

Титульний аркуш

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

Виконавчий директор (посада)		Губський Сергій Григорович (прізвище та ініціали керівника)
	М.П.	17.04.2013 (дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2012 рік

1. Загальні відомості

- 1.1. Повне найменування емітента
Приватне акціонерне товариство "ГАЛІЦІЯ ДИСТИЛЕРІ"
- 1.2. Організаційно-правова форма емітента
Приватне акціонерне товариство
- 1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента
31274359
- 1.4. Місцезнаходження емітента
Тернопільська , Буцацький, 48400, Бучач, Бариська 8А
- 1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента
(03544) 2-64-98 (03544) 2-64-98
- 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 | | 16.04.2013
(дата) |
| 2.2. Річна інформація опублікована у | Бюлетень.Цінні папери України 73
(номер та найменування офіційного друкованого видання) | 17.04.2013
(дата) |
| 2.3. Річна інформація розміщена на сторінці | www.gdspirit.com
(адреса сторінки) | в мережі Інтернет
17.04.2013
(дата) |

Зміст

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
- ґ) 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)

3. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці

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

7. Інформація про дивіденди

8. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент

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
- ґ) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду
- д) інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів

10. Опис бізнесу

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
- ґ) 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. Фінансова звітність емітента, яка складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

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. Фінансова звітність емітента, яка складена за міжнародними стандартами фінансової звітності

29. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)

30. Примітки

Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв) не надається – товариство є приватним акціонерним товариством, яке здійснило приватне(закрите) розміщення цінних паперів та не здійснювало публічного(відкритого) розміщення цінних паперів . Товариство є акціонерним товариством, тому інформація про органи управління емітента не надається

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

Інформація про дивіденди не подається у зв'язку - товариство є приватним акціонерним товариством, , яке здійснило приватне(закрите) розміщення цінних паперів та не здійснювало публічного(відкритого) розміщення цінних паперів .

Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв) не надається – товариство є приватним акціонерним товариством, , яке здійснило приватне(закрите) розміщення цінних паперів та не

здійснювало публічного(відкритого) розміщення цінних паперів .
Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці не надається – товариство є приватним акціонерним товариством., товариство є приватним акціонерним товариством, , яке здійснило приватне(закрите) розміщення цінних паперів та не здійснювало публічного(відкритого) розміщення цінних паперів .
Інформація про облігації не надається, через те що облігації не випускались.
Інші цінні папери не випускались - інформація не надається .
Інформація про похідні цінні папери відсутня, похідні цінні папери товариством не випускались.
Інформація щодо виданих сертифікатів не надається - форма існування акцій бездокументарна.
Викуп власних акцій не здійснювався
Гарантії третьої особи щодо виконання зобов'язань за випусками боргових цінних паперів не надавались, тому інформація стосовно п.12 не надається.
Інформація щодо особливої інформації не надається в зв'язку із відсутністю у товариства подій щодо яких розкривається особлива інформація
Інформація стосовно п.15-24 не надається через те, що Товариство не є емітентом іпотечних облігацій, іпотечних сертифікатів та емітентом сертифікатів ФОН.
Річна фінансова звітність не складалася відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності
Звіт про стан об'єкта нерухомості не подається - товариство не випускало цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими забезпечено об'єктами нерухомості.

3. Основні відомості про емітента

3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента

3.1.1. Повне найменування

Приватне акціонерне товариство "ГАЛІЦЯ ДИСТИЛЕРІ"

3.1.2. Скорочене найменування (за наявності)

ПрАТ "ГАЛІЦЯ ДИСТИЛЕРІ"

3.1.3. Організаційно-правова форма

Приватне акціонерне товариство

3.1.4. Поштовий індекс

48400

3.1.5. Область, район

Тернопільська , Бучацький

3.1.6. Населений пункт

Бучач

3.1.7. Вулиця, будинок

Бариська 8А

3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента

3.2.1. Серія і номер свідоцтва

ААВ №373447

3.2.2. Дата державної реєстрації

25.05.2001

3.2.3. Орган, що видав свідоцтво

Бучацька районна державна адміністрація Тернопільської обл.

3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.)

10000000.00

3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.)

10000000.00

3.3. Банки, що обслуговують емітента

3.3.1. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті

АТ "УкрСиббанк"

3.3.2. МФО банку

351005

3.3.3. Поточний рахунок

2600233977700

3.3.4. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті

АТ "УкрСиббанк"

3.3.5. МФО банку

351005

3.3.6. Поточний рахунок

2600233977700

3.4. Основні види діяльності

11.01 Дистиляція, ректифікація та змішування спиртних напоїв

11.02 Виробництво виноградних вин

11.03 Виробництво сидру та інших плодово-ягідних вин

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 алкгольними 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 коньячного спирту	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 і плодового	№1200000400035	29.03.2012	Департамент САТ ДПА України	29.03.2017
Опис	Товариство має намір продовжити термін дії ліцензії			
Ліцензія на право здійснення імпорту спирту етилового, коньячного і плодового	№1100000400084	29.03.2012	Міністерство економічного розвитку і торгівлі України	26.12.2011

Опис		Товариство має намір продовжити термін дії ліцензії		
іцензія на право здійснення експорту алкогольних напоїв	№1100000300057	14.09.2011	Міністерство економічного розвитку і торгівлі України	14.09.2016
Опис		Товариство має намір продовжити термін дії ліцензії		
Ліцензія на право здійснення імпорту алкогольних напоїв	№1200000600112	02.02.2013	Міністерство економічного розвитку і торгівлі України	02.02.2018
Опис		Товариство має намір продовжити термін дії ліцензії		

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 фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який 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)**

21

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

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

6.1.8. Опис

Обіймає посаду генерального директора ТОВ " Українська сировина", м. Київ ,вул Шота Руставелі,23 . 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, виріше 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. Стаж роботи 27 років. Згоди на розкриття паспортичних 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 фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який 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)**

9

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 директора ПрАТ "Галіція Дисцілери". Керує підприємством на підставі довіреності № 1 від 12.05.2011 року виданої для здійснення поточної господарської діяльності товариства. 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 паспортичних даних посадова особа не надавав, посади на інших підприємствах не обіймає.

* 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 фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який 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)**

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

Бучацький мальтозний завод - бухгалтер -касир; 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 керівної роботи 3 роки. Згоди на розкриття паспортних даних посадова особа не надавала. Посади на інших підприємствах не обіймає.

* 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 посадової особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який 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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Генеральний директор	Татарінов Володимир Володимирович			0	0.000000000000	0	0	0	0
Виконавчий директор	Губський Сергій Григорович			0	0.000000000000	0	0	0	0
Головний бухгалтер	Джиджора Ольга Іванівна			0	0.000000000000	0	0	0	0
Усього				0	0.000000000000	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
ДАБЛ Ю ЕНД ЕС ДІСТІЛЕРІ ЛІМІТЕД	7598886	00000 United Kingdom Дантон Хаус Лондон 60 Віндзор Авеню	08.10.2012	100000	100.000000000000	100000	0	0	0
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				100000	100.000000000000	100000	0	0	0

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

** Не обов'язково для заповнення.

11. Відомості про цінні папери емітента

11.1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (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	Тернопільське територіальне управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку	UA 1900871005		Документарні іменні	100.000	100000	10000000.000	100.000000000000
Опис		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.							

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:	23012	21659	566	522	23578	22181
будівлі та споруди	11218	10635	480	461	11704	11096
машини та обладнання	7844	6800	80	61	7924	6861
транспортні засоби	196	709	0	0	196	709
інші	3754	3515	0	0	3754	3515
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	23012	21659	566	522	23578	22181
Опис	<p>Первісна вартість об'єктів основних засобів на початок звітної періоду 35895,0 тис. грн., сума нарахованого зносу - 12317,0 тис. грн. За звітний період нарахована амортизація становить 3115,0 тис. грн. Первісна вартість об'єктів основних засобів на кінець звітної періоду складає 37528,0 тис. грн. Сума нарахованого зносу становить 15347,0 тис. грн. Ступінь зносу основних засобів - 34,3 %. Угоди на придбання в майбутньому об'єктів основних засобів не заключалися. Товариство орендує будівлі та споруди на суму 461,0 тис. грн. та машини та обладнання на суму 61,0 тис. грн., термін та умови користування орендованим майном обумовлені договором оренди з Тернопільським регіональним відділенням ФДМ України, і є конфіденційною інформацією товариства. Основних засобів не виробничого призначення товариство немає. В структурі основних фондів найбільшу частку 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.</p>					

13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
------------------------	-------------------	----------------------

Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	-33534.000	-35528.000
Статутний капітал (тис. грн.)	10000.000	10000.000
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	10000.000	10000.000
Опис	Вартість чистих активів за звітний і попередній період розраховувалась за "Методичними рекомендаціями щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств" №40 від 17.11.04р. схвалених Рішенням ДК ЦПФР від 17.11.04р. №485. Під розрахунковою вартістю чистих активів акціонерного товариства розуміється величина, яка визначається шляхом вирахування із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку. Згідно п.3 ст.155 "Статутний капітал акціонерного товариства" Цивільного Кодексу України, необхідно контролювати співвідношення чистих активів і Статутного капіталу для забезпечення інтересів кредиторів. Вартість чистих активів завжди повинна бути більше або дорівнювати статутному капіталу.	
Висновок	Вартість чистих активів акціонерного товариства менша від статутного капіталу. Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України не дотримуються.	

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	11441	X	X
у тому числі:				
короткостроковий кредит (Овердрафт)	20.04.2012	11441	16.1	18.04.2013
Зобов'язання за цінними паперами	X	0.000	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним випуском):	X	0.000	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0.000	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0.000	X	X
за вексями (всього)	X	0.000	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами)(за кожним видом):	X	0.000	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0.000	X	X

Податкові зобов'язання	X	14397	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0.000	X	X
Інші зобов'язання	X	145845	X	X
Усього зобов'язань	X	171683	X	X
Опис:	Фінасування діяльності товариства в основному проводиться за рахунок власних коштів товариства. Підприємство використовує фінансову допомогу в сумі 21409,0 тис. грн. Товариство в звітному періоді позик не надавало. Діяльність емітента спрямована на зменшення заборгованості по зобов'язанням. Користується кредитною лінією овердрафт згідно договору від 20.04.2012 року.			

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 реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	коньяк	389296,46 дал.	109561.1	100	399778,33 дал.	168409.2	100

13.5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат*	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	сировина	58
2	комплектуючі	26
3	інше (втрати в межах норм, транспортні витрати, пальне, зарплата, амортизація...)	16

* 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	2012	0	0
2	2011	1	0
3	2010	1	0

Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах акціонерів останнього разу?

	Так	Ні
Реєстраційна комісія		X
Акціонери		X
Реєстратор		X
Депозитарій		X
Інше (запишіть): Згідно п.2 ст 49 ЗУ "Про акціонерні товариства" Повноваження загальних зборів здійснюється акціонером одноосібно	Так	

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

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

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

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)		X
Підняттям рук		X
Інше (запишіть): Згідно п.2 ст 49 ЗУ "Про акціонерні товариства" Повноваження загальних зборів здійснюється акціонером одноосібно	Так	

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

	Так	Ні
Реорганізація		X
Внесення змін до статуту товариства		X
Прийняття рішення про зміну типу товариства		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання голови та членів наглядової ради, прийняття рішення про		X

припинення їх повноважень		
Обрання голови та членів ревізійної комісії (ревізора), прийняття рішення про дострокове припинення їх повноважень		X
Інше (запишіть): д/н	Так	

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

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Який склад наглядової ради (за наявності)?

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради	0
Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві	0
Кількість представників держави	0
Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій	0
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10 відсотків акцій	0
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
Інші (запишіть)	В зв'язку з тим, що акціонером товариства є одна юридична особа наглядова рада в товаристві не створювалася (згідно Статуту)	
Інші (запишіть)	В зв'язку з тим, що акціонером товариства є одна юридична особа наглядова рада в товаристві не створювалася (згідно Статуту)	

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 акціонером товариства є одна юридична особа наглядова рада в товаристві не створювалася (згідно Статуту)	

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

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі		X
Знання у сфері фінансів і менеджменту		X
Особисті якості (чесність, відповідальність)		X
Відсутність конфлікту інтересів		X
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги		X
Інше (запишіть): В зв'язку з тим, що акціонером товариства є одна юридична особа наглядова рада в товаристві не створювалася (згідно Статуту)		X

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 акціонером товариства є одна юридична особа наглядова рада в товаристві не створювалася (згідно Статуту)	

Чи створено у вашому акціонерному 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? 0.00

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

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

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

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Ні	Ні	Так	Ні
Затвердження річного фінансового звіту або балансу чи бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та відкликання голови правління	Ні	Ні	Ні	Так
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 та відкликання голови та членів ревізійної комісії	Так	Ні	Ні	Так
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	Ні
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	Ні	Ні	Ні	Так

інтересів				
-----------	--	--	--	--

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 акціонерному товаристві?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів		X
Положення про наглядову раду		X
Положення про виконавчий орган (правління)		X
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію		X
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть):	В зв'язку з тим, що акціонером товариства є одна юридична особа положення в товаристві не затверджувалися.	

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 ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	Ні	Так	Так	Так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	Ні	Так	Ні	Ні	Ні
Інформація про склад органів управління товариства	Ні	Так	Так	Ні	Ні
Статут та внутрішні	Ні	Ні	Так	Так	Ні

документи					
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Ні	Ні	Так	Так	Ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Ні	Ні	Ні	Ні	Ні

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

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

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

Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?

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

Чи змінювало акціонерне товариство зовнішнього 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	

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

	Так	Ні
Ревізійна комісія		X
Наглядова рада		X
Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства		X

Стороння компанія або сторонній консультант		X
Перевірки не проводились		X
Інше (запишіть)	д/н	

З ініціативи якого органу ревізійна комісія проводила перевірку останнього разу?

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

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

ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

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

	Так	Ні
Випуск акцій		X
Випуск депозитарних розписок		X
Випуск облігацій		X
Кредити банків		X
Фінансування з державного і місцевих бюджетів		X
Інше (запишіть): Товариство не планує залучення інвестицій протягом наступних трьох років	X	

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

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

Чи планує ваше акціонерне товариство включити власні акції до лістингу 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 останніх трьох років? Так

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

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

Чи має акціонерне 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

Інформація 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

Звіт про корпоративне управління*

Мета провадження діяльності фінансової установи

д\н

Перелік власників істотної участі (у тому числі осіб, що здійснюють контроль за фінансовою установою), їх відповідність встановленим законодавством вимогам та зміна їх складу за рік.

д\н

Факти порушення (або про відсутність таких фактів) членами наглядової ради та виконавчого органу фінансової установи внутрішніх правил, що призвело до заподіяння шкоди фінансовій установі або споживачам фінансових послуг.

д\н

Заходи впливу, застосовані протягом року органами державної влади до фінансової установи, у тому числі до членів її наглядової ради та виконавчого органу, або відсутність таких заходів.

д\н

Наявність у фінансової установи системи управління ризиками та її ключові характеристики або відсутність такої системи.

д\н

Інформація щодо результатів функціонування протягом року системи внутрішнього аудиту

(контролю).

д\н

Факти відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір, або їх відсутність.

д\н

Результати оцінки активів у разі їх купівлі-продажу протягом року в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір.

д\н

Інформація про операції з пов'язаними особами, в тому числі в межах однієї промислово-фінансової групи чи іншого об'єднання, проведені протягом року, або їх відсутність.

д\н

Інформація про використані рекомендації (вимоги) органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, щодо аудиторського висновку.

д\н

Інформація про зовнішнього аудитора наглядової ради фінансової установи, призначеного протягом року.

д\н

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, загальний стаж аудиторської діяльності.

д\н

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги фінансовій установі.

д\н

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, перелік інших аудиторських послуг, що надавалися фінансовій установі протягом року.

д\н

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора.

д\н

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, ротація аудиторів у фінансовій установі протягом останніх п'яти років.

д\н

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, стягнення, застосовані до аудитора Аудиторською палатою України протягом року, та факти подання недостовірної звітності фінансової установи, що підтверджена аудиторським висновком, виявлені органами, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг.

д\н

Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, наявність механізму розгляду скарг.

д\н

Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, прізвище, ім'я та по батькові працівника фінансової установи, уповноваженого розглядати скарги.

д\н

Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, стан розгляду фінансовою установою протягом року скарг стосовно надання фінансових послуг (характер,

кількість скарг, що надійшли, та кількість задоволених скарг).

д\н

Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, наявність позовів до суду стосовно надання фінансових послуг фінансовою установою та результати їх розгляду.

д\н

		Дата(рік, місяць, число)	КОДИ
	Приватне акціонерне товариство "ГАЛІЦІЯ ДИСТИЛЕРІ"	2012 12 31	
Підприємство		за ЄДРПОУ	31274359
Територія		за КОАТУУ	612120100
Організаційно-правова форма господарювання	Приватне акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Орган державного управління		за КОДУ	0000
Вид економічної діяльності		за КВЕД	11.01
Середня кількість працівників	254		
Одиниця виміру: тис.грн.			
Адреса	48400, Тернопільська обл. м. Бучач, вул. Бариська 8А		

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

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

V

за міжнародними стандартами фінансової звітності

**Баланс
на 31.12.2012 р.**

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:			
- залишкова вартість	010	13	13
- первісна вартість	011	13	13
- накопичена амортизація	012	(0)	(0)
Незавершені капітальні інвестиції	020	1561	2198
Основні засоби:			
- залишкова вартість	030	23578	22181
- первісна вартість	031	35895	37528
- знос	032	(12317)	(15347)
Довгострокові біологічні активи:			
- справедлива (залишкова) вартість	035	0	0
- первісна вартість	036	0	0
- накопичена амортизація	037	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
- які обліковуються за методом участі в капіталі	040	0	0

інших підприємств			
- інші фінансові інвестиції	045	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	050	0	0
Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	0	0
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	0	0
Знос інвестиційної нерухомості	057	0	0
Відстрочені податкові активи	060	0	0
Гудвіл	065	0	0
Інші необоротні активи	070	0	0
Гудвіл при консолідації	075	0	0
Усього за розділом I	080	25152	24392
II. Оборотні активи			
Виробничі запаси	100	22436	11470
Поточні біологічні активи	110	9	12
Незавершене виробництво	120	15882	23658
Готова продукція	130	16569	14208
Товари	140	545	2180
Векселі одержані	150	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
- чиста реалізаційна вартість	160	58134	73737
- первісна вартість	161	58134	73737
- резерв сумнівних боргів	162	(0)	(0)
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
- за бюджетом	170	24	24
- за виданими авансами	180	3239	1866
- з нарахованих доходів	190	0	0
- із внутрішніх розрахунків	200	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	85	80
Поточні фінансові інвестиції	220	0	0
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
- в національній валюті	230	76	10
- у т.ч. в касі	231	0	0
- в іноземній валюті	240	0	0
Інші оборотні активи	250	5901	7642
Усього за розділом II	260	122900	134887
III. Витрати майбутніх періодів	270	4719	279
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	0	0
Баланс	280	152771	159558

Пасив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	10000	10000
Пайовий капітал	310	0	0
Додатковий вкладений капітал	320	0	0
Інший додатковий капітал	330	1069	988
Резервний капітал	340	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	-46597	-44522
Неоплачений капітал	360	(0)	(0)
Вилучений капітал	370	(0)	(0)
Накопичена курсова різниця	375	0	0
Усього за розділом I	380	-35528	-33534
Частка меншості	385	0	0
II. Забезпечення наступних виплат та платежів			
Забезпечення виплат персоналу	400	0	0
Інші забезпечення	410	0	0
Сума страхових резервів	415	0	0
Сума часток перестраховиків у страхових резервах	416	0	0
Цільове фінансування	420	0	0
З рядка 420 графа 4 Сума благодійної допомоги (421)	421	0	0
Усього за розділом II	430	0	0
III. Довгострокові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	440	0	0
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	0	0
Відстрочені податкові зобов'язання	460	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	470	12747	21409
Усього за розділом III	480	12747	21409
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	0	11441
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	0	0
Векселі видані	520	0	14518
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	78964	66880
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
- з одержаних авансів	540	34800	44604
- з бюджетом	550	10164	14397

- з позабюджетних платежів	560	0	0
- зі страхування	570	184	203
- з оплати праці	580	373	425
- з учасниками	590	0	0
- із внутрішніх розрахунків	600	0	0
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	0	0
Інші поточні зобов'язання	610	51067	19215
Усього за розділом IV	620	175552	171683
V. Доходи майбутніх періодів	630	0	0
Баланс	640	152771	159558

Примітки

Виправлення помилок, які мали місце в попередніх періодах у 2012 році не було. Змін в облікових оцінках, які мають суттєвий вплив на поточний період або, як очікується, суттєво будуть впливати на майбутні періоди не було.

Подій, що відбулися після дати балансу, які мають суттєвий вплив на поточний період або, як очікується, суттєво будуть впливати на майбутні періоди не було.

Амортизація основних засобів нараховується за нормами та методами, передбаченими податковим законодавством відповідно до вимог Закону України "Про оподаткування прибутку підприємств", П(С)БО № 7 та обраної Товариством облікової політики. Визначені методи були незмінні протягом 2012 року, облік основних засобів та їх амортизації відповідає вимогам чинного законодавства.

Валюта балансу на 31.12.2012 року складає 159558 тис.грн.

У бухгалтерському обліку Товариство відображає фінансові інвестиції за собівартістю. Порядок визнання, бухгалтерського обліку та оцінки фінансових інвестицій на дату балансу відповідає вимогам П(С)БО № 12 "Фінансові інвестиції".

Порядок визнання та первісної оцінки придбання запасів відповідає вимогам П(С)БО № 9 "Запаси". Оцінка вибуття куплених товарів для роздрібною торгівлі здійснюється за цінами продажу, оцінка вибуття всіх інших запасів здійснюється по методу FIFO. Методи оцінки вибуття запасів на протязі звітного періоду не змінювались.

Залишки запасів станом на 31.12.2012 р. 11470 тис. грн.

Визнання і оцінка реальності дебіторської заборгованості Товариства відповідає вимогам П(С)БО № 10 "Дебіторська заборгованість". Резерв сумнівних боргів протягом 2012 року не створювався.

Залишки грошових коштів станом на 31.12.2012 року на банківських рахунках Товариства в національній валюті в сумі 10 тис.грн. підтверджуються виписками з банку .

Статутний капітал Товариства становить 10000000,00 грн., який розділений на 100000 штук, простих іменних акцій, номінальною вартістю однієї акції 100,00 гривень . Статутний капітал Товариства станом на 31.12.2012 р. повністю сформований та сплачений.

Додатковий капітал станом на 31.12.2012 року відсутній. Інший додатковий капітал станом на 31.12.2012 року становить 988 тис. грн. Резервний капітал станом на 31.12.2012 р. відсутній.

Непокритий збиток на кінець звітного періоду складає 44522 тис.грн.

Визнання, облік та оцінка зобов'язань здійснюється у відповідності до НСБО 11 "Зобов'язан

Керівник

Губський С.Г.

Головний бухгалтер

Джиджора О.І

		Дата(рік, місяць, число)	КОДИ
	Приватне акціонерне товариство "ГАЛІЦЯ ДИСТИЛЕРІ"	2012 12 31	
Підприємство		за ЄДРПОУ	31274359
Територія		за КОАТУУ	612120100
Організаційно-правова форма господарювання	Приватне акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Орган державного управління		за СПОДУ	0000
Вид економічної діяльності		за КВЕД	11.01

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

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

V

за міжнародними стандартами фінансової звітності

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ за 31.12.2012 р.

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	253875	247635
Податок на додану вартість	015	42288	41261
Акцизний збір	020	(43144)	(35856)
	025	(0)	(0)
Інші вирахування з доходу	030	(7)	(29)
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	168436	170489
Собівартість реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	040	(111933)	(112501)
Валовий:			
- прибуток	050	56503	57988
- збиток	055	(0)	(0)
Інші операційні доходи	060	1580	2627
У т.ч. дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	061	0	0
Адміністративні витрати	070	(5339)	(5318)
Витрати на збут	080	(44983)	(52257)

Інші операційні витрати	090	(4418)	(3151)
У т.ч. витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	091	(0)	(0)
Фінансові результати від операційної діяльності:			
- прибуток	100	3343	0
- збиток	105	(0)	(111)
Доход від участі в капіталі	110	0	0
Інші фінансові доходи	120	45	5
Інші доходи	130	119	3
З рядка 130 графа 3 Дохід, пов'язаний з благодійною допомогою (131)	131	0	
Фінансові витрати	140	(630)	(2306)
Втрати від участі в капіталі	150	(0)	(0)
Інші витрати	160	(51)	(34)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	165	0	0
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:			
- прибуток	170	2826	0
- збиток	175	(0)	(2443)
У т.ч. прибуток від припиненої діяльності та/або прибуток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	176	0	0
У т.ч. збиток від припиненої діяльності та/або збиток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	177	(0)	(0)
Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	(751)	(16)
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	0	0
Фінансові результати від звичайної діяльності:			
- прибуток	190	2075	0
- збиток	195	(0)	(2459)
Надзвичайні:			
- доходи	200	0	0
- витрати	205	(0)	(0)
Податки з надзвичайного прибутку	210	(0)	(0)
Частка меншості	215	0	0
Чистий:			
- прибуток	220	2075	0
- збиток	225	(0)	(2459)
Забезпечення матеріального заохочення	226	0	0

II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні затрати	230	115179	113507
Витрати на оплату праці	240	8137	8182
Відрахування на соціальні заходи	250	3055	3065
Амортизація	260	3115	3145
Інші операційні витрати	270	135174	109610
Разом	280	264660	237509

III. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	300	100000.00000000	100000.00000000
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	310	100000.00000000	100000.00000000
Чистий прибуток, (збиток) на одну просту акцію	320	0.00000000	0.00000000
Скоригований чистий прибуток, (збиток) на одну просту акцію	330	0.00000000	0.00000000
Дивіденди на одну просту акцію	340	0.00000000	0.00000000

Примітки

Дохід товариства, згідно наказу про облікову політику, визнається при збільшенні активів або зменшенні зобов'язань, що обумовлюють приріст власного капіталу (за виключенням приросту капіталу за рахунок внесків учасників), за умови, що оцінка доходу може бути достовірно визначена. Визнані доходи класифікуються в бухгалтерському обліку таким чином: - дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг); - інші операційні доходи; - фінансові доходи; - інші доходи; - надзвичайні доходи. Дохід від реалізації продукції відображається в бухгалтерському обліку в сумі справедливої вартості активів, отриманих або належних до отримання. Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за звітний період склав 253875 тис.грн. ; Інші операційні доходи - 1580 тис.грн. Витратами товариства, згідно наказу про облікову політику, визнаються або зменшення активів, або збільшення зобов'язань, що призводять до зменшення власного капіталу (за виключенням зменшення капіталу внаслідок його вилучення або розподілення власниками), за умови, що оцінка витрат може бути достовірно визначена. Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) склала за звітний період - 111933 тис.грн. Адміністративні витрати - 5339 тис.грн. Витрати на збут - 44983 тис.грн.. Інші операційні витрати -4418 тис.грн.; . Іншої інформації, що підлягає рзкриттю згідно П(С)БО, немає.

Керівник

Губський С.Г.

Головний бухгалтер

Джиджора О.І

		Дата(рік, місяць, число)	КОДИ
		2012 12 31	
Підприємство	Приватне акціонерне товариство "ГАЛІЦІЯ ДИСТИЛЕРІ"	за ЄДРПОУ	31274359
Територія		за КОАТУУ	612120100
Організаційно-правова форма господарювання	Приватне акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Орган державного управління		за СПОДУ	0000
Вид економічної діяльності		за КВЕД	11.01

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

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

V

за міжнародними стандартами фінансової звітності

**Звіт про рух грошових коштів
за 31.12.2012 р.**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	234810	238712
Погашення векселів одержаних	015	0	0
Покупців і замовників авансів	020	50	320
Повернення авансів	030	625	0
Установ банків відсотків за поточними рахунками	035	0	0
Бюджету податку на додану вартість	040	0	0
Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	045	0	0
Отримання субсидій, дотацій	050	0	0
Цільового фінансування	060	0	0
Борників неустойки (штрафів, пені)	070	0	0
Інші надходження	080	162122	151630
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	(160237)	(194561)
Авансів	095	(0)	(0)
Повернення авансів	100	(0)	(1800)
Працівникам	105	(6707)	(6781)
Витрат на відрядження	110	(944)	(870)

Зобов'язань з податку на додану вартість	115	(17598)	(5818)
Зобов'язань з податку на прибуток	120	(0)	(534)
Відрахувань на соціальні заходи	125	(3327)	(3384)
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	(42621)	(33186)
Цільових внесків	140	(0)	(0)
Інші витрачання	145	(183515)	(139493)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	-17342	4235
Рух коштів від надзвичайних подій	160	0	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	-17342	4235
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Реалізація:			
- фінансових інвестицій	180	0	0
- необоротних активів	190	71	0
- майнових комплексів	200	0	0
Отримані:			
- відсотки	210	45	5
- дивіденди	220	0	0
Інші надходження	230	0	0
Придбання:			
- фінансових інвестицій	240	(0)	(0)
- необоротних активів	250	(1763)	(5382)
- майнових комплексів	260	(0)	(0)
Інші платежі	270	(432)	(0)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	-2079	-5377
Рух коштів від надзвичайних подій	290	0	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	-2079	-5377
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження власного капіталу	310	0	0
Отримані позики	320	41433	0
Інші надходження	330	0	0
Погашення позик	340	(21330)	(0)
Сплачені дивіденди	350	(0)	(0)
Інші платежі	360	(0)	(0)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	20103	0
Рух коштів від надзвичайних подій	380	0	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	20103	0
Чистий рух коштів за звітній період	400	682	-1142
Залишок коштів на початок року	410	76	1423

Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	-748	-205
Залишок коштів на кінець року	430	10	76

Примітки Грошові кошти Товариства на кінець звітного періоду складаються виключно з коштів в національній валюті, що знаходяться в банку на поточному рахунку в сумі - 10 тис.грн. Грошових потоків, що підлягають відображенню в статтях "Інші надходження" та "Інші платежі" Товариство у звітному періоді не мало. Негрошових операцій інвестиційної та фінансової діяльності протягом звітного року не було. Іншої інформації, що підлягає розкриттю згідно П(С)БО, немає.

Керівник Губський С.Г.

Головний бухгалтер Джиджора О.І

Анулювання викуплених акцій (часток)	230	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	250	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі:										
Списання невідшкодованих збитків	260	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Безкоштовно отримані активи	270	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	280	0	0	0	-81	0	0	0	0	-81
Разом змін в капіталі	290	0	0	0	-81	0	2075	0	0	1994
Залишок на кінець року	300	10000	0	0	988	0	-44522	0	0	-33534

Примітки

Власний капітал Товариства складається зі Статутного капіталу, іншого додаткового капіталу та непокритого збитку та станом на 31.12.2012 року складає -33534 тис.грн. Зареєстрований статутний капітал Товариства становить 10000000,00 грн., який станом на 31.12.2012р. внесено в повному обсязі. Статутний капітал поділений на 100000 простих іменних акцій номінальною вартістю 100,00грн. Склад засновників та структура внесків Статутного фонду Товариства є такими: 100% акцій належить юридичній особі Дивіденди у звітному році не нараховувались та не сплачувались . Акціонер товариства наділений всіма правами, пов'язаними з акціями та передбаченими законодавством України. Привілей чи обмежень, пов'язаних з акціями, в тому числі по розподілу дивідендів та поверненню капіталу, немає. Іншої інформації, що підлягає рзкриттю згідно П(С)БО, немає.

Керівник

Губський С.Г.

Головний бухгалтер

Джиджора О.І.

Примітки до річної фінансової звітності за 2012 рік

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (пероцінена) вартість	накопичена амортизація		первісної (пероціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (пероцінена) вартість	накопичена амортизація			первісної (пероціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (пероцінена) вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Права користування майном	020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Права на комерційні позначення	030	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Права на об'єкти промислової властивості	040	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Авторське право та суміжні з ним права	050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	060	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші нематеріальні активи	070	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13	0
Разом	080	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13	0
Гудвіл	090	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

З рядка 080 графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(081)

0

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів	(082)	0
вартість створених підприємством нематеріальних активів	(083)	0
З рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань	(084)	0
З рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності	(085)	0

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
		первісна (пероцінена) вартість	знос		первісної (пероціненої вартості)	зносу	первісна (пероцінена) вартість	знос			первісної (пероціненої вартості)	зносу	первісна (пероцінена) вартість	знос	одержані за фінансовою орендою		передані в оперативну оренду	
															первісна (пероцінена) вартість	знос	первісна (пероцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інвестиційна нерухомість	105	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	14180	2476	0	0	0	0	0	608	0	0	0	14180	3084	953	492	0	0
Машини та обладнання	130	15639	7715	881	0	0	106	71	1909	0	0	0	16414	9553	656	595	0	0
Транспортні засоби	140	503	307	630	0	0	0	0	117	0	0	0	1133	424	0	0	0	0
Інструменти, прилади, інвентар	150	538	326	153	0	0	0	0	82	0	0	0	691	408	0	0	0	0

(меблі)																		
Тварини	160	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Багаторічні насадження	170	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші основні засоби	180	4676	1135	16	0	0	12	2	315	0	0	0	4680	1448	0	0	0	0
Бібліотечні фонди	190	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Природні ресурси	220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інвентарна тара	230	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Предмети прокату	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші необоротні матеріальні активи	250	359	358	83	0	0	12	12	84	0	0	0	430	430	0	0	0	0
Разом	260	35895	12317	1763	0	0	130	85	3115	0	0	0	37528	15347	1609	1087	0	0

З рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності	(261)	0
вартість оформлених у заставу основних засобів	(262)	0
залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)	(263)	0
первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів	(264)	0

основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів	(264.1)	21
первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів	(265)	0
залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(265.1)	0
З рядка 260 графа 5 вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(266)	0
Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду	(267)	1609
З рядка 260 графа 15 знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності	(268)	0
Вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю	(269)	0

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	505	1632
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	1694	496
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних засобів	300	70	70
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	0	0
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	0	0
Інші	330	0	0
Разом	340	2269	2198
Капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість			(341) 2269
Фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій			(342) 0

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в: асоційовані підприємства	350	0	0	0

дочірні підприємства	360	0	0	0	
спільну діяльність	370	0	0	0	
Б. Інші фінансові інвестиції в: частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	0	0	0	
акції	390	0	0	0	
облігації	400	0	0	0	
інші	410	0	0	0	
Разом (розд. А + розд. Б)	420	0	0	0	
З рядка 045 графа 4 Балансу Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені: за собівартістю				(421)	0
за справедливою вартістю				(422)	0
за амортизованою вартістю				(423)	0
З рядка 220 графа 4 Балансу Поточні фінансові інвестиції відображені: за собівартістю				(424)	0
за справедливою вартістю				(425)	0
за амортизованою собівартістю				(426)	0

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	0	993
Операційна курсова різниця	450	1408	2971
Реалізація інших оборотних активів	460	172	439
Штрафи, пені, неустойки	470	0	15
Утримання об'єктів житлово-комунального соціально-культурного призначення	480	0	0
Інші операційні доходи і витрати	490	0	0
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	0

непродуктивні витрати і втрати	492	X	0
Б. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиціями в: асоційовані підприємства	500	0	0
дочірні підприємства	510	0	0
спільну діяльність	520	0	0
В. Інші фінансові доходи і витрати Дивіденди	530	0	X
Проценти	540	X	630
Фінансова оренда активів	550	0	0
Інші фінансові доходи і витрати	560	45	0
Г. Інші доходи та витрати Реалізація фінансових інвестицій	570	0	0
Доходи від об'єднання підприємств	580	0	0
Результат оцінки корисності	590	0	0
Неопераційна курсова різниця	600	0	0
Безоплатно одержані активи	610	0	X
Списання необоротних активів	620	X	25
Інші доходи і витрати	630	119	26
Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)		(631)	0
Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами		(632)	0 %
Фінансові витрати, включені до собівартості продукції основної діяльності		(633)	0

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Каса	640	0
Поточний рахунок у банку	650	10

Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	0
Грошові кошти в дорозі	670	0
Еквіваленти грошових коштів	680	0
Разом	690	10
З рядка 070 графа 4 Балансу Грошові кошти, використання яких обмежено	(691)	0

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звітний рік		Використано у звітному році	Сторновано використану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	0	0	0	0	0	0	0
	760	0	0	0	0	0	0	0
	770	0	0	0	0	0	0	0
Резерв сумнівних боргів	775	0	0	0	0	0	0	0
Разом	780	0	0	0	0	0	0	0

VIII. Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	10799	0	0
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	0	0	0
Паливо	820	5	0	0
Тара і тарні матеріали	830	0	0	0
Будівельні матеріали	840	12	0	0
Запасні частини	850	80	0	0
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	0	0	0
Поточні біологічні активи	870	12	0	0
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	574	0	0
Незавершене виробництво	890	23658	0	0
Готова продукція	900	14208	0	0
Товари	910	2180	0	0
Разом	920	51528	0	0
З рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів: відображених за чистою вартістю реалізації			(921)	51528
переданих у переробку			(922)	0
оформлених в заставу			(923)	0
переданих на комісію			(924)	0
Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)			(925)	0
Балансу запаси, призначені для продажу			(926)	0

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т.ч. за строками не погашення		
			до 3 місяців	від 3 до 6 місяців	від 6 до 12 місяців

1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	73737	73318	419	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	80	80	0	0
Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості				(951)	0
Із рядків 930 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами				(952)	0

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестач і втрат	960	625
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	0
Сума нестач і втрат, остаточне рішення щодо винуватців за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	0

XI. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1110	0
Заборгованість на кінець звітного року:		
- валова замовників	1120	0
- валова замовникам	1130	0
- з авансів отриманих	1140	0
Сума затриманих коштів на кінець року	1150	0
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	0

XII. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3

Поточний податок на прибуток	1210	751
Відстрочені податкові активи:		
- на початок звітнього року	1220	0
- на кінець звітнього року	1225	0
Відстрочені податкові зобов'язання:		
- на початок звітнього року	1230	0
- на кінець звітнього року	1235	0
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	751
у тому числі:		
- поточний податок на прибуток	1241	751
- зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	0
- збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	0
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	0
у тому числі:		
- поточний податок на прибуток	1251	0
- зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	0
- збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	0

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	3115
Використано за рік - усього	1310	0
в тому числі на:		
- будівництво об'єктів	1311	0
- придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	0

- з них машини та обладнання	1313	0
- придбання (створення) нематеріальних активів	1314	0
- погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	0
	1316	0
	1317	0

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 у тому числі:	1410	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
робоча худоба	1411	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
продуктивна худоба	1412	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
багаторічні насадження	1413	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1414	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
інші довгострокові біологічні активи	1415	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Поточні біологічні активи - усього у тому числі:	1420	9	X	3	0	X	X	0	0	12	X	0	0	0	0	0
тварини на	1421	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0

вирощуванні та відгодівлі																
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
	1423	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
інші поточні біологічні активи	1424	9	X	3	0	X	X	0	0	12	X	0	0	0	0	0
Разом	1430	9	0	3	0	0	0	0	0	12	0	0	0	0	0	0

З рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(1431)	0
З рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(1432)	0
З рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності	(1433)	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 у тому числі:	1500	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0

зернові і зернобобові	1510	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
з них: пшениця	1511	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
соя	1512	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
соняшник	1513	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
ріпак	1514	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
цукрові буряки (фабричні)	1515	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
картопля	1516	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
інша продукція рослинництва	1518	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього у тому числі:	1520	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
приріст живої маси - усього	1530	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
з нього: великої рогатої худоби	1531	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
свиней	1532	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
молоко	1533	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
вовна	1534	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
яйця	1535	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
інша продукція тваринництва	1536	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
продукція рибництва	1538	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
	1539	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0

Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
---	------	---	-----	---	-----	---	---	-----	---	---

Керівник

Губський С.Г.

Головний бухгалтер

Джиджора О.І

Інформація щодо аудиторського висновку

№ 8

від «25» лютого 2013 року

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНИХ АУДИТОРІВ

щодо фінансової звітності

Приватного акціонерного товариства

«Галіція дистилері»

станом на 31 грудня 2012 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 № 8 від 15.02.2013 року за період з 01.01.2012 року по 31.12.2012 року. Аудит проводився в бухгалтерії Приватного акціонерного товариства «Галіція дистилері» (далі – ПрАТ «Галіція дистилері») з 15 по 25 лютого 2013 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 до 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), Міжнародними стандартами аудиту (далі - МСА) зокрема, МСА 700, 705, 706 та іншими стандартами, що стосуються підготовки аудиторського висновку. Ці стандарти вимагали 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 аудиторами здійснена ідентифікація та оцінка ризиків суттєвого викривлення фінансової інформації внаслідок шахрайства протягом усього аудиту у відповідності із МСА 240. Виконані аудиторами процедури для розгляду оцінених ризиків з професійним скептицизмом констатують відсутність ризиків суттєвого викривлення у фінансовій звітності.

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 2012 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 та орендованих основних засобів складає 37528 тис. грн., знос – 15347 тис. грн. Дооцінка первісної вартості та зносу проводилася. Вибуття основних засобів (130 тис. грн.) та їх надходження (1763 тис. грн.) в обліку відображено у відповідності із стандартом.

Амортизація основних засобів нараховується за методами, передбаченими Податковим кодексом України, і за 2012 рік складає 3115 тис. грн. Амортизація інших необоротних матеріальних активів нараховується у розмірі 100 % у момент передачі активів в експлуатацію.

2.2. Нематеріальних активів:

Станом на 31.12.2012 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 є залишок незавершеного будівництва в сумі 2198 тис. грн.

3. Аудит фінансових інвестицій:

Фінансових інвестицій 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 «FIFO», використання якого було незмінним протягом вказаного періоду.

Станом на 31.12.2012 р. вартість запасів товариства становить 51528 тис. грн., з них:

? виробничі запаси – 11470 тис. грн.;

? поточні біологічні активи – 12 тис. грн.;

? незавершене виробництво – 23658 тис. грн.;

? готова продукція – 14208 тис. грн.;

? товари – 2180 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 рахунок 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 (75707 тис. грн.), яка включає в себе такі статті:

- 1) за товари, роботи, послуги (73737 тис. грн.);
- 2) за розрахунками (1890 тис. грн.), з них:
 - ? з бюджетом – 24 тис. грн.;
 - ? за виданими авансами – 1866 тис. грн.;
- 3) інша поточна дебіторська заборгованість (80 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 31.12.2012 року.

Грошові кошти товариства на кінець звітного періоду (розділ II активу Балансу, Звіт про рух грошових коштів за 2012 рік) становлять 10 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 (21409 тис. грн.) та поточні (171683 тис. грн.) зобов'язання, які представлені наступними статтями:

- 1) короткострокові кредити банків (11441 тис. грн.);
- 2) векселі видані (14518 тис. грн.);
- 3) кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги (66880 тис. грн.);
- 4) поточні зобов'язання за розрахунками (59629 тис. грн.):
 - ? з одержаних авансів – 44604 тис. грн.;
 - ? з бюджетом – 14397 тис. грн.;
 - ? зі страхування – 203 тис. грн.;
 - ? з оплати праці – 425 тис. грн.;
- 5) інші поточні зобов'язання – 19215 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 – 988 тис. грн. та непокритий збиток – 44522 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 (-33534 тис. грн.) є меншою від мінімального розміру статутного капіталу.

Аудитори зазначають, що розмір та структура власного капіталу відображені у фінансовій звітності товариства станом на 31.12.2012 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 2012 рік товариство отримало дохід (виручку) від реалізації продукції (робіт, послуг) в сумі 253875 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) (168436 тис. грн.);

? інші операційні доходи (1580 тис. грн.);

? інші фінансові доходи (45 тис. грн.);

? інші доходи (119 тис. грн.).

Чистий прибуток за звітний рік склав 2075 тис. грн.

Аудитори вважають, що Звіт про фінансові результати за 2012 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:

Згідно зведеного облікового реєстру власників цінних паперів ПрАТ «Галіція дистилері», складеного депозитарієм ПрАТ «ВДЦП» станом на 08 жовтня 2012 року відбулась зміна власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій.

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 НКЦПФР України.

11. Аналіз показників фінансового стану акціонерного товариства:

11.1. Експрес-аналіз балансу

У результаті експрес-аналізу структури балансу товариства на 31.12.2012 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 84,54% від валюти балансу);

- грошові кошти становлять незначний відсоток (0,01 %) оборотних активів;

- збільшилась частка дебіторської заборгованості (з 50,03% до 56,13% за рік) в структурі оборотних активів;

- у структурі пасивів переважають зобов'язання;

- за 2012 рік майно товариства (валюта балансу) зросло на 6787 тис. грн. (або на 4,44%) і станом на 31.12.2012 року склало 159558 тис. грн. Слід звернути увагу на те, що у звітному році ПрАТ «Галіція дистилері» спрацювало прибутково (чистий прибуток склав 2075 тис. грн.), що свідчить про достатньо ефективне використання активів та власного капіталу товариства.

11.2 Аналіз платоспроможності товариства

№ п/п Показники Розрахунок показників Оптимальне значення Фактичне значення

на 31.12.2012 на 31.12.2011

1 Коефіцієнт покриття (загальної ліквідності) Оборотні активи (р.260) / Поточні зобов'язання (р. 620) > 1 0,79 0,70

2 Коефіцієнт швидкої ліквідності Оборотні активи (р.260) – Запаси (р.100-140) / Поточні зобов'язання (р. 620) 0,6-0,8 0,49 0,38

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

(> 0) 0,00 0,00

Аналізуючи показники ліквідності товариства за даними таблиці можна побачити, що станом на 31.12.2012 року товариство спроможне погасити:

- за рахунок усіх оборотних активів – 79% поточних зобов'язань. Значення коефіцієнта менше оптимального значення;

- за рахунок грошових коштів і коштів у розрахунках – 49% 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 31.12.2012 на 31.12.2011

1 Коефіцієнт автономії (Власний капітал (р.380) + Забезпечення (р.430)) / Підсумок балансу (р.640) > 0,5 -0,21
-0,23

2 Коефіцієнт фінансової стабільності (Власний капітал (р.380) + Забезпечення (р.430)) / Загальна сума зобов'язань (р. 480 + р.620) > 1,0 -0,17 -0,19

3 Коефіцієнт забезпечення власними оборотними коштами Власні оборотні кошти (р.260 –
– р.620) / Запаси (р.100-140) > 0,1 -0,71 -0,95

4 Коефіцієнт структури капіталу (фінансування) (Короткострокова кредиторська заборгованість (р.620) +
Довгострокова кредиторська заборгованість (р.480)) / Власний капітал 0,5-1,0 -5,76 -5,30

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 -0,17 -0,19

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

Ріст 0,01 -0,02

7 Коефіцієнт ефективності використання власних коштів (капіталу) Чистий прибуток (ф.№2 р.220) / Власний
капітал (р.380) Ріст -0,06 0,07

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 44522 тис. грн. Зазначимо, що його формування, в основному, здійснювалося протягом попередніх звітних періодів. Позитивною динамікою є отриманий, протягом 2012 року чистий прибуток в розмірі 2075 тис. грн.

Враховуючи вищенаведене слід вважати, що товариство станом на 31.12.2012 р. має важкий фінансовий стан, фінансово залежне. Проте, як позитивні зрушення слід відмітити зростання чистого прибутку, 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 фінансовий стан та діяльність товариства, що перевіряється станом на 31.12.2012 року за період із 1 січня 2012 року по 31 грудня 2012 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

Дата аудиторського звіту «25» лютого 2013 року
м. Тернопіль, вул. Медова, 12-А тел. 43 00 2