

ПАТ «НАСК «ОРАНТА»

Річна фінансова звітність
за 2011 рік

ПАТ «НАСК «ОРАНТА»

ЗМІСТ

| | |
|--|----|
| Аудиторський висновок про фінансову звітність..... | 3 |
| Баланс..... | 5 |
| Звіт про фінансові результати..... | 7 |
| Звіт про рух грошових коштів..... | 9 |
| Звіт про власний капітал..... | 11 |
| Примітки..... | 12 |



Керівництву ВАТ НАСК «Оранта»
для подання до Державної комісії з
регулювання ринків фінансових
послуг

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)

про фінансову звітність станом на (за) 31.12.2011 року (2011 рік)

Відкритого акціонерного товариства Національна акціонерна страхова компанія «Оранта»

Ми провели аудит фінансової звітності Відкритого акціонерного товариства Національна акціонерна страхова компанія «Оранта» (далі – Товариство), що додається, яка включає Баланс станом на 31 грудня 2011 року, Звіт про фінансові результати, Звіту про рух грошових коштів, Звіту про власний капітал за 12 місяців 2011 року, а також Примітки до річної фінансової звітності.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за складання і достовірне подання цієї звітності відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визнає необхідним для забезпечення складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальність аудитора

Відповідальністю аудитора є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів 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 аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум і розкриттів у фінансової звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності унаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосується складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

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

Підстава для висловлення умовно – позитивної думки

Ми не спостерігали за інвентаризацією наявних запасів станом на 31 грудня 2011 року. Через характер облікових запасів Товариства ми не мали змоги отримати достатні і належні аудиторські докази щодо балансової вартості запасів станом на 31 грудня 2011 року та

підтвердити кількість запасів за допомогою інших аудиторських процедур. Відповідно ми не мали змоги визначити, чи була потреба в коригуванні зазначених сум.

Умовно – позитивна думка

На нашу думку, за винятком можливого впливу питання, про яке йдеться у параграфі «Підстава для висловлення умовно – позитивної думки» фінансова звітність подає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства станом на 31 грудня 2011 року та фінансові результати і рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

Вимоги інших законодавчих і нормативних актів

Додатково ми розкриваємо інформацію, яка вимагається згідно з Розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг №5204 від 27.12.2005р. (із змінами та доповненнями).

Директор ТОВ АФ «КОМПАНІЯ
ПРОФІНФОРМАУДИТ», аудитор



Г.В.Агафонова

07.03.2012р.

Україна, 03040 м. Київ, вул.
Васильківська, буд.13 к. 4

Дата
Підприємство *Відкрите акціонерне товариство Національна акціонерна страхова компанія "Оранта"*
Територія *Україна, м. Київ*
Організаційно-правова форма господарювання
Орган державного управління
Вид економічної діяльності *Інші послуги у сфері страхування*
Одиниця виміру: тис. грн.
Адреса: 01032 м. Київ, вул. Жиллянська, 75

| | |
|----------------------|------------|
| (рік, місяць, число) | 2012.02.09 |
| за ЄДРПОУ | 00034186 |
| за КОАТУУ | 8036100000 |
| за КОПФГ | 231 |
| за СПОДУ | |
| за КВЕД | 66.03.0 |
| Контрольна сума | |

Баланс

на 31 грудня 2011 р.
Форма № 1 Код за ДКУД 18010001

| Актив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
|--|------------|-----------------------------|----------------------------|
| I | 2 | 3 | 4 |
| I. Необоротні активи | | | |
| Нематеріальні активи: | | | |
| Залишкова вартість | 010 | 10 630 | 6 593 |
| Первісна вартість | 011 | 29 182 | 32 139 |
| Накопичена амортизація | 012 | (18 552) | (25 546) |
| Незавершені капітальні інвестиції | 020 | 9 868 | 14 593 |
| Основні засоби : | | | |
| Залишкова вартість | 030 | 238 154 | 243 835 |
| Первісна вартість | 031 | 534 460 | 570 500 |
| Знос | 032 | (296 306) | (326 665) |
| Довгострокові біологічні активи: | | | |
| Справедлива (залишкова) вартість | 035 | - | - |
| Первісна вартість | 036 | - | - |
| Накопичена амортизація | 037 | - | - |
| Довгострокові фінансові інвестиції: | | | |
| які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 040 | 147 157 | 141 548 |
| інші фінансові інвестиції | 045 | 110 572 | 116 700 |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 050 | 5 585 | 5 732 |
| Інвестиційна нерухомість: | | | |
| Справедлива (залишкова) вартість | 055 | 41 043 | 44 289 |
| Первісна вартість | 056 | 41 043 | 44 289 |
| Знос | 057 | - | - |
| Відстрочені податкові активи | 060 | - | - |
| Інші необоротні активи | 070 | 5 | 5 |
| Усього за розділом I | 080 | 563 014 | 573 295 |
| II. Оборотні активи | | | |
| Запаси: | | | |
| виробничі запаси | 100 | 9 315 | 10 700 |
| поточні біологічні активи | 110 | - | - |
| незавершене виробництво | 120 | - | - |
| готова продукція | 130 | - | - |
| товари | 140 | - | 3 |
| Векселі одержані | 150 | - | - |
| Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги: | | | |
| Чиста реалізаційна вартість | 160 | 37 460 | 52 257 |
| Первісна вартість | 161 | 37 460 | 52 257 |
| Резерв сумнівних боргів | 162 | - | - |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: | | | |
| з бюджетом | 170 | 133 | 72 |
| за виданими авансами | 180 | 50 767 | 50 640 |
| з нарахованих доходів | 190 | 6 859 | 2 378 |
| із внутрішніх розрахунків | 200 | - | - |
| інша поточна дебіторська заборгованість | 210 | 118 358 | 132 012 |
| Поточні фінансові інвестиції | 220 | - | - |
| Грошові кошти та їх еквіваленти: | | | |
| в національній валюті: | 230 | 110 672 | 109 010 |
| у тому числі в касі | 231 | 10 | 2 |
| в іноземній валюті | 240 | 117 495 | 41 751 |
| Інші оборотні активи | 250 | 716 | 791 |
| Усього за розділом II | 260 | 451 775 | 399 614 |
| III. Витрати майбутніх періодів | 270 | 124 237 | 157 829 |
| IV. Необоротні активи та групи вибуття | 275 | 15 447 | 134 |
| Баланс | 280 | 1 154 473 | 1 130 872 |

Продовження долатку

| Пасив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
|--|-----------|-----------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Власний капітал | | | |
| Статутний капітал | 300 | 775 125 | 775 125 |
| Пайовий капітал | 310 | - | - |
| Додатковий вкладений капітал | 320 | - | - |
| Інший додатковий капітал | 330 | 200 006 | 218 055 |
| Резервний капітал | 340 | 16 877 | - |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 350 | (190 059) | (180 933) |
| Неоплачений капітал | 360 | - | - |
| Вилучений капітал | 370 | (27) | - |
| Усього за розділом I | 380 | 801 922 | 812 247 |
| II. Забезпечення наступних витрат і платежів | | | |
| Забезпечення виплат персоналу | 400 | 7 013 | 1 864 |
| Інші забезпечення | 410 | - | - |
| Страхові резерви | 415 | 261 569 | 262 958 |
| Частка перестраховиків у страхових резервах | 416 | (17 982) | (25 304) |
| Цільове фінансування | 420 | 1 444 | 1 285 |
| Усього за розділом II | 430 | 252 044 | 240 803 |
| III. Довгострокові зобов'язання | | | |
| Довгострокові кредити банків | 440 | - | - |
| Інші довгострокові фінансові зобов'язання | 450 | - | - |
| Відстрочені податкові зобов'язання | 460 | - | - |
| Інші довгострокові зобов'язання | 470 | - | - |
| Усього за розділом III | 480 | - | - |
| IV. Поточні зобов'язання | | | |
| Короткострокові кредити банків | 500 | 34 995 | 1 835 |
| Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями | 510 | - | - |
| Векселі вилані | 520 | - | - |
| Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 530 | 3 081 | 1 083 |
| Поточні зобов'язання за розрахунками: | | | |
| з одержаних авансів | 540 | 8 486 | 8 500 |
| з бюджетом | 550 | 8 183 | 559 |
| з позабюджетних платежів | 560 | - | - |
| зі страхування | 570 | 2 158 | 956 |
| з оплати праці | 580 | 5 017 | 3 447 |
| з учасниками | 590 | 269 | 264 |
| із внутрішніх розрахунків | 600 | - | - |
| Поточні зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття | 605 | - | - |
| Інші поточні зобов'язання | 610 | 38 318 | 61 178 |
| Усього за розділом IV | 620 | 100 507 | 77 822 |
| V. Доходи майбутніх періодів | 630 | - | - |
| Баланс | 640 | 1 154 473 | 1 130 872 |

Голова Правління

Головний бухгалтер



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Пугачов І.Г.

Онищук О.О.

Дата
Підприємство *Відкрите акціонерне товариство Національна акціонерна
страхова компанія "Оранта"*
Територія *Україна, м. Київ*
Орган державного управління
Організаційно-правова форма господарювання
Вид економічної діяльності *Інші послуги у сфері страхування*
Одиниця виміру: тис. грн.
Адреса: 01032 м. Київ, вул.Жилианська, 75

| | |
|---------------------|------------|
| (рік.місяць. число) | 2012.02.09 |
| за ЄДРПОУ | 00034186 |
| за КОАТУУ | 8036100000 |
| за СПОДУ | |
| за КОПФГ | 231 |
| за КВЕД | 66.03.0 |
| Контрольна сума | |

Звіт про фінансові результати

за рік 2011 р.

Форма N 2

Код за ДКУД

18010003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

| Стаття | Код рядка | За звітний період | За попередній період |
|---|-----------|-------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 010 | 608 997 | 579 700 |
| Податок на додану вартість | 015 | - | - |
| Акцизний збір | 020 | - | - |
| | 025 | - | - |
| Інші вирахування з доходу | 030 | - | - |
| Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 035 | 608 997 | 579 700 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 040 | (329 579) | (390 310) |
| Валовий : прибуток | 050 | 279 418 | 189 390 |
| збиток | 055 | - | - |
| Інші операційні доходи | 060 | 129 231 | 232 024 |
| Дохід від первісного визначення біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних унаслідок сільськогосподарської діяльності | 061 | - | - |
| Адміністративні витрати | 070 | (124 769) | (142 477) |
| Витрати на збут | 080 | (114 957) | (132 747) |
| Інші операційні витрати | 090 | (155 114) | (126 253) |
| Витрати від первісного визначення біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних унаслідок сільськогосподарської діяльності | 091 | - | - |
| Фінансові результати від операційної діяльності: прибуток | 100 | 13 809 | 19 937 |
| збиток | 105 | - | - |
| Доход від участі в капіталі | 110 | 9 | 3 250 |
| Інші фінансові доходи | 120 | 15 798 | 28 054 |
| Інші доходи | 130 | 4 240 | 23 873 |
| Фінансові витрати | 140 | (3 067) | (8 489) |
| Втрати від участі в капіталі | 150 | (5 618) | (7 840) |
| Інші витрати | 160 | (3 240) | (29 884) |
| Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування: прибуток | 170 | 21 931 | 28 901 |
| збиток | 175 | - | - |
| Фінансові результати від припиненої діяльності: прибуток | 176 | - | - |
| збиток | 177 | - | - |
| Податок на прибуток від звичайної діяльності | 180 | (21 465) | (20 331) |
| Фінансові результати від звичайної діяльності: прибуток | 190 | 466 | 8 570 |
| збиток | 195 | - | - |
| Надзвичайні: доходи | 200 | - | - |
| витрати | 205 | - | - |
| Податки з надзвичайного прибутку | 210 | - | - |
| Чистий: прибуток | 220 | 466 | 8 570 |
| збиток | 225 | - | - |
| Забезпечення матеріального заохочення | 226 | - | - |

II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

| Найменування показника | Код рядка | За звітний період | За попередній період |
|----------------------------------|------------|-------------------|----------------------|
| I | 2 | 3 | 4 |
| Матеріальні затрати | 230 | 27 496 | 20 131 |
| Витрати на оплату праці | 240 | 157 050 | 154 347 |
| Відрахування на соціальні заходи | 250 | 35 871 | 49 610 |
| Амортизація | 260 | 20 922 | 21 330 |
| Інші операційні витрати | 270 | 483 080 | 546 369 |
| Разом | 280 | 724 419 | 791 787 |

III. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За попередній період |
|---|-----------|-------------------|----------------------|
| I | 2 | 3 | 4 |
| Середньорічна кількість простих акцій (штук) | 300 | 132 498 106 | 132 497 895 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій (штук) | 310 | 132 498 106 | 132 497 895 |
| Чистий прибуток (збиток), що припадає на одну просту акцію (грн.) | 320 | - | - |
| Скоригований чистий прибуток (збиток), що припадає на одну просту акцію | 330 | - | - |
| Дивіденди на одну просту акцію (грн.) | 340 | - | - |

Голова Правління

Головний бухгалтер



[Handwritten signature]
[Handwritten signature]

Пугачов І.Г.

Онишук О.О.

Додаток до Положення (стандарту)
бухгалтерського обліку 4

| | | |
|--|---------------------|------------|
| Дата | (рік,місяць, число) | КОДИ |
| Підприємство <i>Відкрите акціонерне товариство Національна акціонерна страхова компанія "Оранта"</i> | | 2012.02.09 |
| Територія <i>Україна, м. Київ</i> | за ЄДРПОУ | 00034186 |
| Організаційно-правова форма господарювання | за КОАТУУ | 8036100000 |
| Вид економічної діяльності <i>Інші послуги у сфері страхування</i> | за КОПФГ | 231 |
| Одиниця виміру: <i>тис. грн.</i> | за КВЕД | 66.03.0 |
| Адреса: <i>01032 м.Київ,вул Жиллянська 75</i> | Контрольна сума | |

Звіт про рух грошових коштів
за 2011 рік

Форма № 3 Код за ДКУД **18010004**

| Стаття | Код | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|---|------------|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Рух коштів у результаті операційної діяльності | | | |
| Надходження від: | | | |
| Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 010 | 659 361 | 572 026 |
| Погашення векселів одержаних | 015 | - | 649 |
| Покупців і замовників авансів | 020 | 264 | 59 798 |
| Повернення авансів | 030 | - | - |
| Установ банків відсотків за поточними рахунками | 035 | 68 | 1 354 |
| Бюджету податку на додану вартість | 040 | - | - |
| Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів) | 045 | - | 219 |
| Отримання субсидій, дотацій | 050 | - | - |
| Цільового фінансування | 060 | 11 | - |
| Боржників неустойки (штрафів, пені) | 070 | - | - |
| Інші надходження | 080 | 333 872 | 601 832 |
| Витрачання на оплату: | | | |
| Товарів (робіт, послуг) | 090 | (117 679) | (175 137) |
| Авансів | 095 | (65 207) | (47 172) |
| Повернення авансів | 100 | (13) | (37) |
| Працівникам | 105 | (139 208) | (152 602) |
| Витрат на відрядження | 110 | (1 028) | (1 667) |
| Зобов'язань з податку на додану вартість | 115 | (3 835) | (2 056) |
| Зобов'язань з податку на прибуток | 120 | (25 682) | (20 731) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 125 | (61 209) | (53 972) |
| Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів) | 130 | (24 832) | (23 723) |
| Цільових внесків | 140 | - | (91) |
| Інші витрачання | 145 | (643 067) | (864 129) |
| Чистий рух коштів до надзвичайних подій | 150 | (88 184) | (105 439) |
| Рух коштів від надзвичайних подій | 160 | - | - |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 170 | (88 184) | (105 439) |

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|---|------------|-----------------|------------------|
| II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності | | | |
| Реалізація: | | | |
| фінансових інвестицій | 180 | - | 16 053 |
| необоротних активів | 190 | 714 | 16 334 |
| майнових комплексів | 200 | - | - |
| Отримані: | | | |
| відсотки | 210 | 4 967 | - |
| дивіденди | 220 | - | - |
| Інші надходження | 230 | 50 051 | 13 913 |
| Придбання: | | | |
| фінансових інвестицій | 240 | (6 128) | (26 824) |
| необоротних активів | 250 | (5 652) | (12 763) |
| майнових комплексів | 260 | - | - |
| Інші платежі | 270 | - | (17 419) |
| Чистий рух коштів до надзвичайних подій | 280 | 43 952 | (10 706) |
| Рух коштів від надзвичайних подій | 290 | - | - |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 300 | 43 952 | (10 706) |
| III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності | | | |
| Надходження власного капіталу | 310 | - | - |
| Отримані позики | 320 | 36 854 | 35 960 |
| Інші надходження | 330 | 27 | - |
| Погашення позик | 340 | (70 014) | (36 324) |
| Сплачені дивіденди | 350 | - | - |
| Інші платежі | 360 | (1) | (27) |
| Чистий рух коштів до надзвичайних подій | 370 | (33 134) | (391) |
| Рух коштів від надзвичайних подій | 380 | - | - |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 390 | (33 134) | (391) |
| Чистий рух коштів за звітний період | 400 | (77 366) | (116 536) |
| Залишок коштів на початок року | 410 | 228 167 | 344 910 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 420 | (40) | (207) |
| Залишок коштів на кінець року | 430 | 150 761 | 228 167 |

Голова Правління

Головний бухгалтер



Пугачов І.Г.

Онищук О.О.

Додаток
до Положення (стандарту)
бухгалтерського обліку 5
КОДИ

Дата 2012.02.09
за ЄДРПОУ 00031486
за КОАТУУ 8036100000
за СПОДУ
за КОПФГ 231
за КВЕД 66.03.0
Контрольна сума

Підприємство Відкрите акціонерне товариство Національна акціонерна страхова компанія "Оранта"
Територія Україна, м. Київ
Орган державного управління
Організаційно-правова форма господарювання
Вид економічної діяльності Інші послуги у сфері страхування
Одиниця виміру: тис. грн
Адреса 01032 м. Київ, вул. Жилинська 75

ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ

за рік 2011 р.

Форма № 4

Код за ДКУД

1801005

| Стаття | Код | Статутний капітал | Паювий капітал | Додатковий вкладений капітал | Інший додатковий капітал | Резервний капітал | Нерозподілений прибуток | Неоплачений капітал | Вилучений капітал | Разом |
|---|-----|-------------------|----------------|------------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| Залишок на початок року | 010 | 775 125 | - | - | 200 006 | 16 877 | (190 059) | - | (27) | 801 922 |
| Коригування: | | | | | | | | | | |
| Зміна облікової політики | 020 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Виправлення помилок | 030 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Інші зміни | 040 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Скоригований залишок на початок року | 050 | 775 125 | - | - | 200 006 | 16 877 | (190 059) | - | (27) | 801 922 |
| Переоцінка активів: | | | | | | | | | | |
| Дооцінка основних засобів | 060 | - | - | - | 46 676 | - | - | - | - | 46 676 |
| Уцінка основних засобів | 070 | - | - | - | (24 538) | - | - | - | - | (24 538) |
| Дооцінка незавершеного будівництва | 080 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Уцінка незавершеного будівництва | 090 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Дооцінка нематеріальних активів | 100 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Уцінка нематеріальних активів | 110 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 120 | - | - | - | (4 066) | (16 877) | 19 787 | - | - | (1 156) |
| Чистий прибуток (збиток) за звітний період | 130 | - | - | - | - | - | 466 | - | - | 466 |
| Розподіл прибутку: | | | | | | | | | | |
| Виплати власникам (дивіденди) | 140 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Спрямування прибутку до статутного капіталу | 150 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Відрахування до резервного капіталу | 160 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 170 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Внески учасників: | | | | | | | | | | |
| Внески до капіталу | 180 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Погашення заборгованості з капіталу | 190 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 200 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Вилучення капіталу: | | | | | | | | | | |
| Викуп акцій (часток) | 210 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Перепродаж викуплених акцій (часток) | 220 | - | - | - | - | - | - | - | 27 | 27 |
| Анулювання викуплених акцій (часток) | 230 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Вилучення частки в капіталі | 240 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Зменшення номінальної вартості акцій | 250 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Інші зміни в капіталі: | | | | | | | | | | |
| Списання невідшкодованих збитків | 260 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Безкоштовно отримані активи | 270 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 280 | - | - | - | (23) | - | (11 127) | - | - | (11 150) |
| Разом змін в капіталі | 290 | - | - | - | 18 049 | (16 877) | 9 126 | - | 27 | 10 325 |
| Залишок на кінець року | 300 | 775 125 | - | - | 218 055 | 0 | (180 933) | - | 0 | 812 247 |

Голова Правління

Головний бухгалтер



[Handwritten signature]

Пугачов ІГ

Онищук ОО

Затверджено
наказом Міністерства фінансів України
від 29 листопада 2000 року № 302
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 28 жовтня 2003 року №602)

| | |
|---------------------------|------------|
| Дата (рік, число, місяць) | 2012.02.09 |
| за ЄДРПОУ | 00034186 |
| за КОАТУУ | 8036100000 |
| за СПОДУ | |
| за КОПФГ | 231 |
| за КВЕД | 66.03.0 |
| Контрольна сума | |

Підприємство Відкрите акціонерне товариство Національна акціонерна страхова компанія "Оранта"
Територія: Україна, м. Київ
Орган державного управління
Організаційно-правова форма господарювання
Вид економічної діяльності Інші послуги у сфері страхування
Середня кількість працівників 7224
Одиниця виміру: тис. грн

ПРИМІТКИ
до річної фінансової звітності
за 2011 рік

Форма №5

Код за ДКУД 1801008

I. НЕМАТЕРІАЛЬНІ АКТИВИ

| Групи нематеріальних активів | Код рядка | Залишок на початок року | | Надійшло за рік | Переоцінка (дооцінка+) уцінка (-) | | Вибуло за рік | | Нараховано амортизації за рік | Втрати від зменшення корисності за рік | Інші зміни за рік | | Залишок на кінець року | |
|---|-----------|---------------------------------|------------------------|-----------------|-----------------------------------|-------------------------|---------------------------------|------------------------|-------------------------------|--|-----------------------------------|-------------------------|---------------------------------|------------------------|
| | | первісна (переоцінена) вартість | накопичена амортизація | | первісної (переоціненої) вартості | накопиченої амортизації | первісна (переоцінена) вартість | накопичена амортизація | | | первісної (переоціненої) вартості | накопиченої амортизації | первісна (переоцінена) вартість | накопичена амортизація |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| Права користування природними ресурсами | 10 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Права користування майном | 20 | 0 | 0 | | | | 0 | 0 | | | | | 0 | 0 |
| Права на комерційні позначення | 30 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Права на об'єкти промислової власності | 40 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авторське право та суміжні з ним права | 50 | 26 482 | 17 126 | 2 034 | | | 61 | 60 | 6 159 | | -67 | 121 | 28 388 | 23 346 |
| | 60 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Інші нематеріальні активи | 70 | 2 700 | 1 426 | - | | | 15 | 15 | 439 | - | 1 066 | 350 | 3 751 | 2 200 |
| Разом | 80 | 29 182 | 18 552 | 2 034 | | | 76 | 75 | 6 598 | | 999 | 471 | 32 139 | 25 546 |
| І удвіл | 90 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

3 рядка 080 графа 14

вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності
вартість формлених у заставу нематеріальних активів

(081)

(082)

(083)

3 рядка 080 графа 5

вартість створених підприємством нематеріальних активів

(084)

3 рядка 080 графа 15

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань
накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(085)

II. ОСНОВНІ ЗАСОБИ

| Групи нематеріальних активів | Код рядка | Залишок на початок року | | Надійшло за рік | Переоцінка (дооцінка +, уцінка -) | | Вибуло за рік | | Нараховано амортизації за рік | Втрати від зменшення корисності за рік | Інші зміни за рік | | Залишок на кінець року | | в тому числі: | | | |
|---|------------|---------------------------------|----------------|-----------------|------------------------------------|---------------|---------------------------------|--------------|-------------------------------|--|-----------------------------------|------------|---------------------------------|----------------|---------------------------------|------|---------------------------------|----------|
| | | первісна (переоцінена) вартість | знос | | первісної (переоціненої) вартості | зносу | первісна (переоцінена) вартість | зносу | | | первісної (переоціненої) вартості | зносу | первісна (переоцінена) вартість | знос | одержані за фінансовою орендою | | передані в операційну оренду | |
| | | | | | | | | | | | | | | | первісна (переоцінена) вартість | знос | первісна (переоцінена) вартість | знос |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |
| Земельні ділянки | 100 | 8 | 0 | 0 | | | 0 | | | | | | 8 | 0 | | | | |
| Інвестиційна нерухомість | 105 | 41 043 | 0 | | 3 375 | | 129 | | | | | | 44 289 | 0 | | | 44 289 | |
| Капітальні витрати на поліпшення земель | 110 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Будинки, споруди та передавальні пристрої | 120 | 473 942 | 251 168 | 301 | 44 345 | 22 187 | 4 727 | 3 300 | 7 349 | | -8 099 | -2 497 | 505 762 | 274 907 | | | | |
| Машини та обладнання | 130 | 21 533 | 16 150 | 517 | 0 | | 1 917 | 1 881 | 2 956 | | 1 060 | 867 | 21 193 | 18 092 | | | | |
| Транспортні засоби | 140 | 12 508 | 8 927 | 0 | | | 517 | 472 | 923 | | 25 | 11 | 12 016 | 9 389 | | | | |
| Інструменти, прилади, інвентар (меблі) | 150 | 10 244 | 6 654 | 50 | | | 146 | 133 | 1 723 | | -2 035 | -1 506 | 8 113 | 6 738 | | | | |
| Тварини | 160 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Багаторічні насадження | 170 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Інші основні засоби | 180 | 3 876 | 2 523 | 11 | | | 420 | 417 | 425 | | -33 | 575 | 3 434 | 3 106 | | | | |
| Бібліотечні фонди | 190 | 3 | 3 | | | | 2 | 2 | | | 5 | 5 | 6 | 6 | | | | |
| Малоцінні необоротні матеріальні активи | 200 | 9 566 | 9 566 | 32 | | | 584 | 584 | 32 | | -1 182 | -1 182 | 7 832 | 7 832 | | | | |
| Тимчасові (нетитульні) споруди | 210 | 2 780 | 1 315 | 2 | | | | | 114 | | 102 | 5 | 2 884 | 1 434 | | | | |
| Природні ресурси | 220 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Інвентарна тара | 230 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Предмети прокату | 240 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Інші необоротні матеріальні активи | 250 | | | 141 | | | 47 | 47 | 802 | | 9 158 | 4 406 | 9 252 | 5 161 | | | | |
| РАЗОМ | 260 | 575 503 | 296 306 | 1 054 | 47 720 | 22 187 | 8 489 | 6 836 | 14 324 | | -999 | 684 | 614 789 | 326 665 | | | 44 289 | 0 |

| | | | |
|----------------------|--|--------|--------------|
| З рядка 260 графа 14 | вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності | (261) | _____ |
| | вартість оформлених у заставу основних засобів | (262) | _____ |
| | залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо) | (263) | _____ |
| | первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів | (264) | <u>30870</u> |
| | основні засоби орендованих цілих майнових комплексів | (2641) | _____ |
| З рядка 260 графа 8 | вартість основних засобів, призначених для продажу | (265) | <u>134</u> |
| | залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій | (2651) | _____ |
| З рядка 260 графа 5 | вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування | (266) | _____ |
| | Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду | (267) | <u>55574</u> |
| З рядка 260 графа 15 | Знос основних засобів , щодо яких існують обмеження права власності | (268) | _____ |
| З рядка 105 графа 14 | вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю | (269) | <u>44289</u> |

III. КАПІТАЛЬНІ ІНВЕСТИЦІЇ

| Найменування показника | Код рядка | За рік | На кінець року | |
|---|------------|--------------|----------------|---------------|
| | | | 1 | 4 |
| Капітальне будівництво | 280 | 126 | | 2 604 |
| Придбання (виготовлення) основних засобів | 290 | 1 926 | | 1 812 |
| Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів | 300 | 454 | | 306 |
| Придбання (створення) нематеріальних активів | 310 | 5 313 | | 9 871 |
| Придбання (виroduвання) довгострокових біологічних активів | 320 | | | |
| Інші | 330 | | | |
| РАЗОМ | 340 | 7 819 | | 14 593 |

3 рядка 340 графа 3

капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість (341) _____

фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій (342) _____

IV. ФІНАНСОВІ ІНВЕСТИЦІЇ

| Найменування показника | Код рядка | За рік | На кінець року | |
|---|------------|--------------|----------------|---------|
| | | | довгострокові | поточні |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в : | | | | |
| асоційовані підприємства | 350 | | | |
| дочірні підприємства | 360 | 10 | 141 548 | |
| спільну діяльність | 370 | | | |
| Б. Інші фінансові інвестиції в : | | | | |
| частки і паї у статутному капіталі інших підприємств | 380 | | | |
| акції | 390 | 6 128 | 89 404 | |
| облігації | 400 | | 27 296 | |
| інші | 410 | | | |
| РАЗОМ (розд.А + розд.Б) | 420 | 6 138 | 258 248 | |

3 рядка 045 графа 4 Балансу

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (421) 41 734

за справедливою вартістю (422) 74 965

за амортизованою собівартістю (423) _____

3 рядка 220 графа 4 Балансу

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (424) _____

за справедливою вартістю (425) _____

за амортизованою собівартістю (426) _____

V. ДОХОДИ І ВИТРАТИ

| Найменування показника | Код рядка | Доходи | Витрати |
|---|-----------|---------|---------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| А. Інші операційні доходи і витрати | | | |
| Операційна оренда активів | 440 | 5 015 | - |
| Операційна курсова різниця | 450 | 1 043 | 931 |
| Реалізація інших оборотних активів | 460 | 827 | 16 487 |
| Штрафи, пені, неустойки | 470 | - | 2 044 |
| Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення | 480 | - | - |
| Інші операційні доходи і витрати | 490 | 122 346 | 135 652 |
| у тому числі : | | | |
| відрахування до резерву сумнівних боргів | 491 | x | - |
| непродуктивні витрати і втрати | 492 | x | - |
| Б. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиціями в : | | | |
| асоційовані підприємства | 500 | - | - |
| дочірні підприємства | 510 | 9 | 5 618 |
| спільну діяльність | 520 | - | - |
| В. Інші фінансові доходи і витрати | | | |
| Дивіденди | 530 | - | x |
| Проценти | 540 | x | 3 067 |
| Фінансова оренда активів | 550 | - | - |
| Інші фінансові доходи і витрати | 560 | 15 798 | - |
| Г. Інші доходи і витрати | | | |
| Реалізація фінансових інвестицій | 570 | - | - |
| Доходи від об'єднання підприємств | 580 | - | - |
| Результат оцінки корисності | 590 | - | - |
| Неопераційна курсова різниця | 600 | - | - |
| Безоплатно одержані активи | 610 | 2 | x |
| Списання необоротних активів | 620 | x | 502 |
| Інші доходи і витрати | 630 | 4 238 | 2 738 |

| | | |
|---|-------|-------------|
| Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами) | (631) | - |
| Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами | (632) | ___ - ___ % |
| З рядків 540-560 графа 4 фінансові витрати, уключені до собівартості продукції основної діяльності | (633) | _____ - |

VI. ГРОШОВІ КОШТИ

| Найменування показника | Код рядка | На кінець року |
|--|-----------|----------------|
| 1 | 2 | 3 |
| Каса | 640 | 2 |
| Поточний рахунок у банку | 650 | 56 610 |
| Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки) | 660 | - |
| Грошові кошти в дорозі | 670 | - |
| Еквіваленти грошових коштів | 680 | 94 149 |
| РАЗОМ | 690 | 150 761 |

| | | |
|---|-------|-------|
| З рядка 070 графа 4 Балансу Грошові кошти, використання яких обмежено | (691) | _____ |
|---|-------|-------|

VII. ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ І РЕЗЕРВИ

| тис.грн | | | | | | | | |
|---|------------|-------------------------|---------------------------|------------------------|-----------------------------|---|--|------------------------|
| Види забезпечень і резервів | Код рядка | Залишок на початок року | Збільшення за звітний рік | | Використано у звітному році | Сторновано невикористану суму у звітному році | Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення | Залишок на кінець року |
| | | | нараховано (створено) | додаткові відрахування | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Забезпечення на виплату відпусток працівникам | 710 | 7 013 | 7 041 | - | 12 190 | - | - | 1 864 |
| Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення | 720 | - | - | - | - | - | - | - |
| Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань | 730 | - | - | - | - | - | - | - |
| Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію | 740 | - | - | - | - | - | - | - |
| Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів | 750 | - | - | - | - | - | - | - |
| Страхові резерви | 760 | 261 569 | 2 831 884 | - | 2 830 495 | - | - | 262 958 |
| Частка перестраховиків у страхових резервах | 770 | -17 982 | -7 322 | - | - | - | - | -25 304 |
| Резерв сумнівних боргів | 775 | - | - | - | - | - | - | - |
| Разом | 780 | 250 600 | 2 831 603 | - | 2 842 685 | - | - | 239 518 |

VIII. ЗАПАСИ

| Найменування показника | Код рядка | Балансова вартість на кінець року | Переоцінка за рік | |
|--|------------|-----------------------------------|--|----------|
| | | | збільшення чистої вартості реалізації* | уцінка |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Сировина і матеріали | 800 | 9 896 | - | - |
| Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби | 810 | - | - | - |
| Паливо | 820 | 229 | - | - |
| Тара і тарні матеріали | 830 | 1 | - | - |
| Будівельні матеріали | 840 | 2 | - | - |
| Запасні частини | 850 | 193 | - | - |
| Матеріали сільськогосподарського призначення | 860 | - | - | - |
| Поточні біологічні активи | 870 | - | - | - |
| Малоцінні та швидкозношувані предмети | 880 | 379 | - | - |
| Незавершене виробництво | 890 | - | - | - |
| Готова продукція | 900 | - | - | - |
| Товари | 910 | 3 | - | - |
| РАЗОМ | 920 | 10 703 | - | - |

3 рядка 920 графа 3

Балансова вартість запасів:

відображених за чистою вартістю реалізації

(921)

переданих у переробку

(922)

оформлених в заставу

(923)

переданих на комісію

(924)

Акти на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

(925)

3 рядка 275 графа 4 Балансу запаси, призначені для продажу

(926)

134

* визначається за п.28 Положення(стандарту)бухгалтерського обліку 9 "Запаси"

IX. ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

| Найменування показника | Код рядка | Всього на кінець року | у т.ч. за строками непогашення | | |
|---|-----------|-----------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| | | | до 12 місяців | від 12 до 18 місяців | від 18 до 36 місяців |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 940 | 52 257 | 52 257 | - | - |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 950 | 132 012 | 111 550 | 17 558 | 2 904 |

Списано у звітному році безнадійної

дебіторської заборгованості

(951)

5 304

Із рядків 940 і 950 графа 3

заборгованість з пов'язаними сторонами

(952)

83 018

X. НЕСТАЧІ І ВТРАТИ ВІД ПСУВАННЯ ЦІННОСТЕЙ

| Найменування показника | Код рядка | Сума |
|--|-----------|------|
| 1 | 2 | 3 |
| Виявлено (списано) за рік нестачі і втрат | 960 | - |
| Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році | 970 | - |
| Сума нестачі і втрат, остаточне рішення щодо винуватців за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072) | 980 | - |

XI . БУДІВЕЛЬНІ КОНТРАКТИ

| Найменування показника | Код рядка | Сума |
|--|-----------|------|
| 1 | 2 | 3 |
| Дохід за будівельними котрактами за звітний рік | 1110 | - |
| Заборгованість на кінець звітного року : | | - |
| валова замовників | 1120 | - |
| валова замовникам | 1130 | - |
| з авансів отриманих | 1140 | - |
| Сума затриманих коштів на кінець року | 1150 | - |
| Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами | 1160 | - |

XII . ПОДАТОК НА ПРИБУТОК

| Найменування показника | Код рядка | Сума |
|--|-----------|--------|
| 1 | 2 | 3 |
| Поточний податок на прибуток | 1210 | 21 465 |
| Відстрочені податкові активи : на початок звітного року | 1220 | - |
| на кінець звітного року | 1225 | - |
| Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року | 1230 | - |
| на кінець звітного року | 1235 | - |
| Включено до Звіту про фінансові результати - усього | 1240 | 21 465 |
| у тому числі: поточний податок на прибуток | 1241 | 21 465 |
| зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів | 1242 | - |
| збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань | 1243 | - |
| Відображено у складі власного капіталу - усього | 1250 | - |
| у тому числі: поточний податок на прибуток | 1251 | - |
| зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів | 1252 | - |
| збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань | 1253 | - |

XIII . ВИКОРИСТАННЯ АМОРТИЗАЦІЙНИХ ВІДРАХУВАНЬ

| Найменування показника | Код рядка | Сума |
|---|-----------|-------|
| 1 | 2 | 3 |
| Нараховано за звітний рік | 1300 | 20922 |
| Використано за рік -усього | 1310 | 7819 |
| в тому числі на : на будівництво об'єктів | 1311 | 126 |
| придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів | 1312 | 2380 |
| з них машин та обладнання | 1313 | 891 |
| придбання (створення) нематеріальних активів | 1314 | 5313 |
| погашення отриманих на капітальні інвестиції позик | 1315 | - |
| | 1316 | - |
| | 1317 | - |

Голова Правління



Пугачов І.Г.

Головний бухгалтер

Онищук О.О.