

РІЧНА ІНФОРМАЦІЯ
емітента
(для опублікування в офіційному друкованому виданні)

1. Загальні відомості

- 1.1. Повне найменування емітента
Приватне акціонерне товариство "ГАЛИЦІЯ ДИСТИЛЕРІ"
- 1.2. Організаційно-правова форма емітента
Приватне акціонерне товариство
- 1.3. Місцезнаходження емітента
48400, Тернопільська обл., Бучацький р-н., м. Бучач, вул. Бариська 8А
- 1.4. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента
31274359
- 1.5. Міжміський код та телефон емітента
(03544) 2-64-98
- 1.6. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію емітента
ААА № 118199
- 1.7. Дата державної реєстрації
25.05.2001
- 1.8. Адреса сторінки в мережі Інтернет, яка додатково використовується емітентом для розкриття інформації
www.gdspirit.com

2. Основні показники фінансово-господарської діяльності емітента
(Емітентом заповнюється та публікується одна з нижченаведених форм)

2.1. Основні показники фінансово-господарської діяльності підприємства (тис.грн.)

Найменування показника	Період	
	звітний	попередній
Усього активів	152771	123385
Основні засоби (за залишковою вартістю)	23578	21360
Довгострокові фінансові інвестиції	0	0
Запаси	22436	12349
Сумарна дебіторська заборгованість	61482	49532
Грошові кошти та їх еквіваленти	76	1423
Власний капітал	-35528	-33069
Статутний капітал	10000	10000
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	-46597	-44138
Довгострокові зобов'язання	12747	10404
Поточні зобов'язання	175552	146050
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	-0,0002	-0,0024
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію (грн.)	-0,0002	-0,0024
Середньорічна кількість простих акцій (шт.)	100000	100000
Цінні папери власних випусків, викуплені протягом звітного періоду	загальна номінальна вартість	
	у відсотках від статутного капіталу	
Загальна сума коштів, витрачених на викуп цінних паперів власних випусків протягом періоду		
Вартість чистих активів	-35528	-33069

Титульний аркуш звіту

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

Виконавчий директор ПрАТ "ГАЛІЦЯ

ДИСТИЛЕРІ"

(посада)

(підпис)

Губський Сергій Григорович

(прізвище, ім'я, по батькові
керівника)

МП

Річна інформація емітента цінних паперів за 2011 рік

1. Загальні відомості

- 1.1. Повне найменування емітента
Приватне акціонерне товариство "ГАЛІЦЯ ДИСТИЛЕРІ"
- 1.2. Організаційно-правова форма емітента
Приватне акціонерне товариство
- 1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента
31274359
- 1.4. Місцезнаходження емітента
48400, Тернопільська обл., Бучацький р-н., м. Бучач, вул. Бариська 8А
- 1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента
(03544) 2-64-98, (03544) 2-64-28
- 1.6. Електронна поштова адреса емітента
galspirit@mail.ru

2. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

- 2.1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії
- 2.2. Річна інформація опублікована
у
- 2.3. Річна інформація розміщена на
сторінці www.gdspirit.com в мережі Інтернет

Зміст

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

1. Основні відомості про емітента:	
а) ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента;	X
б) інформація про державну реєстрацію емітента;	X
в) банки, що обслуговують емітента;	X
г) основні види діяльності;	X
г) інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності;	X
д) відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств;	
е) інформація про рейтингове агентство;	
є) інформація про органи управління емітента.	
2. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв).	X
3. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці.	X
4. Інформація про посадових осіб емітента:	
а) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента;	X
б) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента.	X
5. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента.	X
6. Інформація про загальні збори акціонерів.	X
7. Інформація про дивіденди.	
8. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент.	X
9. Відомості про цінні папери емітента:	
а) інформація про випуски акцій емітента;	X
б) інформація про облігації емітента;	
в) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом;	
г) інформація про похідні цінні папери;	
г) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду;	
д) інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів.	
10. Опис бізнесу.	X
11. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента:	
а) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю);	

	X
б) інформація щодо вартості чистих активів емітента;	X
в) інформація про зобов'язання емітента.	X
г) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;	X
г) інформація про собівартість реалізованої продукції;	X
12. Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів.	
13. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду.	
14. Інформація про стан корпоративного управління.	X
15. Інформація про випуски іпотечних облігацій.	
16. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:	
а) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям;	
б) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду;	
в) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття;	
г) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду;	
г) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року.	
17. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття.	
18. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів.	
19. Інформація щодо реєстру іпотечних активів.	
20. Основні відомості про ФОН.	
21. Інформація про випуски сертифікатів ФОН.	
22. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН.	
23. Розрахунок вартості чистих активів ФОН.	
24. Правила ФОН.	
25. Річна фінансова звітність.	X
26. Копія(ї) протоколу(ів) загальних зборів емітента, які проведені за звітний період (для акціонерних товариств) (додається до паперової форми при поданні інформації до Комісії).	X
27. Аудиторський висновок.	X
28. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (у разі наявності).	
29. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва).	
30. Примітки	
1) Товариство є акціонерним товариством, тому інформація про органи управління емітента не надається	
2) Інформація про рейтингове агенство не надається у зв'язку із тим, що рейтингова оцінка емітента або цінних	

паперів емітента не проводилась, через те що підприємство не має державної частки, не є монополістом, не має стратегічного значення.

3) Товариство не належить до будь-яких об'єднань-інформація не надається.

4) Інформація про дивіденди не подається у зв'язку із тим, що дивіденди за попередній період не нараховувались та не сплачувались в зв'язку з тим що товариством за результатами діяльності в звітному періоді отримані збитки.

5) Інформація про облігації не надається, через те що облігації не випускались.

6) Інші цінні папери не випускались - інформація не надається .

7) Інформація про похідні цінні папери відсутня, похідні цінні папери товариством не випускалися.

8) Викуп власних акцій не здійснювався

9) Гарантії третьої особи щодо виконання зобов'язань за випусками боргових цінних паперів не надавались, тому інформація стосовно п.12 не надається.

10) Інформація стосовно п.15-24 не надається через те, що Товариство не є емітентом іпотечних облігацій, іпотечних сертифікатів та емітентом сертифікатів ФОН.

11) Річна фінансова звітність не складалася відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності

12) Звіт про стан об'єкта нерухомості не подається - товариство не випускало цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими забезпечено об'єктами нерухомості.

3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента

3.1.1. Повне найменування	<i>Приватне акціонерне товариство "ГАЛІЦІЯ ДИСТИЛЕРІ"</i>
3.1.2. Скорочене найменування (за наявності)	<i>ПрАТ "ГАЛІЦІЯ ДИСТИЛЕРІ"</i>
3.1.3. Організаційно-правова форма	<i>Приватне акціонерне товариство</i>
3.1.4. Поштовий індекс	<i>48400</i>
3.1.5. Область, район	<i>Тернопільська обл., Бучацький р-н.</i>
3.1.6. Населений пункт	<i>Бучач</i>
3.1.7. Вулиця, будинок	<i>вул. Бариська 8А</i>

3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента

3.2.1. Серія і номер свідоцтва	<i>ААА № 118199</i>
3.2.2. Дата державної реєстрації	<i>25.05.2001</i>
3.2.3. Орган, що видав свідоцтво	<i>Бучацька районна державна адміністрація Тернопільської обл.</i>
3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.)	<i>10000000</i>
3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.)	<i>10000000</i>

3.3. Банки, що обслуговують емітента

3.3.1. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	<i>ПАТ "УкрСиббанк"</i>
3.3.2. МФО банку	<i>351005</i>
3.3.3. Поточний рахунок	<i>2600233977700</i>
3.3.4. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	<i>ПАТ "УкрСиббанк"</i>
3.3.5. МФО банку	<i>351005</i>
3.3.6. Поточний рахунок	<i>2600233977700</i>

3.4. Основні види діяльності

Код за КВЕД	Вид діяльності*
<i>15.91.0</i>	<i>Виробництво дистильованих алкогольних напоїв</i>
<i>15.62.0</i>	<i>Виробництво крохмалю та крохмальних продуктів</i>
<i>15.93.0</i>	<i>Виробництво виноградних вин</i>

* Найменування кожного виду діяльності вводиться тільки в один рядок таблиці.

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

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
Ліцензія на виробництво алкогольних напоїв	АВ №390	22.07.2008	Департамент САТ ДПА України	22.07.2013
Опис	Товариство має намір продовжити термін дії ліцензії.			
Ліцензія на право оптової торгівлі алкогольними напоями	АВ №005045	02.07.2009	Департамент САТ ДПА України	02.07.2014
Опис	Товариство має намір продовжити термін дії ліцензії.			
Ліцензія на виробництво спирту плодового	АВ №467	04.06.2010	Департамент САТ ДПА України	04.06.2015
Опис	Товариство має намір продовжити термін дії ліцензії.			
Ліцензія на виробництво спирту коньячного	АВ №466	04.06.2010	Департамент САТ ДПА України	04.06.2015
Опис	Товариство має намір продовжити термін дії ліцензії.			
Ліцензія на право здійснення імпорту спирту етилового, коньячного, плодового.	ІС №700000400057	06.06.2011	Міністерство економіки України	22.03.2012
Опис	Товариство має намір продовжити термін дії ліцензії.			
Ліцензія на право здійснення імпорту алкогольних напоїв	ІА №110000060001 I	06.06.2011	Міністерство економіки України	14.02.2016
Опис	Товариство має намір продовжити термін дії ліцензії.			

* Інформація щодо кожної ліцензії (дозволу) вводиться тільки в один рядок таблиці.

3. Інформація про органи управління емітента, посадових осіб та його засновників

Інформація про органи управління емітента.

Інформація про посадових осіб емітента.

N з/п	Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Рік народження	Освіта	Стаж керівної роботи (років)	Найменування підприємства та попередня посада, яку займав
1	Генеральний директор	Татарінов Володимир Володимирович	1967	вища	20	МП " Регент" заступник генерального директора, генеральний директор ТОВ " Українська сировина", генеральний директор ПрАТ " Галиція Дисцілери" (за сумісництвом)
2	виконавчий директор	Губський Сергій Григорович	1977	вища	8	ТОВ " Донбассінвестпром" - директор, ТОВ " Українська сировина" - спеціаліст по методам розширення збуту , ЗАТ " Галспирт" -генеральний директор, ПрАТ" Галиція Дисцілери" - виконавчий директор.
3	Головний бухгалтер	Джиджора Ольга Іванівна	1977	вища	3	Бучацький мальтозний завод - бухгалтер -касір; ТОВ " Бучачхлібпром" - бухгалтер; ЗАТ " Галспирт" - заступник головного бухгалтера; ПрАТ " Галиція Дисти́лери" - головний бухгалтер

Інформація про засновників емітента.

N з/п	Прізвище, ім'я, по батькові
1	Татарінов Володимир Володимирович
2	Лисицький Ігор Вікторович
3	Тисячник Ірина Володимирівна

4. Інформація про цінні папери емітента

Дата реєстрації емісії	Номер свідоцтва про реєстрацію емісії	Найменування органу, що зареєстрував емісію	Вид ЦП	Форма існування	Номінальна вартість (грн.)	Кількість акцій (штук)	Сума за номіналом (грн.)	Доля у статутному капіталі (%)
13.10.2010	16/19/1/10	Тернопільське територіальне управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку	Акції - Іменні прості	Бездокументарна	100	100000	10000000	100
Примітки	На внутрішніх та зовнішніх ринках акції товариства не здійснювали обігу, факти лістингу/делістингу не відбувалися, рішення про додаткову емісію в звітному періоді не приймалося. Додаткового розміщення простих акцій не було. Всі випущені акції розміщені серед акціонерів повністю.							

5. Інформація про зміну особи, яка веде облік прав власності на цінні папери емітента у депозитарній системі України

Емітент у описовій формі розкриває інформацію про всі випадки зміни реєстратора. Вказується найменування та ідентифікаційний код за ЄДРПОУ реєстратора, з яким розірвано договір на ведення реєстру власників іменних цінних паперів, найменування та ідентифікаційний код за ЄДРПОУ реєстратора, якому передано ведення системи реєстру. Вказується дата прийняття рішення про передачу ведення реєстру власників іменних цінних паперів та орган, що прийняв рішення, та причини прийняття цього рішення. Зазначається дата і номер розірваного та укладеного договору, дата і номер акта прийому-передачі, сторони акта прийому-передачі системи реєстру.

В 2010 р розрвано угоду з реєстроутримувачем (реєстратором) у зв'язку із приведенням діяльності товариства у відповідність до Закону України "Про Акціонерні товариства". Змінено форму існування випуску акцій на бездокументарну

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

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)
<i>Татарінов Володимир Володимирович</i>		<i>0</i>
<i>Лисицький Ігор Вікторович</i>		<i>0</i>
<i>Тисячник Ірина Володимирівна</i>		<i>0</i>
	Усього	100

* не обов'язково для заповнення.

5. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці

Розкривається інформація за звітний період стосовно середньооблікової чисельності штатних працівників облікового складу (осіб), середньої чисельності позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб), чисельності працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб), фонду оплати праці. Крім того, зазначаються факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. Зазначається кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб) - 246

Середня чисельність позаштатних працівників та сумісників (осіб) - 5

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу - 9

Фонд оплати праці - всього (тис. грн) - 8182,0 тис. грн.

В порівнянні з минулим звітним періодом фонд оплати праці збільшився на 3229,0 тис. грн., за рахунок збільшення мінімальної заробітної плати .

Кадрова програма товариства , спрямована на забезпечення рівня кваліфікації працівників, а саме на підприємстві прийнята програма підвищення рівня кваліфікації працівників виробничих професій, адміністрації товариства.

(розділ заповнюється у випадку, якщо емітент - акціонерне товариство)

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	18.04.2011	
Кворум зборів (%)	100	
Питання порядку денного:	<p><i>Порядок денний:</i></p> <p>1.Звіт виконавчого органу товариства та прийняття рішення за його наслідками. - За результатами розгляду виконавчого органу затверджено 100000 голосами, що складає 100 % від загальної кількості акціонерів присутніх на зборах.</p> <p>2.Затвердження річного звіту товариства. - За результатами розгляду річний звіт товариства затверджено 100000 голосами, що складає 100 % від загальної кількості акціонерів присутніх на зборах.</p> <p>3.Розподіл прибутку (погашення збитків) за 2010 рік - За результатами розгляду розподіл прибутку не проводити, дивиденди не виплачувати у зв'язку із збитковістю товариства - затверджено 100000 голосами, що складає 100 % від загальної кількості акціонерів присутніх на зборах.</p> <p>4.Визначення типу та зміна найменування ЗАТ "Галспирт" у зв'язку із приведенням його діяльності у відповідність до вимог Закону України "Про акціонерні товариства". - За результатами розгляду тип та зміна найменування ЗАТ "Галспирт" затверджено 100000 голосами, що складає 100 % від загальної кількості акціонерів присутніх на зборах.</p> <p>5.Внесення змін до Статуту товариства та затвердження його в новій редакції у відповідність до вимог Закону України "Про акціонерні товариства". - За результатами розгляду зміни до статуту товариства затверджено 100000 голосами, що складає 100 % від загальної кількості акціонерів присутніх на зборах.</p> <p>6.Затвердження положень про загальні збори, Наглядову раду, Виконавчий орган, Ревізійну комісію - За результатами розгляду питання Положення про наглядову раду не затверджувати, розгляд положень про ревізійну комісію та виконавчий орган перенести на наступні збори - затверджено 100000 голосами, що складає 100 % від загальної кількості акціонерів присутніх на зборах.</p> <p><i>Порядок денний формувався дирекцією товариства. Додаткових пропозицій, щодо порядку денного, не надходило.</i></p>	

6. Інформація про посадових осіб емітента

6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

6.1.1. Посада

Генеральний директор

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Татарінов Володимир Володимирович

6.1.3. Паспортні дані (серія, номер, дата видачі, орган, який його видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

6.1.4. Рік народження**

1967

6.1.5. Освіта**

вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

20

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

МП " Регент" заступник генерального директора, генеральний директор ТОВ " Українська сировина", генеральний директор ПрАТ " Галіція Дисцілери" (за сумісництвом)

6.1.8. Опис

Обіймає посаду генерального директора ТОВ " Українська сировина". Як генеральний директор несе відповідальність за поточну діяльність товариства, здійснює керівництво поточною діяльністю товариства та звітує перед загальними зборами акціонерів, діє від імені товариства без довіреності, а саме: веде переговори, підписує та затверджує документи, в тому числі фінансові, укладає та підписує угоди, та розглядає будь-які питання щодо поточної діяльності товариства, призначає посадових осіб товариства, затверджує штатний розклад, вирішує кадрові питання, в тому числі щодо підвищення кваліфікації працівників, прозначає посадових осіб дочірніх підприємств, філій та представництв товариства, діє від імені товариства у відповідності з положеннями Статуту та рішенням зборів акціонерів та інші. . За виконання обов'язків генерального директора отримує заробітну плату згідно штатного розкладу. Додаткової винагороди, в т.ч. в натуральному вигляді на товаристві не отримує. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Змін на посаді в звітному періоді не було. Загальний стаж роботи 27 років. Згоди на розкриття паспортних даних посадова особа не надавала.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

виконавчий директор

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Губський Сергій Григорович

6.1.3. Паспортні дані (серія, номер, дата видачі, орган, який його видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

6.1.4. Рік народження**

1977

6.1.5. Освіта**

вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

8

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ТОВ " Донбасінвестпром" - директор, ТОВ " Українська сировина" - спеціаліст по методам розширення збуту, ЗАТ " Галспирт" -генеральний директор, ПрАТ" Галіція Дисцілери" - виконавчий директор.

6.1.8. Опис

Виконавчий директор ТОВ " Українська сировина", директор ЗАТ " Галспирт", виконавчий директора ПрАТ " Галіція Дисцілери". Як виконавчий директор діє згідно посадової інструкції. За виконання обов'язків виконавчого директора отримує заробітну плату згідно штатного розкладу. Додаткової винагороди, в т.ч. в натуральному вигляді на товаристві не отримує. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Змін на посаді в звітному періоді не було. Загальний стаж роботи 17 років. Згоди на розкриття паспортних даних посадова особа не надавала.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Головний бухгалтер

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Джиджора Ольга Іванівна

6.1.3. Паспортні дані (серія, номер, дата видачі, орган, який його видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

6.1.4. Рік народження**

1977

6.1.5. Освіта**

вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

3

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Бучацький мальтозний завод - бухгалтер -касір; ТОВ "Бучачхлібпром" - бухгалтер; ЗАТ "Галспирт" - заступник головного бухгалтера; ПрАТ "Галіція Дистилері" - головний бухгалтер

6.1.8. Опис

Головний бухгалтер відповідає за організацію на підприємстві бухгалтерського обліку, повноту та своєчасність відображення облікових даних, складання фінансової та податкової звітності. Отримує заробітню плату в товаристві згідно штатного розпису, додаткова винагорода, в т.ч. в натуральному вигляді не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Попередні посади: заступником головного бухгалтера ЗАТ " ГАЛСПИРТ", головний бухгалтер ЗАТ " ГАЛСПИРТ", головний бухгалтер ПрАТ " Галіція Дистилері". Змін на посаді в звітному періоді не було. Загальний стаж роботи 15 років. Згоди на розкриття паспортних даних посадова особа не надавала.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який його видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Генеральний директор	Татарінов Володимир Володимирович			0	0	0	0	0	0
виконавчий директор	Губський Сергій Григорович			0	0	0	0	0	0
Головний бухгалтер	Джиджора Ольга Іванівна			0	0	0	0	0	0
Усього				0	0	0	0	0	0

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних.

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
<i>Товариство з обмеженою відповідальністю " Українська сировина" ЛТД</i>	19122065	<i>01023, д/н р-н., м. Київ, вул Шота Руставелі,23</i>	<i>15.04.2008</i>	<i>100000</i>	<i>100</i>	<i>100000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт**	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій				
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника	
Усього			<i>10000000</i>	<i>100</i>	<i>10000000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	

* Зазначається: "Фізична особа", якщо фізична особа не дала згоди на розкриття прізвища, ім'я, по батькові.

** не обов'язково для заповнення.

7. Інформація про дивіденди

Інформація про дивіденди заповнюється у разі прийняття рішення про виплату дивідендів. У разі якщо за результатами звітного та попереднього років рішення щодо виплату дивідендів не приймалось, про це зазначається та таблиця не заповнюється.

	За результатами звітного періоду		За результатами періоду, що передував звітному	
	за простими акціями	за привілейованими акціями	за простими акціями	за привілейованими акціями
Сума нарахованих дивідендів, грн.				
Нараховано дивідендів на одну акцію, грн.				
Сума виплачених дивідендів, грн.				
Дата складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів				
Дата виплати дивідендів				
Опис				

8. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	18.04.2011	
Кворум зборів**	100	
Опис :	<p><i>Порядок денний:</i></p> <p>1.Звіт виконавчого органу товариства та прийняття рішення за його наслідками. - За результатами розгляду виконавчого органу затверджено 100000 голосами, що складає 100 % від загальної кількості акціонерів присутніх на зборах.</p> <p>2.Затвердження річного звіту товариства. - За результатами розгляду річний звіт товариства затверджено 100000 голосами, що складає 100 % від загальної кількості акціонерів присутніх на зборах.</p> <p>3.Розподіл прибутку (погашення збитків) за 2010 рік - За результатами розгляду розподіл прибутку не проводити, дивиденди не виплачувати у зв'язку із збитковістю товариства - затверджено 100000 голосами, що складає 100 % від загальної кількості акціонерів присутніх на зборах.</p> <p>4.Визначення типу та зміна найменування ЗАТ "Галспирт" у зв'язку із приведенням його діяльності у відповідність до вимог Закону України "Про акціонерні товариства". - За результатами розгляду тип та зміна найменування ЗАТ "Галспирт" затверджено 100000 голосами, що складає 100 % від загальної кількості акціонерів присутніх на зборах.</p> <p>5.Внесення змін до Статуту товариства та затвердження його в новій редакції у відповідність до вимог Закону України "Про акціонерні товариства". - За результатами розгляду зміни до статуту товариства затверджено 100000 голосами, що складає 100 % від загальної кількості акціонерів присутніх на зборах.</p> <p>6.Затвердження положень про загальні збори, Наглядову раду, Виконавчий орган, Ревізійну комісію - За результатами розгляду питання Положення про наглядову раду не затверджувати, розгляд положень про ревізійну комісію та виконавчий орган перенести на наступні збори - затверджено 100000 голосами, що складає 100 % від загальної кількості акціонерів присутніх на зборах.</p> <p><i>Порядок денний формувався дирекцією товариства. Додаткових пропозицій, щодо порядку денного, не надходило.</i></p>	

* Поставити помітку "X" у відповідній графі.

** У відсотках до загальної кількості голосів.

8. Інформація щодо аудиторського висновку

Аудитор: ТОВ аудиторська фірма " Консул", ЄДРПОУ: 21131551

№ 7

від <29> лютого 2012 року

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНИХ АУДИТОРІВ

щодо фінансової звітності

Приватного акціонерного товариства

<Галіція дистилері>

станом на 31 грудня 2011 року

Адресат - керівництво емітента: Приватне акціонерне товариство <Галіція дистилері>: 48400, Тернопільська обл., Бучацький р-н, м. Бучач, вул. Бариська, 8А.

Основні відомості про аудиторську фірму: Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма <Консул>: Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фірм № 0053, видане 26.01.2001 року № 98 і продовжене рішенням Аудиторської палати України від 4.11.2010 року до 4.11.2015 року, Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторів та аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, що здійснюють діяльність на ринку цінних паперів згідно Рішення № 313 від 13.02.2007 року.

Мельник Андрій Романович: сертифікат аудитора А № 006044, виданий Рішенням Аудиторської палати України № 157 від 26 грудня 2005 року, термін дії до 26 грудня 2015 року, Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ А № 001402, видане 04.10.2007 року, термін дії до 26.12.2015 року, Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, що надають послуги на ринку цінних паперів АБ № 000585 від 25 вересня 2007 року.

Місцезнаходження: 46008, Україна, м. Тернопіль, вул. Медова, 12 А,

тел/факс (0352) 43 00 23

E-mail: consul_audit@ukr.net

Основні відомості про емітента:

Повне найменування Приватне акціонерне товариство <Галіція дистилері>

Код за ЄДРПОУ 31274359

Дата державної реєстрації 25.05.2001 року

Місцезнаходження 48400, Тернопільська обл., Бучацький р-н, м. Бучач, вул. Бариська, 8А

Проведення аудиту здійснювалось відповідно до умов договору № 7 від 21.02.2012 року за період з 01.01.2011 року по 31.12.2011 року. Аудит проводився в бухгалтерії Приватного акціонерного товариства <Галіція дистилері> (далі - ПрАТ <Галіція дистилері>) з 21 по 29 лютого 2012 року.

Ми провели аудиторську перевірку фінансової звітності ПрАТ <Галіція дистилері>, склад та елементи якої передбачені національними Положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку (далі - П(С)БО), що включають Баланс, Звіт про фінансові результати, Звіт про рух грошових коштів, Звіт про власний капітал, Примітки до річної фінансової звітності за рік, що минув на зазначену дату, стислий виклад суттєвих облікових політик та інші пояснювальні примітки.

Відповідальність управлінського персоналу за підготовку та достовірне представлення фінансової звітності.

Управлінський персонал (керівництво ПрАТ) несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення фінансової звітності відповідно вимог П(С)БО, в основу яких покладена європейська (континентальна) модель бухгалтерського обліку. Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансової звітності, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайств або помилки: вибір та застосування відповідної облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам.

Відповідальність аудитора за надання висновку стосовно фінансової звітності. Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо фінансової звітності на основі результатів нашої аудиторської перевірки. Ми провели перевірку у відповідності із Законом України <Про аудиторську діяльність> (нова редакція), Міжнародних стандартів аудиту (далі - МСА) зокрема, МСА 700, 705, 706 та інших стандартів, що стосуються підготовки аудиторського висновку. 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 виправлень.

Крім цього, аудитором здійснюється ідентифікація та оцінка ризиків суттєвого викривлення фінансової інформації внаслідок шахрайства та виконання процедур для розгляду оцінених ризиків з професійним скептицизмом протягом усього аудиту у відповідності з МСА 240.

Аудиторський висновок складено відповідно до Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики), затвердженого рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 29.09.2011 року № 1360 (далі - Вимоги) та Положення щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку, затвердженого рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 19.12.2006 року № 1528 (далі - Положення).

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур через тестування доказів, які підтверджують суми та розкриття інформації у фінансових звітах. Аудиторська перевірка охоплювала оцінку застосованих принципів бухгалтерського обліку згідно національних П(С)БО, суттєвих попередніх оцінок здійснених управлінським персоналом, а також оцінку

загального подання фінансової звітності.

Обсяг аудиторської перевірки згідно з вимог Положення включає в себе розкриття інформації щодо видів активів, зобов'язань, власного капіталу, тощо у відповідності з чинним законодавством та П(С)БО.

Аудитори стверджують, що проведена нами аудиторська перевірка забезпечує достатню й обґрунтовану підставу для висловлення думки щодо фінансової звітності.

На основі проведених аудиторських процедур, оцінки відповідності можна зазначити, що бухгалтерський облік, в цілому, ведеться товариством відповідно до вимог Закону України <Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні> від 16.07.99 р. № 996-XIV (далі - Закон № 996), затверджених Положень (стандартів) бухгалтерського обліку та інших нормативних документів з питань організації бухгалтерського обліку. Фактів порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності аудиторами не виявлено.

Наказ про облікову політику затверджено. Облікова політика протягом звітного періоду не змінювалася.

1. Стан бухгалтерського обліку на товаристві

Товариство веде бухгалтерський облік господарських операцій щодо майна і результатів своєї діяльності в натуральних одиницях і в узагальненому грошовому виразі шляхом безперервного документального і взаємопов'язаного їх відображення.

В товаристві не створено комітету з питань внутрішнього аудиту та не розроблені принципи (кодекс) корпоративного управління як це передбачено Законом України <Про акціонерні товариства>.

В товаристві корпоративне управління, згідно із статутом, здійснюють наступні органи управління: вищий орган - загальні збори акціонерів, виконавчий орган - генеральний директор, контролюючі органи - ревізійна комісія.

Бухгалтерський облік господарських операцій здійснюється методом подвійного запису згідно з Планом рахунків бухгалтерського обліку у відповідних журналах-ордерах та аналітичних відомостях. Бухгалтерський облік в товаристві автоматизований.

При перевірці було встановлено, що фінансова звітність товариства за 2011 рік складена на підставі облікових реєстрів, дані в яких відображені на підставі первинних документів. Стан наявних первинних документів, журналів-ордерів, аналітичних відомостей та інших реєстрів обліку задовільний.

2. Аудит основних засобів, нематеріальних активів, інших необоротних матеріальних активів та їх зносу:

2.1. Основних засобів та інших необоротних матеріальних активів:

Облік основних засобів та інших необоротних матеріальних активів ведеться у відповідності до П(С)БО 7 <Основні засоби> з відображенням в синтетичному обліку на рахунках 10 <Основні засоби> та 11 <Інші необоротні матеріальні активи>. На кінець року первісна вартість наявних власних основних засобів складає 35895 тис. грн., знос - 12317 тис. грн. Дооцінка первісної вартості та зносу проводилася. Вибуття основних засобів (63 тис. грн.) та їх надходження (5382 тис. грн.) в обліку відображено у відповідності із стандартом.

Амортизація основних засобів нараховується за методами, передбаченими Податковим кодексом України, і за 2011 рік складає 3145 тис. грн. Амортизація інших необоротних матеріальних активів нараховується у розмірі 100 % у момент передачі активів в експлуатацію.

2.2. Нематеріальних активів:

Станом на 31.12.2011 року в балансі товариства відображені нематеріальні активи, залишкова вартість яких складає 13 тис. грн. Протягом року амортизація за ними не нараховувалася.

Групування нематеріальних активів, достовірність і повнота їх оцінки здійснювалася у відповідності до П(С)БО 8 <Нематеріальні активи>.

2.3. Незавершене будівництво:

На кінець року в товаристві наявний залишок незавершеного будівництва в сумі 1561 тис. грн.

3. Аудит фінансових інвестицій:

Фінансових інвестицій у ПрАТ <Галіція дистилері> на кінець звітного періоду немає.

4. Аудит запасів:

Облік запасів на товаристві ведеться у порядку визначення та первісної оцінки придбання запасів, передбаченому П(С)БО № 9 <Запаси>. Одиницею бухгалтерського обліку запасів є їх найменування (однорідна група).

Облік придбання матеріальних цінностей здійснюється за цінами постачальників.

Протягом року товариство застосовувало метод оцінки вибуття запасів, використання якого було незмінним протягом вказаного періоду.

Станом на 31.12.2011 р. вартість запасів товариства становить 55441 тис. грн., з них:

? виробничі запаси - 22436 тис. грн.;

? поточні біологічні активи - 9 тис. грн.;

? незавершене виробництво - 15882 тис. грн.;

? готова продукція - 16569 тис. грн.;

? товари - 545 тис. грн.

Списання матеріалів проводиться на підставі актів на списання, які підписані уповноваженими особами.

Активи, що використовуються протягом не більше одного року або нормального операційного циклу, якщо він більше року, визнаються малоцінними та швидкозношуваними предметами (МШП) та обліковуються на рахунку 22 <Малоцінні та швидкозношувані предмети>.

Відповідно до вимог п. 23 П(С)БО № 9 <Запаси> вартість малоцінних та швидкозношуваних предметів, що передані в

експлуатацію, виключається зі складу активів з подальшою організацією оперативного кількісного обліку таких предметів за місцями експлуатації і відповідними особами протягом строку фактичного використання. Біологічним активом визнається тварина або рослина, яка в процесі біологічних перетворень здатна давати сільськогосподарську продукцію та/або додаткові біологічні активи, а також приносити в інший спосіб економічні вигоди. При первісному визнанні біологічні активи визнаються: придбані біологічні активи - за вартістю придбання; безоплатно отримані біологічні активи - за справедливою вартістю з урахуванням витрат, пов'язаних з доведенням до стану, у якому активи придатні до використання.

На дату балансу всі біологічні активи оцінюються у сумі справедливої вартості, зменшеної на очікувані витрати на місці продажу.

Обсяг розкриття інформації відповідає вимогам П(С)БО № 9 <Запаси>.

Оцінка запасів на дату балансу проводиться згідно з прийнятою на товаристві обліковою політикою.

5. Аудит дебіторської заборгованості:

Дебіторська заборгованість обліковується у відповідності до вимог П(С)БО 10 <Дебіторська заборгованість>.

Визнання дебіторської заборгованості у ПрАТ <Галіція дистилері> здійснюється згідно даного стандарту, а саме: дебіторська заборгованість визнається активом, якщо існує ймовірність отримання товариством майбутніх економічних вигод та може бути достовірно визначена її сума.

Дебіторська заборгованість представлена у фінансовій звітності товариства як поточна дебіторська заборгованість (61482 тис. грн.), яка включає в себе такі статті:

- 1) за товари, роботи, послуги (58134 тис. грн.);
 - 2) за розрахунками (3263 тис. грн.), з них:
 - ? з бюджетом - 24 тис. грн.;
 - ? за виданими авансами - 3239 тис. грн.;
 - 3) інша поточна дебіторська заборгованість (85 тис. грн.).
- Резерв сумнівних боргів товариство не створювало.

6. Аудит грошових коштів:

Наявні грошові кошти товариства, відповідають сумам, які відображені у складі оборотних активів у фінансовій звітності станом на 31.12.2011 року.

Грошові кошти товариства на кінець звітного періоду (розділ II активу Балансу, Звіт про рух грошових коштів за 2011 рік) становлять 76 тис. грн.

7. Облік зобов'язань:

Облік зобов'язань ведеться у товаристві згідно вимог П(С)БО 11 <Зобов'язання>. У фінансовій звітності товариства наявні довгострокові (12747 тис. грн.) та поточні (175552 тис. грн.) зобов'язання, які представлені наступними статтями:

- 1) кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги (78964 тис. грн.);
 - 2) поточні зобов'язання за розрахунками (45521 тис. грн.):
 - ? з одержаних авансів - 34800 тис. грн.;
 - ? з бюджетом - 10164 тис. грн.;
 - ? зі страхування - 184 тис. грн.;
 - ? з оплати праці - 373 тис. грн.;
 - 3) інші поточні зобов'язання - 51067 тис. грн.
- Зобов'язання в Балансі відповідають даним реєстрів синтетичного та аналітичного обліку.

8. Підтвердження правильності та адекватності визначення власного капіталу:

Облік щодо розміру, структури і змін власного капіталу ведеться згідно з П(С)БО 5 <Звіт про власний капітал>.

Статутний капітал, згідно статуту товариства складає 10000000 грн. і поділений на 100000 штук простих іменних акцій номінальною вартістю 100 грн. кожна. На звітну дату статутний капітал сплачений повністю.

У складі власного капіталу товариства (розділ I пасиву балансу) також значаться: інший додатковий капітал - 1069 тис. грн. та непокритий збиток - 46597 тис. грн.

Аналітичні дані щодо формування, використання та відображення в обліку елементів власного капіталу відповідають даним звітності.

Іпотечних облігацій товариство не випускало.

Емітент у звітному році не здійснював випуск боргових іпотечних цінних паперів та цінних паперів, які вимагають забезпечення.

Вартість чистих активів на кінець звітного періоду (-35528 тис. грн.) є меншою від мінімального розміру статутного капіталу.

Аудитори зазначають, що розмір та структура власного капіталу відображені у фінансовій звітності товариства станом на 31.12.2011 року достовірно.

9. Облік фінансових результатів:

Відображення доходів в бухгалтерському обліку товариства здійснюється на підставі таких первинних документів: актів виконаних робіт (послуг) та інших первинних документів, передбачених статтею 9 Закону України <Про бухгалтерський облік та фінансову звітність> № 996.

За 2011 рік товариство отримало дохід (виручку) від реалізації продукції (робіт, послуг) в сумі 247635 тис. грн. Виручка визначена згідно П(С)БО № 15 <Доходи> і відповідає даним бухгалтерського обліку. Класифікація доходів проведена

за наступними напрямками:

? чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (170489 тис. грн.);

? інші операційні доходи (2627 тис. грн.);

? інші фінансові доходи (5 тис. грн.);

? інші доходи (3 тис. грн.).

Чистий збиток за звітний рік склав 2459 тис. грн.

Аудитори вважають, що Звіт про фінансові результати за 2011 рік в усіх суттєвих аспектах повно і достовірно відображає величину і структуру доходів та витрат товариства, а також розкриття інформації про них.

10. Дії, які відбулися протягом звітного періоду та можуть вплинути на фінансово-господарський стан товариства та призвести до значної зміни вартості його цінних паперів:

Протягом звітного періоду не відбулись дії, які могли б суттєво вплинути на фінансово-господарський стан емітента чи призвести до значної зміни вартості його цінних паперів, визначених частиною 1 статті 41 Закону України <Про цінні папери та фондовий ринок>.

Виконання значних правочинів:

Товариство не здійснювало виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності) відповідно до Закону України <Про акціонерні товариства>.

Аудиторами в процесі перевірки не виявлено суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю та іншою інформацією, що розкривається емітентом та подається до ДКЦПФР України.

11. Аналіз показників фінансового стану акціонерного товариства:

11.1. Експрес-аналіз балансу

У результаті експрес-аналізу структури балансу товариства на 31.12.2011 р. слід зауважити, що не відбулися істотні структурні зрушення ні в активах, ні в пасивах товариства.

Додатково необхідно взяти до уваги таке:

- оборотні активи переважають у загальних активах товариства (на рівні 80,45% від валюти балансу);

- грошові кошти становлять незначний відсоток (0,06 %) оборотних активів;

- зменшилася частка дебіторської заборгованості (з 50,89% до 50,03% за рік) в структурі оборотних активів;

- у структурі пасивів переважають зобов'язання;

- за 2011 рік майно товариства (валюта балансу) зросло на 29386 тис. грн. (або на 23,82%) і станом на 31.12.2011 року склало 152771 тис. грн. Слід звернути увагу на те, що у звітному році ПрАТ <Галіція дистилері> спрацювало збитково (чистий збиток склав 2459 тис. грн.), що свідчить про недостатньо ефективне використання активів та власного капіталу товариства.

11.2 Аналіз платоспроможності товариства

№ п/п Показники Розрахунок показників Оптимальне значення Фактичне значення на 31.12.2011 на 31.12.2010

1 Коефіцієнт покриття (загальної ліквідності) Оборотні активи (р.260) / Поточні зобов'язання (р. 620) > 1 0,70 0,67

2 Коефіцієнт швидкої ліквідності Оборотні активи (р.260) - Запаси (р.100-140) / Поточні зобов'язання (р. 620) 0,6-0,8 0,38 0,39

3 Коефіцієнт абсолютної ліквідності Грошові кошти та їх еквіваленти (р.220-240) / Поточні зобов'язання (р. 620) 0,2-0,35

(> 0) 0,00 0,01

Аналізуючи показники ліквідності товариства за даними таблиці можна побачити, що станом на 31.12.2011 року товариство спроможне погасити:

- за рахунок усіх оборотних активів - 70% поточних зобов'язань. Значення коефіцієнта менше оптимального значення;

- за рахунок грошових коштів і коштів у розрахунках - 38% усіх поточних зобов'язань. Значення коефіцієнта швидкої ліквідності не досягає меж оптимального інтервалу.

Коефіцієнт абсолютної ліквідності показує, яка частина короткострокових позикових зобов'язань може бути при необхідності погашена негайно. Так, на ПрАТ <Галіція дистилері> величина даного коефіцієнта свідчить про те, що за рахунок власних активів підприємство не зможе погасити свою поточну заборгованість.

11.3. Аналіз показників фінансової стійкості товариства

№ п/п Показники Розрахунок показників Оптимальне значення Фактичне значення на 31.12.2011 на 31.12.2010

1 Коефіцієнт автономії (фінансової незалежності) (Власний капітал (р.380) + Забезпечення (р.430)) / Підсумок балансу (р.640) > 0,5 -0,23 -0,27

2 Коефіцієнт фінансової стабільності (Власний капітал (р.380) + Забезпечення (р.430)) / Загальна сума зобов'язань (р. 480 + р.620) > 1,0 -0,19 -0,21

3 Коефіцієнт забезпечення власними оборотними коштами Власні оборотні кошти (р.260 - р.620) / Запаси (р.100-140) > 0,1 -0,95 -1,21

4 Коефіцієнт структури капіталу (фінансування) (Короткострокова кредиторська заборгованість (р.620) + Довгострокова кредиторська заборгованість (р.480)) / Власний капітал (р.380) 0,5-1,0 -5,30 -4,73

5 Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом Власний капітал (р.380) / (Короткострокова кредиторська заборгованість (р.620) + Довгострокова кредиторська заборгованість (р.480)) 0,5-1,0 -0,19 -0,21

6 Коефіцієнт ефективності використання активів Чистий прибуток (ф.№2 р.220) / Підсумок балансу (р.640)

Ріст - -

7 Коефіцієнт ефективності використання власних коштів (капіталу) Чистий прибуток (ф.№2 р.220) / Власний капітал (р.380) Ріст - -

Як впливає з проведених розрахунків, основні показники фінансової стійкості ПрАТ <Галіція дистилері> мають значення зі знаком <мінус>, причиною яких є від'ємне значення власного капіталу підприємства - величина непокритого збитку станом на звітну дату складає 46597 тис. грн. Зазначимо, що його формування, в основному, здійснювалося протягом попередніх звітних періодів. Позитивною динамікою є зменшення величини чистих збитків товариства за поточний рік. Так, за 2011 рік ця сума зменшилася майже у 10 разів в порівнянні із попереднім звітним роком.

Враховуючи вищенаведене слід вважати, що товариство станом на 31.12.2011 р. має важкий фінансовий стан, фінансово залежне. Проте, як позитивні зрушення слід відмітити зростання суми виручки від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) та скорочення показника чистого збитку, а також наявність в товаристві можливостей та виробничого потенціалу для розвитку діяльності та підвищення ефективності виробництва

Незалежна думка

Аудиторською перевіркою встановлено, що ПрАТ <Галіція дистилері> функціонує на законних засадах і у своїй діяльності керується чинним законодавством та засновницькими документами.

На нашу думку, за винятком обмеження обсягу роботи аудиторів, вплив якого не настільки важливий та всеохопний, фінансова звітність, підготовлена відповідно до концептуальної основи П(С)БО, в основу яких покладена європейська (континентальна) модель бухгалтерського обліку, відображає достовірно у всіх суттєвих аспектах інформацію про фінансовий стан та діяльність товариства, що перевіряється станом на 31.12.2011 року за період із 1 січня 2011 року по 31 грудня 2011 року та відповідає вимогам законодавства і нормативних актів України.

Директор Аудиторської фірми <Консул>
сертифікат аудитора А № 000205 Р.О. Мельник

Аудитор
сертифікат аудитора А № 006044 А.Р. Мельник

Відповідальний за дотримання
контролю якості Я.Д. Крупка

Дата аудиторського звіту <29> лютого 2012 року
м. Тернопіль, вул. Медова, 12-А тел. 43 00 23

9. Інформація щодо дати розміщення повного тексту річної інформації у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії та іншого оприлюднення

9.1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії

9.2. Річна інформація розміщена на www.gdspirit.com в мережі Інтернет сторінці

10. Підпис

10.1. Особа, зазначена нижче, підтверджує достовірність наведеної інформації та визнає, що вона несе відповідальність згідно з законодавством.

10.2. Виконавчий директор ПрАТ "ГАЛІЦІЯ ДИСТИЛЕРІ" _____ *Губський Сергій Григорович*

(підпис)

М. П.

10. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	<i>ТОВ " Фондова компанія Гамбит"</i>
Організаційно-правова форма	<i>Товариство з обмеженою відповідальністю</i>
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	<i>30458125</i>
Місцезнаходження	<i>49094, 0, Дніпропетровська обл., д/н р-н., м. Дніпропетровськ, вул. Набережна Перемоги, буд.38</i>
Номер ліцензії (дозволу) на цей вид діяльності	<i>АВ № 376555</i>
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	<i>ДКЦПФР</i>
Дата видачі ліцензії або іншого документа	<i>16.10.2007</i>
Міжміський код та телефон	<i>(0562)36-90-78</i>
Факс	<i>(0562)36-90-78</i>
Вид діяльності	<i>ведення депозитарної діяльності зберігача цінних паперів</i>
Опис	<i>Реєстр акціонерів передано від Реєстратора до Зберігача у зв'язку із дематеріалізацією випуску акцій на підставі договору № ЕМ -11/10 від 15.11.2010 року.</i>

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	<i>Приватне акціонерне товариство " Всеукраїнський депозитарій цінних паперів"</i>
Організаційно-правова форма	<i>Приватне акціонерне товариство</i>
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	<i>35917889</i>
Місцезнаходження	<i>04107, 0, Шевченківський р-н., м. Київ, вул. Тропініна, буд.7-Г</i>
Номер ліцензії (дозволу) на цей вид діяльності	<i>АВ № 498004</i>
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	<i>Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку</i>
Дата видачі ліцензії або іншого документа	<i>19.11.2009</i>
Міжміський код та телефон	<i>(044) 585-42-40</i>
Факс	<i>(044) 585-42-40</i>
Вид діяльності	<i>Проведення професійної діяльності на фондовому ринку - депозитарної діяльності , а саме депозитарної діяльності депозитарію цінних паперів.</i>
Опис	<i>Проведення професійної діяльності на фондовому ринку - депозитарної діяльності , а саме депозитарної діяльності депозитарію цінних паперів здійснює Приватне акціонерне товариство " Всеукраїнський депозитарій цінних паперів" згідно договору про обслуговування емісії цінних паперів № Е2506/10 від 16.11.2010 року.</i>

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	<i>ТОВ аудиторська фірма " Консул"</i>
Організаційно-правова форма	<i>Товариство з обмеженою відповідальністю</i>
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	<i>21131551</i>
Місцезнаходження	<i>46000, 0, Тернопільська обл., д/н р-н., м. Тернопіль, вул. Медова, буд.12А</i>
Номер ліцензії (дозволу) на цей вид діяльності	<i>0053</i>
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	<i>Аудиторська палата України</i>
Дата видачі ліцензії або іншого документа	<i>26.01.2001</i>
Міжміський код та телефон	<i>(0352) 43-00-23</i>
Факс	<i>(0352) 43-00-23</i>
Вид діяльності	<i>аудиторські послуги</i>

Опис	<i>Послуги надані згідно договору № 7 від 21.02.2012 року .Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ серія А 3 00142 видане 04.10.2007 року термін дії до 26.12.2015 року.</i>
------	---

11. Відомості про цінні папери емітента

11.1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
13.10.2010	16/19/1/10	<i>Тернопільське територіальне управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку</i>	UA 1900871005	<i>Акції - Іменні прості</i>	<i>Документарна Іменні</i>	100	100000	10000000	100
Опис	<i>На внутрішніх та зовнішніх ринках акції товариства не здійснювали обігу, факти лістингу/делістингу не відбувалися, рішення про додаткову емісію в звітному періоді не приймалося. Додаткового розміщення простих акцій не було. Всі випущені акції розміщені серед акціонерів повністю.</i>								

12. Опис бізнесу

Розкривається така інформація:

- важливі події розвитку (в тому числі злиття, поділ, приєднання, перетворення, виділ).

Закрите акціонерне товариство "Галспирт" створене трьома фізичними особами в м.Бучач, Тернопільської обл., на підставі установчого договору та зареєстровано в реєстрі суб"єктів підприємницької діяльності 25.02.2011 року реєстраційний номер І-0115/295.

В 2010 році проведена зміна існування випуску акцій на бездокументарну. В звітному періоді, на виконання закону України "Про акціонерні товариства" внесені зміни до Статуту товариства, а саме змінена назва товариства на Приватне акціонерне товариство "Галиція Дистилері". Реорганізація шляхом злиття, поділу, приєднання, перетворення, виділення не здійснювалась.

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

Товариство складається з таких структурних підрозділів: адміністрація; виробництво, механічний цех, що займається встановленням нового обладнання, тарний цех, що займається виготовленням та ремонтом стелажів, ящиків.

Крім зазначених вище цехів, до складу товариства входять також такі об'єкти:

- корпус адміністрації;

- складські приміщення;

- автомобільний парк;

- котельня;

- прохідна;

- приміщення для ремонту та миття машин.

Дочірніх підприємств товариство немає і не планує створювати, щоб не вилучати з обігу кошти, необхідні для розрахунків за отриману сировину. Філій та представництв товариство немає. Змін в організаційній структурі товариства за звітний період не було.

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

Пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб товариство в звітному періоді не отримувало

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

Фінансова звітність товариства складена за НП (С) бухгалтерського обліку. Основні засоби відображені у звітності за фактичною собівартістю за вирахуванням накопиченої амортизації. Нарухування амортизації основних засобів проводиться у відповідності чинного податкового законодавства України.

Запаси включають сировину та матеріали, паливо, запасні частини, тару, готову продукцію МШП на складі.

Фінансова звітність складена у відповідності до нового порядку (стандартів) бухобліку, узгоджених з міжнародними стандартами. Бухоблік ведеться із застосуванням єдиної журнально-ордерної форми рахівництва у відповідності з Положенням "Про організацію бухобліку і звітності в Україні". Прихід матеріалів ведеться по ЖО №6, а розхід (списання) по відомості №10. Первинними бух. документами є платіжні доручення, накладні, товарно-транспортні накладні касові та банківські документи. Облік основних засобів здійснюється у відповідності до вимог Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 7 "Основні засоби". Товариство користується прямолінійним методом нарахування амортизації згідно вимог податкового законодавства. Придбані основні засоби зараховуються на баланс за первісною вартістю. Визнання запасів з активом балансу та оцінка їх в цілому відповідає Положенню (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Запаси". Оцінка запасів на дату балансу здійснюється згідно прийнятої в товаристві облікової політики. Бухгалтерський облік витрат (визнання витрат, склад витрат) відповідає Положенню (стандарту) бухгалтерського обліку 16 "Витрати". Податковий облік валових витрат ведеться у відповідності до вимог Закону України "Про оподаткування прибутку підприємств" від 22.05.1997р. №283/97-ВР(із змінами і доповненнями). Фінансові інвестиції в підприємстві не має. Змін в обліковій політиці протягом звітного періоду не було.

- текст аудиторського висновку.

№ 7

від <29> лютого 2012 року

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНИХ АУДИТОРІВ

щодо фінансової звітності

Приватного акціонерного товариства

<Галиція дисти́лері>

станом на 31 грудня 2011 року

Адресат - керівництво емітента: Приватне акціонерне товариство <Галиція дисти́лері>: 48400, Тернопільська обл., Бучацький р-н, м. Бучач, вул. Бариська, 8А.

Основні відомості про аудиторську фірму: Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма <Консул>:

Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фірм № 0053, видане 26.01.2001 року № 98 і продовжене рішенням Аудиторської палати України від 4.11.2010 року до 4.11.2015 року, Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторів та аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, що здійснюють діяльність на ринку цінних паперів згідно Рішення № 313 від 13.02.2007 року.

Мельник Андрій Романович: сертифікат аудитора А № 006044, виданий Рішенням Аудиторської палати України № 157 від 26 грудня 2005 року, термін дії до 26 грудня 2015 року, Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ А № 001402, видане 04.10.2007 року, термін дії до 26.12.2015 року, Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, що надають послуги на ринку цінних паперів АБ № 000585 від 25 вересня 2007 року.

Місцезнаходження: 46008, Україна, м. Тернопіль, вул. Медова, 12 А,

тел/факс (0352) 43 00 23

E-mail: consul_audit@ukr.net

Основні відомості про емітента:

Повне найменування Приватне акціонерне товариство <Галиція дисти́лері>

Код за ЄДРПОУ 31274359

Дата державної реєстрації 25.05.2001 року

Місцезнаходження 48400, Тернопільська обл., Бучацький р-н, м. Бучач, вул. Бариська, 8А

Проведення аудиту здійснювалось відповідно до умов договору № 7 від 21.02.2012 року за період з 01.01.2011 року по 31.12.2011 року. Аудит проводився в бухгалтерії Приватного акціонерного товариства <Галиція дисти́лері> (далі - ПрАТ <Галиція дисти́лері>) з 21 по 29 лютого 2012 року.

Ми провели аудиторську перевірку фінансової звітності ПрАТ <Галиція дисти́лері>, склад та елементи якої передбачені національними Положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку (далі - П(С)БО), що включають Баланс, Звіт про фінансові результати, Звіт про рух грошових коштів, Звіт про власний капітал, Примітки до річної фінансової звітності за рік, що минув на зазначену дату, стислий виклад суттєвих облікових політик та інші пояснювальні примітки.

Відповідальність управлінського персоналу за підготовку та достовірне представлення фінансової звітності.

Управлінський персонал (керівництво ПрАТ) несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення фінансової звітності відповідно вимог П(С)БО, в основу яких покладена європейська (континентальна) модель бухгалтерського обліку. Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансової звітності, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайств або помилки: вибір та застосування відповідної облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам.

Відповідальність аудитора за надання висновку стосовно фінансової звітності. Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо фінансової звітності на основі результатів нашої аудиторської перевірки. Ми провели перевірку у відповідності із Законом України <Про аудиторську діяльність> (нова редакція), Міжнародних стандартів аудиту (далі - МСА) зокрема, МСА 700, 705, 706 та інших стандартів, що стосуються підготовки аудиторського висновку. 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 виправлень.

Крім цього, аудитором здійснюється ідентифікація та оцінка ризиків суттєвого викривлення фінансової інформації внаслідок шахрайства та виконання процедур для розгляду оцінених ризиків з професійним скептицизмом протягом усього аудиту у відповідності з МСА 240.

Аудиторський висновок складено відповідно до Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облигацій місцевої позики), затвердженого рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 29.09.2011 року № 1360 (далі - Вимоги) та Положення щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку, затвердженого рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 19.12.2006 року № 1528 (далі - Положення).

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур через тестування доказів, які підтверджують суми та розкриття інформації у фінансових звітах. Аудиторська перевірка охоплювала оцінку застосованих принципів бухгалтерського обліку згідно національних П(С)БО, суттєвих попередніх оцінок здійснених управлінським персоналом, а також оцінку загального подання фінансової звітності.

Обсяг аудиторської перевірки згідно з вимог Положення включає в себе розкриття інформації щодо видів активів, зобов'язань, власного капіталу, тощо у відповідності з чинним законодавством та П(С)БО.

Аудитори стверджують, що проведена нами аудиторська перевірка забезпечує достатню й об_рунтовану підставу для висловлення думки щодо фінансової звітності.

На основі проведених аудиторських процедур, оцінки відповідності можна зазначити, що бухгалтерський облік, в цілому, ведеться товариством відповідно до вимог Закону України <Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні> від 16.07.99 р. № 996-ХІV (далі - Закон № 996), затверджених Положень (стандартів) бухгалтерського обліку та інших нормативних документів з питань організації бухгалтерського обліку. Фактів порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності аудиторами не виявлено. Наказ про облікову політику затверджено. Облікова політика протягом звітного періоду не змінювалася.

1. Стан бухгалтерського обліку на товаристві

Товариство веде бухгалтерський облік господарських операцій щодо майна і результатів своєї діяльності в натуральних одиницях і в узагальненому грошовому виразі шляхом безперервного документального і взаємопов'язаного їх відображення.

В товаристві не створено комітету з питань внутрішнього аудиту та не розроблені принципи (кодекс) корпоративного управління як це передбачено Законом України <Про акціонерні товариства>.

В товаристві корпоративне управління, згідно із статутом, здійснюють наступні органи управління: вищий орган - загальні збори акціонерів, виконавчий орган - генеральний директор, контролюючі органи - ревізійна комісія.

Бухгалтерський облік господарських операцій здійснюється методом подвійного запису згідно з Планом рахунків бухгалтерського обліку у відповідних журналах-ордерах та аналітичних відомостях. Бухгалтерський облік в товаристві автоматизований.

При перевірці було встановлено, що фінансова звітність товариства за 2011 рік складена на підставі облікових регістрів, дані в яких відображені на підставі первинних документів. Стан наявних первинних документів, журналів-ордерів, аналітичних відомостей та інших регістрів обліку задовільний.

2. Аудит основних засобів, нематеріальних активів, інших необоротних матеріальних активів та їх зносу:

2.1. Основних засобів та інших необоротних матеріальних активів:

Облік основних засобів та інших необоротних матеріальних активів ведеться у відповідності до П(С)БО 7 <Основні засоби> з відображенням в синтетичному обліку на рахунках 10 <Основні засоби> та 11 <Інші необоротні матеріальні активи>. На кінець року первісна вартість наявних власних основних засобів складає 35895 тис. грн., знос - 12317 тис. грн. Дооцінка первісної вартості та зносу проводилася. Вибуття основних засобів (63 тис. грн.) та їх надходження (5382 тис. грн.) в обліку відображено у відповідності із стандартом.

Амортизація основних засобів нараховується за методами, передбаченими Податковим кодексом України, і за 2011 рік складає 3145 тис. грн. Амортизація інших необоротних матеріальних активів нараховується у розмірі 100 % у момент передачі активів в експлуатацію.

2.2. Нематеріальних активів:

Станом на 31.12.2011 року в балансі товариства відображені нематеріальні активи, залишкова вартість яких складає 13 тис. грн. Протягом року амортизація за ними не нараховувалася.

Групування нематеріальних активів, достовірність і повнота їх оцінки здійснювалася у відповідності до П(С)БО 8 <Нематеріальні активи>.

2.3. Незавершене будівництво:

На кінець року в товаристві наявний залишок незавершеного будівництва в сумі 1561 тис. грн.

3. Аудит фінансових інвестицій:

Фінансових інвестицій у ПРАТ <Галіція дистилері> на кінець звітного періоду немає.

4. Аудит запасів:

Облік запасів на товаристві ведеться у порядку визначення та первісної оцінки придбання запасів, передбаченому П(С)БО № 9 <Запаси>. Одиницею бухгалтерського обліку запасів є їх найменування (однорідна група).

Облік придбання матеріальних цінностей здійснюється за цінами постачальників.

Протягом року товариство застосовувало метод оцінки вибуття запасів, використання якого було незмінним протягом вказаного періоду.

Станом на 31.12.2011 р. вартість запасів товариства становить 55441 тис. грн., з них:

? виробничі запаси - 22436 тис. грн.;

? поточні біологічні активи - 9 тис. грн.;

? незавершене виробництво - 15882 тис. грн.;

? готова продукція - 16569 тис. грн.;

? товари - 545 тис. грн.

Списання матеріалів проводиться на підставі актів на списання, які підписані уповноваженими особами.

Активи, що використовуються протягом не більше одного року або нормального операційного циклу, якщо він більше року, визнаються малоцінними та швидкозношуваними предметами (МШП) та обліковуються на рахунку 22 <Малоцінні та швидкозношувані предмети>.

Відповідно до вимог п. 23 П(С)БО № 9 <Запаси> вартість малоцінних та швидкозношуваних предметів, що передані в експлуатацію, виключається зі складу активів з подальшою організацією оперативного кількісного обліку таких предметів за місяцями експлуатації і відповідними особами протягом строку фактичного використання.

Біологічним активом визнається тварина або рослина, яка в процесі біологічних перетворень здатна давати сільськогосподарську продукцію та/або додаткові біологічні активи, а також приносити в інший спосіб економічні вигоди. При первісному визнанні біологічні активи визнаються: придбані біологічні активи - за вартістю придбання;

безоплатно отримані біологічні активи - за справедливою вартістю з урахуванням витрат, пов'язаних з доведенням до стану, у якому активи придатні до використання.

На дату балансу всі біологічні активи оцінюються у сумі справедливої вартості, зменшеної на очікувані витрати на місці продажу.

Обсяг розкриття інформації відповідає вимогам П(С)БО № 9 <Запаси>.

Оцінка запасів на дату балансу проводиться згідно з прийнятою на товаристві обліковою політикою.

5. Аудит дебіторської заборгованості:

Дебіторська заборгованість обліковується у відповідності до вимог П(С)БО 10 <Дебіторська заборгованість>.

Визнання дебіторської заборгованості у ПрАТ <Галиція дистилері> здійснюється згідно даного стандарту, а саме: дебіторська заборгованість визнається активом, якщо існує ймовірність отримання товариством майбутніх економічних вигод та може бути достовірно визначена її сума.

Дебіторська заборгованість представлена у фінансовій звітності товариства як поточна дебіторська заборгованість (61482 тис. грн.), яка включає в себе такі статті:

1) за товари, роботи, послуги (58134 тис. грн.);

2) за розрахунками (3263 тис. грн.), з них:

? з бюджетом - 24 тис. грн.;

? за виданими авансами - 3239 тис. грн.;

3) інша поточна дебіторська заборгованість (85 тис. грн.).

Резерв сумнівних боргів товариство не створювало.

6. Аудит грошових коштів:

Наявні грошові кошти товариства, відповідають сумам, які відображені у складі оборотних активів у фінансовій звітності станом на 31.12.2011 року.

Грошові кошти товариства на кінець звітного періоду (розділ II активу Балансу, Звіт про рух грошових коштів за 2011 рік) становлять 76 тис. грн.

7. Облік зобов'язань:

Облік зобов'язань ведеться у товаристві згідно вимог П(С)БО 11 <Зобов'язання>. У фінансовій звітності товариства наявні довгострокові (12747 тис. грн.) та поточні (175552 тис. грн.) зобов'язання, які представлені наступними статтями:

1) кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги (78964 тис. грн.);

2) поточні зобов'язання за розрахунками (45521 тис. грн.):

? з одержаних авансів - 34800 тис. грн.;

? з бюджетом - 10164 тис. грн.;

? зі страхування - 184 тис. грн.;

? з оплати праці - 373 тис. грн.;

3) інші поточні зобов'язання - 51067 тис. грн.

Зобов'язання в Балансі відповідають даним реєстрів синтетичного та аналітичного обліку.

8. Підтвердження правильності та адекватності визначення власного капіталу:

Облік щодо розміру, структури і змін власного капіталу ведеться згідно з П(С)БО 5 <Звіт про власний капітал>.

Статутний капітал, згідно статуту товариства складає 10000000 грн. і поділений на 100000 штук простих іменних акцій номінальною вартістю 100 грн. кожна. На звітну дату статутний капітал сплачений повністю.

У складі власного капіталу товариства (розділ I пасиву балансу) також значаться: інший додатковий капітал - 1069 тис. грн. та непокритий збиток - 46597 тис. грн.

Аналітичні дані щодо формування, використання та відображення в обліку елементів власного капіталу відповідають даним звітності.

Іпотечних облігацій товариство не випускало.

Емітент у звітному році не здійснював випуск боргових іпотечних цінних паперів та цінних паперів, які вимагають забезпечення.

Вартість чистих активів на кінець звітного періоду (-35528 тис. грн.) є меншою від мінімального розміру статутного капіталу.

Аудитори зазначають, що розмір та структура власного капіталу відображені у фінансовій звітності товариства станом на 31.12.2011 року достовірно.

9. Облік фінансових результатів:

Відображення доходів в бухгалтерському обліку товариства здійснюється на підставі таких первинних документів: актів виконаних робіт (послуг) та інших первинних документів, передбачених статтею 9 Закону України <Про бухгалтерський облік та фінансову звітність> № 996.

За 2011 рік товариство отримало дохід (виручку) від реалізації продукції (робіт, послуг) в сумі 247635 тис. грн.

Виручка визначена згідно П(С)БО № 15 <Доходи> і відповідає даним бухгалтерського обліку. Класифікація доходів проведена за наступними напрямками:

? чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (170489 тис. грн.);

? інші операційні доходи (2627 тис. грн.);

? інші фінансові доходи (5 тис. грн.);

? інші доходи (3 тис. грн.).

Чистий збиток за звітний рік склав 2459 тис. грн.

Аудитори вважають, що Звіт про фінансові результати за 2011 рік в усіх суттєвих аспектах повно і достовірно відображає величину і структуру доходів та витрат товариства, а також розкриття інформації про них.

10. Дії, які відбулися протягом звітного періоду та можуть вплинути на фінансово-господарський стан товариства та призвести до значної зміни вартості його цінних паперів:

Протягом звітного періоду не відбулись дії, які могли б суттєво вплинути на фінансово-господарський стан емітента чи призвести до значної зміни вартості його цінних паперів, визначених частиною 1 статті 41 Закону України <Про цінні папери та фондовий ринок>.

Виконання значних правочинів:

Товариство не здійснювало виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності) відповідно до Закону України <Про акціонерні товариства>.

Аудиторами в процесі перевірки не виявлено суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю та іншою інформацією, що розкривається емітентом та подається до ДКЦПФР України.

11. Аналіз показників фінансового стану акціонерного товариства:

11.1. Експрес-аналіз балансу

У результаті експрес-аналізу структури балансу товариства на 31.12.2011 р. слід зауважити, що не відбулися істотні структурні зрушення ні в активах, ні в пасивах товариства.

Додатково необхідно взяти до уваги таке:

- оборотні активи переважають у загальних активах товариства (на рівні 80,45% від валюти балансу);
- грошові кошти становлять незначний відсоток (0,06 %) оборотних активів;
- зменшилася частка дебіторської заборгованості (з 50,89% до 50,03% за рік) в структурі оборотних активів;
- у структурі пасивів переважають зобов'язання;
- за 2011 рік майно товариства (валюта балансу) зросло на 29386 тис. грн. (або на 23,82%) і станом на 31.12.2011 року склало 152771 тис. грн. Слід звернути увагу на те, що у звітному році ПрАТ <Галіція дистилері> спрацювало збитково (чистий збиток склав 2459 тис. грн.), що свідчить про недостатньо ефективне використання активів та власного капіталу товариства.

11.2 Аналіз платоспроможності товариства

№ п/п Показники Розрахунок показників Оптимальне значення Фактичне значення на 31.12.2011 на 31.12.2010

- 1 Коефіцієнт покриття (загальної ліквідності) Оборотні активи (р.260) / Поточні зобов'язання (р. 620) > 1 0,70 0,67
- 2 Коефіцієнт швидкої ліквідності Оборотні активи (р.260) - Запаси (р.100-140) / Поточні зобов'язання (р. 620) 0,6-0,8 0,38 0,39
- 3 Коефіцієнт абсолютної ліквідності Грошові кошти та їх еквіваленти (р.220-240) / Поточні зобов'язання (р. 620) 0,2-0,35 (> 0) 0,00 0,01

Аналізуючи показники ліквідності товариства за даними таблиці можна побачити, що станом на 31.12.2011 року товариство спроможне погасити:

- за рахунок усіх оборотних активів - 70% поточних зобов'язань. Значення коефіцієнта менше оптимального значення;
- за рахунок грошових коштів і коштів у розрахунках - 38% усіх поточних зобов'язань. Значення коефіцієнта швидкої ліквідності не досягає меж оптимального інтервалу.

Коефіцієнт абсолютної ліквідності показує, яка частина короткострокових позикових зобов'язань може бути при необхідності погашена негайно. Так, на ПрАТ <Галіція дистилері> величина даного коефіцієнта свідчить про те, що за рахунок власних активів підприємство не зможе погасити свою поточну заборгованість.

11.3. Аналіз показників фінансової стійкості товариства

№ п/п Показники Розрахунок показників Оптимальне значення Фактичне значення на 31.12.2011 на 31.12.2010

- 1 Коефіцієнт автономії (фінансової незалежності) (Власний капітал (р.380) + Забезпечення (р.430)) / Підсумок балансу (р.640) > 0,5 -0,23 -0,27
- 2 Коефіцієнт фінансової стабільності (Власний капітал (р.380) + Забезпечення (р.430)) / Загальна сума зобов'язань (р. 480 + р.620) > 1,0 -0,19 -0,21
- 3 Коефіцієнт забезпечення власними оборотними коштами Власні оборотні кошти (р.260 - р.620) / Запаси (р.100-140) > 0,1 -0,95 -1,21
- 4 Коефіцієнт структури капіталу (фінансування) (Короткострокова кредиторська заборгованість (р.620) + Довгострокова кредиторська заборгованість (р.480)) / Власний капітал (р.380) 0,5-1,0 -5,30 -4,73
- 5 Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом Власний капітал (р.380) / (Короткострокова кредиторська заборгованість (р.620) + Довгострокова кредиторська заборгованість (р.480)) 0,5-1,0 -0,19 -0,21
- 6 Коефіцієнт ефективності використання активів Чистий прибуток (ф.№2 р.220) / Підсумок балансу (р.640) Ріст - -
- 7 Коефіцієнт ефективності використання власних коштів (капіталу) Чистий прибуток (ф.№2 р.220) / Власний капітал (р.380) Ріст - -

Як випливає з проведених розрахунків, основні показники фінансової стійкості ПрАТ <Галіція дистилері> мають значення зі знаком <мінус>, причиною яких є від'ємне значення власного капіталу підприємства - величина непокритого збитку станом на звітну дату складає 46597 тис. грн. Зазначимо, що його формування, в основному, здійснювалося протягом попередніх звітних періодів. Позитивною динамікою є зменшення величини чистих збитків товариства за поточний рік. Так, за 2011 рік ця сума зменшилася майже у 10 разів в порівнянні із попереднім звітним роком.

Враховуючи вищенаведене слід вважати, що товариство станом на 31.12.2011 р. має важкий фінансовий стан, фінансово залежне. Проте, як позитивні зрушення слід відмітити зростання суми виручки від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) та скорочення показника чистого збитку, а також наявність в товаристві можливостей та виробничого потенціалу для розвитку діяльності та підвищення ефективності виробництва

Незалежна думка

Аудиторською перевіркою встановлено, що ПрАТ <Галіція дистилері> функціонує на законних засадах і у своїй діяльності керується чинним законодавством та засновницькими документами.

На нашу думку, за винятком обмеження обсягу роботи аудиторів, вплив якого не настільки важливий та всеохопний, фінансова звітність, підготовлена відповідно до концептуальної основи П(С)БО, в основу яких покладена європейська (континентальна) модель бухгалтерського обліку, відображає достовірно у всіх суттєвих аспектах інформацію про фінансовий стан та діяльність товариства, що перевіряється станом на 31.12.2011 року за період із 1 січня 2011 року по 31 грудня 2011 року та відповідає вимогам законодавства і нормативних актів України.

Директор Аудиторської фірми <Консул>
сертифікат аудитора А № 000205 Р.О. Мельник

Аудитор
сертифікат аудитора А № 006044 А.Р. Мельник

Відповідальний за дотримання
контролю якості Я.Д. Крупка

Дата аудиторського звіту <29> лютого 2012 року
м. Тернопіль, вул. Медова, 12-А тел. 43 00 23

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

Основними видами продукції, яку випускає товариство є конячні вироби. За 2011 рік вироблено продукції на 247635 тис. грн. Експорт та імпорт товарів відсутній. Реалізація продукції здійснювалась в основному через оптових замовників. Основними клієнтами є підприємства України. На виробництво продукції ВАТ значний вплив має сезонність. В літній період виробництво продукції значно збільшується. Товариство не є монополістом по виробництву продукції. Основними конкурентами є Ужгородський кон'ячний завод, Одеський кон'ячний завод та інші. Основними ризиками, які можуть виникати в наслідок діяльності підприємства являються: -Не платіжоспроможність споживачів по виконанню умов заключених договорів; -Постійне зростання цін на енергоносії та паливно-мастільні матеріали; -Різкі коливання цін в сторону збільшення на основні види сировини; -Часткова сезонність виробництва; -Конкуренція на даному сегменті ринку. В подальшому підприємство на майбутнє планує залучати нові технології для виробництва продукції, модернізувати та переоснащувати виробничі обладнання, яке вже експлуатується. Збільшувати асортимент готової продукції що призведе до більшого попиту у споживачів та відповідно більшої організації, розширяти нові ринки збуту. Основними постачальниками сировини є ТОВ "Українська сировина", ТОВ "Техенерго", та

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

основні придбання на суму 18446,7 тис. грн., в т.ч. цех дистилляції спиртів - 7311,4 тис. грн. (2009 рік), безперебойна

установка для виробництва брендів та фруктових дистилляторів - 4213,9 тис.грн (2009 рік), та інші.

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

Первісна вартість об'єктів основних засобів на початок звітнього періоду 30576,0 тис. грн., сума нарахованого зносу - 9216,0 тис. грн. За звітний період нарахована амортизація становить 3145,0 тис. грн. Первісна вартість об'єктів основних засобів на кінець звітнього періоду складає 35895,0 тис. грн. Сума нарахованого зносу становить на кінець звітнього періоду 12317,0 тис. грн.

Зношеність основних засобів - 34,3 %. Угоди на придбання в майбутньому об'єктів основних засобів не заключалися.

Місце знаходження основних засобів - територія товариства, м. Бучач, вул.Бариська, 8 А. Капітального будівництва товариство не планує. Розширення або удосконалення основних засобів товариство проводить по мірі наявності вільних коштів та залежить від суми отриманого чистого прибутку та потреб товариства. У зв'язку з важким фінансовим становищем товариство в звітньому періоді нових технологій не застосовувало, нових видів послуг не надавало.

Діяльність товариства не має значного впливу на погіршення стану навколишнього середовища, тому екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів відсутні. Ступінь використання основних засобів 100 %.

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

На діяльність підприємства впливає недосконалість законодавчих актів України, податкова політика, яка характеризується високими податками, немає реальної підтримки з боку держави своєї продукції виробництва, відсутність гарантованої платоспроможності замовників. Зростання цін на енергоносії, соціальна нестабільність приводить до звільнення кваліфікованих кадрів. Також на діяльність підприємства впливає сезонність. Істотною проблемою є застаріла техніка, відсутність забезпечення матеріалами та запчастинами. Крім того недосконала законодавча база, вступ України до СОТ, що спростило митні процедури при переміщенні продукції та сировини, високий податковий тиск, підвищення якості продукції при незначному зростанні цін.

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

Протягом звітнього періоду фактів виплати штрафів та компенсацій не було.

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

Фінансування діяльності проводиться за рахунок власних коштів товариства. Товариство в звітньому періоді позик не надавало. Діяльність емітента спрямована на зменшення дебіторської заборгованості. Аналізуючи показники ліквідності, виявлено що товариство з товариство спроможно погасити 70% поточних зобов'язань. Значення коефіцієнта менше оптимального значення. За рахунок грошових коштів і коштів у розрахунках - 38% усіх поточних зобов'язань. Значення коефіцієнта швидкої ліквідності не досягає меж оптимального інтервалу.

Коефіцієнти абсолютної ліквідності показує, яка частина короткострокових позикових зобов'язань може бути при необхідності погашена негайно. Так на товаристві величина даного коефіцієнта свідчить про те, що за рахунок власних активів підприємство не зможе погасити свою поточну заборгованість.

- інформацію про вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітнього періоду (загальний підсумок) та про очікувані прибутки від виконання цих договорів.

Укладених, але не виконаних договорів на кінець звітнього року товариство немає.

Підприємство має ряд укладених договорів на реалізацію продукції та придбання сировини для виготовлення продукції на поточний рік.

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

Впродовж звітнього року та наступних років планується вживання заходів щодо підвищення технічного рівня виробництва. Покращити фінансове становище передбачається за рахунок зменшення затрат на виробництво, скорочення запасів та зменшення дебіторської заборгованості. На діяльність товариства в майбутньому вплинула світова фінансова криза, яка спонукала скорочення обсягів виробництва, скорочення працівників, зростання цін на сировину та матеріали та збільшення витрат.

- опис політики емітента щодо досліджень та розробок, вказати суму витрат на дослідження та розробку за звітний рік. Товариство досліджень та розробок не проводило.

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

Судових справ, стороною в яких виступає товариство або його посадові особи, в звітному періоді не було.

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

Нарахування та сплата податків проводилась згідно чинного законодавства. Податковими пільгами Товариство не користується. Держзамовлень підприємство не отримувало. Зобов'язань за цінними паперами Товариство немає. До асоціацій, корпорацій, концернів, консорціумів та інших об'єднань підприємств не входить. Облігації Товариство не емітувало. Позовів, пред'явлених протягом року підприємству не було, підприємство позовів не пред'являло. На біржових та позабіржових ринках обігу цінних паперів не відбувалося. ПрАТ не має наміру в найближчий час стосовно допуску цінних паперів до лістингу. В звітному періоді проведена зміна найменування товариства у відповідності до Закону України "Про акціонерні товариства".

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

13.1. 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:	21360	23578	0	0	21360	23578
будівлі та споруди	8995	11704	0	0	8995	11704
машини та обладнання	9803	7924	0	0	9803	7924
транспортні засоби	253	196	0	0	253	196
інші	2309	3754	0	0	2309	3754
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	21360	23578	0	0	21360	23578
Опис	<p>Первісна вартість об'єктів основних засобів на початок звітного періоду 30576,0 тис. грн., сума нарахованого зносу - 9216,0 тис. грн. За звітний період нарахована амортизація становить 3145,0 тис. грн. Первісна вартість об'єктів основних засобів на кінець звітного періоду складає 35895,0 тис. грн. Сума нарахованого зносу становить 12317,0 тис. грн.</p> <p>Ступінь зносу основних засобів - 34,3 %. Угоди на придбання в майбутньому об'єктів основних засобів не заключалися. Орендованих ОЗ та ОЗ не виробничого призначення товариство немає. В структурі основних фондів найбільшу долю займають будинки, споруди та машини та обладнання - 83,1%. Нарахування амортизації основних засобів проводилося згідно вимог П(С)БО № 7 "Основні засоби" із застосуванням прямолінійного методу. Терміни та умови користування основними засобами (за основними групами): товариство має основні засоби за місцем свого місцезнаходження. Терміни користування основних засобів визначаються комісією по основним засобам та відображаються в картках обліку об'єктів основних засобів. За збереження основних засобів відповідають матеріально-відповідальні особи. Основні засоби використовуються в нормальних умовах. Ступінь використання основних засобів 100 %. Обмежень на використання майна не має. Терміни та умови користування основними засобами відповідають встановленим нормам та діючому законодавству України. Зміни вартості основних засобів зумовлені продажем майна, яке не використовувалося.</p>					

13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів	-35528	-33069
Статутний капітал	10000	10000
Скоригований статутний капітал	10000	10000
Опис	<i>Чисті активи на товаристві вираховуються як різниця між активами (стр. 280 балансу) та зобов'язаннями (сума рядків 430+480+620+630) пасиву балансу.</i>	
Висновок	<i>Вартість чистих активів акціонерного товариства менша від статутного капіталу. Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України не дотримуються.</i>	

13.3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексями (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	10164	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	12747	X	X
Інші зобов'язання	X	165388	X	X
Усього зобов'язань	X	188299	X	X
Опис	Фінансування діяльності товариства в основному проводиться за рахунок власних коштів товариства. Підприємство використовує фінансову допомогу в сумі 12747,0 тис. грн. Товариство в звітному періоді позик не надавало. Діяльність емітента спрямована на зменшення заборгованості по зобов'язанням.			

13.4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основний вид продукції*	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична од. вим. **)	у грошовій формі (тис. грн.)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична од. вим. **)	у грошовій формі (тис. грн.)	у відсотках до всієї виробленої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	коньяк	486964,28	122571,5	100	448265,64	111869,3	100

* Зазначаються основні види продукції, які складають більше 5% від загального обсягу виробленої продукції в грошовому вимірі.

** Фізична одиниця виміру (зазначити) - штуки, тонни, кілограми, метри тощо.

13.5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат*	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	<i>сировина</i>	52
2	<i>комплектуючі</i>	32
3	<i>Зарплата і ЄСВ</i>	2
4	<i>газ, електроенергія</i>	1
5	<i>інше (втрати в межах норм, транспортні витрати, паливо...)</i>	13

* Зазначаються витрати, які складають більше 5% від собівартості реалізованої продукції.

Інформація про стан корпоративного управління

ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

№ з/п	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2011	1	0
2	2010	1	0
3	2009	1	0

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

	Так*	Ні*
Реєстраційна комісія		X
Акціонери		X
Реєстратор		X
Депозитарій		X
Інше (запишіть)	Згідно п.2 ст.49 Закону України " Про акціонерні товариства" Повноваження загальних зборів здійснюються акціонером одноосібно.	

(*) Ставиться помітка "X" у відповідних чарунках.

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

	Так*	Ні*
Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку (ДКЦПФР)		X
Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10%		X

(*) Ставиться помітка "X" у відповідних чарунках.

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)	Згідно п.2 ст.49 Закону України " Про акціонерні товариства" Повноваження загальних зборів здійснюються акціонером одноосібно.	

(*) Ставиться помітка "X" у відповідних чарунках.

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

	Так*	Ні*
Реорганізація		X

Внесення змін до статуту товариства		X
Прийняття рішення про зміну типу товариства		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обирання голови та членів наглядової ради, прийняття рішення про припинення їх повноважень		X
Обирання голови та членів ревізійної комісії (ревізора), прийняття рішення про дострокове припинення їх повноважень		X
Інше (запишіть)	<i>Позачергові збори не скликалися</i>	

(*) Ставиться помітка "X" у відповідних чарунках.

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

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Який склад наглядової ради?

		(осіб)
1	Кількість членів наглядової ради	0
2	Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві	0
3	Кількість представників держави	0
4	Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій	0
5	Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10 відсотків акцій	0
6	Кількість представників акціонерів - юридичних осіб	0

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх трьох років? 0

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 зв'язку з тим, що засновником товариства є одна юридична особа наглядова рада в товаристві не створювалася (згідно Статуту)	
Інше (запишіть)	В зв'язку з тим, що засновником товариства є одна юридична особа наглядова рада в товаристві не створювалася (згідно Статуту)	

(*) Ставиться помітка "X" у відповідних чарунках.

Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду або відділ, що відповідає за роботу з акціонерами?
(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)	В зв'язку з тим, що засновником товариства є одна юридична особа наглядова рада в товаристві не створювалася (згідно Статуту)	

(*) Ставиться помітка "X" у відповідних чарунках.

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

	Так*	Ні*
1	Галузеві знання і досвід роботи в галузі	X

2	Знання у сфері фінансів і менеджменту		X
3	Особисті якості (чесність, відповідальність)		X
4	Відсутність конфлікту інтересів		X
5	Граничний вік		X
6	Відсутні будь-які вимоги		X
7	Інше (запишіть)	<i>В зв'язку з тим, що засновником товариства є одна юридична особа наглядова рода в товаристві не створювалася (згідно Статуту)</i>	

(*) Ставиться помітка "X" у відповідних чарунках.

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

	Так*	Ні*
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився із змістом внутрішніх документів акціонерного товариства		X
Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками		X
Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена		X
Інше (запишіть)	В зв'язку з тим, що засновником товариства є одна юридична особа наглядова рада в товаристві не створювалася (згідно Статуту)	

(*) Ставиться помітка "X" у відповідних чарунках.

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

Кількість членів ревізійної комісії 0 осіб.

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 0

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

	Загальні збори акціонерів	Засідання наглядової ради	Засідання правління
1 Члени правління (директор)	Ні	Ні	Ні
2 Загальний відділ	Ні	Ні	Ні
3 Члени наглядової ради (голова наглядової ради)	Ні	Ні	Ні
4 Юридичний відділ (юрист)	Так	Ні	Ні
5 Секретар правління	Ні	Ні	Ні
6 Секретар загальних зборів	Ні	Ні	Ні
7 Секретар наглядової ради	Ні	Ні	Ні
8 Корпоративний секретар	Ні	Ні	Ні
9 Відділ або управління, яке відповідає за роботу з акціонерами	Ні	Ні	Ні
10 Інше (запишіть)			

(*) Ставити "так" або "ні" у відповідних чарунках.

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

(*) Ставити "так" або "ні" у відповідних чарунках.

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

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

Які документи існують у вашому товаристві?

	Так*	Ні*
1 Положення про загальні збори акціонерів		X
2 Положення про наглядову раду		X
3 Положення про виконавчий орган (правління)		X
4 Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
5 Положення про ревізійну комісію		X
6 Положення про акції акціонерного товариства		X
7 Положення про порядок розподілу прибутку		X
8 Інше (запишіть)	В зв'язку з тим, що засновником товариства є одна юридична особа положення в	

	товаристві не затверджувалися.
--	--------------------------------

(*) Ставиться помітка "X" у відповідних чарунках.

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 ДКЦПФР про ринок цінних паперів	Документи надаються для знайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
1	Фінансова звітність, результати діяльності	Так	Так	Так	Так
2	Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	Ні	Так	Ні	Ні
3	Інформація про склад органів управління товариства	Ні	Так	Так	Ні
4	Статут та внутрішні документи	Ні	Ні	Так	Так
5	Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Ні	Ні	Так	Так
6	Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Ні	Ні	Ні	Ні

(*) Ставити "так" або "ні" у відповідних чарунках.

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

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

	Так*	Ні*
1	Не проводились взагалі	X
2	Менше ніж раз на рік	X
3	Раз на рік	X
4	Частіше ніж раз на рік	X

(*) Ставиться помітка "X" у відповідних чарунках.

Який орган приймав рішення про призначення зовнішнього аудитора?

	Так*	Ні*
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада		X
Правління або директор	X	
Інше (запишіть)	д/н	

(*) Ставиться помітка "X" у відповідних чарунках.

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

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	

(*) Ставиться помітка "X" у відповідних чарунках.

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

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

(*) Ставиться помітка "X" у відповідних чарунках.

З ініціативи якого органу ревізійна комісія проводила перевірку останнього разу?

	Так*	Ні*
З власної ініціативи		X
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням правління		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотків голосів		X
Інше (запишіть)	Д/н	

(*) Ставиться помітка "X" у відповідних чарунках.

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 залучити інвестиції кожним з цих способів протягом наступних трьох років?

		Так*	Ні*
1	Випуск акцій		X
2	Випуск депозитарних розписок		X
3	Випуск облігацій		X
4	Кредити банків		X
5	Фінансування з державного і місцевих бюджетів		X
6	Інше (запишіть)	<i>Товариство не планує залучення інвестицій протягом наступних трьох років.</i>	

(*) Ставиться помітка "X" у відповідних чарунках.

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

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

(*) Ставиться помітка "X" у відповідних чарунках.

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

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

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

	Так*	Ні*
Не задовольняв професійний рівень особи		X
Не задовольняли умови договору з особою		X
Особу змінено на вимогу:		
акціонерів		X
суду		X
Інше (запишіть)	<i>В 2010 р розрвано угоду з реєстроутримувачем (реєстратором) у зв'язку із приведенням діяльності товариства у відповідність до Закону України " Про Акціонерні товариства". Змінено форму існування випуску акцій на бездокументарну</i>	

(*) Ставиться помітка "X" у відповідних чарунках.

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

У разі наявності у 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

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю				
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Довгострокові біологічні активи - усього в тому числі:	141 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
робоча худоба	141 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
продуктивна худоба	141 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
багаторічні насадження	141 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	141 4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
інші довгострокові біологічні активи	141 5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Поточні біологічні активи - усього в тому числі:	142 0	7	X	2	0	X	X	0	0	9	X	0	0	0	0	0
тварини на вирощуванні та відгодівлі	142 1	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	142 2	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
	142 3	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
інші поточні біологічні активи	142 4	7	X	2	0	X	X	0	0	9	X	0	0	0	0	0
Разом	143 0	7	0	2	0	0	0	0	0	9	0	0	0	0	0	0

XV. Фінансові результати від первісного визнання

та реалізації сільськогосподарської продукції

та додаткових біологічних активів

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього	150 0	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
у тому числі: зернові і зернобобові	151 0	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
з них: пшениця	151 1	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
соя	151 2	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
соняшник	151 3	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
ріпак	151 4	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
цукрові буряки (фабричні)	151 5	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
картопля	151 6	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
плоди (зерняткові, кісточкові)	151 7	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
інша продукція рослинництва	151 8	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
додаткові біологічні активи рослинництва	151 9	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього	152 0	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
у тому числі: приріст живої маси - усього	153 0	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
з нього: великої рогатої худоби	153 1	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
свиней	153 2	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
молоко	153 3	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
вовна	153 4	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
яйця	153 5	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
інша продукція тваринництва	153 6	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
додаткові біологічні активи тваринництва	153 7	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
продукція рибництва	153 8	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
	153 9	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	154 0	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0

Керівник _____ Виконавчий директор Губський Сергій Григорович
(Підпис)

Головний бухгалтер _____ Джиджора Ольга Іванівна

(Підпис)