суму таких відрахувань.

Визнання виручки. Реалізація послуг визнається в тому обліковому періоді, в якому дані послуги були надані, виходячи зі ступеня завершеності конкретної операції, що оцінюється пропорційно частині фактично наданих послуг у загальному обсязі послуг, які повинні бути надані за договором. Величина виручки визначається за справедливою вартістю винагороди, отриманої або яка підлягає отриманню.

Визнання витрат. Витрати обліковуються за методом нарахування.

Виплати працівникам: Програма з визначеними внесками. Компанія здійснює обов'язковий єдиний соціальний внесок до Пенсійного фонду України щодо своїх співробітників. Внесок розраховується як відсоток від поточних нарахованих зарплат та відносяться на витрати по мірі їх виникнення.

Ключові бухгалтерські оцінки та судження у застосуванні облікової політики

Компанія робить оцінки та судження, які впливають на суми активів та зобов'язань, що будуть визнані протягом наступного фінансового року. Оцінки та судження постійно аналізуються і ґрунтуються на досвіді керівництва та інших факторів, включаючи очікування майбутніх подій, які вважаються відповідними в обставинах, що склалися. Керівництво також використовує деякі судження, крім тих які вимагають оцінок, в процесі застосування облікової політики. Судження, які істотно впливають на суми, визнані в цій фінансовій звітності, та оцінки, які можуть привести до істотного коригування балансової вартості активів та зобов'язань протягом наступного фінансового року, включають:

Знецінення торгівельної та іншої дебіторської заборгованості. Керівництво оцінює ймовірність погашення торгівельної та іншої дебіторської заборгованості на основі аналізу індивідуальних рахунків. Фактори, що приймаються до уваги, включають аналіз строків виникнення та прострочення торгівельної та іншої дебіторської заборгованості у порівнянні з наданими покупцю термінами сплати, а також фінансовий стан і історія розрахунків з клієнтом. Якщо фактичне погашення заборгованості менше ніж у порівнянні з очікуваннями керівництва, Компанії необхідно буде визнати додаткові витрати від знецінення. Компанія не має довгострокових зобов'язань.

Операції зі зв'язаними сторонами. В ході своєї звичайної діяльності Компанія укладає угоди зі зв'язаними сторонами. Операції оцінюються за справедливою вартістю. Облікова політика Компанії полягає в тому, щоб визнавати прибутки або збитки від операцій зі зв'язаними сторонами у звіті про сукупний прибуток. Таке саме судження використовується при визначенні цін на аналогічні види операцій з непов'язаними сторонами.

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

Емітент здійснює інвестиційну діяльність, а також діяльність з надання інформаційно-консультаційних послуг. Діяльність емітента не має сезонного характеру. Загальні тенденції галузі, в якій здійснює свою діяльність Емітент, характеризуються останнім часом високим рівнем розвинутої та мають тенденції до розширення та зростання. Конкуренція на даному сегменті ринку не спостерігається. Основні географічні ринки збуту послуг (консультаційні послуги щодо розробки інвестиційної політики, супроводу інвестиційних проектів): Донецька та Київська області.

Предметом діяльності Товариства є:

- управління підприємствами;
- управління активами (корпоративними правами);
- здійснення прямих інвестицій шляхом внесення коштів або майна до статутного капіталу інших юридичних осіб в обмін на корпоративні права, емітовані цими юридичними особами;
- здійснення портфельних інвестицій шляхом придбання корпоративних прав, цінних паперів, деривативів та інших фінансових активів;
- здійснення реінвестицій за рахунок прибутків, отриманих від інвестиційних операцій;
- надання консультаційних послуг в галузі інвестицій, включаючи розробку, супровід та оцінку (експертизу) інвестиційних проектів, розробку інвестиційної політики;
- виконання робіт зі стратегічного планування та розвитку, включаючи розробку й експертизу бізнес-планів;
- надання інформаційних послуг.

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

В 2011 році Товариством були придбані цінні папери загальною вартістю 142 947 тис. грн.

В 2014 році були продані цінні папери загальною вартістю 88 344 тис.грн., та придбані цінні папери загальною вартістю 88 344 тис.грн. у якості портфельних інвестицій.

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

Правочини з власниками істотної участі, членами наглядової ради, членами виконавчого органу, афілійованими особами не вчинялись та не укладались.

Інформація про основні засоби емітента

Емітент в своєму активі не має основних засобів. Власного приміщення Товариство не має, робоче місце арендує. В звітному періоді не було правочинів щодо основних засобів. Підприємство не має власного виробництва, тому інформація про виробничі потужності не надається.

Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента

На об'єм реалізації емітентом послуг впливає фінансово-економічне становище в країні. Від сезонних змін товариство не залежить. Основні ризики в діяльності підприємства: висока конкуренція з боку постачальників аналогічних послуг, недостатня прибутковість інвестицій, високі податки, недосконалість законодавства, неплатоспроможність клієнтів. Вищевказані ризики не дозволяють здійснювати розширення діяльності та ринків збуту, впроваджувати перспективні плани розвитку.

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

Фактів виплати штрафів не було.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента

Фінансування діяльності здійснюється за рахунок власних коштів.

На кінець 2014 року структура капіталу така: власний капітал 143 010 тис. грн., з яких статутний капітал 143 000 тис. грн., нерозподілений прибуток - 10 тис. грн. Товариство протягом 2014 р. не залучало кредити банків.

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

На 31.12.2014 р. Товариство не мало не виконаних договорів.

Товариство удосконалює принципи управління підприємством, що дозволять мати постійних платоспроможних клієнтів та надавати послуги згідно довгострокових контрактів.

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік

Прогнозується збільшити обсяг реалізації послуг в наступному році.

Товариство удосконалює принципи управління підприємством, що дозволять мати постійних платоспроможних клієнтів та надавати послуги згідно довгострокових контрактів.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок

Емітент не здійснює досліджень та розробок.

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

Судові справи, в яких виступає емітент або його посадові особи відсутні.

Інша інформація

Товариств ПАТ "АСГАРД ХОЛДІНГ" як емітент було створено у 2012 році.

Валюта балансу ПАТ "АСГАРД ХОЛДІНГ" збільшилась з 143011 тис.грн. на початок 2014р. до 143012 тис.грн. на кінець 2014 р.

Чистий прибуток за 2014 рік склав 1 тис.грн.

Товариство не займає значну позицію на ринку, але стратегія розвитку Товариства базується на цілях зайняти лідируюче положення на ринку послуг, які надає ПАТ "АСГАРД ХОЛДІНГ".

ХІІ. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн)		Орендовані основні засоби (тис.грн)		Основні засоби, всього (тис.грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1.Виробничого призначення:	0	0	4	4	4	4
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	4	4	4	4
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
2.Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	0	0	4	4	4	4

Опис: Емітент не має власних основних засобів. Орендовані основні засоби складаються з вартості комп'ютера і телефону (станом на кінець звітної періоду вартість складає 4 тис. грн.)

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	143010	143009
Статутний капітал (тис. грн)	143000	143000
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	143000	143000

Опис: Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 р. N485 (з урахуванням змін показників фінансової звітності). Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 10 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 10 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 9 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 9 тис.грн.

Висновок: Вартість чистих активів акціонерного товариства не менша від статутного капіталу (скоригованого). Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.

3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн)	Відсоток за користування коштами (% річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:	X	0	X	X
за облігаціями (за кожним власним випуском):				
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	1	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	1	X	X
Усього зобов'язань	X	2	X	X
<p>Опис: Зобов'язань за кредитами банків та цінними паперами у емітента не має. Фінансова допомога на зворотній основі не надавалась. Інші зобов'язання у розмірі 1 тис. грн., складаються з поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги. Податкові зобов'язання в сумі 1 тис.грн. - поточна заборгованість за розрахунками з бюджетом, а саме з податку на прибуток.</p>				

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Вид інформації
1	2	3
17.03.2014	22.05.2014	Інформація про зміну власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій
24.04.2014	22.05.2014	Інформація про зміну власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій
24.04.2014	24.04.2014	Інформація про зміну власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій
11.06.2014	11.06.2014	Інформація про зміну власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій

Інформація про стан корпоративного управління

ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

№ з/п	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2014	3	2
2	2013	1	0
3	2012	1	1

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

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

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

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

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

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

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів?

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

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	1
Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві	0
Кількість представників держави	0
Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій	0
Кількість представників акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотків акцій	0
Кількість представників акціонерів – юридичних осіб	0

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

3

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

	Так	Ні
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інше (запишіть)	В складі наглядової ради комітети не створювались.	
Інше (запишіть)	В складі наглядової ради комітети не створювались.	

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

ні

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

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

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

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

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

	Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився із змістом внутрішніх документів акціонерного товариства	X	
Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками		X
Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (із корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена		X
Інше (запишіть)	Позачерговими Загальними зборами акціонерів ПАТ "АСГАРД ХОЛДІНГ" 16.05.2012 р. було прийняте рішення про відкликання Кононова Дмитра Олександровича з посади Голови Наглядової ради Товариства та обрання Головою Наглядової ради громадянки України Джержохян Дарії Юрївни та надання їй повноваження виконувати функції Наглядової ради Товариства	

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

так, введено посаду ревізора

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії 0 осіб;

скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 0

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

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

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

так

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

так

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів		X
Положення про наглядову раду		X
Положення про виконавчий орган		X
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)		X
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть)	Положення знаходяться на стадії розробки.	

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

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

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

так

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

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

Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Інше (запишіть)	Наглядова рада приймає рішення про укладання договору з обраним аудитором.	

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

так

З якої причини було змінено аудитора?

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови договору з аудитором	X	
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть)	д/н	

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

	Так	Ні
Ревізійна комісія (ревізор)	X	
Наглядова рада		X
Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства		X
Стороння компанія або сторонній консультант		X
Перевірки не проводились		X
Інше (запишіть)	Перевірку фінансово-господарської діяльності в 2014 році здійснював Ревізор Товариства.	

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

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

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

ні

ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

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

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

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

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

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

так

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

так

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

ні

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

яким органом управління прийнятий:

д/н

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

ні

укажіть яким чином його оприлюднено:

д/н

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

д/н

		Дата (рік, місяць, число)	КОДИ
Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "АСГАРД ХОЛДІНГ"		за ЄДРПОУ	2015.01.01 37841754
Територія ВОРОШИЛОВСЬКИЙ		за КОАТУУ	1410136300
Організаційно-правова форма господарювання Акціонерне товариство		за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності Діяльність головних управлінь (хед-офісів)		за КВЕД	70.10

Середня кількість працівників 3

Адреса, телефон проспект Богдана Хмельницького, будинок 102, місто Донецьк, Ворошиловський, Донецька область, 83015, 0623434574

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31.12.2014 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

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

1	2	3	4
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	0	0
<i>Виробничі запаси</i>	1101	0	0
<i>Незавершене виробництво</i>	1102	0	0
<i>Готова продукція</i>	1103	0	0
<i>Товари</i>	1104	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
<i>Депозити перестрахування</i>	1115	0	0
<i>Векселі одержані</i>	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	61	57
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	0	0
з бюджетом	1135	0	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів</i>	1140	0	0
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків</i>	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	2	2
Поточні фінансові інвестиції	1160	142947	142953
Гроші та їх еквіваленти	1165	1	0
<i>Готівка</i>	1166	0	0
<i>Рахунки в банках</i>	1167	1	0
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
<i>Частка перестраховика у страхових резервах</i>	1180	0	0
у тому числі в:	1181	0	0
<i>резервах довгострокових зобов'язань</i>			
<i>резервах збитків або резервах належних виплат</i>	1182	0	0
<i>резервах незароблених премій</i>	1183	0	0
<i>інших страхових резервах</i>	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	0	0
Усього за розділом II	1195	143011	143012
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	143011	143012

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	143000	143000
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	0	0
<i>Емісійний дохід</i>	1411	0	0
<i>Накопичені курсові різниці</i>	1412	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	9	10
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
<i>Інші резерви</i>	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	143009	143010
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
<i>Пенсійні зобов'язання</i>	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
<i>Довгострокові забезпечення витрат персоналу</i>	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
<i>Благодійна допомога</i>	1526	0	0
<i>Страхові резерви</i>	1530	0	0
у тому числі:	1531	0	0
<i>резерв довгострокових зобов'язань</i>			
<i>резерв збитків або резерв належних виплат</i>	1532	0	0
<i>резерв незароблених премій</i>	1533	0	0
<i>інші страхові резерви</i>	1534	0	0
<i>Інвестиційні контракти</i>	1535	0	0
<i>Призовий фонд</i>	1540	0	0
<i>Резерв на виплату джек-поту</i>	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	0	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
<i>Векселі видані</i>	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	1	1
розрахунками з бюджетом	1620	1	1
у тому числі з податку на прибуток	1621	1	1
розрахунками зі страхування	1625	0	0
розрахунками з оплати праці	1630	0	0
<i>Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами</i>	1635	0	0
<i>Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками</i>	1640	0	0
<i>Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків</i>	1645	0	0
<i>Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю</i>	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	0	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
<i>Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків</i>	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	0	0
Усього за розділом III	1695	2	2

1	2	3	4
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	143011	143012

Примітки: Рядок 1155 - "Інша поточна дебіторська заборгованість" - 2 тис.грн. це дебіторська заборгованість, яка буде погашена протягом року; Рядок 1160 - "Поточні фінансові інвестиції" - 142953 тис. грн. це вартість придбаних цінних паперів. Статутний капітал Товариства - зафіксований в установчих документах, як загальна вартість активів, які є внеском власників (учасників) до капіталу підприємства - відповідає відображеному в Балансі та складає 143000 тис.грн. Заявлений Статутний капітал Товариства на дату балансу 31.12.2014р. Дорівнює сплаченому.

Керівник Бакакін О.А.

Головний бухгалтер Гаєва І.А.

КОДИ
2015.01.01
37841754

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2014 рік

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ Форма № 2 Код за ДКУД **1801003**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	102	92
<i>Чисті зароблені страхові премії</i>	<i>2010</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Премії підписані, валова сума</i>	<i>2011</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Премії, передані у перестраховання</i>	<i>2012</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	<i>2013</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	<i>2014</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(0)	(0)
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	<i>2070</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
Валовий: прибуток	2090	102	92
збиток	2095	(0)	(0)
<i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i>	<i>2105</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i>	<i>2110</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	<i>2111</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	<i>2112</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Інші операційні доходи	2120	0	0
<i>Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2121</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2122</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	<i>2123</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Адміністративні витрати	2130	(105)	(87)
Витрати на збут	2150	(0)	(0)
Інші операційні витрати	2180	(0)	(0)
<i>Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2181</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
<i>Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2182</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	0	5
збиток	2195	(3)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	0	0
Інші доходи	2240	88344	0
<i>Дохід від благодійної допомоги</i>	<i>2241</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(88339)	(0)
<i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i>	<i>2275</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	2	5
збиток	2295	(0)	(0)

Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(1)	(1)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:	2350	1	4
прибуток			
збиток	2355	(0)	(0)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

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

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	0	0
Витрати на оплату праці	2505	51	39
Відрахування на соціальні заходи	2510	19	14
Амортизація	2515	0	0
Інші операційні витрати	2520	35	34
Разом	2550	105	87

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	572000000	572000000
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	572000000	572000000
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0	0
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0	0
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки: д/н

Керівник

Бакакін О.А.

Головний бухгалтер

Гасва І.А.

КОДИ
2015.01.01
37841754

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2014 рік**

Форма № 3

Код за ДКУД **1801004**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	106	43
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	0	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	0	0
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(34)	(34)
Праці	3105	(42)	(32)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(21)	(16)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(9)	(6)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(1)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(8)	(6)
Витрачання на оплату авансів	3135	(1)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(0)	(1)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(1)	(46)
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	88344	0
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0

1	2	3	4
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(88344)	(0)
необоротних активів	3260	(0)	(0)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(0)	(0)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	(1)	(46)
Залишок коштів на початок року	3405	1	47
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	0	1

Примітки: д/н

Керівник

Бакакін О.А.

Головний бухгалтер

Гаєва І.А.

Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "АСГАРД
ХОЛДІНГ"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ
2015.01.01
37841754

Звіт про власний капітал

за 2014 рік

Форма № 4 Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	143000	0	0	0	9	0	0	143009
Коригування:	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Зміна облікової політики	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4095	143000	0	0	0	9	0	0	143009
Чистий прибуток (збиток) на початок року	4100	0	0	0	0	1	0	0	1
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку:	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Виплати власникам (дивіденди)	4205	0	0	0	0	0	0	0	0
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства									

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників:	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески до капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Виучення капіталу:	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Викуп акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Виучення частки в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4295	0	0	0	0	1	0	0	1
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4300	143000	0	0	0	10	0	0	143010
Залишок на кінець року									

Примітки: д/н

Керівник

Бакакін О.А.

Головний бухгалтер

Гаєва І.А.

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

1. Організаційна структура

Компанія була зареєстрована у 2011р, як ТОВАРИТСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АСГАРД ХОЛДИНГ». Загальними зборами ТОВАРИТСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АСГАРД ХОЛДИНГ» від 28.10.11р (Протокол №2) було прийнято рішення про реорганізацію шляхом перетворення у ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «АСГАРД ХОЛДИНГ». Установчими зборами ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «АСГАРД ХОЛДИНГ» від 17.01.12р. (Протокол №1) затверджено рішення про створення ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «АСГАРД ХОЛДИНГ» внаслідок реорганізації шляхом перетворення з ТОВАРИТСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АСГАРД ХОЛДИНГ», 01.02.2012р проведена реєстрація ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «АСГАРД ХОЛДИНГ» Державним реєстратором в відповідності з законодавством України.

Позачерговими зборами акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «АСГАРД ХОЛДИНГ» від 16.05.12р (Протокол №1) прийнято рішення змінити найменування з ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «АСГАРД ХОЛДИНГ» на ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «АСГАРД ХОЛДИНГ», а також змінити місцезнаходження Компанії на адресу: Україна, 83015, місто Донецьк, проспект Богдана Хмельницького, 102. Державним реєстратором від 05.06.12г було зареєстровано ці зміни в відповідності з законодавством України . Компанія веде свою діяльність на території України.

Зв'язаними сторонами ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «АСГАРД ХОЛДИНГ» є ПАЙОВИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД ЗАКРИТОГО ТИПУ «ЮЛАНТА КАПІТАЛ», від імені, в інтересах та за рахунок активів якого діє ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ ТА АДМІНІСТРАТОР ПЕНСІЙНИХ ФОНДІВ «АЛЬТАНА ІНВЕСТМЕНТ МЕНЕДЖМЕНТ» ЄДРПОУ 35093832 , (Ліцензія НКЦПФР професійної діяльності на фондовому ринку - діяльність з управління активами інституційних інвесторів (діяльність з управління активами) АД № 075747, видана 03.08.2012 р. Строк дії ліцензії – з 03.08.2012 р. -необмежений.).

Основними видами діяльності Компанії є:

- Діяльність головних управлінь
- Консультавання з питань комерційної діяльності й керування
- Надання інших допоміжних комерційних послуг

Юридична адреса ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «АСГАРД ХОЛДИНГ»
:Україна, 83015, місто Донецьк, проспект Богдана Хмельницького, 102.

2. Умови здійснення діяльності в Україні

В Україні відбуваються політичні та економічні зміни, які впливали та можуть і надалі впливати на діяльність підприємств, що працюють у цих умовах. Внаслідок цього здійснення операцій в Україні пов'язано з ризиками, які не є характерними для інших ринків. Ця фінансова звітність за МСФЗ відображає оцінку керівництва щодо впливу умов здійснення діяльності в Україні на операції та фінансовий стан Компанії. Майбутні умови здійснення діяльності можуть відрізнятись від оцінок керівництва. Вплив таких розбіжностей на операції та фінансовий стан може бути суттєвим.

Керівництво не може достовірно оцінити вплив подальшого погіршення показників ліквідності фінансових ринків і підвищення нестабільності валютних і фондових ринків на фінансовий стан Компанії. Керівництво вважає, що воно вживає усіх необхідних заходів для підтримки стабільності бізнесу і позиції ліквідності Компанії за обставин, що склалися.

3. Основні положення облікової політики

Основа підготовки фінансової звітності.

Компанія вперше підготувала комплект фінансової звітності згідно з вимогами МСФЗ 1 “Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності” (МСФЗ 1) на 31 грудня 2012 р. та за рік, що закінчився на цю дату. Датою переходу на МСФЗ було визначено 01.01.2012 р. Компанія

підготувала свій перший повний пакет фінансової звітності згідно з МСФЗ на 31.12.2013 р. та за рік, що закінчиться на цю дату, така фінансова звітність підготовлена згідно з МСФЗ, чинними на зазначену дату.

Безперервна діяльність. Ця фінансова звітність була підготовлена на основі принципу безперервності діяльності, який передбачає реалізацію активів і виконання зобов'язань у ході звичайної діяльності. Керівництво вважає, що заходи, яких воно вживає дозволять Компанії продовжувати безперервну діяльність у близькому майбутньому. У зв'язку з цим керівництво вважає, що принцип безперервності діяльності є належним для підготовки цієї фінансової звітності за МСФЗ.

Використання оцінок, припущень і суджень. Підготовка фінансової звітності за МСФЗ вимагає від керівництва формування певних суджень, оцінок та припущень, які впливають на застосування принципів облікової політики. Інформація про основні судження при застосуванні облікової політики, які мають найбільший вплив на суми, визнані у фінансовій звітності за МСФЗ, представлена у примітці 4.

Функціональна валюта та валюта подання звітності. Національною валютою України є гривня, яка є функціональною валютою Компанії та валютою, в якій подається ця фінансова звітність за МСФЗ. Уся фінансова інформація, представлена в гривнях, була округлена до тисяч.

Господарських операцій, монетарних активів та зобов'язань в іноземних валютах у Компанії за звітний період не було.

Основні засоби. Компанія не має основних засобів.

Орендовані активи. Оренда, за умовами якої Компанія приймає практично всі ризики і вигоди, пов'язані з володінням активами, класифікується як операційна оренда. При початковому визнанні орендований актив оцінюється за сумою, що дорівнює справедливій вартості, по якій, згідно акта приймання, Компанією орендований актив був придбаний в оренду.

Нематеріальні активи. Компанія не має нематеріальних активів.

Запаси. Компанія у звітному періоді не мала запасів.

Дебіторська заборгованість. Дебіторська заборгованість представляє собою фінансову заборгованість, яка створюється Компанією шляхом надання послуг безпосередньо боржникові. Дебіторська заборгованість в основному складається з торгової та іншої дебіторської заборгованості. Вони включаються до складу поточних оборотних активів, за винятком тих, за якими термін погашення більше 12 місяців після звітної дати. Такі класифікуються як необоротні активи. Резерв під знецінення дебіторської заборгованості створюється при наявності об'єктивних свідчень того, що Компанія не зможе зібрати всі належні суми у попередньо зазначені строки.

Кредити Компанія не надає.

Аванси видані. Аванси видані відображаються за початковою вартістю.

Первісна оцінка фінансових інструментів. Основні фінансові інструменти Компанії включають грошові кошти, поточні фінансові інвестиції. Компанія має ряд інших фінансових інструментів, таких як дебіторська та кредиторська заборгованості, які виникають безпосередньо у своїй діяльності.

Фінансові активи та зобов'язання Компанії під час первісного визнання оцінюються за їхньою справедливою вартістю плюс витрати, пов'язані з угодою. Найкращим підтвердженням справедливої вартості під час первісного визнання є ціна угоди. Прибуток або збиток враховується під час первісного визнання лише у тому випадку, коли між справедливою вартістю та ціною угоди виникає різниця, яка може бути підтверджена іншими спостережуваними в цей час на ринку угодами з аналогічним фінансовим інструментом або ж оцінюючим методом, у якому в якості вхідних змінних використовуються виключно фактичні данні ринків.

Подальша оцінка фінансових інструментів. Після первісного визнання, поточні фінансові інвестиції, зобов'язання і дебіторська заборгованість Компанії обліковуються за справедливою вартістю.

Балансова вартість фінансових активів та зобов'язань з терміном погашення менше одного року передбачається бути їхньою справедливою вартістю. Резерв під знецінення дебіторської заборгованості створюється при наявності об'єктивних свідчень того, що Компанія не зможе зібрати всі належні суми у попередньо зазначені строки. Сума резерву являє собою різницю між балансовою вартістю активу та поточною вартістю передбачуваних майбутніх грошових потоків. Сума резерву відображається в звіті про сукупний прибуток.

Кращим свідченням справедливої вартості поточних фінансових інвестицій є ціни котирування на активному ринку. Якщо ринок для фінансового інструмента не є активним, Компанія встановлює справедливую вартість, застосовуючи метод оцінювання. Методи оцінювання охоплюють застосування останніх ринкових операцій між обізнаними, зацікавленими та незалежними сторонами, якщо вони доступні; посилання на поточну справедливу вартість іншого інструмента, який в основному є подібним; аналіз дисконтованих грошових потоків та моделі опціонного ціноутворення. Якщо є метод оцінювання, який звичайно використовують учасники ринку для визначення ціни інструмента, і доведено, що він надає достовірні попередні оцінки цін, отриманих у фактичних ринкових операціях, то Компанія застосовує цей метод. В обраному методі оцінювання максимально використовуються ринкові показники та інформація та якомога менше спираються на дані, специфічні для суб'єкта господарювання. Він поєднує всі чинники, які учасники ринку розглядали би при встановленні ціни, і він узгоджується з прийнятими економічними методологіями ціноутворення щодо фінансових інструментів. Періодично суб'єкт господарювання обстежує метод оцінювання та перевіряє його на достовірність, застосовуючи ціни будь-яких поточних ринкових операцій з таким самим інструментом (тобто без змінювання та перепакування), які спостерігаються, або на основі інших доступних ринкових даних, які спостерігаються.

Припинення визнання фінансових активів. Компанія припиняє визнавати фінансові активи коли (а) активи погашені або права на грошові потоки від активів, минули, або (б) Компанія передала фактично всі ризики і вигоди від володіння активами, або (в) Компанія не передала, ані зберегла фактично всі ризики і вигоди від володіння активами, але й не зберегла контроль. Контроль зберігається, якщо контрагент не має практичної можливості продати актив в повному обсязі непов'язаній третій стороні без додаткових обмежень на продаж.

Грошові кошти та їх еквіваленти. Грошові кошти та їх еквіваленти включають залишки грошових коштів у касі .

Податок на додану вартість («ПДВ»). Компанія не є платником податку на додану вартість.

Векселі. Компанія не випускає довгострокових векселів та не приймає векселі від клієнтів (випущені клієнтами або третіми особами) в рахунок погашення дебіторської заборгованості.

Торгова та інша кредиторська заборгованість. Заборгованість за основною діяльністю нараховується по факту виконання контрагентом своїх договірних зобов'язань і оцінюються за справедливою вартістю.

Аванси отримані. Аванси отримані враховуються за вартістю фактично отриманих коштів.

Резерви майбутніх витрат і платежів. Резерви майбутніх витрат і платежів представляють собою зобов'язання нефінансового характеру з невизначеним терміном або сумою. Вони нараховуються, якщо Компанія внаслідок певної події в минулому має юридично обґрунтовані або добровільно прийняті на себе зобов'язання, для врегулювання яких, з великим ступенем ймовірності буде потрібний відтік ресурсів, які передбачають економічні вигоди, і величину зобов'язання можна оцінити в грошовому вираженні з достатнім ступенем надійності. Резерви оцінюються за поточною вартістю очікуваних витрат, потрібних для погашення зобов'язання без використання ставки дисконтування до оподаткування.

Умовні активи і зобов'язання. Умовні активи не відображаються у фінансовій звітності, але розкриваються, коли надходження економічних вигод є ймовірним.

Податок на прибуток. Податок на прибуток відображається у фінансовій звітності відповідно до вимог законодавства, які діють або по суті вступили в силу на кінець звітного періоду. Витрати з податку на прибуток включають поточний та відстрочений податки і визнаються у прибутку або збитку за рік, якщо тільки вони не повинні бути відображені в складі іншого сукупного доходу

або капіталу у зв'язку з тим, що відносяться до операцій, що відбивається також у складі іншого сукупного доходу або капіталу в тому ж або в якомусь іншому звітному періоді.

Поточний податок представляє собою суму, яку передбачається сплатити або відшкодувати з бюджету щодо оподатковуваного прибутку або збитку за поточний та попередні періоди.

Оподатковувані прибутки або збитки розраховуються на підставі оцінки, якщо фінансова звітність затверджується до подачі відповідних податкових декларацій. Податки, відмінні від податку на прибуток, відображаються у складі операційних витрат.

Відстрочений податок на прибуток розраховується за методом балансових зобов'язань в частині перенесеного на майбутні періоди податкового збитку і тимчасових різниць, що виникають між податковою базою активів та зобов'язань та їх балансовою вартістю у фінансовій звітності.

Відповідно до винятком, існуючим для первісного визнання, відстрочені податки не визнаються стосовно тимчасових різниць, що виникають при первісному визнанні активу або зобов'язання за операціями, не пов'язаним з об'єднаннями бізнесу, якщо такі не роблять впливу ні на бухгалтерський, ні на оподатковуваний прибуток. Балансова величина відстроченого податку розраховується за податковими ставками, які діють або по суті вступили в силу на кінець звітного періоду та застосування яких очікується в період сторнування тимчасових різниць або використання перенесених на майбутні періоди податкових збитків. Відстрочені податкові активи можуть бути зараховані проти відстрочених податкових зобов'язань Компанії. Відстрочені податкові активи щодо тимчасових різниць і перенесених на майбутні періоди податкових збитків визнаються лише в тому випадку, коли існує висока ймовірність отримання в майбутньому оподатковуваного прибутку, яка може бути зменшена на суму таких відрахувань.

Визнання виручки. Реалізація послуг визнається в тому обліковому періоді, в якому дані послуги були надані, виходячи зі ступеня завершеності конкретної операції, що оцінюється пропорційно частині фактично наданих послуг у загальному обсязі послуг, які повинні бути надані за договором. Величина виручки визначається за справедливою вартістю винагороди, отриманої або яка підлягає отриманню.

Визнання витрат. Витрати обліковуються за методом нарахування.

Виплати працівникам: Програма з визначеними внесками. Компанія здійснює обов'язковий єдиний соціальний внесок до Пенсійного фонду України щодо своїх співробітників. Внесок розраховується як відсоток від поточних нарахованих зарплат та відносяться на витрати по мірі їх виникнення.

4. Ключові бухгалтерські оцінки та судження у застосуванні облікової політики

Компанія робить оцінки та судження, які впливають на суми активів та зобов'язань, що будуть визнанні протягом наступного фінансового року. Оцінки та судження постійно аналізуються і ґрунтуються на досвіді керівництва та інших факторів, включаючи очікування майбутніх подій, які вважаються відповідними в обставинах, що склалися. Керівництво також використовує деякі судження, крім тих які вимагають оцінок, в процесі застосування облікової політики. Судження, які істотно впливають на суми, визнані в цій фінансовій звітності, та оцінки, які можуть привести до істотного коригування балансової вартості активів та зобов'язань протягом наступного фінансового року, включають:

Знецінення торгівельної та іншої дебіторської заборгованості. Керівництво оцінює ймовірність погашення торгівельної та іншої дебіторської заборгованості на основі аналізу індивідуальних рахунків. Фактори, що приймаються до уваги, включають аналіз строків виникнення та прострочення торгівельної та іншої дебіторської заборгованості у порівнянні з наданими покупцю термінами сплати, а також фінансовий стан і історія розрахунків з клієнтом. Якщо фактичне погашення заборгованості менше ніж у порівнянні з очікуваннями керівництва, Компанії необхідно буде визнати додаткові витрати від знецінення.

Компанія не має довгострокових зобов'язань.

Операції зі зв'язаними сторонами. В ході своєї звичайної діяльності Компанія укладає угоди зі зв'язаними сторонами. Операції оцінюються за справедливою вартістю. Облікова політика Компанії полягає в тому, щоб визнавати прибутки або збитки від операцій зі зв'язаними сторонами у звіті про сукупний прибуток. Таке саме судження використовується при визначенні цін на аналогічні види операцій з непов'язаними сторонами.

5. Застосування нових або змінених стандартів і інтерпретацій

Правки в МСБО 19 "Виплати працівникам"

Зміст змін : при обліку внесків до програми з визначеними виплатами працівників або третіх сторін береться до уваги, пов'язані вони з виконуваною роботою чи ні. Якщо пов'язані, то при зменшенні витрат підприємства на винагороду слід ураховувати таку умову, як залежність внесків від вислуги років.

Ефективна дата : із звітних періодів, 01.01.2015г, що починаються.

Правки в МСФЗ 8 "Операційні сегменти"

Зміст змін : розкриття в примітках даних про те, які саме судження винесено керівництвом при групуванні операційних сегментів відповідно до критеріїв параграфу 12 МСФЗ 8

Ефективна дата : із звітних періодів, 01.01.2015г, що починаються.

Правки в МСБО 16 "Основні засоби" та МСБО 38 «Нематеріальні активи»

Зміст змін : змінено порядок визначення суми накопиченого зносу за такими активами, які підпадають під переоцінку.

Ефективна дата : із звітних періодів, 01.01.2015г, що починаються.

Правки в МСБО 24 «Розкриття інформації про пов'язані сторони»

Зміст змін : додали нову категорію пов'язаних осіб- підприємство або будь-хто із членів групи, що забезпечує послуги провідного управлінського персоналу для компанії ,що звітує або для її материнської компанії.

Ефективна дата : із звітних періодів, 01.01.2015, що починаються.

Правки в МСФЗ 13 «Оцінка справедливої вартості»

Зміст змін : розширено сферу застосування «портфельного винятку», тепер до нього можуть потрапити й не фінансові активи та зобов'язання , але лише включені до сфери дії МСБО 39 або МСФЗ 9.

Ефективна дата : із звітних періодів, 01.01.2015, що починаються.

Правки в МСФЗ 40 «Інвестиційна нерухомість»

Зміст змін : в ході аналізу ситуації підприємство має застосовувати судження щодо визначення суті угоди на його підставі вибудовувати модель обліку. Якщо угода, по суті, є купівлею об'єкта нерухомості, то застосовують МСБО 40, а коли сенс угоди полягає в придбанні бізнесу – МСФЗ 3.

Ефективна дата : із звітних періодів, 01.01.2015, що починаються

На думку Керівництва нові правки і інтерпретації не вплинуть суттєво на фінансову звітність Компанії.

6. Операції із зв'язаними сторонами.

Зв'язані сторони визначаються у Міжнародному стандарті бухгалтерського обліку 24. Сторони вважаються зв'язаними у тому випадку, коли одна сторона має можливість контролювати іншу сторону або здійснює суттєвий вплив на іншу сторону при прийнятті фінансових та операційних рішень. Під час визначення зв'язаної сторони увага спрямована на суть цих відносин, а не лише на юридичну форму.

Компанія не мала відносин з зв'язаними сторонами протягом року, що закінчився 31 грудня 2014р, та не має дебіторської або кредиторської заборованості, яка виникла від операції зі зв'язаними сторонами станом на 31 грудня 2014 .

7. Торгова та інша дебіторська заборгованість

у тисячах гривень	31 грудня 2013	31 грудня 2014
Торгова дебіторська заборгованість	61	57
Резерв сумнівних боргів		0
Інша дебіторська заборгованість	2	2
Усього торгової та іншої дебіторської заборгованості	63	59

Резерв на покриття збитків від зменшення корисності торгової та іншої дебіторської заборгованості протягом року, що закінчився 31 грудня 2014 р., не створювався. Уся дебіторська заборгованість не прострочена. Справедлива вартість торгової та іншої дебіторської заборгованості, яка буде сплачена в межах одного року, приближена до її балансової вартості .

8.Поточні фінансові інвестиції		
у тисячах гривень	31 грудня 2013	31 грудня 2014
Поточні фінансові інвестиції в		
акції		
облігації		
інші	142947	142953
Усього	142947	142953

Поточні фінансові інвестиції оцінюються за справедливою вартістю.

До інших фінансових інвестицій віднесені інвестиційні сертифікати ПНВІФЗТ «Іоланта Капітал» на сумму 54609 тис.грн. Ринок для цього фінансового інструмента не є активним, Компанія встановлює справедливу вартість, застосовуючи метод оцінювання - застосування останніх ринкових операцій між обізнаними, зацікавленими та незалежними сторонами, застосовуючи ціни будь-яких поточних ринкових операцій з таким самим інструментом. Також до інших фінансових інвестицій віднесені інвестиційні сертифікати ПНВІФЗТ «Лайф Сайенс» на сумму 88 344тис.грн., ринок щодо яких є активним, Компанія встановлює справедливу вартість, застосовуючи біржовий курс організатора торгівлі на дату складання звітності.

9.Грошові кошти та їх еквіваленти		
у тисячах гривень	31 грудня 2013	31 грудня 2014
Грошові кошти у касі		
Грошові кошти на банківських рахунках до запитання UAH	1	
Грошові кошти на банківських рахунках до запитання USD		-
Грошові кошти на банківських рахунках до запитання RUB		-
Усього грошові кошти та їх еквіваленти	1	0

10.Статутний капітал

Станом на 31 грудня 2014 року загальна кількість звичайних акцій складає 572 000 000 шт з номінальною вартістю 0,25 гривень за одну акцію. Усі випущені звичайні акції повністю сплачені. Кожна звичайна акція надає право одного голосу.

У тисячах гривень			
	Статутний капітал	Емісійний дохід	Усього
Сальдо на 31 грудня 2014	143000		143000

11.Векселі видані. Векселів виданих Компанія не має.

12. Торгова та інша кредиторська заборгованість

у тисячах гривень		
	31 грудня 2013	31 грудня 2014
Торгова кредиторська заборгованість	1	1
Розрахунки з бюджетом	1	1
Заробітна плата та відповідні нарахування		-
Зобов'язання та інша кредиторська заборгованість		-
Усього торгова та інша кредиторська заборгованість	2	2

Строки виникнення торгової та іншої кредиторської заборгованості представлені таким чином:

31 грудня 2014		
у тисячах гривень	Торгова кредиторська заборгованість	Зобов'язання та інша кредиторська заборгованість
Аналіз майбутніх грошових потоків:		
до 3 місяців	2	-
від 3 до 6 місяців	-	-

від 6 до 12 місяців	-	-
Усього	2	-

13. Доходи від основної діяльності

Аналіз доходів від основної діяльності згідно категорій представлений таким чином:

у тисячах гривень	2013	2014
Реалізація готової продукції		
Реалізація услуг	92	102
Усього	92	102

Аналіз доходів від основної діяльності по регіонах представлений таким чином:

у тисячах гривень	2013	2014
Реалізація в Україні	92	102
Реалізація у інших країнах		
Усього	92	102

14. Адміністративні витрати

у тисячах гривень	2013	2014
Інформаційно-консультаційні послуги		
Заробітна плата та відповідні нарахування	53	70
Витрати з придбання послуг	34	35
Податки і обов'язкові платежі		
Знос та амортизація		
Матеріали		
Транспортування		
Витрати на зв'язок		
Інші витрати		
Усього	(87)	(105)

15. Інші доходи та витрати

До інших доходів віднесені:

- дохід від продажу поточних фінансових інвестицій в сумі 88 344 тис.грн

До інших витрат віднесені:

- собівартість реалізованих фінансових інвестицій в сумі (88 339) тис.грн.

16. Податок на прибуток

Витрати з податку на прибуток за рік, що закінчився 31 грудня, представлені таким чином:

у тисячах гривень	2013	2014
Витрати з поточного податку	1	1
Відстрочений податок		
Усього витрат/(відшкодування) з податку на прибуток	(1)	(1)

Відмінності між МСФЗ і податковим законодавством України призводять до виникнення тимчасових різниць між балансовою вартістю активів і зобов'язань в цілях складання фінансової звітності і їх базою для розрахунку податку на прибуток. У Компанії в 2014 році не виникло тимчасових різниць.

17. Умовні і договірні зобов'язання, операційний ризик

Податкове законодавство. Українське податкове і митне законодавство допускає різні тлумачення і схильне до частих змін. Інтерпретація керівництвом Компанії цього законодавства стосовно її операцій і діяльності може бути оскаржена відповідними державними органами. Податкові органи можуть дотримуватися жорсткішої позиції і застосовувати складніші підходи при інтерпретації законодавства і оцінці нарахувань. У поєднанні з можливими заходами по підвищенню сум податкових надходжень в цілях поповнення державного бюджету, вказані вище обставини можуть значно збільшити рівень і частоту перевірок податкових інспекцій. Зокрема, існує вірогідність, що операції і діяльність, які у минулому не оскаржувалися, будуть оскаржені.

Як наслідок, можуть бути нараховані значні додаткові податки, пені і штрафи. Податкові перевірки можуть охоплювати три календарні роки діяльності, що безпосередньо передували року перевірки. При певних обставинах перевірка може поширюватися на попередні періоди. Судові справи. До Компанії періодично, в ході поточної діяльності, можуть поступати позовні вимоги. Виходячи з власної оцінки, керівництво вважає, що вони не приведуть до яких-небудь істотних збитків.

18.Управління фінансовими ризиками

Ринковий ризик. Компанія схильна до дії ринкових ризиків. Ринкові ризики пов'язані з відкритими позиціями по пайовим інструментам, які схильні до ризику загальних і специфічних змін на ринку. Компанія не встановлює лімітів відносно сум прийнятного ризику. Проте застосування цього підходу не може запобігти збиткам понад ці ліміти у разі істотних змін на ринку.

19.Управління капіталом

Завданням Компанії в області управління капіталом є забезпечення здатності Компанії продовжувати безперервну діяльність, забезпечуючи акціонерам прийнятний рівень доходності, дотримуючись інтересів інших партнерів і підтримуючи оптимальну структуру капіталу, що дозволяє мінімізувати витрати на капітал. Для підтримки і регулювання структури капіталу Компанія може випускати нові акції або продавати активи з метою зменшення заборгованості.

20.Справедлива вартість фінансових інструментів

Справедлива вартість є сумою, на яку можна обміняти фінансовий інструмент в ході поточної операції між зацікавленими сторонами, за винятком випадків вимушеного продажу або ліквідації. Найкращим підтвердженням справедливої вартості є котирувана на активному ринку ціна фінансового інструменту.

Справедлива вартість фінансових інструментів визначалася Компанією виходячи з наявної ринкової інформації (якщо вона існувала) і належних методів оцінки. Проте для інтерпретації ринкової інформації в цілях визначення справедливої вартості необхідно застосовувати професійні судження. Економіка України продовжує проявляти деякі характерні особливості, властиві ринкам, що розвиваються, а економічні умови продовжують обмежувати об'єми активності на фінансових ринках. Ринкові котирування можуть бути застарілими або відображати вартість продажу за низькими цінами і тому не відображати справедливую вартість фінансових інструментів. При визначенні справедливої вартості фінансових інструментів керівництво використовує усю наявну ринкову інформацію.

Фінансові інструменти, які враховуються за справедливою вартістю. Грошові кошти та їх еквіваленти, поточні фінансові інвестиції обліковуються за справедливою вартістю.

Фінансові активи, які обліковуються за амортизованою вартістю. Фінансових активів, які обліковуються за амортизованою вартістю Компанія не має..

Зобов'язання, які обліковуються за амортизованою вартістю.Зобов'язань, які обліковуються за амортизованою вартістю Компанія не має..

21.Події після звітної дати.Не було подій, які потребують розкриття в фінансовій звітності.

Директор

Головний бухгалтер

Бакакін О.А.

Гаєва І.А.

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту)

Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "АУДИТ СЕРВІС ГРУП"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	31714676
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	01135, м. Київ, Проспект Перемоги, буд.2, кв.35А
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	2738 30.11.2001
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів	
Текст аудиторського висновку (звіту)	

Згідно Договору на надання аудиторських послуг № 1031/01/14 від 18 грудня 2014р. ми провели аудит повного комплексу річної фінансової звітності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "АСГАРД ХОЛДІНГ" за даними фінансового обліку та звітності за період з 01 січня 2014 року по 31 грудня 2014 року станом на 31 грудня 2014 року, яка включає баланс (звіт про фінансовий стан) на 31.12.2014р., звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) за 2014 рік, звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2014 рік та звіт про власний капітал за 2014 рік, примітки до річної фінансової звітності за 2014 рік за МСФЗ.

1. Основні відомості про Товариство

Таблиця 1. Основні відомості про ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "АСГАРД ХОЛДІНГ" станом на 31.12.2014р.

№ з/п Показники Дані

1 Повна назва ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "АСГАРД ХОЛДІНГ"

2 Код за ЄДРПОУ 37841754

3 Адреса

83015, Донецька обл., місто Донецьк, проспект Богдана Хмельницького, будинок 102

4 Дата реєстрації 10.08.2011р., номер запису 1 266 145 0000 040646

5 Дата внесення останніх змін до установчих документів Нову редакцію Статуту товариства зареєстровано 05.06.2012р. Виконавчим комітетом Донецької міської ради Донецької області

6. Основні види діяльності

6.1. За Статутом

- управління підприємствами;
- управління активами (корпоративними правами);
- здійснення прямих інвестицій шляхом внесення коштів або майна до статутного капіталу інших юридичних осіб в обмін на корпоративні права, емітовані цими юридичними особами;
- надання інформаційних послуг;
- виконання робіт зі стратегічного планування та розвитку, включаючи розробку й експертизу бізнес-планів.

6.2. КВЕД

- 70.10 - Діяльність головних управлінь (хед-офісів);
- 82.99 - Надання інших допоміжних комерційних послуг, н. в. і. у.;
- 69.20 - Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування;
- 70.22 - Консультування з питань комерційної діяльності й керування;
- 74.90 - Інша професійна, наукова та технічна діяльність, н. в. і. у.

2. Опис обсягу аудиторської перевірки.

Перевірка здійснювалась відповідно до вимог Закону України "Про аудиторську діяльність", Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (МСА) (з урахуванням змін і доповнень, внесених у перелічені нормативні акти на дату складання висновку) та інших законодавчих та нормативно-правових актів.

При проведенні аудиту, аудитори також керувались Цивільним та Господарським кодексами України, Законами України “Про акціонерні товариства”, “Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні”, “Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні”, міжнародними стандартами фінансової звітності, Міжнародними стандартами контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (МСА) (з урахуванням змін і доповнень, внесених у перелічені нормативні акти на дату складання висновку), Положенням про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затв. Рішенням НКЦПФР № 2826 від 03.12.2013р. (із змінами та доповненнями).

Ми провели аудит повного комплексу річної фінансової звітності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА “АСГАРД ХОЛДІНГ” за даними фінансового обліку та звітності за період з 01 січня 2014 року по 31 грудня 2014 року станом на 31 грудня 2014 року, яка включає баланс (звіт про фінансовий стан) на 31.12.2014р., звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) за 2014 рік, звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2014 рік та звіт про власний капітал за 2014 рік, примітки до річної фінансової звітності за 2014р.

Аудиторська перевірка включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

Формування фінансової звітності було здійснено управлінським персоналом відповідно до застосовної концептуальної основи фінансової звітності, а саме: міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), Закону України „Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні”.

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

Ми вважаємо, що проведена нами аудиторська перевірка надає обґрунтовану підставу для висловлення нашої думки.

3. Опис відповідальності управлінського персоналу за підготовку та представлення фінансової звітності. Опис відповідальності аудитора за надання висновку стосовно фінансової звітності.

Ми провели аудиторську перевірку повного комплексу річної фінансової звітності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА “АСГАРД ХОЛДІНГ” станом на 31 грудня 2014 року за період з 01.01.2014р. По 31.12.2014р., яка включає баланс (звіт про фінансовий стан) на 31.12.2014р., звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) за 2014 рік, звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2014 рік та звіт про власний капітал за 2014 рік, примітки до річної фінансової звітності за 2014 рік з метою висловлення нами незалежної думки щодо її достовірності в усіх суттєвих аспектах. Формування фінансової звітності було здійснено управлінським персоналом відповідно до застосовної концептуальної основи фінансової звітності, а саме: МСФЗ, Закону України „Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні”.

Відповідальність управлінського персоналу

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання цієї фінансової звітності відповідно до законодавства України та МСФЗ, за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є висловлення умовно-позитивної думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудиту.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

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

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

4. Підстава для висловлення умовно-позитивної думки

Аудиторами були виконані процедури, які обґрунтовують думку, щодо відсутності в бухгалтерському обліку суттєвих перекручень, що впливають на показники фінансової звітності.

Аудитори також зазначають, що в примітках до повного комплексу фінансової звітності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА “АСГАРД ХОЛДІНГ” станом на 31 грудня 2014 року інформація в окремих розділах розкрита не в повному обсязі, що суперечить вимогам МСФЗ.

На думку аудиторів вищезазначене в сукупності не є всеохоплюючим для фінансової звітності товариства, тому ми вважаємо за доцільно модифікувати нашу думку та надати умовно-позитивний висновок (звіт незалежного аудитора).

5. Висловлення умовно-позитивної думки щодо повного комплексу фінансової звітності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА “АСГАРД ХОЛДІНГ”.

Ми провели аудиторську перевірку балансу (звіту про фінансовий стан) ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА “АСГАРД ХОЛДІНГ” станом на 31.12.2014 року, перевірку звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід) за 2014 рік, звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2014 рік, звіту про власний капітал за 2014 рік та приміток до річної фінансової звітності за 2014 рік. Відповідальність за ці фінансові звіти несе управлінський персонал товариства. Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цих фінансових звітів на підставі аудиторської перевірки.

Концептуальною основою фінансової звітності, яку використано для підготовки повного комплексу річної фінансової звітності, є бухгалтерські політики, що базуються на вимогах МСФЗ.

Ми провели аудиторську перевірку відповідно до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фактичне виконання зобов'язань з формування фінансової звітності не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачав виконання процедур для отримання аудиторських доказів щодо фактичного виконання управлінським персоналом товариства зобов'язань з формування фінансової звітності відповідно до вимог діючого законодавства України. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фактичного виконання зобов'язань з формування фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки.

Виконуючи оцінку цих ризиків, ми розглянули заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного надання даних, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю товариства.

Ми отримали обґрунтовану впевненість щодо відсутності у річній фінансовій звітності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА “АСГАРД ХОЛДІНГ” за 2014р. Суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази забезпечують достатню та відповідну основу для висловлення умовно-позитивної аудиторської думки.

На підставі проведеного фінансового аналізу діяльності підприємства аудиторі виражають згоду з припущенням управлінського персоналу щодо безперервності діяльності товариства.

На нашу думку, річна фінансова звітність ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА “АСГАРД ХОЛДІНГ” у складі балансу (звіту про фінансовий стан) станом на 31.12.2014р., звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід) за 2014 рік, звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2014 рік та звіту про власний капітал за 2014 рік, приміток до річної фінансової звітності за 2014 рік, за винятком впливу питання, про яке йдеться у параграфі 4 „Підстава для висловлення умовно-позитивної думки”, відображає достовірно в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан товариства, її фінансові результати та рух грошових коштів за 2014 рік відповідно до застосовуваної концептуальної основи фінансової звітності (міжнародних стандартів фінансової звітності, Закону України “Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні” від 16.07.1999р. № 996-XIV (із змінами і доповненнями) і відповідає вимогам законодавства України та МСФЗ.

6. Основні відомості про аудиторську фірму

Повна назва: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ “АУДИТОРСЬКА ФІРМА “АУДИТ СЕРВІС ГРУП”

Зареєстрована Виконкомом Київської районної ради м. Донецька рішенням № 625/2 від 01.10.2001р.

Код за ЄДРПОУ – 31714676

Свідоцтво № 2738 про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності (дійсне до 29.09.2016р.), затверджене рішенням Аудиторської Палати України від 30.11.2001р. № 104, подовжено рішенням Аудиторської палати України від 29.09.2011 р. №239/3.

Свідоцтво серії П № 000249 про внесення до реєстру аудиторів та аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів (дійсне до 29.09.2016р.), унесено до реєстру відповідно до рішення НКЦПФР від 25.04.2013р.

Свідоцтво серії № 0009 від 08.05.2013р. Про включення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ (дійсне до 29.09.2016р.), унесено до реєстру відповідно до розпорядження Нацкомфінпослуг. № 1485.

Свідоцтво про відповідність системи контролю якості видане про те, що фірма пройшла зовнішню перевірку системи контролю якості аудиторських послуг, створеної відповідно до стандартів аудиту, норм професійної етики аудиторів та законодавчих і нормативних вимог, що регулюють аудиторську діяльність (згідно рішення АПУ від 05.07.2012 №252/4)

Місцезнаходження: 01135, м. Київ, Проспект Перемоги, буд.2, кв.35А

Тел./факс: (044) 221 81 16

Керівник – Марченко Юлія Володимирівна

Сертифікат аудитора серії А № 004736 (чинний до 22.06.2015р.), видано відповідно до рішення Аудиторської палати України від 22.06.2001 р. №102, подовжено рішенням Аудиторської палати України від 26.05.2005 р. №149/2 та рішенням Аудиторської палати України від 29.04.2010 р. №214/3.

7. Дата та номер договору на проведення аудиту

Договір № 1031/01/14 на проведення аудиту укладено 18 грудня 2014р.

Договір відповідає вимогам Міжнародного стандарту контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг № 210 (МСА).

8. Дата початку та дата закінчення аудиту – початок перевірки - 18.12.2014р., закінчення перевірки - 06.04.2015р.

Директор ТОВ “АУДИТОРСЬКА ФІРМА
“АУДИТ СЕРВІС ГРУП”

Ю.В. Марченко

незалежний аудитор

06 квітня 2015р.

01135, м.Київ,

Проспект Перемоги, буд.2, кв.35А