

Зміст

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

1. Основні відомості про емітента:
 - а) ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента X
 - б) інформація про державну реєстрацію емітента X
 - в) банки, що обслуговують емітента X
 - г) основні види діяльності X
 - г) інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності
 - д) відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств
 - е) інформація про рейтингове агентство
 - є) інформація про органи управління емітента X
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 відсотками та більше акцій емітента X
6. Інформація про загальні збори акціонерів X
7. Інформація про дивіденди
8. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент
9. Відомості про цінні папери емітента:
 - а) інформація про випуски акцій емітента X
 - б) інформація про облігації емітента
 - в) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом
 - г) інформація про похідні цінні папери
 - г) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду
 - д) інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів
10. Опис бізнесу
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
 - г) інформація про собівартість реалізованої продукції
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 кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду

- в) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття
- г) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду
- г) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року
17. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття
18. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів
19. Інформація щодо реєстру іпотечних активів
20. Основні відомості про ФОН
21. Інформація про випуски сертифікатів ФОН
22. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН
23. Розрахунок вартості чистих активів ФОН
24. Правила ФОН
25. Річна фінансова звітність X
26. Копія(ї) протоколу(ів) загальних зборів емітента, що проводились у звітному році (для акціонерних товариств) (додається до паперової форми при поданні інформації до Комісії) X
27. Аудиторський висновок X
28. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)
29. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)
30. Примітки
- "Інформація про рейтингове агенство" відсутня, так як визначення рейтингової оцінки товариство не здійснювало.
- "Інформація про дивіденди" відсутня, так як дивіденди за 2011 рік не нараховувались і не виплачувались.
- "Інформація про облігації емітента" відсутня, так як облігації товариством не випускались.
- "Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом" відсутня, так як інші цінні папери товариством не випускались.
- "Інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду " відсутня, так як викуп власних акцій протягом звітного періоду не здійснювався.
- "Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів" відсутня, так як боргових цінних паперів товариство не випускало.
- "Інформація про випуски іпотечних облігацій" відсутня, так як товариство іпотечних облігацій не випускало.
- "Інформація про випуски іпотечних сертифікатів" відсутня, так як іпотечних сертифікатів товариство не випускало.
- "Інформація про ФОН" відсутня, так як ФОН не створювався.
- "Звіт про стан об'єкта нерухомості" відсутній, так як товариство не випускало цільових облігацій виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості.
- Облігацій та інших цінних паперів Емітент не випускав.
- Викупу власних акцій протягом звітнього періоду не проводилось.

3. Основні відомості про емітента

3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента

3.1.1. Повне найменування	Приватне акціонерне товариство "Промбудприлад"
3.1.2. Скорочене найменування (за наявності)	ПрАТ "Промбудприлад"
3.1.3. Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
3.1.4. Поштовий індекс	79012
3.1.5. Область, район	Львівська, Франківський
3.1.6. Населений пункт	м.Львів
3.1.7. Вулиця, будинок	вул. Акад. А.Сахарова, 42

3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента

3.2.1. Серія і номер свідоцтва	серія А00 номер 1 4
3.2.2. Дата державної реєстрації	30.07.2001
3.2.3. Орган, що видав свідоцтво	Виконавчий комітет Львівської міської ради
3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.)	5560000,00
3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.)	5560000,00

3.3. Банки, що обслуговують емітента

3.3.1. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	ПАТ "Універсал банк"
3.3.2. МФО банку	322001
3.3.3. Поточний рахунок	26007000140872
3.3.4. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	д/н
3.3.5. МФО банку	д/н
3.3.6. Поточний рахунок	д/н

3.4. Основні види діяльності

Надання в оренду й експлуатацію власного нерухомого майна 70.20.0, Дослідження і розробки в галузі технічних наук 73.10.2, д/н д/н

3.8. Інформація про органи управління емітента

Вищим органом управління є загальні збори акціонерів

Голова Правління - Лаврик Олег Васильович

Генеральний директор - Олійник Олександр Федорович

Голова ревізійної комісії - Забалканський Олександр Юрійович

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	Олійник Олександр Федорович
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	КА, 202621, 25.06.1996, Личаківським РВ УМВС України у Львівській обл.
6.1.4. Рік народження**	1949
6.1.5. Освіта**	вища
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**	42
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ВАТ "НДП "Промприлад", генеральний директор
6.1.8. Опис	Винагород (в т.ч. у натуральній формі) не отримував, посаду на будь-яких інших підприємствах не обіймає. Повноваження та обов'язки визначені у Статуті та внутрішніх документах товариства. Непогашеної судимості за посадові чи корисливі злочини у посадовій особі емітента немає. Змін у складі посадової особи товариства у звітному періоді не було
6.1.1. Посада	Головний бухгалтер
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Якубус Ярослава Степанівна
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	КА, 274414, 27.09.1996, Залізничним РВ УМВС України у Львівській обл.
6.1.4. Рік народження**	1951
6.1.5. Освіта**	вища
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**	40
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ВАТ "Галицький земельний скарб", головний бухгалтер
6.1.8. Опис	. Винагород (в т.ч. у натуральній формі) не отримував, посаду на будь-яких інших підприємствах обіймає - головний бухгалтер ТзОВ "Страховий Брокер "Експерт", ВАТ "НДП "Промприлад". Повноваження та обов'язки визначені у Статуті та внутрішніх документах товариства. Непогашеної судимості за посадові чи корисливі злочини у посадовій особі емітента немає. Змін у складі посадової особи товариства у звітному періоді не було
6.1.1. Посада	Голова Наглядової ради
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Лаврик Олег Васильович

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	КС, 234052, 08.01.2003, Галицьким РВ УМВС України у Львівській обл..
6.1.4. Рік народження**	1973
6.1.5. Освіта**	вища
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**	16
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	АКБ "Банк Львів", начальник відділу
6.1.8. Опис	Винагород (в т.ч. у натуральній формі) отримував, посаду на будь-яких інших підприємствах обіймає - директор ТзОВ "Страховий Брокер Експерт". Повноваження та обов'язки визначені у Статуті та внутрішніх документах товариства. Непогашеної судимості за посадові чи корисливі злочини у посадовій особи емітента немає. Змін у складі посадової особи товариства у звітному періоді не було
6.1.1. Посада	Член Наглядової ради
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Пучніна Марія Миколаївна
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	КА, 355042, 20.02.1997, Залізничним РВ УМВС України у Львівській обл.
6.1.4. Рік народження**	1980
6.1.5. Освіта**	вища
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**	10
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ТзОВ "Страховий Брокер "Експерт" виконавчий директор.
6.1.8. Опис	Винагород (в т.ч. у натуральній формі) не отримував, посаду на будь-яких інших підприємствах не обіймає. Повноваження та обов'язки визначені у Статуті та внутрішніх документах товариства. Непогашеної судимості за посадові чи корисливі злочини у посадовій особи емітента немає. Змін у складі посадової особи товариства у звітному періоді не було
6.1.1. Посада	Член Наглядової ради
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Денішук Олександр Віталійович
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	АС, 010567, 10.07.1995, Ковельським МРВ УМВС України у Волинській обл.
6.1.4. Рік народження**	1967
6.1.5. Освіта**	вища
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**	13

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ЗАТ "Телерадіокомпанія Люкс" фінансовий директор
6.1.8. Опис	Винагород (в т.ч. у натуральній формі) не отримував, посаду на будь-яких інших підприємствах не обіймає. Повноваження та обов'язки визначені у Статуті та внутрішніх документах товариства. Непогашеної судимості за посадові чи корисливі злочини у посадовій особі емітента немає. Змін у складі посадової особи товариства у звітному періоді не було
6.1.1. Посада	Голова ревізійної комісії
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Забалканський Олександр Юрійович
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	КА, 120585, 29.04.1996, Франківським РВ УМВС України у Львівській обл.
6.1.4. Рік народження**	1947
6.1.5. Освіта**	вища
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**	42
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ВАТ "НДПІ "Промприлад", генеральний директор
6.1.8. Опис	Винагород (в т.ч. у натуральній формі) не отримував, посаду на будь-яких інших підприємствах не обіймає. Повноваження та обов'язки визначені у Статуті та внутрішніх документах товариства. Непогашеної судимості за посадові чи корисливі злочини у посадовій особі емітента немає. Змін у складі посадової особи товариства у звітному періоді не було

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Генеральний директор	Олійник Олександр Федорович	КА, 202621, 25.06.1996, Личаківським РВ УМВС України у Львівській обл.	14.02.2006	15000	2,697842	15000	0	0	0
Головний бухгалтер	Якубус Ярослава Степанівна	КА, 274414, 27.09.1996, Залізничним РВ УМВС України у Львівській обл.	14.02.2006	14900	2,679856	14900	0	0	0
Голова Наглядової ради	Лаврик Олег Васильович	КС, 234052, 08.01.2003, Галицьким РВ УМВС України у Львівській обл..	14.02.2006	14700	2,643885	14700	0	0	0
Член Наглядової ради	Пучніна Марія Миколаївна	КА, 355042, 20.02.1997, Залізничним РВ УМВС України у Львівській обл.	14.02.2006	7000	1,258993	7000	0	0	0
Член Наглядової ради	Деніщук Олександр Віталійович	АС, 010567, 10.07.1995, Ковельським МРВ УМВС України у Волинській обл.	01.01.1900	0	0,000000	0	0	0	0
Голова ревізійної комісії	Забалканський Олександр Юрійович	КА, 120585, 29.04.1996, Франківським РВ УМВС України у Львівській обл.	14.02.2006	0	0,000000	0	0	0	0
Усього				51600	9,280576	51600	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
ВАТ "Південьзахіделектромережбуд"	00114086	Україна, 79000, Львівська, Галицький, м.Львів, вул. Зелена, 151	14.02.2006	408215	73,419964	408215	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				408215	73,419964	408215	0	0	0

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

** Не обов'язково для заповнення.

8. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів (*)	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	06.04.2012	
Кворум зборів **	87,230000	
Опис	<p>Порядок денний зборів.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.Про обрання лічильної комісії. 2.Про обрання Голови та Секретаря зборів. 3.Звіт Генерального директора про підсумки роботи за 2011 рік. 4.Затвердження річного звіту та балансу Товариства за 2011 рік. 5.Звіт та висновки ревізійної комісії про фінансово–господарську діяльність Товариства за 2011 рік. 6.Затвердження звіту ревізійної комісії. 7.Прийняття порядку покриття збитків за 2011 рік. 8.Звіт голови Наглядової Ради про підсумки її діяльності за 2011 рік. 9.Затвердження звіту Наглядової Ради за 2011 р. 10.Обрання нового складу Наглядової Ради товариства. 11.Обрання нового складу ревізійної комісії. 12.Визначення нових напрямків діяльності Товариства. 13.Прийняття нової редакції Статуту. <p>Повідомлення оприлюднено шляхом друку в газеті "Бюлетень "Цінні папери України", №31 від 20.02.2012 року</p>	

* Поставити помітку 'X' у відповідній графі.

** У відсотках до загальної кількості голосів відповідно до статуту товариства.

11. Відомості про цінні папери емітента

11.1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
20.01.2011	08/13/1/11	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку України	UA4000110464	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	10,00	556000	5560000,00	100,000000
Опис	Відбулася зміна особи, яка веде облік цінних паперів у депозитарній системі України у зв'язку із переведенням акцій у бездокументарну форму. Затверджено умови договору з НДУ та відкритий депозитарний код рахунку в ЦП.								

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	3	4	5	6	7	8
1. Виробничого призначення:	5087	6323	0	0	5087	6323
будівлі та споруди	5070	6306			5070	6306
машини та обладнання	10	14			10	14
транспортні засоби	0	0			0	0
інші	7	3			7	3
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди					0	0
машини та обладнання					0	0
транспортні засоби					0	0
інші					0	0
Усього	5087	6323	0	0	5087	6323

Опис

Всі основні засоби використовуються в діяльності підприємства, ступінь зносу є досить високим 20,4 %. Основні засоби підтримуються в робочому стані шляхом здійснення ремонтів. Основні засоби знаходяться в м. Львові, вул. Сахарова, 42.
В майбутньому плануються капітальні інвестиції в основні засоби переважно в модернізацію будинку, які будуть здійснюватися за рахунок власних коштів.

13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
1	2	3
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн.)	6225	6273
Статутний капітал (тис. грн.)	5560	5560
Скоригований статутний капітал (тис. грн.)	5560	5560

Опис

Розрахунок чистих активів за звітний та попередній періоди здійснено згідно з Методичними рекомендаціями щодо визначення вартості чистих активів акціонерного товариства, схвалених рішенням ДКЦПФР від 17.11.2004 р. № 485. Розрахунок проведено за даними Балансу: розрахункова вартість чистих активів - різниця рядків 280, 430, 480, 620 та 630; статутний капітал - рядок 300; скоригований статутний капітал - різниця рядків 300, 360 та 370.

Висновок

Розрахункова вартість чистих активів перевищує статутний капітал на 665 тис.грн. Розрахункова вартість чистих активів перевищує скоригований статутний капітал на 665 тис.грн. Вимоги частини третьої статті 155 Цивільного кодексу України дотримані. Зменшення статутного капіталу не вимагається.

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	1000,00	X	X
у тому числі:				
Кредит	01.04.2012	1000,00	23,000000	01.04.2014
Зобов'язання за цінними паперами	X	0,00	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0,00	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0,00	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X		X	X
за вексялами (всього)	X		X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0,00	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0,00	X	X
Податкові зобов'язання	X	33,00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0,00	X	X
Інші зобов'язання	X	1975,00	X	X
Усього зобов'язань	X	3008,00	X	X
Опис	д/н			

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	2010	2	1
2	2011	1	0
3	2012	1	0

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

	Так (*)	Ні (*)
Реєстраційна комісія		X
Акціонери		X
Реєстратор		X
Депозитарій		X
Інше (запишіть)	по наказу	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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	3
Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві	3
Кількість представників держави	0
Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій	1
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10 відсотків акцій	7
Кількість представників акціонерів – юридичних осіб	

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

4

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

	Так (*)	Ні (*)
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інше (запишіть)	д/н	
Інше (запишіть)		

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

Чи створено в 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)	д/н	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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/не було обрано нового члена	X	
Інше (запишіть)	д/н	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

так

Кількість членів ревізійної комісії (осіб)

3

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

1

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	Так
Загальний відділ	Ні	Ні	Ні
Члени наглядової ради (голова наглядової ради)	Ні	Так	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)	Ні	Ні	Ні

* Ставити "так" або "ні" у відповідній клітинці.

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

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних 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	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та відкликання членів правління	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та відкликання голови наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та відкликання членів наглядової ради	Так	Так	Ні	Ні

Обрання та відкликання голови та членів ревізійної комісії	Так	Ні	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів правління	Так	Ні	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	Ні	Ні	Ні	Ні
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	Ні	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Ні	Ні	Ні	Ні

* Ставити "так" або "ні" у відповідній клітинці.

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

так

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

так

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

	Так (*)	Ні (*)
Положення про загальні збори акціонерів	X	
Положення про наглядову раду		X
Положення про виконавчий орган (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)	д/н	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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	Так	Так	Ні	Так	Так

Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	Ні	Так	Ні	Ні	Так
Інформація про склад органів управління товариства	Так	Ні	Так	Ні	Так
Статут та внутрішні документи	Ні	Ні	Так	Ні	Так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Ні	Ні	Ні	Так	Так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Ні	Ні	Ні	Ні	Ні

* Ставити "так" або "ні" у відповідній клітинці.

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 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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

Який орган приймав рішення про затвердження аудитора?

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

З якої причини було змінено аудитора?

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

Який орган здійснював перевірки фінансово-господарської діяльності 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	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

З ініціативи якого органу ревізійна комісія проводила перевірку останнього разу?

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

Чи отримувало ваше 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)	д/н	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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/ні)

так

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

	Так (*)	Ні (*)
Не задовольняв професійний рівень особи		X
Не задовольняли умови договору з особою		X
Особу змінено на вимогу:		
акціонерів		X

суду		X
Інше (запишіть)	Відбулася зміна особи, яка веде облік цінних паперів у депозитарній системі України у зв'язку із переведенням акцій у бездокументарну форму. Затверджено умови договору з НДУ та відкритий депозитарний код рахунку в ЦП.	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

У разі наявності у акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: 01.01.1900

яким органом управління прийнятий: д/н

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

укажіть яким чином його оприлюднено: д/н

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

Звіт про корпоративне управління*

- 1. Вкажіть мету провадження діяльності фінансової установи.**
- 2. Перелік власників істотної участі (у тому числі осіб, що здійснюють контроль за фінансовою установою) (для юридичних осіб зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичних осіб - прізвища, імена та по батькові), їх відповідність встановленим законодавством вимогам та зміну їх складу за рік.**
- 3. Вкажіть 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.**
- 4. Вкажіть про заходи впливу, застосовані протягом року органами державної влади до фінансової установи, у тому числі до членів її наглядової ради та виконавчого органу, або про відсутність таких заходів.**
- 5. Вкажіть на наявність у фінансової установи системи управління ризиками та її ключові характеристики або про відсутність такої системи.**
- 6. Вкажіть інформацію щодо результатів функціонування протягом року системи внутрішнього аудиту (контролю), а також дані, зазначені в примітках до фінансової та консолідованої фінансової звітності відповідно до положень (стандартів) бухгалтерського обліку.**
- 7. Вкажіть факти відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір, або про їх відсутність.**
- 8. Вкажіть результати оцінки активів у разі їх купівлі-продажу протягом року в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір.**
- 9. Вкажіть інформацію про операції з пов'язаними особами, в тому числі в межах однієї промислово-фінансової групи чи іншого об'єднання, проведені протягом року (така інформація не є комерційною таємницею), або про їх відсутність.**
- 10. Вкажіть інформацію про використані рекомендації (вимоги) органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, щодо аудиторського висновку.**
- 11. Вкажіть інформацію про зовнішнього аудитора наглядової ради фінансової установи, призначеного протягом року (для юридичної особи зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичної особи - прізвище, ім'я та по батькові).**
- 12. Вкажіть інформацію про діяльність зовнішнього аудитора, зокрема:**
 - загальний стаж аудиторської діяльності**
 - кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги фінансовій установі**
 - перелік інших аудиторських послуг, що надавалися фінансовій установі протягом року**
 - випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора**

ротацію аудиторів у фінансовій установі протягом останніх п'яти років

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.

13. Вкажіть інформацію щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, зокрема:

наявність механізму розгляду скарг

прізвище, ім'я та по батькові працівника фінансової установи, уповноваженого розглядати скарги

стан розгляду фінансовою установою протягом року скарг стосовно надання фінансових послуг (характер, кількість скарг, що надійшли, та кількість задоволених скарг)

наявність позовів до суду стосовно надання фінансових послуг фінансовою установою та результати їх розгляду.

* Заповнюється фінансовими установами, що утворені у формі акціонерних товариств.

			коди		
Дата (рік, місяць, число)			12	12	31
Підприємство	Приватне акціонерне товариство "Промбудприлад"	за ЄДРПОУ	31588943		
Територія	львівська	за КОАТУУ	4610136900		
Організаційно-правова форма господарювання	Приватне акціонерне товариство	за КОПФГ	111		
Орган державного управління	.	за СПОДУ	.		
Вид економічної діяльності	Надання в оренду й експлуатацію власного нерухомого майна	за КВЕД	70.20.0		
Середня кількість працівників (1)			10		

Одиниця виміру: тис. грн.

Адреса: 79012, Франківський, м.Львів, вул. Акад. А.Сахарова, 42

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Баланс

На 31.12.2012

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:			
Залишкова вартість	010	0	0
Первісна вартість	011		
Накопичена амортизація	012		
Незавершені капітальні інвестиції	020	718	870
Основні засоби:			
Залишкова вартість	030	5364	5087
Первісна вартість	031	6398	6407
Знос	032	(1034)	(1320)
Довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035		
первісна вартість	036		
накопичена амортизація	037		
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	040		
Інші фінансові інвестиції	045	1280	1280
Довгострокова дебіторська заборгованість	050		
Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	0	0
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	056		
Знос інвестиційної нерухомості	057		
Відстрочені податкові активи	060		
Гудвіл	065		
Інші необоротні активи	070		
Гудвіл при консолідації	075		
Усього за розділом I	080	7362	7237
II. Оборотні активи			
Виробничі запаси	100	25	4
Поточні біологічні активи	110		

Незавершене виробництво	120		
Готова продукція	130		
Товари	140		
Векселі одержані	150		
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	433	569
первісна вартість	161	433	569
резерв сумнівних боргів	162		
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
з бюджетом	170	273	2
за виданими авансами	180		
з нарахованих доходів	190		
із внутрішніх розрахунків	200		
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	440	421
Поточні фінансові інвестиції	220		
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	53	105
у тому числі в касі	231		
в іноземній валюті	240		
Інші оборотні активи	250		
Усього за розділом II	260	1224	1101
III. Витрати майбутніх періодів	270		
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275		
Баланс	280	8586	8338
	Пасив	Код	На початок звітного
		рядка	періоду
	1	2	3
			4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	5560	5560
Пайовий капітал	310		
Додатковий вкладений капітал	320		
Інший додатковий капітал	330		
Резервний капітал	340		713
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	713	(48)
Неоплачений капітал	360		
Вилучений капітал	370		
Накопичена курсова різниця	375		
Усього за розділом I	380	6273	6225
Частка меншості	385		
II. Забезпечення таких витрат і платежів			
Забезпечення виплат персоналу	400		
Інші забезпечення	410		
Вписуваний рядок - сума страхових резервів	415		
Вписуваний рядок - сума часток перестраховиків у страхових резервах	416		
Цільове фінансування (2)	420	0	0
Усього за розділом II	430	0	0
III. Довгострокові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	440		
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450		
Відстрочені податкові зобов'язання	460		
Інші довгострокові зобов'язання	470		
Усього за розділом III	480	0	0
IV. Поточні зобов'язання			

Короткострокові кредити банків	500		
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510		
Векселі видані	520		
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530		
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з одержаних авансів	540		
з бюджетом	550	54	34
з позабюджетних платежів	560		
зі страхування	570	13	17
з оплати праці	580	28	37
з учасниками	590		
із внутрішніх розрахунків	600		
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605		
Інші поточні зобов'язання	610	2218	2025
Усього за розділом IV	620	2313	2113
V. Доходи майбутніх періодів	630		
Баланс	640	8586	8338

(1) Визначається в порядку, встановленому спеціально уповноваженим центральним органом виконавчої влади у галузі статистики.

(2) З рядка 420 графа 4 Сума благодійної допомоги (421)

0

Примітки:

Принципи відображення активів Товариства в фінансовій звітності, їх класифікація та оцінки у бухгалтерському обліку відповідають вимогам Положень (стандартів) бухгалтерського обліку в Україні.

Керівник

Олійник Олександр Федорович

Головний бухгалтер

Якубус Ярослава Степанівна

		Дата (рік, місяць, число)	коди		
Підприємство	Приватне акціонерне товариство "Промбудприлад"	за ЄДРПОУ	12	12	31
Територія	львівська	за КОАТУУ	31588943		
Орган державного управління	.	за СПОДУ	4610136900		
Організаційно-правова форма господарювання	Приватне акціонерне товариство	за КОПФГ	.		
Вид економічної діяльності	Надання в оренду й експлуатацію власного нерухомого майна	за КВЕД	111		
			70.20.0		

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Одиниця виміру: тис. грн.

Звіт про фінансові результати

За 2012 р.

Форма № 2

Код за ДКУД 1801003

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	2382	2561
Податок на додану вартість	015	(397)	(427)
Акцизний збір	020		
	025		
Інші вирахування з доходу	030		
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	1985	2134
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	040	(1295)	(1103)
Валовий:			
прибуток	050	690	1031
збиток	055		
Інші операційні доходи	060	14	13
У т.ч. дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	061		
Адміністративні витрати	070	(482)	(419)
Витрати за збут	080		
Інші операційні витрати	090	(232)	(358)
У т.ч. витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	091		
Фінансові результати від операційної діяльності:			
прибуток	100		267
збиток	105	(10)	
Доход від участі в капіталі	110		
Інші фінансові доходи	120		
Інші доходи (1)	130		306
Фінансові витрати	140		
Втрати від участі в капіталі	150		
Інші витрати	160		(305)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	165		
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:			

прибуток	170		268
збиток	175	(10)	
У т.ч. прибуток від припиненої діяльності та/або прибуток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	176		
У т.ч. збиток від припиненої діяльності та/або збиток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	177		
Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	(38)	(138)
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185		
Фінансові результати від звичайної діяльності:			
прибуток	190		130
збиток	195	(48)	
Надзвичайні:			
доходи	200		
витрати	205		
Податки з надзвичайного прибутку	210		
Частка меншості	215		
Чистий:			
прибуток	220		130
збиток	225	(48)	
Забезпечення матеріального заохочення	226		

(1) З рядка 130 графа 3 Дохід, пов'язаний з благодійною допомогою (131)

0

II. Елементи операційних витрат

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні затрати	230	365	398
Витрати на оплату праці	240	475	369
Відрахування на соціальні заходи	250	169	132
Амортизація	260	286	204
Інші операційні витрати	270	714	777
Разом	280	2009	1880

III. Розрахунок показників прибутковості акцій

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	300	0,00000	0,00000
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	310	0,00000	0,00000
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	320	0,00000	0,00000
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	330	0,00000	0,00000
Дивіденди на одну просту акцію	340	0,00000	0,00000

Примітки:

Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів) - це дохід (виручка) від реалізації продукції за вирахуванням відповідних податків, зборів, знижок тощо.

Керівник

Олійник Олександр Федорович

Головний бухгалтер

Якубус Ярослава Степанівна

		Дата (рік, місяць, число)	коди		
Підприємство	Приватне акціонерне товариство "Промбудприлад"	за ЄДРПОУ	12	12	31
Територія	львівська	за КОАТУУ	31588943		
Організаційно-правова форма господарювання	Приватне акціонерне товариство	за КОПФГ	4610136900		
Вид економічної діяльності	Надання в оренду й експлуатацію власного нерухомого майна	за КВЕД	111		
			70.20.0		

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Одиниця виміру: тис. грн.

Звіт про рух грошових коштів

За 2012 р.

Форма № 3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	2245	3391
Погашення векселів одержаних	015		
Покупців і замовників авансів	020		
Повернення авансів	030		
Установ банків відсотків за поточними рахунками	035		
Бюджету податку на додану вартість	040		
Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	045		
Отримання субсидій, дотацій	050		
Цільового фінансування	060		
Боржників неустойки (штрафів, пені)	070		
Інші надходження	080	16	
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	(1451)	(2822)
Авансів	095	()	()
Повернення авансів	100	()	()
Працівникам	105	(508)	(352)
Витрат на відрядження	110	()	()
Зобов'язань з податку на додану вартість	115	(24)	()
Зобов'язань з податку на прибуток	120	(38)	(78)
Відрахувань на соціальні заходи	125	(179)	(141)
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	()	()
Цільових внесків	140	()	()
Інші витрачання	145	()	()
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	61	(2)
Рух коштів від надзвичайних подій	160		
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	61	(2)
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Реалізація:			
фінансових інвестицій	180		
необоротних активів	190		
майнових комплексів	200		

Отримані:			
відсотки	210		
дивіденди	220		
Інші надходження	230		
Придбання:			
фінансових інвестицій	240	()	()
необоротних активів	250	(9)	(0)
майнових комплексів	260	()	()
Інші платежі	270	()	()
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	(9)	0
Рух коштів від надзвичайних подій	290		
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	(9)	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження власного капіталу	310		
Отримані позики	320		
Інші надходження	330		
Погашення позик	340	()	()
Сплачені дивіденди	350	()	()
Інші платежі	360	()	()
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	0	0
Рух коштів від надзвичайних подій	380		
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	0	0
Чистий рух коштів за звітний період	400	52	(2)
Залишок коштів на початок року	410	53	55
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420		
Залишок коштів на кінець року	430	105	53

Примітки:

Звіт про рух грошових коштів відображає рух грошових коштів протягом звітного періоду з поділом діяльності на операційну, інвестиційну та фінансову та надає інформацію з яких джерел надходили гроші на підприємство, за якими напрямками і на які цілі вони витрачались.

Керівник

Олійник Олександр Федорович

Головний бухгалтер

Якубус Ярослава Степанівна

		коди	
		12	31
Підприємство	Приватне акціонерне товариство "Промбудприлад"	Дата (рік, місяць, число)	за ЄДРПОУ 31588943
Територія	львівська		за КОАТУУ 4610136900
Орган державного управління	.		за СПОДУ .
Організаційно-правова форма господарювання	Приватне акціонерне товариство		за КОПФГ 111
Вид економічної діяльності	Надання в оренду й експлуатацію власного нерухомого майна		за КВЕД 70.20.0

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Одиниця виміру: тис. грн.

Звіт про власний капітал

За 2012 р.

Форма № 4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код	Статутний капітал	Пайовий капітал	Додатковий вкладений капітал	Інший додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Залишок на початок року	010	5560					713			6273
Коригування:										
Зміна облікової політики	020									0
Виправлення помилок	030									0
Інші зміни	040									0
Скоригований залишок на початок року	050	5560	0	0	0	0	713	0	0	6273
Переоцінка активів:										
Дооцінка основних засобів	060									0
Уцінка основних засобів	070									0
Дооцінка незавершеного будівництва	080									0
Уцінка незавершеного будівництва	090									0

Дооцінка нематеріальних активів	100										0
Уцінка нематеріальних активів	110										0
	120										0
Чистий прибуток (збиток) за звітній період	130						(48)				(48)
Розподіл прибутку:											
Виплати власникам (дивіденди)	140										0
Спрямування прибутку до статутного капіталу	150										0
Відрахування до резервного капіталу	160					713	(713)				0
	170										0
Внески учасників:											
Внески до капіталу	180										0
Погашення заборгованості з капіталу	190										0
	200										0
Вилучення капіталу:											
Викуп акцій (часток)	210										0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	220										0
Анулювання викуплених акцій (часток)	230										0
Вилучення частки в капіталі	240										0
Зменшення номінальної вартості акції	250										0
Інші зміни в капіталі:											
Списання невідшкодованих збитків	260										0
Безкоштовно отримані активи	270										0
	280										0
Разом змін в капіталі	290	0	0	0	0	713	(761)	0	0		(48)
Залишок на кінець року	300	5560	0	0	0	713	(48)	0	0		6225

Примітки:

Звіт про власний капітал розкриває інформацію про зміни у складі власного капіталу підприємства протягом звітнього періоду та про причини цих змін.

Керівник

Олійник Олександр Федорович

Головний бухгалтер

Якубус Ярослава Степанівна

		коди		
		12	12	31
Підприємство	Приватне акціонерне товариство "Промбудприлад"	Дата (рік, місяць, число)		
Територія	львівська	за ЄДРПОУ		
Орган державного управління	.	за КОАТУУ		
Організаційно-правова форма господарювання	Приватне акціонерне товариство	за СПОДУ		
Вид економічної діяльності	Надання в оренду й експлуатацію власного нерухомого майна	за КОПФГ		
Одиниця виміру: тис. грн.		за КВЕД		

Примітки до річної фінансової звітності

За 2012 р.
Форма № 5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

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

З рядка 080 графа 14	вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності	081
	вартість оформлених у заставу нематеріальних активів	082
	вартість створених підприємством нематеріальних активів	083
З рядка 080 графа 5	вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань	084
З рядка 080 графа 15	накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності	085

II. Основні засоби

Група 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	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (переоціненої) вартості	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісної (переоціненої) вартості	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	одержані за фінансовою орендою		передані в оперативну оренду	
															первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100												0	0				

Інвестиційна нерухомість	105													0	0				
Капітальні витрати на поліпшення земель	110													0	0				
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	6301	949					282						6301	1231				
Машини та обладнання	130	65	55	1				1						66	56				
Транспортні засоби	140	26	25	8										34	25				
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150							2						0	2				
Тварини	160													0	0				
Багаторічні насадження	170													0	0				
Інші основні засоби	180	6	5					1						6	6				
Бібліотечні фонди	190													0	0				
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200													0	0				
Тимчасові (нетитульні) споруди	210													0	0				
Природні ресурси	220													0	0				
Інвентарна тара	230													0	0				
Предмети прокату	240													0	0				
Інші необоротні матеріальні активи	250													0	0				
Разом	260	6398	1034	9	0	0	0	0	286	0	0	0	0	6407	1320	0	0	0	0

З рядка 260 графа 14

вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності 261

вартість оформлених у заставу основних засобів 262

залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо) 263

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів 264

основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів 2641

З рядка 260 графа 8

вартість основних засобів, призначених для продажу 265

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій 2651

З рядка 260 графа 5

вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування 266

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду 267

З рядка 260 графа 15

знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності 268

З рядка 260 графа 14

вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю 269

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ

Версія 09.03.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХШ

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	152	870
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	8	6407
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300		
Придбання (створення) нематеріальних активів	310		
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320		
Інші	330		
Разом	340	160	7277

З рядка 340 графа 3

капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість

341

152

фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій

342

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350			
дочірні підприємства	360			
спільну діяльність	370			
Б. Інші фінансові інвестиції в:				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380			
акції	390			
облігації	400			
інші	410		1280	
Разом(розд.А+розд.Б)	420	0	1280	0

З рядка 045 графа 4 Балансу

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю

421

1280

за справедливою вартістю

422

за амортизованою собівартістю

423

З рядка 220 графа 4 Балансу

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю

424

за справедливою вартістю

425

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440		
Операційна курсова різниця	450		
Реалізація інших оборотних активів	460		
Штрафи, пені, неустойки	470		
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480		
Інші операційні доходи і витрати	490		14 232
у тому числі:			
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	x	
непродуктивні витрати і втрати	492	x	
B. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500		
дочірні підприємства	510		
спільну діяльність	520		
B. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530		x
Проценти	540	x	
Фінансова оренда активів	550		
Інші фінансові доходи і витрати	560		
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570		
Доходи від об'єднання підприємств	580		
Результат оцінки корисності	590		
Неопераційна курсова різниця	600		
Безоплатно одержані активи	610		x
Списання необоротних активів	620	x	
Інші доходи і витрати	630		

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)

631

Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами (%)

632

3 рядків 540 - 560 графа 4 фінансові витрати, включені до собівартості продукції основної діяльності

633

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Каса	640	
Поточний рахунок у банку	650	105
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	
Грошові кошти в дорозі	670	
Еквіваленти грошових коштів	680	
Разом	690	105

3 рядка 070 гр. 4 Балансу

Грошові кошти, використання яких обмежено

691

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звітний рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710							0
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720							0
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730							0
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740							0
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750							0
	760							0
	770							0
Резерв сумнівних боргів	775							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 реалізаційної вартості*	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	4		
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810			
Паливо	820			
Тара і тарні матеріали	830			
Будівельні матеріали	840			
Запасні частини	850			
Матеріали сільськогосподарського призначення	860			
Поточні біологічні активи	870			
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880			
Незавершене виробництво	890			
Готова продукція	900			
Товари	910			
Разом	920	4	0	0

3 рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:	відображених за чистою вартістю реалізації	921
	переданих у переробку	922
	оформлених в заставу	923
	переданих на комісію	924
Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)		925
3 рядка 275 графа 4 Балансу запаси, призначені для продажу		926

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т. ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	569	569		
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	421	421		

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості	951
-----------------------------------------------------------------	-----

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

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

XI. Будівельні контракти

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

XII. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	38
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	
на кінець звітного року	1225	
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	
на кінець звітного року	1235	
Включено до Звіту про фінансові результати – усього	1240	38
у тому числі: поточний податок на прибуток	1241	38
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	
збільшення(зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	
Відображено у складі власного капіталу – усього	1250	
у тому числі: поточний податок на прибуток	1251	
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	

XIII. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	286
Використано за рік – усього	1310	0
у тому числі на: будівництво об'єктів	1311	
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	
з них машини та обладнання	1313	
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	
	1316	
	1317	

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	1410	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
в тому числі:																
робоча худоба	1411									0	0					0
продуктивна худоба	1412									0	0					0
багаторічні насадження	1413									0	0					0
	1414									0	0					0
інші довгострокові біологічні активи	1415									0	0					0
Поточні біологічні активи - усього	1420	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
в тому числі:																
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421		X			X	X			0	X					0
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422		X			X	X			0	X					0

	1423		X			X	X			0	X					0
інші поточні біологічні активи	1424		X			X	X			0	X					0
Разом	1430	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

3 рядка 1430 графа 5 і графа 14	вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування	1431
3 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
3 рядка 1430 графа 11 і графа 17	балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності	1433

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	Вирчка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від реалізації	
				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	1500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510								0	0
з них:										
пшениця	1511								0	0
соя	1512								0	0
.										
соняшник	1513								0	0
ріпак	1514								0	0
цукрові буряки (фабричні)	1515								0	0
картопля	1516								0	0
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517								0	0
інша продукція рослинництва	1518								0	0
додаткові біологічні активи рослинництва	1519								0	0
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього	1520	0	0	0	0	0	0	0	0	0
у тому числі:										
приріст живої маси - усього	1530								0	0
з нього:										

великої рогатої худоби	1531									0	0
свиней	1532									0	0
молоко	1533									0	0
вовна	1534									0	0
яйця	1535									0	0
інша продукція тваринництва	1536									0	0
додаткові біологічні активи тваринництва	1537									0	0
продукція рибництва	1538									0	0
	1539									0	0
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Керівник

Олійник Олександр Федорович

Головний бухгалтер

Якубус Ярослава Степанівна

27. Аудиторський висновок

Текст аудиторського висновку
АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК
(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)
щодо фінансової звітності

ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"ПРОМБУДПРИЛАД"

станом на 31 грудня 2011 року.

м. Львів

2012 рік

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (звіт незалежного аудитора)
щодо фінансової звітності

Приватного акціонерного товариства "Промбудприлад" за 2011 рік.

складений відповідно та з врахуванням вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі - МСА), зокрема до МСА № 200 "Загальні цілі незалежного аудитора та проведення аудиту відповідно до міжнародних стандартів аудиту", МСА 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА 701, МСА 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора", МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора", МСА 720, МСА 800 "Аудиторський висновок при виконанні завдань з аудиту спеціального призначення", МСА 3000 "Завдання з надання впевненості".

м. Львів 09 квітня 2012 року

Власникам цінних паперів
Приватного акціонерного товариства

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.03.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХШ

"Промбудприлад"

Керівництву
Приватного акціонерного товариства
"Промбудприлад"

Національна Комісія
з цінних паперів та фондового ринку

Користувачам фінансової звітності
Приватного акціонерного товариства
"Промбудприлад"

Відповідно до договору про проведення аудиту № 18-ОА від 04.01.2012 року незалежним аудитором Єжовим Олександром Юрійовичем (сертифікат аудитора № 000563, виданий на підставі рішення Аудиторської палати України 25 січня 1996 року), львівської фірми ТзОВ "Алекс - Аудит" (Свідоцтво про внесення в Реєстр аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги № 2176 від 26 січня 2001 року) проведена вибіркова аудиторська перевірка достовірності поданих в додатках балансу Приватного акціонерного товариства "Промбудприлад", (надалі Підприємство або Емітент), станом на 31.12.2011 року, звіту про фінансові результати за 2011 рік, звіту про рух грошових коштів за 2011 рік; звіту про власний капітал за 2011 рік, приміток до річної фінансової звітності за 2011 рік на предмет повноти, достовірності та відповідності чинному законодавству і встановленим нормативам. Відповідальність стосовно зазначеної фінансової звітності несе керівництво Підприємства. Обов'язком аудитора є висловлювання висновку стосовно цієї фінансової звітності на підставі проведеного аудиту.

Основні відомості про Емітента:

Таблиця №1

Повна назва Приватне акціонерне товариство "Промбудприлад"

Код ЄДРПОУ 31588943

Організаційно-правова форма 232 Приватне акціонерне товариство

Серія та номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи, дата його видачі, орган, що видав Свідоцтво про державну реєстрацію від 30.07.2001 р. № 1 415 120 0000 004972. Статут Підприємства зареєстрований 30.07.2001 р. № 16865

Місцезнаходження 79012, м. Львів, вул. Сахарова, 42

Телефон (8 0322) 97-13-59

Основний вид діяльності 73.10.2 - Наука

Інформація про випуски акцій Підприємству видано свідоцтво про реєстрацію випуску акцій за № 104/13/1/01 від 29.12.2001 року;

Вид акцій - прості іменні, номінальною вартістю - 10.00 грн., кількість - 556 000 шт., сумарна номінальна вартість випуску - 5 560 000 грн., що відповідає розміру статутного фонду. Форма випуску акцій - документарна.

Сертифікати акцій на руки акціонерам не видавалися.

Кількість акціонерів 14

Кількість осіб, частки яких у статутному фонді перевищують 10%: 2

Номери ліцензій на здійснення діяльності, терміни їх дії: Відсутні

Чисельність працівників 8

Філії, дочірні підприємства, представництва Відсутні

Опис аудиторської перевірки

Нами проведена аудиторська перевірка (надалі - Аудит) у відповідності до вимог Закону України "Про аудиторську діяльність" № 3125-ХІІ від 22.04.1993 року (в редакції Закону № 140-V від 14.09.2006 року) та Міжнародних стандартів аудиту, надання впевненості та етики Міжнародної федерації бухгалтерів, які прийняті в якості Національних стандартів аудиту в Україні, зокрема до МСА № 200 "Загальні цілі незалежного аудитора та проведення аудиту відповідно до міжнародних стандартів аудиту", МСА 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА 701, МСА 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора", МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора", МСА 720, МСА 800 "Аудиторський висновок при виконанні завдань з аудиту спеціального призначення", МСА 3000 "Завдання з надання впевненості" Ці стандарти вимагають від аудитора дотримання етичних вимог, а також планування і виконання аудиторської перевірки для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень. Перевірка проводилася у відповідності з вимогами Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" № 3480-IV від 23.02.2006 року, Закону України "Про інститути спільного інвестування (пайові та корпоративні інвестиційні фонди)" № 2299 - III від 15.03.2001 року (зі змінами та доповненнями), Закону України "Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні" № 448/96-ВР від 30.10.1996 року (зі змінами та доповненнями) інших законодавчих актів України та нормативних документів Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, зокрема 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 29 вересня 2011 року №1360), зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 28.11.2011 року за № 1358/20096. Метою проведення аудиторської перевірки фінансової звітності є надання аудиторіві можливості висловити думку стосовно того, чи складена фінансова звітність в усіх суттєвих аспектах в цілому об'єктивно відображає фактичний фінансовий стан на 31.12.2011 року за результатами операцій за період з 01.01.2011 року по 31.12.2011 року згідно з визначеною концептуальною основою фінансової звітності.

Для вибіркової аудиторської перевірки були представлені:

Повний комплект фінансової звітності Підприємства за 2011 рік, зокрема баланс станом на 31.12.2011 року, звіт про фінансові результати за 2011 рік, звіт про рух грошових коштів за 2011 рік; звіт про власний капітал за 2011 рік, примітки до річної фінансової звітності за 2011 рік;

Установчі документи Підприємства;

Протоколи зборів акціонерів;

Наказ про облікову політику;

Облікові дані;

Оборотні та сальдові баланси;

Відомості аналітичного обліку;

Первинні документи господарських операцій.

Перевіркою охоплені наступні питання:

облік формування статутного фонду;

облік основних фондів, нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей;

облік формування доходів та витрат ;

облік коштів і розрахунків;

облік фінансових результатів;

відповідність бухгалтерського обліку та звітності вимогам законодавства.

Аудитор застосовував такі методичні прийоми :

розрахунково - економічні дослідження документів за формою та змістом ;

зустрічну перевірку документів;

взаємний контроль операцій;

розрахунково-аналітичну і логічну перевірку документів;

групування даних, добутих у процесі дослідження - хронологічне, систематизоване і хронологічно-систематизоване.

У своїй роботі аудитор використовував принцип вибіркової перевірки. Під час перевірки до уваги бралися тільки суттєві викривлення. Планування і проведення аудиту було спрямоване на одержання розумних підтверджень щодо відсутності у фінансовій звітності суттєвих помилок та викривлень. Дослідження здійснювалось шляхом тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритої у фінансовій звітності, а також оцінки відповідності застосованих принципів обліку нормативним вимогам, щодо організації бухгалтерського обліку і звітності в Україні, чинним протягу періоду перевірки.

Аудитором були виконані процедури аудиту згідно вимог МСА 500 "Аудиторські докази", що відповідають меті отримання достатніх і прийнятних аудиторських доказів. У процесі виконання аудиторських процедур аудитор звернув увагу на доречність та достовірність інформації, що використовується як аудиторські докази. Аудиторські докази необхідні для обґрунтування аудиторської думки та звіту. За своїм характером докази є сукупними і отримувались в основному за допомогою аудиторських процедур, які виконувались в процесі аудиту.

Аудиторська перевірка передбачала виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриття інформації у фінансовій звітності на підставі судження аудитора, яке ґрунтується на оцінці ризиків суттєвих викривлень фінансових звітів внаслідок шахрайства або помилок. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядав заходи внутрішнього контролю, що стосуються підготовки та достовірного представлення фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю Підприємства. Аудиторська перевірка включала також оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом та загального представлення фінансової звітності обліковим принципам, що є загальноприйнятими в Україні. Документи перевірялися по суті, з формальної сторони та здійснювалась їх арифметична перевірка.

Слід зазначити, що інвентаризація на Підприємстві була проведена відповідно до Наказу № 6-Г від 25.11.2011 року. Інвентаризація ТМЦ проведена станом на 30.11.2011 року, інвентаризація коштів та розрахунків станом на 31.12.2011 року. Відповідно до наданих на розгляд аудиторам результатів інвентаризації надлишків, нестач та розбіжностей не виявлено. Аудитор не спостерігав за інвентаризацією активів та зобов'язань Підприємства оскільки ця дата передувала призначенню аудитора Підприємства. Через характер облікових запасів Підприємства аудитор не має змоги підтвердити якісний склад та кількість активів за допомогою інших аудиторських процедур, однак за допомогою відповідних аудиторських процедур отримав можливість підтвердити суму активів та зобов'язань, відображених в фінансових звітах Підприємства станом на 31.12.2011 року, в межах рівня суттєвості, визначеного у відповідності з Міжнародними стандартами аудиту, листом Міністерства фінансів України від 29.07.2003 року № 04230-04108 та договором про проведення аудиту № 18-ОА від 04.01.2012 року. Суттєвість помилки (невідповідність даних обліку даним звітності) та суттєвість відхилень, які беруться до врахування при складанні думки про достовірність звітності, становлять 0,1% від валюти балансу станом на 31.12.2011 року. Під рівнем суттєвості розуміється те граничне значення помилки бухгалтерської звітності, починаючи з якої кваліфікований користувач цієї звітності з великою мірою вірогідності не буде мати змогу на її основі зробити правильні висновки та прийняти вірні економічні рішення.

Висновки аудитора ґрунтуються на документах та інформації, наданих Підприємством в процесі виконання роботи. Аудитор не виключає наявності документів та інформації, які не були йому надані, і які б могли вплинути на формування думки. За повноту та достовірність наданої для аудиторської перевірки інформації несуть відповідальність посадові особи Підприємства, які надали таку інформацію.

Аудитор вважає, що в процесі проведення аудиторської перевірки отримано достатні та відповідні аудиторські докази для висловлення думки щодо фінансової звітності Підприємства.

Аудиторський висновок складений згідно з вимогами чинного законодавства, Міжнародних стандартів аудиту, надання впевненості та етики Міжнародної федерації бухгалтерів, зокрема Міжнародного стандарту аудиту 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", Міжнародного стандарту аудиту 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора" та інших стандартів, що стосуються підготовки аудиторського висновку та з урахуванням рішень Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

Описання важливих аспектів облікової політики

Концептуальною основою для підготовки фінансової звітності Підприємства є Національні положення (стандарты) бухгалтерського обліку, інші нормативно-правові акти щодо ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, внутрішні положення Підприємства.

Звітним періодом Підприємства є рік. Звітна дата 31.12.2011 року.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.03.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХШ

Облікова політика Підприємства визначена згідно Закону України " Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні " від 16.07.1999 року № 996-XIV Наказом про облікову політику № 1-Г від 01.01.2011 року. У даному наказі відображена методологія ведення бухгалтерського обліку та сукупність принципів , методів та процедур що використовуються Підприємством для складання та подання інформації у фінансових звітах, які відповідають вимогам П(С)БО та найбільше адаптовані до діяльності Підприємства. Форма і зміст наказу про облікову політику в цілому відповідає вимогам викладеним у листі Мінфіну від 21.12.2005 року № 31-34000-10-5/27793. У відповідності до наказу про облікову політику:

Таблиця №2

Складові облікової політики Значення Підстава

Поріг суттєвості 200 грн. П(С)БО 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності"

Тривалість операційного циклу 1 Місяць П(С)БО 2 "Баланс"

Строк корисного використання основних засобів Встановлюється підприємством у відповідності з нормами ПКУ П(С)БО 7 "Основні засоби"

Методи амортизації основних засобів Прямолінійний для груп 3 та 6

Зменшення залишкової вартості для групи 4 П(С)БО 7 "Основні засоби"

Методи амортизації інших необоротних матеріальних активів Метод нарахування 100 % вартості в першому місяці використання об'єкта П(С)БО 7 "Основні засоби"

Величина вартісного критерію належності матеріального активу до малоцінних необоротних Встановлюється підприємством у відповідності з нормами ПКУ в сумі менше 1000 грн. П(С)БО 7 "Основні засоби"

Одиниця обліку запасів Найменування

П(С)БО 9 "Запаси"

Порядок розподілу транспортно-заготівельних витрат із застосуванням оцінки запасів за цінами які враховують транспортно-заготівельні витрати П(С)БО 9 "Запаси"

Методи оцінки вибуття запасів Собівартості перших за часом надходження запасів (FIFO) П(С)БО 9 "Запаси"

Методи відображення фінансових інвестицій на дату балансу - за собівартістю інвестиції з урахуванням зменшення корисності

П(С)БО 12 "Фінансові інвестиції"

Перелік і склад статей калькулювання виробничої собівартості продукції (робіт, послуг) Затрати на придбання матеріалів

Оплата праці працівників

Відрахування до соціальних фондів обов'язкового страхування

Амортизація обладнання

Змінні загальногосподарські витрати

Постійні загальногосподарські витрати

Витрати на ремонт основних засобів

Витрати на охорону праці

Витрати на відрядження

Поштово-телеграфні та телефонні витрати

Оплата юридичних, аудиторських та інших послуг

Місцеві податки

Відсотки за кредит П(С)БО 16 "Витрати"

У зв'язку із неврахуванням у Наказі про облікову політику № 1-Г від 01.01.2011 року інших обов'язкових елементів облікової політики , а саме: методу обчислення резерву сумнівних боргів, переліку створюваних забезпечень майбутніх витрат і платежів, порядку оцінки ступеня завершеності операцій з надання послуг, визначення сегментів, пріоритетного виду сегмента, засад ціноутворення у внутрішньогосподарських розрахунках, переліку і складу змінних і постійних загальногосподарських витрат, бази їх розподілу, бази розподілу витрат за операціями з інструментами власного капіталу, переоцінки необоротних активів, періодичності відображення відстрочених податкових активів і відстрочених податкових зобов'язань тощо, аудитор керувався П(С)БО та іншими нормами чинного законодавства України та поясненнями управлінського персоналу Підприємства при дослідженні господарських операцій.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.03.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХШ

Опис відповідальності управлінського персоналу підприємства за підготовку та достовірне представлення фінансових звітів

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення цієї фінансової звітності у відповідності до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та вимог чинного законодавства. Відповідальність управлінського персоналу охоплює:

розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансових звітів, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки та суттєвих невідповідностей з іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку або іншим користувачам разом з фінансовою звітністю; вибір та застосування відповідної облікової політики, облікових оцінок, які відповідають обставинам; такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності); контроль стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства"; використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності емітента цінних паперів на основі проведеного фінансового аналізу діяльності.

Опис відповідальності аудитора за надання висновку стосовно фінансової звітності

Відповідальністю аудитора є висловлення думки стосовно фінансової звітності Підприємства та її відповідності прийнятій Підприємством обліковій політиці та вимогам чинного законодавства України на підставі даних аудиторської перевірки у формі аудиторського висновку, складеного відповідно до вимог Закону України "Про аудиторську діяльність", а також МСА 200, 240, 700, 701, 705, 706, 720, 800, 3000.

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК ЩОДО ПОВНОГО КОМПЛЕКТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ:

Внутрішня облікова політика підприємства, яка відображає принципи та методи бухгалтерського обліку та звітності, за якими складається фінансова звітність, в цілому в усіх суттєвих аспектах відповідає вимогам П(С)БО. Облік усіх операцій здійснюється згідно з діючим Планом рахунків бухгалтерського обліку.

Концептуальна основа фінансової звітності, використана для підготовки фінансових звітів визначається національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку в Україні, затвердженими Міністерством Фінансів України, а саме

"П(С)БО № 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності",

"П(С)БО № 2 "Баланс",

"П(С)БО № 3 "Звіт про фінансові результати",

"П(С)БО № 4 "Звіт про рух грошових коштів",

"П(С)БО № 5 "Звіт про власний капітал" та інші.

Дані, відображені в Балансі, підтверджуються залишками на рахунках активів та зобов'язань.

Аналіз статей Звіту про фінансові результати дає реальну інформацію про доходи та витрати, про прибутки та збитки, отримані внаслідок діяльності Підприємства за звітний рік.

Звіт про рух грошових коштів надає правдиву інформацію про зміни, що відбулися в грошових коштах Підприємства.

У звіті про власний капітал надана інформація про зміни в складі власного капіталу Підприємства та джерелах його збільшення (зменшення).

Примітки до фінансової звітності розкривають інформацію, що не приведена безпосередньо у звітах.

Вимоги міністерства фінансів України, щодо порівняльності та відповідності показників форм фінансового звіту у складі балансу (форма № 1), звіту про фінансові результати (форма № 2), звіту про рух грошових коштів (форма № 3), звіту про власний капітал (форма № 4), примітки до річної фінансової звітності (форма № 5) - витримані.

Аудитор вважає можливим підтвердити, що представлена документація свідчить про відповідність фінансово-господарської діяльності підприємства чинному законодавству. Бухгалтерський облік на підприємстві побудовано на основі діючої нормативної бази. Фінансова звітність підготовлена на підставі дійсних даних бухгалтерського обліку і в усіх суттєвих аспектах достовірно та повно подає фінансову інформацію про Приватне акціонерне товариство "Промбудприлад" станом на 31 грудня 2011 року, згідно з нормативними вимогами щодо бухгалтерського обліку та звітності в Україні, а також згідно з визначеною концептуальною основою фінансової звітності .

Аудитор не спостерігав за інвентаризацією активів та зобов'язань Підприємства оскільки ця дата передувала призначенню аудитора Підприємства. Через характер облікових запасів Підприємства аудитор не має змоги підтвердити якісний склад та кількість активів за допомогою інших аудиторських процедур, однак за допомогою відповідних аудиторських процедур отримав можливість підтвердити суму активів та зобов'язань, відображених в фінансових звітах Підприємства станом на 31.12.2011 року, в межах рівня суттєвості. До модифікації аудиторської думки призвів вплив коригувань, що могли б бути потрібними, якщо б аудитор був в змозі бути присутнім при інвентаризації активів та зобов'язань, але на думку аудитора можливі коригування не можуть суттєво вплинути на припущення управлінського персоналу про безперервність діяльності підприємства на основі проведеного фінансового аналізу діяльності.

На думку аудитора, надана у фінансовій звітності за 2011 рік інформація в усіх суттєвих аспектах дає дійсне і повне уявлення про реальний склад активів та пасивів Приватного акціонерного товариства "Промбудприлад". Аудитором не виявлено існування подій або умов та відповідних ділових ризиків, які можуть поставити під сумнів здатність суб'єкта господарювання продовжувати свою діяльність на безперервній основі (МСА 570 "Безперервність").

Враховуючи все вищевикладене аудитор вважає можливим підтвердити баланс підприємства станом на 31.12.2011 року за результатами операцій з 01.01.2011 року по 31.12.2011 року.

Не вносячи до нашого висновку застережень, в наступних пояснювальних параграфах, ми звертаємо увагу на іншу допоміжну інформацію, яка подається до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку згідно Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" № 3480-IV від 23.02.2006 р. та рішення Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку "Про затвердження Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики)" від 29.09.2011 року № 1360.

Інша Допоміжна інформація
про
Приватне акціонерне товариство "Промбудприлад"

Організація бухгалтерського обліку.

Бухгалтерський облік на Підприємстві ведеться по журнально-ордерній системі рахівництва із веденням журналів-ордерів, відомостей і головної книги. Стан бухгалтерського обліку і звітності Підприємства в цілому відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 року № 996-XIV, та Національних Положень (Стандартів) бухгалтерського обліку, чинним протягом періоду, що перевірявся. Первинні документи оформляються і зберігаються відповідно до вимог " Положення про документальне забезпечення записів в бухгалтерському обліку ", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 24.05.95 року № 88.

Відповідальним за організацію бухгалтерського обліку Підприємства покладена на генерального директора Підприємства.

Ведення бухгалтерського обліку здійснює головний бухгалтер Підприємства.

Бухгалтерський облік автоматизований з застосуванням бухгалтерської програми 1-С Бухгалтерія.

Організація обліку активів

В бухгалтерському обліку активи підприємства відображаються та оцінюються відповідно до вимог чинного законодавства. Станом на 31.12.2011 року активи Підприємства складають 8338,0 тис. грн.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.03.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХШ

Таблиця №3

НЕОБОРОТНІ АКТИВИ

№

п/пКод рядка балансуНазва активівВартість

станом на 31.12.2011 року

1010Нематеріальні активи (залишкова вартість)0 тис. грн.

Примітки : Примітки : Станом на 31.12.2011 року первісна вартість нематеріальних активів Підприємства становила - 0 тис. грн., накопичена амортизація - 0 тис. грн. Значних правочинів у 2011 році з даним видом активів або які б впливали на даний вид активів Підприємства в ході перевірки не встановлено.

2020Незавершені капітальні інвестиції870 тис. грн.

Примітки : Значних правочинів у 2011 році з даним видом активів або які б впливали на даний вид активів Підприємства в ході перевірки не встановлено.

3030Основні засоби(залишкова вартість)5087 тис. грн.

Примітки : Облік основних засобів Підприємства здійснювався відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку № 7 "Основні засоби". Аналітичний облік основних засобів ведеться по кожному інвентарному об'єкту, який містить в собі інформацію про первісну вартість, інвентарний номер, знос. Знос нараховувався на підставі П(С)БО № 7. Протягом 2011 року метод розрахунку зносу (амортизації) основних фондів не змінювався. Основні засоби відображаються у балансі Підприємства за первісною вартістю з вирахуванням зносу. Станом на 31.12.2011 року первісна вартість основних засобів Підприємства становила 6407 тис. грн., знос - 1320 тис. грн. Значних правочинів у 2011 році з даним видом активів або які б впливали на даний вид активів Підприємства в ході перевірки не встановлено.

4035Справедлива (залишкова) вартість довгострокових біологічних активів0 тис. грн.

Примітки : Станом на 31.12.2011 року первісна вартість довгострокових біологічних активів Підприємства становила - 0 тис. грн., накопичена амортизація - 0 тис. грн. Значних правочинів у 2011 році з даним видом активів або які б впливали на даний вид активів Підприємства в ході перевірки не встановлено.

5040Довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств0 тис. грн.

Примітки : Значних правочинів у 2011 році з даним видом активів або які б впливали на даний вид активів Підприємства в ході перевірки не встановлено.

6045Довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються як інші фінансові інвестиції1280 тис. грн.

Примітки : Значних правочинів у 2011 році з даним видом активів або які б впливали на даний вид активів Підприємства в ході перевірки не встановлено.

7050Довгострокова дебіторська заборгованість0 тис. грн.

Примітки : Дебіторська заборгованість, яка могла бути класифікована як довгострокова - відсутня. Значних правочинів у 2011 році з даним видом активів або які б впливали на даний вид активів Підприємства в ході перевірки не встановлено.

8055Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості0 тис. грн.

Примітки : Станом на 31.12.2011 року первісна вартість інвестиційної нерухомості Підприємства становила - 0 тис. грн., знос - 0 тис. грн. Значних правочинів у 2011 році з даним видом активів або які б впливали на даний вид активів Підприємства в ході перевірки не встановлено.

9060Відстрочені податкові активи0 тис. грн.

Примітки : Підприємство у 2011 році не вело облік даного виду активів.

10065Гудвіл0 тис. грн.

Примітки : Значних правочинів у 2011 році з даним видом активів Підприємства в ході перевірки не встановлено.

11070Інші необоротні активи0 тис. грн.

Примітки : Значних правочинів у 2011 році з даним видом активів або які б впливали на даний вид активів Підприємства в ході перевірки не встановлено.

Таблиця №4

ОБОРОТНІ АКТИВИ

№

п/пКод рядка балансуНазва активівВартість

станом на 31.12.2011 року

1100Виробничі запаси4 тис. грн.

Примітки : Облік виробничих запасів проводиться бухгалтерією Підприємства по балансовим рахункам 2-го класу. Значних правочинів у 2011 році з даним видом активів або які б впливали на даний вид активів Підприємства в ході перевірки не встановлено.

2110Поточні біологічні активи0 тис. грн.

Примітки : Значних правочинів у 2011 році з даним видом активів або які б впливали на даний вид активів Підприємства в ході перевірки не встановлено.

3120Незавершене виробництво0 тис. грн.

Примітки : Значних правочинів у 2011 році з даним видом активів або які б впливали на даний вид активів Підприємства в ході перевірки не встановлено.

4130Готова продукція0 тис. грн.

Примітки : Облік готової продукції проводиться бухгалтерією Підприємства по балансовим рахункам 2-го класу. Значних правочинів у 2011 році з даним видом активів або які б впливали на даний вид активів Підприємства в ході перевірки не встановлено.

5140Товари0 тис. грн.

Примітки : Облік товарів проводиться бухгалтерією Підприємства по балансовим рахункам 2-го класу. Значних правочинів у 2011 році з даним видом активів або які б впливали на даний вид активів Підприємства в ході перевірки не встановлено.

6150Векселі одержані0 тис. грн.

Примітки : Значних правочинів у 2011 році з даним видом активів або які б впливали на даний вид активів Підприємства в ході перевірки не встановлено.

7160-

210Дебіторська заборгованість992 тис. грн.

Примітки : Дебіторська та кредиторська заборгованості відображені розгорнуто за статтями активу та пасиву відповідно. Безнадійних боргів немає. Дебіторська заборгованість за товари, роботи та послуги відображена у балансі Підприємства за чистою реалізаційною вартістю. Резерв сумнівних боргів по дебіторській заборгованості за товари, роботи та послуги не створювався. Дебіторська заборгованість станом на 31.12.2011 року складаються із:

Дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги

-Чиста реалізаційна вартість - 569 тис. грн.

-Первісна вартість - 569 тис. грн.

-Резерв сумнівних боргів - 0 тис. грн.

Дебіторської заборгованості за розрахунками

-З бюджетом - 2 тис. грн.

-За виданими авансами - 0 тис. грн.

-З нарахованих доходів - 0 тис. грн.

-Із внутрішніх розрахунків - 0 тис. грн.

Інша поточна дебіторська заборгованість - 421 тис. грн.

Значних правочинів у 2011 році які б впливали на даний вид активів Підприємства в ході перевірки не встановлено.

8220Поточні фінансові інвестиції

0 тис. грн.

Примітки : Значних правочинів у 2011 році з даним видом активів або які б впливали на даний вид активів Підприємства в ході перевірки не встановлено.

9 230 -

240Грошові кошти

105 тис. грн.

Примітки : Облік касових операцій підприємством здійснюється відповідно до Положення про ведення касових операцій у національній валюті в Україні, що затверджено Постановою НБУ від 15.12.2004 р. № 637.

Відображення розрахункових операцій грошовими коштами задовольняє потреби Інструкції про безготівкові розрахунки в Україні в національній валюті, затвердженої Постановою НБУ від 21.01.2004 р. № 22.

Значних правочинів у 2011 році з даним видом активів або які б впливали на даний вид активів Підприємства в ході перевірки не встановлено.

10250Інші оборотні активи0 тис. грн.

Примітки : Значних правочинів у 2011 році з даним видом активів або які б впливали на даний вид активів Підприємства в ході перевірки не встановлено.

Таблиця №5

ВИТРАТИ МАЙБУТНІХ ПЕРІОДІВ

№

п/пКод рядка балансуНазва активівВартість

станом на 31.12.2011 року

1270 Витрати майбутніх періодів

0 тис. грн.

Примітки : Значних правочинів у 2011 році з даним видом активів або які б впливали на даний вид активів Підприємства в ході перевірки не встановлено.

Таблиця №6

НЕОБОРОТНІ АКТИВИ ТА ГРУПИ ВИБУТТЯ

№

п/пКод рядка балансуНазва активівВартість

станом на 31.12.2011 року

1270 Необоротні активи та групи вибуття 0 тис. грн.

Примітки : Значних правочинів у 2011 році з даним видом активів або які б впливали на даний вид активів Підприємства в ході перевірки не встановлено.

На думку аудитора розкриття інформації за видами активів проводиться Підприємством відповідно до встановлених нормативів, зокрема національних (положень) стандартів бухгалтерського обліку. Підсумки статей, відображені в активі балансу Підприємства, подають достовірно в усіх суттєвих аспектах, стан необоротних та оборотних активів Підприємства на 31.12.2011 року, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку. Склад та структура активів відповідають вимогам чинного законодавства.

Організація обліку зобов'язань

Оцінка та облік зобов'язань підприємства проводиться у відповідності з П(С)БО 11 Зобов'язання.

Підприємство визначає зобов'язання, якщо його оцінка може бути достовірно визначена та існує ймовірність зменшення економічних вигод у майбутньому в наслідок його погашення (відповідно до П(С)БО №11).

Зобов'язання визнаються внаслідок минулих подій і мають юридичну силу внаслідок укладених контрактів та статутних вимог. Аудитор підтверджує відсутність істотних відхилень синтетичного обліку зобов'язань, відображених у фінансовій звітності та їх відповідність Національним стандартам бухгалтерського обліку. Станом на 31.12.2011 року зобов'язання Підприємства складають 398,0 тис. грн.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ Версія 09.03.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХШ

Таблиця №7

ДОВГОСТРОКОВІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

№

п/пКод рядка балансуВид зобов'язання Вартість

станом на 31.12.2011 року

1440Довгострокові кредити банків0 тис. грн.

Примітки : Значних правочинів у 2011 році які б впливали на даний вид зобов'язань Підприємства в ході перевірки не встановлено.

2450Інші довгострокові фінансові зобов'язання0 тис. грн.

Примітки : Значних правочинів у 2011 році які б впливали на даний вид зобов'язань Підприємства в ході перевірки не встановлено.

3460Відстрочені податкові зобов'язання0 тис. грн.

Примітки : Значних правочинів у 2011 році які б впливали на даний вид зобов'язань Підприємства в ході перевірки не встановлено.

4470Інші довгострокові зобов'язання0 тис. грн.

Примітки : Значних правочинів у 2011 році які б впливали на даний вид зобов'язань Підприємства в ході перевірки не встановлено.

Таблиця №8

ПОТОЧНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

№

п/пКод рядка балансуВид зобов'язання Вартість

станом на 31.12.2011 року

1500Короткострокові кредити банків0 тис. грн.

Примітки : Значних правочинів у 2011 році які б впливали на даний вид зобов'язань Підприємства в ході перевірки не встановлено.

2510Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями 0 тис. грн.

Примітки : Значних правочинів у 2011 році які б впливали на даний вид зобов'язань Підприємства в ході перевірки не встановлено.

3520Векселі видані0 тис. грн.

Примітки : Значних правочинів у 2011 році які б впливали на даний вид зобов'язань Підприємства в ході перевірки не встановлено.

4 530 -

610Поточна кредиторська заборгованість 2113 тис. грн.

Примітки : Поточні зобов'язання Підприємства станом на 31.12.2011 р. відображені у фінансовій звітності вірно, в повному обсязі та складаються з:

-Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - 0 тис. грн.

-З одержаних авансів - 0 тис. грн.

-З бюджетом - 34 тис. грн.

-Зі страхування - 17 тис. грн.

-З оплати праці - 37 тис. грн.

-Інші поточні зобов'язання - 2025 тис. грн.

На думку аудитора розкриття інформації про зобов'язання проводиться Підприємством відповідно до встановлених нормативів, зокрема національних (положень) стандартів бухгалтерського обліку. Підсумки статей, відображені в пасиві балансу Підприємства, подають достовірно в усіх суттєвих аспектах, стан зобов'язань Підприємства на 31.12.2011 року, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку. Склад та структура зобов'язань відповідають вимогам чинного законодавства.

Організація обліку власного капіталу

Власний капітал, його структура і призначення класифікується, визначається та оцінюється відповідно до вимог чинного законодавства та нормативів встановлених національними стандартами бухгалтерського обліку.

Власний капітал Підприємства станом на 31.12.2011 року дорівнює 6225 тис. грн.

та складається із:

-статутний капітал - 5560 тис. грн.

-резервний капітал - 713 тис. грн.

-непокритий збиток - -48 тис. грн.

Відповідність вартості чистих активів вимогам законодавства

Таблиця №9

№ п/п Показник Сума станом на 31.12.2011 року

1 АКТИВИ (1.1+1.2+1.3+1.4) 8338 тис. грн.

1.1 Необоротні активи 7237 тис. грн.

1.2 Оборотні активи 1101 тис. грн.

1.3 Витрати майбутніх періодів 0 тис. грн.

1.4 Необоротні активи та групи вибуття 0 тис. грн.

2 ЗОБОВ'ЯЗАННЯ (2.1+2.2) 2113 тис. грн.

2.1 Довгострокові зобов'язання 0 тис. грн.

2.2 Поточні зобов'язання 2113 тис. грн.

3 ЗАБЕСПЕЧЕННЯ ТАКИХ ВИТРАТ ТА ПЛАТЕЖІВ 0 тис. грн.

4 ДОХОДИ МАЙБУТНІХ ПЕРІОДІВ 0 тис. грн.

5 ЧИСТІ АКТИВИ (1-2-3-4) 6225 тис. грн.

6 СТАТУТНИЙ КАПІТАЛ (за вирахуванням неоплаченого та вилученого капіталу): 5560 тис. грн.

7 ВІДВЕРНЕННЯ (5-6) 665 тис. грн.

Розрахункова вартість чистих активів Підприємства складає 6225 тис. грн., і є більшою за величину статутного капіталу (5560 тис. грн.). Вимоги п. 3 ст. 155 ЦКУ дотримано.

Статутний капітал Підприємства

Станом на 31 грудня 2011 року сума затвердженого та сплаченого Статутного капіталу Підприємства складає 588 тис. грн. Частка держави у статутному капіталі Підприємства відсутня.

Організація обліку фінансових результатів

Облік фінансових результатів і розподілу прибутку здійснюється з урахуванням вимог Положень (стандартів) бухгалтерського обліку в Україні № 1 "Основні вимоги до фінансової звітності", № 2 "Баланс", № 16 "Витрати", № 15 "Доходи", Закону України "Про оподаткування прибутку підприємств" у редакції від 22.05.97 р. № 283/97 - ВР (із наступними доповненнями та змінами), ПКУ та інших законодавчих актів.

За підсумками 2011 року фінансовий результат від звичайної діяльності після оподаткування - збиток у розмірі 48 тис. грн.

Аналіз показників фінансового стану

За показниками фінансової звітності Підприємства за 2011 рік, були розраховані показники фінансового стану та проведено аналіз ліквідності і рентабельності підприємства.

Таблиця №10

Показники фінансового стану на 31.12.2011 року.Значення

Коефіцієнти ліквідності:

Загальний (коефіцієнт покриття)

$$\begin{array}{r} \text{Пр. Активу балансу} \quad 1101 \\ \text{K1.1.} = \text{-----} = \text{-----} \\ \text{IVр. Пасиву балансу} \quad 2113 \end{array}$$

Проміжний

$$\begin{array}{r} (\text{гр. 160-220}) \text{ Пр. Активу балансу} \quad 992 \\ \text{K1.1.} = \text{-----} = \text{-----} \\ \text{IVр. Пасиву балансу} \quad 2113 \end{array}$$

Абсолютної ліквідності

$$\begin{array}{r} \text{Грошові кошти (р. 230-250 балансу)} \quad 105 \\ \text{K1.1.} = \text{-----} = \text{-----} \\ \text{IVр. Пасиву балансу} \quad 2113 \end{array}$$

0,52

0,46

0,05

Коефіцієнт фінансової стійкості

$$\begin{array}{r} \text{IIIр.+IVр. Пасиву балансу} \quad 0+ 2113 \\ \text{K2} = \text{-----} = \text{-----} \\ \text{Iр.+IIр. Пасиву балансу} \quad 6225 + 0 \end{array}$$

0,34

Коефіцієнт фінансової незалежності

$$\begin{array}{r} \text{Iр.+IIр. Пасиву балансу} \quad 6225 + 0 \\ \text{K3} = \text{-----} = \text{-----} \end{array}$$

0,75

Коефіцієнт ефективності використання активів

$$K4 = \frac{\text{Прибуток від звичайної діяльності (ф.№2)}{0}}{\text{Актив балансу}}{8338} = \frac{0}{8338}$$

0,0

Коефіцієнт ефективності використання власних коштів

$$K5 = \frac{\text{Прибуток від звичайної діяльності (ф.№2)}{0}}{\text{Ір. Пасиву балансу}}{6225} = \frac{0}{6225}$$

0,0

Аналіз розрахованих коефіцієнтів дає змогу стверджувати, що фінансовий стан Підприємства є нестійким і не дозволяє швидко здійснити розрахунки по всіх зобов'язаннях.

Розкриття інформації про дії, які відбулися протягом звітного року та можуть вплинути на фінансово-господарський стан емітента та призвести до значної зміни вартості його цінних паперів, визначених частиною першою статті 41 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок".

- 1.Прийняття рішення про розміщення цінних паперів на суму, що перевищує 25 відсотків статутного капіталу - не відбувалось;
- 2.Прийняття рішення про викуп власних акцій- не відбувалось;
- 3.Факти лістингу/делістингу цінних паперів на фондовій біржі- не встановлені;
- 4.Отримання позики або кредиту на суму, що перевищує 25 відсотків активів Підприємства - не відбувалось;
- 5.Зміна власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій- не відбувалась;
- 6.Рішення Підприємства про утворення, припинення його філій, представництв- не приймалось;
- 7.Рішення вищого органу Підприємства про зменшення статутного капіталу- не приймалось;
- 8.Порушення справи про банкрутство Підприємства, винесення ухвали про його санацію- не відбувалось;
- 9.Рішення вищого органу емітента або суду про припинення або банкрутство Підприємства - не приймалось.
- 10.Рішення про зміну керівництва Підприємства - не приймалось.

В результаті проведення аудиторських процедур нами не було встановлено фактів про інші події, інформація про які мала б надаватись користувачам звітності згідно з вимогами статті 41 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок".

На підставі наданих до аудиторської перевірки документів, ми можемо зробити висновок, що інформація про події, які відбулися протягом звітного року та можуть вплинути на фінансово-господарський стан емітента та призвести до зміни вартості його цінних паперів і визнаються частиною першою статті 41 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" своєчасно оприлюднюється Підприємством та надається користувачам звітності.

Аудитор не отримав достатні та прийнятні аудиторські докази того, що фінансова звітність була суттєво викривлена у зв'язку або порівняно з інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії.

Виконання значних правочинів

Значний правочин - правочин (крім правочину з розміщення товариством власних акцій), учинений Підприємством, якщо ринкова вартість майна (робіт, послуг), що є його предметом, становить 10 і більше відсотків вартості активів товариства, за даними останньої річної фінансової звітності. Вартість активів станом на 31.12.2011 року складає 8338 тис. грн. Сума мінімального правочину, яка підлягає аудиторським процедурам складає 833,8 тис. грн. Підприємство у 2011 році відповідно до ст.70 Закону України "Про акціонерні товариства" не мало виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності).

Відповідність стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту вимогам законодавства

Аудитор, розглянувши стан внутрішнього контролю Підприємства, вважає за необхідне зазначити наступне: Система внутрішнього контролю спрямована на упередження, виявлення і виправлення суттєвих помилок, забезпечення захисту і збереження активів, повноти і точності облікової документації та включає адміністративний та бухгалтерський контроль. Адміністративний контроль передбачає розподіл повноважень між працівниками Підприємства таким чином, щоб жоден працівник підприємства не мав змоги зосередити у своїх руках усі необхідні для повної операції повноваження. Бухгалтерський контроль забезпечує збереження активів Підприємства, достовірність звітності та включає попередній, первинний (поточний) і подальший контроль. Керівництво Підприємства в повній мірі розуміє перспективу розвитку внутрішнього аудиту та його значимість і важливість. Оцінюючи вищенаведене, незалежним аудитором зроблено висновок щодо адекватності процедур внутрішнього контролю у Підприємстві. Систему внутрішнього контролю можна вважати достатньою. За результатами виконаних процедур перевірки стану корпоративного управління у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства" можна зробити висновок, що прийнята та функціонуюча система корпоративного управління у товаристві відповідає вимогам Закону України "Про акціонерні товариства" та вимогам Статуту.

Ідентифікації та оцінки аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства

Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння Підприємства та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315 "Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища", аудитор виконав процедури необхідні для отримання інформації, яка використовуватиметься під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства. Аудитором були подані запити до управлінського персоналу та інших працівників Підприємства, які на думку аудитора, можуть мати інформацію, яка, ймовірно, може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Аудитором були проведені аналітичні процедури. Аудитором були виконані спостереження та перевірка. Аудитор отримав розуміння, зовнішніх чинників, діяльності Підприємства, структуру його власності та корпоративного управління, структуру та спосіб фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризик, оцінки та огляди фінансових результатів.

У своїй поточній діяльності Підприємство наражається на зовнішні та внутрішні ризики. Система управління ризиками, які притаманні Підприємству, включає наступні складові:

- стратегія та мета ризик - менеджменту;
- управління ризиками;

- загальні підходи до мінімізації та оптимізації ризиків;
- джерела та механізми контролю за ризиками;
- аналіз ризиків.

Загальну стратегію управління ризиками в Підприємстві визначає наглядова рада, а загальне керівництво управлінням ризиками здійснює дирекція на чолі з генеральним директором.

Аудитор не отримав доказів стосовно суттєвого викривлення фінансової звітності Підприємства в наслідок шахрайства.

Основні відомості про аудиторську фірму

Основні відомості про аудиторську фірму наведені в таблиці № 11

Таблиця №11

Назва аудиторської фірмиТзОВ "Алекс - Аудит"

Код ЄДРПОУ30583923

Дата державної реєстрації27.09.1999 р.

Юридична адреса79000, м. Львів вул. Коперніка буд.33 кв.8

Місце розташування офісу фірми79000, м. Львів вул. Костюшка , 16

Генеральний директорЄжов Олександр Юрійович

Номер та дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які одноосібно надають аудиторські послуги.Свідоцтво № 2176 видане на підставі рішення Аудиторської палати від 26.01.2001 року.

Термін дії - до 24.02.2016 року.

Номер, серія, дата видачі свідоцтва про внесення до реєстру аудиторів та аудиторських фірм, які можуть проводити перевірки фінансових установ, що надають послуги на ринку цінних паперівСерія АБ 001419, реєстраційний номер 1518. Дата видачі 28.04.2011 р., згідно рішення ДКЦПФР № 469. Термін дії - до 24.02.2016 р.

e-mailay@alex-audit.com

Телефон032-244-43-18, 241-20-04

Основні відомості про аудитора

Основні відомості про аудитора наведені в таблиці № 12

Таблиця №12

Прізвище, і м"я та по батькові аудитораЄжов Олександр Юрійович

Код ДРФО2516706118

Місце проживання аудитора79000 м. Львів вул. Коперніка , 33 кв.8

Місце розташування офісу аудитора79000 м. Львів вул. Костюшка , 16

Номер, серія, дата видачі сертифіката аудитораСертифікат аудитора № 000563, виданий на підставі рішення Аудиторської палати України 25.01 1996 року. Термін дії - до 25.01.2015 р.

Номер, серія, дата видачі свідоцтва про внесення до реєстру аудиторів, які можуть проводити перевірки фінансових установСерія А, №001277, видане, згідно розпорядження № 6537 комісії з Держфінпослуг 19.12.06р. Термін дії - до 25.01.2015 р.

Телефон аудитора032-244-43-18, 050-317-20-04

Основні відомості про умови договору про проведення аудиту

Дата та номер договору на проведення аудиту: № 18-ОА від 04.01.2012 року

Період, яким охоплено проведення аудиту: з 01 січня 2011 року по 31 грудня 2011 року.

Дата початку та дата закінчення проведення аудиту: аудит розпочато 02 квітня 2012 року, аудит завершено 09 квітня 2012 року.

Генеральний директор
ТзОВ "Алекс-Аудит"
Аудитор Єжов О.Ю.

Сертифікат А № 000563
від 25.01.1996 року.

Дата аудиторського висновку: 09 квітня 2012 року

Аудиторський висновок складений у трьох примірниках, один з яких залишається у виконавця.

Додатки на 7 аркушах.

Баланс на 31.12.2011 року - форма №1 (складений до вимог П(С)БО №2),
Звіт про фінансові результати за 2011 року - форма №2 (складений відповідно до вимог П(С)БО №3)
Звіт про рух грошових коштів за 2011 року (складений відповідно до вимог П(С)БО №4),
Звіт про власний капітал за 2011 року (складений до вимог П(С)БО №5),
Примітки до річної фінансової звітності за 2011 року (складених відповідно до вимог наказу Міністерства фінансів України № 302 від 29.11.2000 року, у редакції наказу Міністерства фінансів України № 602 від 28.10.2003 року).