

### Титульний аркуш

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

|                      |                |   |
|----------------------|----------------|---|
| Директор<br>(посада) | (підпис)<br>МП | Гембар Анатолій Степанович<br>(прізвище та ініціали керівника)<br><u>29.05.2012</u><br>(дата) |
|----------------------|----------------|---|

### Річна інформація емітента цінних паперів за 2011 рік

#### 1. Загальні відомості

- 1.1. Повне найменування емітента  
Відкрите акціонерне товариство по матеріально-технічному і сервісному забезпеченню "Тростянецьрайагротехсервіс"
- 1.2. Організаційно-правова форма емітента  
Акціонерне товариство
- 1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента  
00902211
- 1.4. Місцезнаходження емітента  
24300, Україна, Вінницька обл., Тростянецький р-н, смт. Тростянець, Наконечного, 15 а
- 1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента  
(04343) 2-29-79, 2-29-79
- 1.6. Електронна поштова адреса емітента  
trostianservis@emitent.net.ua

#### 2. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

- |  |   |
|--|---|
| 2.1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | <u>27.04.2012</u><br>(дата)   |
| 2.2. Річна інформація опублікована у   | <u>80 Бюлетень "Цінні папери України"</u><br>(номер та найменування офіційного друкованого видання) |
|  | <u>30.04.2012</u><br>(дата)   |
| 2.3. Річна інформація розміщена на власній сторінці                                  | <u>www.00902211.pat.ua</u> в мережі Інтернет<br>(адреса сторінки)                                   |
|  | <u>30.04.2012</u><br>(дата)   |

## Зміст

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

- |   |   |
|---|---|
| 1. Основні відомості про емітента:  |   |
| а) ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента   | X |
| б) інформація про державну реєстрацію емітента  | X |
| в) банки, що обслуговують емітента  | X |
| г) основні види діяльності  | X |
| г) інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності   | X |
| д) відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств  | X |
| е) інформація про рейтингове агентство  |   |
| е) інформація про органи управління емітента  |   |
| 2. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)  | X |
| 3. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці  | X |
| 4. Інформація про посадових осіб емітента:  |   |
| а) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента   | X |
| б) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента  | X |
| 5. Інформація про осіб, що володіють 10 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   | X |
| 9. Відомості про цінні папери емітента:   |   |
| а) інформація про випуски акцій емітента  | X |
| б) інформація про облігації емітента  |   |
| в) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом   |   |
| г) інформація про похідні цінні папери  |   |
| г) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду   |   |
| д) інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів  |   |
| 10. Опис бізнесу  | X |
| 11. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента:   |   |
| а) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)  | X |
| б) інформація щодо вартості чистих активів емітента   | X |
| в) інформація про зобов'язання емітента   | X |
| г) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції   |   |
| 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)   |   |
| 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 облигацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)

30. Примітки:

В переліку інформації відсутня інформація Товариства про:

- рейтингове агентство, в зв'язку з тим, що не проводилась рейтингова оцінка Товариства або його цінних паперів;
- інформація про органи управління у зв'язку з тим, що цей додаток не заповнюється акціонерними товариствами;
- інформація про юридичних осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента, у зв'язку з тим, що юридичних особи, що володіють 10 відсотків та більше акцій Товариства відсутні.
- інформація про дивіденди у зв'язку з тим, що дивіденди не нараховувались та не виплачувались.
- інформація про облигації у зв'язку з тим, що облигації товариством не випускались;
- інформація про інші цінні папери, випуск яких підлягає реєстрації у зв'язку з тим, що товариством такі цінні папери не випускались;
- інформація про викуп власних акцій протягом звітного року у зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало викуп власних акцій протягом звітного року;
- інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів у зв'язку з тим, що випуск акцій здійснено у бездокументарній формі;
- гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів у зв'язку з тим, що такі цінні папери не випускались;
- відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, у зв'язку з тим, що така інформація не виникала протягом звітного періоду;
- інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції продукції, у зв'язку з тим, що дохід (виручка) менше 5 млн.грн.;
- інформація про собівартість реалізованої продукції, у зв'язку з тим, що дохід (виручка) менше 5 млн.грн.;
- відомості щодо пунктів 15-24 у зв'язку з тим, що ці додатки не заповнюються товариством;
- Копія(ї) протоколу(ів) загальних зборів емітента, не додається до паперової форми при поданні інформації до Комісії у зв'язку з тим, що збори не відбулись у зв'язку з відсутністю кворуму, додається протокол реєстраційної комісії.

Товариством у складі звіту не надається :

1. річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності у зв'язку з тим, що вона не складалась відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності; 2. звіт про стан об'єкта нерухомості у зв'язку з тим, що цільові облигації не випускались.

### 3. Основні відомості про емітента

#### 3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента

- 3.1.1. Повне найменування  
Відкрите акціонерне товариство по матеріально-технічному і сервісному забезпеченню "Тростянецьрайагротехсервіс"
- 3.1.2. Скорочене найменування (за наявності)  
ВАТ по МТСЗ "Тростянецьрайагротехсервіс"
- 3.1.3. Організаційно-правова форма  
Акціонерне товариство
- 3.1.4. Поштовий індекс  
24300
- 3.1.5. Область, район  
Вінницька обл. Тростянецький р-н
- 3.1.6. Населений пункт  
смт. Тростянець
- 3.1.7. Вулиця, будинок  
Наконечного, 15 а

#### 3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента

- 3.2.1. Серія і номер свідоцтва  
АОО №187150
- 3.2.2. Дата державної реєстрації  
17.08.1995
- 3.2.3. Орган, що видав свідоцтво  
Тростянецька райдержадміністрація Вінницької області
- 3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.)  
23 184
- 3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.)  
23 184

#### 3.3. Банки, що обслуговують емітента

- 3.3.1. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті  
АКБ "Правекс-банк", м. Київ
- 3.3.2. МФО банку  
321983
- 3.3.3. Поточний рахунок  
2600705660019
- 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

- 51.88.0 - Оптова торгівля сільськогосподарською технікою  
51.51.0 - Оптова торгівля паливом  
01.41.0 - Надання послуг у рослинництві, облаштування ландшафту

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

| Вид діяльності  | Номер ліцензії (дозволу)  | Дата видачі | Державний орган, що видав                  | Дата закінчення дії ліцензії (дозволу) |
|---|---|-------------|--|--|
| 1   | 2   | 3           | 4  | 5                                      |
| Внутрішні перевезення вантажів вантажними автомобілями, причепами та напівпричепами | АВ 474913   | 23.06.2009  | Міністерство транспорту та зв'язку України | 02.06.2014                             |
| Опис  | Після закінчення строку ліцензії її планується продовжувати, так як підприємство почало займатися вантажними перевезеннями. |             |  |  |

#### 3.6. Відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств

Найменування об'єднання: Об'єднання за галузевим, територіальним та іншими принципами ВАТ "Вінницяоблагротехсервіс".  
Місцезнаходження об'єднання: м. Вінниця, провул. К. Маркса, б. 15.  
Участь Емітента у відповідному об'єднанні надає можливість обмінюватись нововведеннями з учасниками об'єднання, надає доступ до нормативної літератури, надає можливість покращення матеріально-технічної бази товариства. Термін участі 12 років.

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

| Найменування юридичної особи засновника та/або учасника | Код за ЄДРПОУ засновника та/або | Місцезнаходження | Відсоток акцій (часток, паїв), які належать |
|---|---------------------------------|------------------|---|
|---|---------------------------------|------------------|---|

|   | учасника  |   | засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)  |
|---|---|---|---|
| Регіональне відділення ФДМУ у вінницькій області  | 13327990  | 21018, Вінницька обл., м.Вінниця, Гоголя,10 | 0   |
| <b>Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b> | <b>Серія, номер, дата видачі та найменування органу, який видав паспорт</b> |   | <b>Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)</b> |
| <b>Усього</b>                                     |   |   | <b>0</b>  |

#### 5. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці

Середньооблікова чисельність працівників облікового складу 19 осіб

Середня численність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом -немає

Чисельності працівників які працюють на умовах неповного робочого часу(дня,тижня)-немає

Фонд оплати праці - 307,0 тис.грн.

Витрати на оплату праці збільшився в порівнянні з минулим періодом на 5,0 тис.грн.

Кадрова програма в товаристві не розроблена.

#### 6. Інформація про посадових осіб емітента

##### 6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

###### 6.1.1. Посада

Директор

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

Гембар Анатолій Степанович

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

АА 373229 02.11.1996 Тростянецьким РВ УМВС України у Вінницькій області

###### 6.1.4. Рік народження

1951

###### 6.1.5. Освіта

с/спеціальна

###### 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)

24

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

РО "Сільгосптехніка", ст. інженер - технолог

###### 6.1.8. Опис

Посадові обов'язки визначені Статутом товариства. Директор за умови погодження своїх дій з Наглядовою радою щодо питань, визначених Статутом:

- від імені Товариства укладає договори та інші угоди (контракти), зокрема угоди купівлі-продажу, підяду, оренди, страхування майна, перевезень, зберігання, доручення, комісії тощо;
- приймає рішення про одержання банківського кредиту, визначення умов кредитного договору та договору застави щодо порядку кредитування, відсоткової ставки, прав та обов'язків сторін, передачу під заставу майна для забезпечення кредиту, підписання кредитного договору, договору застави та інших документів, пов'язаних з отриманням кредиту та оформленням застави;
- веде справи у всіх судових установах за всіма правами, наданими законом позивачу, відповідачу, третій особі, в тому числі з правом повної або часткової відмови від позовних вимог, визнання позову, зміни предмету позову, укладення мирової угоди, оскарження рішення суду;
- розпоряджається майном Товариства, включаючи фінансові кошти, згідно з діючим законодавством та цим Статутом;
- організовує і забезпечує виконання рішень Загальних зборів Акціонерів та Наглядової ради;
- без довіреності діє від імені Товариства;
- представляє інтереси Товариства на підприємствах, в організаціях, установах та відповідних державних і громадських органах, як в Україні, так і за кордоном;
- відкриває рахунки в банках;
- організовує господарську, комерційну та інвестиційну діяльність Товариства, наймає працівників Товариства;
- визначає та затверджує штатний розпис, посадові оклади, тарифи та ставки працівників Товариства, філій та представництв;
- подає на затвердження Наглядовій раді проекти планів роботи Товариства, а також звіти про їх виконання, здійснює підготовку матеріалів для розгляду Загальними зборами акціонерів;
- призначає та звільняє з посади працівників Товариства, його структурних підрозділів, встановлює посадові оклади, заохочує працівників, накладає дисциплінарні стягнення;
- забезпечує розробку, укладання та виконання колективного договору з трудовим колективом Товариства;
- розподіляє обов'язки між керівним складом Товариства, керівниками структурних підрозділів та визначає їх повноваження в забезпеченні діяльності Товариства;
- за погодженням з Наглядовою радою приймає рішення по призначенню і звільненню з посади головного бухгалтера, керівників структурних підрозділів, по створенню інших органів, необхідних для виконання функцій Товариства.

Посадова особа не обіймає посади на будь-яких інших підприємствах. За звітний період отримав винагороду у вигляді заробітної плати в сумі 41200 грн.

6.1.1. Посада

Голова Наглядової ради, головний бухгалтер

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

Гембар Олена Петрівна

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

АВ 127706 24.05.2000 Тростянецьким РВ УМВС України у Вінницькій області

6.1.4. Рік народження

1956

6.1.5. Освіта

с/спеціальна

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)

24

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

РО Сільгосптехніка, економіст по цінам

6.1.8. Опис

Посадові обов'язки визначені Статутом товариства.- звітує перед загальними зборами товариства;

- визначає основні напрямки діяльності товариства, а також ухвалює стратегію для їх досягнення;
- забезпечує послідовність діяльності товариства згідно із визначеною стратегією та здійснює постійну перевірку її ефективності;
- визначає політику товариства, способи управління товариством;
- здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю товариства, у тому числі, забезпечує цілісність та ефективність існуючих в товаристві систем обліку та контролю, перевіряє достовірність річної та квартальної фінансової звітності;
- забезпечує реалізацію та захист прав акціонерів.
- контролює дії Директора Товариства по виконанню рішень Загальних зборів акціонерів та здійснює контроль за належним виконанням Директором своїх обов'язків та регулярно оцінює результати його діяльності;
- укладає контракт з Директором Товариства;
- виносить рішення про притягнення до майнової відповідальності посадових осіб Товариства (крім членів Наглядової Ради);
- визначає організаційну структуру Товариства;
- затверджує внутрішні нормативні акти та зміни до них, що є обов'язковими для акціонерів, а також погоджує за поданням Директора інші внутрішні нормативні акти Товариства.

Виконує функції головного бухгалтера згідно посадової інструкції.

Посадова особа не обіймає посади на будь-яких інших підприємствах. Винагороду у звітному періоді отримувала у вигляді посадового окладу головного бухгалтера, що становила за звітний рік 32142 грн.

6.1.1. Посада

Член Наглядової ради

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

Дереш Ігор Євгенійович

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

АА 931701 24.02.2009 Тростянецьким РВ УМВС України у Вінницькій області

6.1.4. Рік народження

1960

6.1.5. Освіта

вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)

25

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

Тростянецька фабрика "Маяк", ст.економіст

6.1.8. Опис

Посадові обов'язки визначені Статутом товариства. - звітує перед загальними зборами товариства;

- визначає основні напрямки діяльності товариства, а також ухвалює стратегію для їх досягнення;
- забезпечує послідовність діяльності товариства згідно із визначеною стратегією та здійснює постійну перевірку її ефективності;
- визначає політику товариства, способи управління товариством;
- здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю товариства, у тому числі, забезпечує цілісність та ефективність існуючих в товаристві систем обліку та контролю, перевіряє достовірність річної та квартальної фінансової звітності;
- забезпечує реалізацію та захист прав акціонерів.

- контролює дії Директора Товариства по виконанню рішень Загальних зборів акціонерів та здійснює контроль за належним виконанням Директором своїх обов'язків та регулярно оцінює результати його діяльності;
  - укладає контракт з Директором Товариства;
  - виносить рішення про притягнення до майнової відповідальності посадових осіб Товариства (крім членів Наглядової Ради);
  - визначає організаційну структуру Товариства;
  - затверджує внутрішні нормативні акти та зміни до них, що є обов'язковими для акціонерів, а також погоджує за поданням Директора інші внутрішні нормативні акти Товариства
- Посадова особа не обіймає посади на будь-яких інших підприємствах Зарплата за 2010 рік - 27320 грн.

## 6.1.1. Посада

Член Наглядової ради

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

Гембар Євгеній Анатолійович

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

АА 751710 09.04.1998 Тростянецьким РВ УМВС України у Вінницькій області

## 6.1.4. Рік народження

1980

## 6.1.5. Освіта

вища

## 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)

8

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

Оператор АЗС на ВАТ Тростянецьрайагротехсервіс

## 6.1.8. Опис

- Посадові обов'язки визначені Статутом товариства.- звітує перед загальними зборами товариства;
- визначає основні напрямки діяльності товариства, а також ухвалює стратегію для їх досягнення;
  - забезпечує послідовність діяльності товариства згідно із визначеною стратегією та здійснює постійну перевірку її ефективності;
  - визначає політику товариства, способи управління товариством;
  - здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю товариства, у тому числі, забезпечує цілісність та ефективність існуючих в товаристві систем обліку та контролю, перевіряє достовірність річної та квартальної фінансової звітності;
  - забезпечує реалізацію та захист прав акціонерів.
  - контролює дії Директора Товариства по виконанню рішень Загальних зборів акціонерів та здійснює контроль за належним виконанням Директором своїх обов'язків та регулярно оцінює результати його діяльності;
  - укладає контракт з Директором Товариства;
  - виносить рішення про притягнення до майнової відповідальності посадових осіб Товариства (крім членів Наглядової Ради);
  - визначає організаційну структуру Товариства;
  - затверджує внутрішні нормативні акти та зміни до них, що є обов'язковими для акціонерів, а також погоджує за поданням Директора інші внутрішні нормативні акти Товариства
- Посадова особа не обіймає посади на будь-яких інших підприємствах Зарплата за 2010 рік -13837 грн.

## 6.1.1. Посада

Голова Ревізійної комісії

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

Корчовський Василь Миколайович

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

АВ 276849 05.01.2002 Тростянецьким РВ УМВС України у Вінницькій області

## 6.1.4. Рік народження

1951

## 6.1.5. Освіта

середня

## 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)

24

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

охоронник

## 6.1.8. Опис

Посадові обов'язки визначені Статутом товариства- здійснює перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства. Посадова особа не обіймає посади на будь-яких інших підприємствах зарплата нарахована за 2011 рік- 9512 грн.

## 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 |
| Директор                                   | Гембар Анатолій Степанович  | АА 373229 02.11.1996<br>Тростянецьким РВ<br>УМВС України у<br>Вінницькій області  | 22.06.1995               | 1 460                  | 11,021                                      | 1 460                     | 0                     | 0                    | 0                            |
| Голова Наглядової ради, головний бухгалтер | Гембар Олена Петрівна   | АВ 127706 24.05.2000<br>Тростянецьким РВ<br>УМВС України у<br>Вінницькій області  | 22.06.1995               | 3 108                  | 23,46                                       | 3 108                     | 0                     | 0                    | 0                            |
| Член Наглядової ради                       | Дереш Ігор Євгенійович  | АА 931701 24.02.2009<br>Тростянецьким РВ<br>УМВС України у<br>Вінницькій області  | 22.06.1995               | 3                      | 0,023                                       | 3                         | 0                     | 0                    | 0                            |
| Член Наглядової ради                       | Гембар Євгеній Анатолійович   | АА 751710 09.04.1998<br>Тростянецьким РВ<br>УМВС України у<br>Вінницькій області  | 29.09.2000               | 2 513                  | 18,969                                      | 2 513                     | 0                     | 0                    | 0                            |
| Голова Ревізійної комісії                  | Корчовський Василь Миколайович  | АВ 276849 05.01.2002<br>Тростянецьким РВ<br>УМВС України у<br>Вінницькій області  | 22.06.1995               | 1                      | 0,0075                                      | 1                         | 0                     | 0                    | 0                            |
| <b>Усього</b>                              |   |   |                          | <b>7 085</b>           | <b>53,4805</b>                              | <b>7 085</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>             | <b>0</b>                     |

## 7. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками 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 |
| 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) | Прості іменні             | Прості на пред'явника | Привілейовані іменні | Привілейовані на пред'явника |
| Дахненко Сергій Карпович                   |   |                  | 22.06.1995               | 3 245                  | 24,49                                       | 3 245                     | 0                     | 0                    | 0                            |
| Гембар Олена Петрівна                      | АВ 127706 24.05.2000 Тростянецьким РВ УМВС України у Вінницькій області     |                  | 22.06.1995               | 3 108                  | 23,46                                       | 3 108                     | 0                     | 0                    | 0                            |
| Дахненко Сергій Сергійович                 |   |                  | 29.09.2000               | 2 167                  | 16,357                                      | 2 167                     | 0                     | 0                    | 0                            |



|                               |  |            |        |        |        |   |   |   |
|-------------------------------|--|------------|--------|--------|--------|---|---|---|
| Гембар Євген<br>Анатолійович  | АА 751710 09.04.1998 Тростянецьким РВ УМВС<br>України у Вінницькій області | 29.09.2000 | 2 513  | 18,969 | 2 513  | 0 | 0 | 0 |
| Гембар Анатолій<br>Степанович | АА 373229 02.11.1996 Тростянецьким РВ УМВС<br>України у Вінницькій області | 22.06.1995 | 1 460  | 11,021 | 1 460  | 0 | 0 | 0 |
| <b>Усього</b>                 |  |            | 12 493 | 94,297 | 12 493 | 0 | 0 | 0 |

## 8. Інформація про загальні збори акціонерів

| Вид загальних зборів |   | чергові    | позачергові |
|----------------------|---|------------|-------------|
|                      |   | X          |             |
| Дата проведення      |   | 27.04.2011 |             |
| Кворум зборів        |   | 55,86      |             |
| Опис                 | <p><b>ПОРЯДОК ДЕННИЙ</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Затвердження процедурних питань проведення поточних зборів.</li> <li>2. Звіт директора та визначення основних напрямків діяльності товариства.</li> <li>3. Затвердження звіту ревізійної комісії, річних звітів та балансів за 2006-2010 роки.</li> <li>4. Звіт Наглядової ради.</li> <li>5. Про розподіл прибутку за 2010 рік.</li> <li>6. Про зміну найменування товариства.</li> <li>7. Відкликання членів органів управління і контролю та обрання нових згідно з новою редакцією статуту товариства</li> <li>8. Внесення змін до статуту товариства, які в тому числі передбачають зміну найменування акціонерного товариства, а також виконання всіх інших вимог Закону України "Про акціонерні товариства".</li> <li>9. Приведення положень "Про загальні збори", "Про наглядову раду товариства", "Про директора", "Про ревізора" у відповідність з вимогами Закону України "Про акціонерні товариства" та статуту товариства.</li> <li>10. Переведення випуску іменних акцій ВАТ по МТСЗ "Тростянецьрайагротехсервіс" випущених у документарній формі існування, у бездокументарну форму існування. Визначення депозитарію, який буде обслуговувати випуск акцій, що дематеріалізується. Визначення зберігача, у якого товариство буде відкривати рахунки у цінних паперах власникам акцій випуску, що дематеріалізується. Визначення дати припинення ведення реєстру. Про визначення дати припинення здійснення операцій за особовими рахунками номінальних утримувачів іменних цінних паперів (акцій) Товариства. Про визначення способу персонального повідомлення акціонерів та номінальних утримувачів про переведення випуску іменних акцій з документарної форми існування у бездокументарну форму. Про затвердження порядку вилучення сертифікатів акцій Товариства.</li> <li>11. Про визначення Товариства уповноваженим на зберігання первинних документів, на підставі яких було сформовано систему реєстру власників іменних цінних паперів (акцій) Товариства та здійснювалися зміни в системі реєстру власників іменних цінних паперів (акцій) Товариства</li> <li>12. Розірвання договору з реєстратором ТОВ "Партнер-реєстр" в односторонньому порядку.</li> </ol> <p>Загальні збори акціонерів не відбулись у зв'язку з відсутністю кворуму.</p> |            |             |

## 10. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

|   |  |
|---|--|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | ПрАТ "ФК "АВТОАЛЬЯНС-ІНВЕСТ"   |
| Організаційно-правова форма   | Акціонерне товариство  |
| Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ  | 22926761   |
| Місцезнаходження  | 01000, Україна, Київська обл., Печерський р-н, М. Київ, Старокиївська, 10  |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності                           | АГ399194   |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ                       | ДКЦПФР   |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа   | 16.10.2007   |
| Міжміський код та телефон   | (044) 490-28-96  |
| Факс  | (044) 490-28-96  |
| Вид діяльності  | Депозитарна діяльність зберігача цінних паперів  |
| Опис  | <p>Професійна діяльність на фондовому ринку - діяльність з торгівлі цінними паперами: 1. Брокерська діяльність серії АВ № 416653 від 21.05.2008. 2. Дилерська діяльність серії АВ № 416654 від 21.05.2008. 3. Андеррайтинг серії АВ № 416655 від 21.05.2008. 4. Діяльність з управління цінними паперами серії АВ № 416838 від 16.07.2008. Професійна діяльність на фондовому ринку - депозитарна діяльність 5. Депозитарна діяльність зберігача цінних паперів серії АВ № 416656 від 21.05.2008., 20.03.1995</p> <p>Зберігач надає послуги:<br/>- Відповідальне зберігання цінних паперів.<br/>- Знерухомлення документарних цінних паперів</p> |

|  |   |
|--|---|
|  | <p>клієнта і обслуговування обігу цих паперів у вигляді електронного запису на рахунок власника.</p> <p>-Надання власникам цінних паперів виписок після кожної проведеної операції та звітів про обіг цінних паперів за певний період за запитом.</p> <p>-Матеріалізація цінних паперів з метою їхнього подальшого обліку в реєстрі у реєстроутримувача.</p> <p>-Облік переходу права власності на цінні папери за розпорядженням клієнта.</p> <p>-Обробка розпоряджень в форматі SWIFT.</p> <p>-Інформування клієнта про всі корпоративні дії емітента, цінні папери якого обліковуються на рахунок клієнта та надання будь-якої інформації, отриманої від емітента, реєстратора та депозитарію.</p> <p>-Участь у зборах акціонерів за дорученням клієнта.</p> <p>-Одержання доходу по цінних паперах, що зберігаються у зберігача, з подальшим перерахуванням за дорученням клієнта на його рахунки.</p> <p>-Обслуговування активів інститутів спільного інвестування та недержавних пенсійних фондів.</p> <p>-Надання інформаційно-консультаційних послуг з питань обігу цінних паперів у Національній депозитарній системі України.</p> |
|--|---|

|  |  |
|--|--|
| <b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b> | Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"  |
| <b>Організаційно-правова форма</b>   | Акціонерне товариство  |
| <b>Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ</b>  | 30370711   |
| <b>Місцезнаходження</b>  | 01001, Україна, Київська обл., Шевченківський р-н, м. Київ, Б. Грінченка, 3  |
| <b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>                           | АВ № 189650  |
| <b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>                       | ДКЦПФР   |
| <b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>   | 19.09.2006   |
| <b>Міжміський код та телефон</b>   | (044) 279-65-40  |
| <b>Факс</b>  | (044) 279-13-22  |
| <b>Вид діяльності</b>  | Депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів  |
| <b>Опис</b>  | <p>Згідно із Законом Національний депозитарій здійснює такі види діяльності:</p> <p>зберігання і обслуговування обігу цінних паперів на рахунках у цінних паперах та операцій емітента щодо випущених ним цінних паперів;</p> <p>кліринг та розрахунки за угодами щодо цінних паперів;</p> <p>ведення реєстрів власників іменних цінних паперів.</p> <p>Крім того, до виключної компетенції НДУ віднесено:</p> <p>стандартизація депозитарного обліку та документообігу щодо операцій з цінними паперами;</p> <p>нумерація (кодифікація) цінних паперів, випущених в Україні, відповідно до міжнародних норм;</p> <p>встановлення відносин і налагодження постійної взаємодії з депозитарними установами інших держав, укладання двосторонніх та багатосторонніх угод про пряме членство або</p> |

|  |  |
|--|--|
|  | <p>кореспондентські відносини для обслуговування міжнародних операцій з цінними паперами учасників Національної депозитарної системи. НДУ виконує також і інші функції, передбачені нормативно-правовими актами України:</p> <p>моніторинг виготовлення та отримання емітентами типових бланків сертифікатів іменних цінних паперів;</p> <p>призначення індивідуальних ідентифікаційних кодів власникам цінних паперів - нерезидентам;</p> <p>призначення кодів міждепозитарного обліку;</p> <p>прийом реєстрів власників іменних цінних паперів випусків, що переведені у бездокументарну форму;</p> <p>прийом первинних документів, на підставі яких здійснювалися зміни в системах реєстрів власників іменних цінних паперів тих випусків, що були переведені в бездокументарну форму;</p> <p>прийом документів системи реєстрів власників іменних цінних паперів;</p> <p>прийом зведеного облікового реєстру при переведенні випуску акцій з бездокументарної форми у документарну форму випуску іменних акцій;</p> <p>у разі припинення здійснення зберігачем цінних паперів професійної діяльності на ринку цінних паперів, депозитарій здійснює зберігання документів та копій архівів баз даних зберігача, інформації щодо його депонентів, а також забезпечує зберігання цінних паперів депонентів зберігача на рахунку в цінних паперах.</p> |
|--|--|

|  |   |
|--|---|
| <b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b> | ТОВ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "СТАНДАРТ ПЛЮС"  |
| <b>Організаційно-правова форма</b>   | Товариство з обмеженою відповідальністю   |
| <b>Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ</b>  | 36243519  |
| <b>Місцезнаходження</b>  | 21018, Україна, Вінницька обл., Ленінський р-н, м. Вінниця, площа Гагаріна, 2   |
| <b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>                           | № 4236  |
| <b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>                       | Аудиторська палата України  |
| <b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>   | 18.12.2008  |
| <b>Міжміський код та телефон</b>   | 0432 550 803  |
| <b>Факс</b>  | 0432 550 803  |
| <b>Вид діяльності</b>  | Діяльність у сфері бухгалтерського обліку та аудиту   |
| <b>Опис</b>  | Аудиторська фірма проводить аудиторські перевірки з питань підтвердження фінансової звітності. Висловлює незалежну професійну думку стосовно відповідності фінансової звітності Товариства вимогам чинного законодавства, прийнятій обліковій політиці, адекватності відображення результатів господарювання за звітний період. |

## 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   |
| 27.05.2011              | 20/02/1/11  | Вінницьке територіальне управління ДКЦПФР   | UA4000121149                       | Іменні прості      | Бездокументар на Іменні          | 1,75                       | 13 248                 | 23 184                              | 100  |
| Опис                    | <p>Торгівля цінними паперами товариства на біржовому ринку, організаційно оформлених позабіржових ринках не здійснюється. Фактів лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах у звітному році не було. Власні цінні папери не викупувались. Додаткової емісії товариство не здійснювало.</p> <p>27.04.2011 прийнято рішення про переведення випуску іменних акцій ВАТ по МТСЗ "Тростянецьрайагротехсервіс" випущених у документарній формі існування, у бездокументарну форму існування. Визначення депозитарію, який буде обслуговувати випуск акцій, що дематеріалізується. Визначення зберігача, у якого товариство буде відкривати рахунки у цінних паперах власникам акцій випуску, що дематеріалізується. Визначення дати припинення ведення реєстру. Про визначення дати припинення здійснення операцій за особовими рахунками номінальних утримувачів іменних цінних паперів (акцій) Товариства. Про визначення способу персонального повідомлення акціонерів та номінальних утримувачів про переведення випуску іменних акцій з документарної форми існування у бездокументарну форму. Про затвердження порядку вилучення сертифікатів акцій Товариства.</p> |   |                                    |                    |                                  |                            |                        |                                     |  |

## 12. Опис бізнесу

### Важливі події розвитку (в тому числі злиття, поділ, приєднання, перетворення, виділ)

ВАТ по МТСЗ "Тростянецьрайагротехсервіс"- спеціалізоване постачальницько-торгівельне підприємство, яке здійснює свою діяльність на внутрішньому ринку. 1 квітня 1986 року у зв'язку з реорганізацією обслуговуючої сфери сільського господарства "Тростянецьрайсільгосптехніка" за територіальним принципом було створено державне підприємство по матеріально-технічному і сервісному забезпеченню сільського господарства "Тростянецьрайагропромпостач" з правом юридичної особи. З моменту створення підприємства і по травень 1995 року, підприємство пройшло декілька етапів реформування. В зв'язку із закінченням терміну оренди з правом послідуного викупу, на основі установчого договору від 22 травня 1995 року між організацією орендарів "Тростянецьагротехсервіс" та регіонального відділення Фонду державного майна України у Вінницькій області було створено товариство покупців по роздержавленню підприємства і перетворено його у ВАТпо МТСЗ "Тростянецьрайагротехсервіс". Згідно свідоцтва про власність від 29 січня 1996 року за №137 процес реформування загальнодержавної власності був завершений. Державна частка у статутному фонді підприємства відсутня. Весь статутний фонд підприємства є стовідсотковою власністю колективу.

Злиття, поділу, приєднання, перетворення та виділу не було.

### Організаційна структура емітента, дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи із зазначенням найменування та місцезнаходження, ролі та перспектив розвитку, зміни в організаційній структурі відповідно до попереднього звітнього періоду

ВАТ по МТСЗ "Тростянецьрайагротехсервіс" складається з таких структурних підрозділів: відділ матеріально-технічного забезпечення, транспортний відділ. Відділ матеріально-технічного забезпечення має: склад, нафтобазу, магазин. Займається торгівельними операціями та здійснює маркетингові дослідження. Закуповує нафтопродукти, запасні частини до автотракторної техніки і сільськогосподарських машин, ремонтні та будівельні матеріали та здійснює їх реалізацію. Транспортний відділ надає транспортні послуги, ремонтує та утримує транспортні засоби. Дочірніх підприємств, філій, представництв та інших відокремлених структурних підрозділів товариство немає. В звітньому періоді змін в організаційній структурі не було.

### Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітнього періоду, умови та результати цих пропозицій

Пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб не надходило.

### Опис обраної облікової політики (метод нарахування амортизації, метод оцінки вартості запасів, метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій тощо)

Фінансова звітність підприємства підготовлена відповідно Наказу Міністерства фінансів щодо складання та заповнення річного звіту підприємства з дотриманням схвалених ДКЦПФР методичних рекомендацій, Положення про надання регулярної інформації відкритими акціонерними товариствами, змінами до нього. Основні засоби відображені в обліку за фактичними витратами на їх придбання, доставку, становлення, спорудження та виготовлення. До основних засобів відносяться видатки на незакінчені роботи з капітального ремонту, які по його завершенню будуть віднесені на вартість відповідного об'єкта з подальшою амортизацією. Нарухування амортизації основних засобів проводиться у відповідності з українським податковим законодавством. Запаси включають сировину, матеріали, паливо, запасні частини, незавершене виробництво, тару, готову продукцію, МШП на складі. Запаси обліковуються по собівартості. Собівартість запасів включає витрати на прид бання, доставку та переробку. Для розрахунку собівартості реалізованої продукції застосовують метод конкретної ідентифікації запасів, що фактично використані. Вартість незавершеного виробництва включає прямі витрати та виробничі накладні витрати. Готова продукція відображається за виробничою собівартістю. Матеріальні цінності, які не мають реалізаційної вартості, активами не визнаються. грошові кошти включають суми грошей в касі і депозитів до запитання. Дебіторська заборгованість відображається за реальною вартістю, тобто за вирахуванням оцінених сумнівних боргів. Врахування безнадійних боргів здійснюється в той період, коли керівництво підприємства визнало борги, як безнадійні. Дебіторська заборгованість за товари, виконані роботи та надані послуги включає заборгованість за реалізованою в кредит продукцію, товари або надані послуги. Інша дебіторська заборгованість складається із заборгованості, що не пов'язана з продажем продукції. Дохід від реалізації продукції визнається у відповідності з методом нарахування при відвантаженні продукції. Доход зменшується на суму знижок та повернень продукції покупцями. Доход від надання послуг відображається в обліку, коли надання послуг здійснено. Витрати на податок на прибуток включають податки, розраховані у відповідності до діючого податкового законодавства України, з врахуванням суттєвих тимчасових різниць, які були компенсовані, або виникли у звітному періоді

### Текст аудиторського висновку

#### АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК

#### (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)

щодо фінансової звітності за 2011 рік,

який закінчився 31.12.2011 року

ВІДКРИТОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА ПО МАТЕРІАЛЬНО-ТЕХНІЧНОМУ І СЕРВІСНОМУ ЗАБЕЗПЕЧЕННЮ "ТРОСТЯНЕЦЬРАЙАГРОТЕХСЕРВІС"

код за ЄДРПОУ 00902211

власникам цінних паперів та керівництву

## ВІДКРИТОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА ПО МАТЕРІАЛЬНО-ТЕХНІЧНОМУ І СЕРВІСНОМУ ЗАБЕЗПЕЧЕННЮ "ТРОСТЯНЕЦЬРАЙАГРОТЕХСЕРВІС"

в зв'язку з поданням звітності до  
Національної Комісії з Цінних Паперів та Фондового Ринку

### ЗВІТ ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Незалежний Аудитор Боднар Анатолій Іванович провів аудит фінансової звітності ВІДКРИТОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА ПО МАТЕРІАЛЬНО-ТЕХНІЧНОМУ І СЕРВІСНОМУ ЗАБЕЗПЕЧЕННЮ "ТРОСТЯНЕЦЬРАЙАГРОТЕХСЕРВІС", за 2011 рік, що додаються, яка включає: Баланс підприємства станом на 31.12.2011 р., Звіт про фінансові результати за 2011 р. за рік що закінчився на зазначену дату, стислий виклад суттєвих облікових політик та інші пояснювальні примітки.

Управлінський персонал несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення цієї фінансової звітності у відповідності до концептуальної основи фінансової звітності, що діє в Україні та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає необхідним для забезпечення складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальністю аудитора є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного ним аудиту. Аудиторська перевірка проведена та аудиторський висновок складено відповідно до Міжнародних стандартів аудиту, прийнятих в Україні в якості національних (далі - МСА), зокрема до МСА 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора", МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора" та діючого законодавства України (законів України "Про аудиторську діяльність", "Про господарські товариства", "Про цінні папери і фондовий ринок", "Цивільного кодексу", "Положення щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до Державної комісії з цінними паперами та фондового ринку при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку", затвердженого рішенням НКЦПФР №1528 від 19.12.2006, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України за №53/13320 від 23.01.2007, "Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики)", затвердженого Рішенням ДКЦПФР України за № 1360 від 29.09.2011 р., зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 28.11.2011 р. за № 1358/20096).

Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень. Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум і розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятність облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та оцінку загального подання фінансової звітності. В обов'язки аудитора входить представлення висновку на підставі даних аудиторської перевірки наданої звітності за 2011 рік.

Я вибірково перевіряв інформацію, яка підтверджує цифровий матеріал, який покладено у основу фінансової звітності підприємства та отримав достатні і належні аудиторські докази для висловлення моєї думки, щодо наданої звітності за 2011 рік.

### ВИСЛОВЛЕННЯ ДУМКИ

На думку аудитора, фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва ВІДКРИТОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА ПО МАТЕРІАЛЬНО-ТЕХНІЧНОМУ І СЕРВІСНОМУ ЗАБЕЗПЕЧЕННЮ "ТРОСТЯНЕЦЬРАЙАГРОТЕХСЕРВІС" відображає достовірно та справедливо, в усіх суттєвих аспектах відображають фінансовий стан підприємства станом на 31 грудня 2011 року та його фінансові результати за рік, що закінчився на зазначену дату відповідно до концептуальної основи фінансової звітності, що діє в Україні, та відповідають вимогам законодавства і нормативним актам України.

### ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВ УКРАЇНИ

#### 1. ІНФОРМАЦІЯ ПРО АУДИТ

## Основні відомості про емітента

Повне найменування ВІДКРИТЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО ПО МАТЕРІАЛЬНО-ТЕХНІЧНОМУ І СЕРВІСНОМУ ЗАБЕЗПЕЧЕННЮ "ТРОСТЯНЕЦЬРАЙАГРОТЕХСЕРВІС"  
 Скорочене найменування ВАТ по МТСЗ "ТРОСТЯНЕЦЬРАЙАГРОТЕХСЕРВІС"  
 Код за ЄДРПОУ 00902211  
 Організаційно-правова форма 231-ВІДКРИТЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
 Місцезнаходження 24300, Вінницька обл..., Тростянецький район, смт. Тростянець, вул. Наконечного, буд.15, корпус А  
 Дата державної реєстрації Витяг з ЄДР Серія ААБ № 006153 від 17.08.1995 р., № запису в ЄДР 1 167 120 0000 000252  
 Орган, що видав свідоцтво ТРОСТЯНЕЦЬКА РАЙОННА ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ ВІННИЦЬКОЇ ОБЛАСТІ  
 Телефакс (04343)2-12-54  
 Основні види діяльності 51.88.0-Оптова торгівля сільськогосподарською технікою;  
 01.41.0-Надання послуг у рослинництві,облаштування ландшафту;  
 50.50.0-Роздрібна торгівля пальним;  
 51.51.0-Оптова торгівля паливом;  
 60.24.0-Діяльність автомобільного вантажного транспорту  
 Банківські реквізити р/р 260023011547 ; МФО 302485; ВФ ПАТ "АК Промислово-інвестиційний банк" в м.Ладижин

## Основні відомості про аудитора

Прізвище, ім'я та по батькові БОДНАР АНАТОЛІЙ ІВАНОВИЧ  
 Ідентифікаційний код 1756504013  
 Місцезнаходження Україна, 21036, м. Вінниця, вул. Хмельницьке шосе буд.11 кв.21  
 Контактний телефон /0432/-55-08-20, 66-21-38  
 Дані про державну реєстрацію Зареєстрований РП ВМР від 18.11.1996 р., В01 №692370  
 Сертифікат аудитора Серія "А" № 000341 від 02.11.1995 р., продовжено до 02.11.2014 р.  
 Свідоцтво про внесення в РСАД № 1689 видане за рішенням АПУ від 18.12.1996 р. чинне до 23.12.2015 р.

## Масштаб аудиторської перевірки:

Дата і номер договору на проведення аудиту № 3-А/12 від 29 лютого 2012 року  
 Дата початку проведення аудиту 29.02.2012 року  
 Дата закінчення проведення аудиту 30.03.2012 року

У відповідності до зазначеного договору ВАТ ПО МТСЗ "ТРОСТЯНЕЦЬРАЙАГРОТЕХСЕРВІС" та Незалежним аудитором Боднар Анатолій Іванович, який здійснює аудиторську діяльність на підставі Сертифікат аудитора та Свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, проведено незалежний аудит фінансової звітності ВАТ ПО МТСЗ "ТРОСТЯНЕЦЬРАЙАГРОТЕХСЕРВІС".

Аудиторська перевірка проведена та аудиторський висновок складено у відповідності до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі - МСА), зокрема до МСА 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора", МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора" та діючого законодавства України (законів України "Про аудиторську діяльність", "Про господарські товариства", "Про цінні папери і фондовий ринок", "Цивільного кодексу", "Положення щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до Державної комісії з цінними паперами та фондового ринку при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку", затвердженого рішенням ДКЦПФР №1528 від 19.12.2006, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України за №53/13320 від 23.01.2007, "Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики)", затвердженого Рішенням ДКЦПФР України за № 1360 від 29.09.2011 р., зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 28.11.2011 р. за № 1358/20096).

Ці стандарти зобов'язують нас планувати і здійснювати аудиторську перевірку з метою одержання об'рунтованої впевненості в тому, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень. Аудит включає перевірку шляхом тестування доказів, які підтверджують суми і розкриття інформації у фінансових звітах. Аудиторська перевірка включає також оцінку застосованих принципів бухгалтерського обліку й суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом, а також оцінку загального подання фінансових звітів.

Для проведення перевірки аудитору було надано документацію підприємства, що перевіряється, а саме: фінансову та податкову звітність, реєстри бухгалтерського обліку, відомості аналітичного обліку, первинні документи з обліку руху грошових коштів, матеріальних цінностей, розрахунків підприємства. Висновки аудиторів ґрунтувались на документах та інформації, які були надані їм підприємством в процесі виконання роботи. Аудитори не виключають можливість наявності документів та інформації, які, з якихось причин, не були їм надані, і які б могли вплинути на отримані висновки.

Відповідальність стосовно наданої для аудиторської перевірки звітності, достовірність та повноту документів несе керівництво та службові особи підприємства, що перевіряється, які надали таку інформацію. Обов'язком аудиторів є висловлення висновку стосовно фінансової звітності на підставі проведеного аудиту.

Під час перевірки аудиторами виконувались наступні процедури:

- Опитування й аналіз;
- Вивчення наданих звітів та їх порівняльний аналіз;



- Перевірка розрахунків, порівняльний аналіз звітності і даних бухгалтерії;
- Звірка, одержання підтверджень;
- Співставлення даних бухгалтерського, податкового обліку та звітності;
- Аналітичні розрахунки і процедури;
- Елементи економічного аналізу.

У своїй роботі аудитор використовував принцип вибіркової перевірки. Під час перевірки до уваги бралися тільки суттєві викривлення.

Аудитор здійснив перевірку відповідно до припущень, що інформація, надана для перевірки, є достовірною і повною. Аудитор вибірково перевіряв інформацію, яка підтверджує цифровий матеріал, який покладено у основу фінансової звітності підприємства та зібрав достатньо доказів, які забезпечують обґрунтовану підставу для висловлення думки та складання аудиторського висновку про фінансові звіти підприємства.

Цей висновок має юридичну чинність тільки в тому випадку, якщо він наданий цілком і використовується відповідно до мети, передбаченої договором підприємства з аудитором. Аудитор не зобов'язаний поновлювати цей висновок, у тому числі й у випадку будь-яких змін після дати його надання. Усі зазначені в цьому висновку рекомендації ґрунтуються на нормах законодавства України, що були чинними протягом періоду перевірки та прийняті до виконання за рішенням керівництва Підприємства.

Аудитор обумовлює, що він не зобов'язаний виконувати додаткову роботу, додатково давати офіційні пояснення і показання, якщо тільки немає попередньої і не буде наступної письмової згоди аудитора на це.

## 2. ЗАГАЛЬНИЙ СТАН БУХГАЛТЕРСЬКОГО ОБЛІКУ ТА ЗВІТНОСТІ

Відповідальність "за організацію бухгалтерського обліку та забезпечення фіксування фактів здійснення всіх господарських операцій у первинних документах, збереження оброблених документів, реєстрів і звітності протягом встановленого терміну, але не менше трьох років...", на підприємстві, що перевірялось, несе відповідно до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" керівник, який здійснює керівництво підприємством відповідно до законодавства та установчих документів.

Керівник та головний бухгалтер несуть персональну відповідальність за повноту та достовірність обліку та звітності. Відповідальність працівників бухгалтерської служби за ведення бухгалтерського обліку регулюється посадовими інструкціями.

Бухгалтерський облік на підприємстві ведеться бухгалтерською службою на чолі з головним бухгалтером. Діяльність працівників бухгалтерії регламентується посадовими інструкціями, що затверджені на підприємстві. Бухгалтерська служба підприємства крім вимог чинного законодавства у своїй роботі керується також "Наказом про організацію бухгалтерського обліку й облікову політику підприємства", затвердженого керівником на 2011 рік.

Бухгалтерський облік ВАТ ПО МТСЗ "ТРОСТЯНЕЦЬРАЙАГРОТЕХСЕРВІС" станом на 31 грудня 2011 року, відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" із врахуванням змін та доповнень, та інших нормативних документів з питань організації бухгалтерського обліку.

Фінансова звітність складена відповідно до вимог П(С)БО 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності" затвердженого наказом МФУ № 87 від 31.03.1999 р. із врахуванням змін та доповнень.

Складена фінансова звітність за 2011 рік ВАТ по МТСЗ "ТРОСТЯНЕЦЬРАЙАГРОТЕХСЕРВІС" відповідає даним синтетичного обліку, дані окремих форм звітності відповідають один одному.

" Додержання вимог Інструкції по інвентаризації основних засобів, нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів і документів та розрахунків, затвердженої наказом Міністерства фінансів України від 11.08.94 № 69, із змінами та доповненнями.

Для забезпечення достовірності даних бухгалтерського обліку та фінансової звітності підприємством було проведено інвентаризацію активів і зобов'язань згідно з Наказом Директора А.С.Гембар від 24.10.2011 року.

Відповідно до зазначеного наказу про інвентаризацію, була складена інвентаризаційна комісія в складі голови та членів комісії, які провели інвентаризацію сировини, палива, малоцінних та швидкозношувальних матеріалів, які знаходяться в експлуатації, готової продукції, основних засобів та грошових коштів.

Для перевірки аудитором були надані інвентаризаційні описи, зведені відомості активів інвентаризації на зазначену дату, на яку проводилася інвентаризація.

За даними інвентаризаційних описів, під час інвентаризації нестачі і витрати від псування цінностей не були виявлені.

## 3. РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ ЩОДО ОКРЕМИХ ЕЛЕМЕНТІВ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

" Основні засоби

Підприємство основними засобами вважає матеріальні активи, які утримуються з метою використання їх у процесі виробництва або постачання товарів, надання послуг, для здійснення статутної діяльності, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких становить більше одного року. Бухгалтерський облік основних засобів на підприємстві забезпечує своєчасне відображення на рахунках бухгалтерського обліку повної інформації про оцінку, надходження основних засобів, їх внутрішнє переміщення (зі складу в цех (відділ, дільницю), з цеху в цех тощо), вибуття (реалізація, ліквідація, безоплатна передача, нестача, псування тощо); відображення даних про нарахування амортизації основних засобів за звітний період та їх зносу з початку корисного використання; визначення витрат, пов'язаних з підтриманням основних засобів у робочому стані (технічні огляди, поточне обслуговування), їх ремонтом і поліпшенням; визначення фінансових результатів від реалізації та іншого

вибуття основних засобів; інформацією для складання звітності про основні засоби і капітальні інвестиції.

Підставою для зарахування на баланс Підприємства основних засобів є акт введення в експлуатацію основних засобів. Основні засоби зараховуються на баланс підприємства за первісною вартістю, яка складається з таких витрат: суми, що сплачують постачальникам і підрядникам за устаткування, інструмент, інвентар та інші необоротні активи; реєстраційні збори та аналогічні платежі, що здійснюються у зв'язку з придбанням (отриманням) прав на об'єкт основних засобів; суми ввізного мита; суми непрямих податків у зв'язку з придбанням основних засобів; витрати зі страхування ризиків доставки основних засобів; витрати на транспортування, установку, монтаж, налагодження і пуск основних засобів; інші витрати, безпосередньо пов'язані з доведенням основних засобів до стану, у якому вони придатні для використання із запланованою метою. Витрати на доставку, установку, монтаж та інші витрати на забезпечення введення в експлуатацію таких основних засобів включаються до їх первісної вартості з відображенням в обліку капітальних інвестицій.

Підприємство у відповідності до Законодавства України володіє, користується і розпоряджається майном, що є у його власності відповідно до мети створення та предмету діяльності товариства.

Станом на 31.12.2011 р. по даних підприємства власні основні засоби становлять, тис.грн.:

| Основні засоби     | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
|--------------------|-----------------------------|----------------------------|
| Залишкова вартість | 475,1                       | 509,7                      |
| Первісна вартість  | 1 191,4                     | 1 160,1                    |
| Знос               | 716,3                       | 650,4                      |

Структура основних засобів ( по залишковій вартості)наступна тис.грн.:

| Найменування показника                    | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
|---|-----------------------------|----------------------------|
| Інвестиційна нерухомість                  | -                           | -                          |
| Земельні ділянки                          | -                           | -                          |
| Капітальні витрати на поліпшення земель   | -                           | -                          |
| Будинки, споруди та передавальні пристрої | 439,1                       | 481,7                      |
| Машини та обладнання                      | 6,3                         | 3,8                        |
| Транспортні засоби                        | 24,4                        | 20,3                       |
| Інструменти, прилади, інвентар (меблі)    | 1,8                         | 1,2                        |
| Тварини                                   | -                           | -                          |
| Багаторічні насадження                    | -                           | -                          |
| Інші основні засоби                       | 3,5                         | 2,7                        |
| Разом                                     | 475,1                       | 509,7                      |

В результаті проведених аудиторських процедур аудитором встановлено, що в бухгалтерському обліку основні засобів класифіковані та відображені відповідно до вимог П(С)БО 7 "Основні засоби", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 27 квітня 2000 року № 92 із врахуванням змін та доповнень.

Об'єктом амортизації на підприємстві є залишкова вартість основних засобів. Нарахування амортизації здійснюється протягом строку експлуатації об'єкта, який встановлюється підприємством при визнанні цього об'єкта активом (при зарахуванні на баланс), і призупиняється на період його консервації. Сума нарахованої амортизації відображається за дебетом рахунків обліку витрат діяльності, виробництва у кореспонденції з рахунком обліку зносу (амортизації) необоротних активів..

В результаті проведених аудиторських процедур, стосовно повноти та правильності відображення в обліку капітального ремонту основних засобів, правильності нарахування амортизації, правильності відображення в обліку надходження, внутрішнього переміщення та вибуття (списання) основних засобів, аудиторами встановлено, що суттєвих помилок, які можуть привести до викривлення показників фінансової звітності не встановлено.

#### Оборотні активи підприємства

До складу оборотних активів підприємства відносяться: виробничі запаси, поточні біологічні активи, незавершене виробництво, готова продукція, товари, векселі одержані, дебіторська заборгованість, поточні фінансові інвестиції, грошові кошти та їх еквіваленти та інші оборотні активи.

Станом на 31.12.2011 р. на балансі підприємства обліковується декілька складових оборотних активів - виробничі запаси, готова продукція, дебіторська заборгованість, грошові кошти та їх еквіваленти.

#### " Виробничі запаси

Бухгалтерський облік запасів ведеться в кількісно-сумарному виразі. Первинний облік ведеться в кількісному вимірнику за місцями зберігання запасів та матеріально-відповідальними особами.

Класифікація і оцінка виробничих запасів на підприємстві відповідає вимогам П(С)БО 9 "Запаси", затвердженого МФУ № 246 від 20.10.1999 р. із врахуванням змін та доповнень та згідно з прийнятою на підприємстві обліковою політикою. Вартість окремих видів запасів обліковується на відповідних субрахунках рахунків 20 "Виробничі запаси", 23 "Виробництво", 26 "Готова продукція", 28 "Товари". Аналітичний облік запасів ведеться за кожним найменуванням, якому присвоюється номенклатурний номер.

Облік надходження, використання, реалізації та вибуття малоцінних та швидкозношуваних предметів, строком використання менше ніж 1 рік, відображається згідно вимог П(С)БО 9 "Запаси", затвердженого МФУ № 246 від 20.10.1999 р. із врахуванням змін та доповнень.

Первинний облік запасів здійснюється як з використанням типових форм так і з використанням самостійно розроблених форм первинних документів, що містять усі обов'язкові реквізити.

Інформація з первинних документів узагальнюється у зведених облікових документах.

Метод оцінки вибуття запасів - за середньозваженою собівартістю. Протягом звітного періоду було забезпечено незмінність визначених методів оцінки вибуття запасів.

Станом на 31.12.2011 р. по даних підприємства склад виробничих запасів наступний, тис.грн.:

| Найменування показника                           | На кінець звітного періоду |
|--|----------------------------|
| Сировина і матеріали                             | -                          |
| Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби | -                          |
| Паливо   | 0,8                        |
| Тара і тарні матеріали                           | -                          |
| Будівельні матеріали                             | -                          |
| Запасні частини                                  | -                          |
| Матеріали сільськогосподарського призначення     | -                          |
| Поточні біологічні активи                        | -                          |
| Малоцінні та швидкозношувані предмети            | -                          |
| Незавершене виробництво                          | -                          |
| Готова продукція                                 | -                          |
| Товари   | 452,8                      |
| Разом  | 453,6                      |

Залишки запасів за даними аналітичного обліку співпадають з даними синтетичного обліку. Вибірковою перевіркою відхилень не виявлено.

Перевіркою правильності списання вартості запасів із застосуванням методів, передбачених обліковою політикою підприємства, недоліків та помилок не виявлено. Помилки при відображенні операцій з запасами в бухгалтерському обліку вибірковою перевіркою не виявлено.

#### " Дебіторська заборгованість

На підприємстві дебіторська заборгованість визнається активом, якщо існує ймовірність отримання підприємством майбутніх економічних вигод та може бути достовірно визначена її сума. Поточна дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги визнається активом одночасно з визнанням доходу від реалізації продукції, товарів, робіт і послуг та оцінюється за первісною вартістю. Поточна дебіторська заборгованість на підприємстві, яка є фінансовим активом, включається до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю. Для визначення чистої реалізаційної вартості на дату балансу обчислюється величина резерву сумнівних боргів. Резерв сумнівних боргів не нараховувався, тому що розрахунки за надані послуги (товари) відбуваються вчасно. Величина сумнівних боргів визначається на Підприємстві, виходячи з платоспроможності окремих дебіторів, питомої ваги безнадійних боргів у чистому доході від реалізації продукції, товарів, робіт, послуг на умовах наступної оплати або на основі класифікації дебіторської заборгованості.

Станом на 31.12.2011 р. по даних підприємства дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги складає, тис.грн.:

| Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
|---|-----------------------------|----------------------------|
| чиста реалізаційна вартість                           | 28,6                        | 164,4                      |
| первісна вартість                                     | 28,6                        | 164,4                      |
| резерв сумнівних боргів                               | -                           | -                          |

Дебіторська заборгованість за розрахунками становить, тис.грн.:

| Найменування показника                  | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
|---|-----------------------------|----------------------------|
| з бюджетом                              | 21,9                        | 3,5                        |
| за виданими авансами                    | -                           | -                          |
| з нарахованих доходів                   | -                           | -                          |
| із внутрішніх розрахунків               | -                           | -                          |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 16,7                        | 40,1                       |

Поточна дебіторська заборгованість, яка не пов'язана з реалізацією продукції, робіт, послуг, що визнана безнадійною на протязі звітного періоду відображена у складі інших операційних витрат.

Визнання та оцінка реальності дебіторської заборгованості відповідає вимогам Положення П(С)БО 10 "Дебіторська

заборгованість", затвердженого наказом МФУ № 237 від 08.10.1999 р. із змінами та доповненнями.

" **Грошові кошти**

Станом на 31.12.2011 року на підприємстві залишок грошових коштів та їх еквівалентів становить - 39,3 тис. грн. В тому числі:

- грошові кошти в національній валюті на поточному рахунку ВАТ по МТСЗ "ТРОСТЯНЕЦЬАГРОТЕХСЕРВІС" - 38,3 тис.грн.;
- грошові кошти в національній валюті у вигляді готівки в касі підприємства -0,6 тис.грн.
- грошові кошти в національній валюті на інших рахунках підприємства -0,4 тис.грн.

Дані аналітичного обліку грошових коштів відповідають даним синтетичного обліку.

**Власний капітал підприємства**

Аналітичний облік статутного, пайового, додаткового вкладеного, резервного, неоплаченого, вилученого капіталів та нерозподіленого прибутку на підприємстві ведеться з використанням відповідних рахунків бухгалтерського обліку класу 4 "Власний капітал та забезпечення зобов'язань. Рахунки цього класу призначені для узагальнення інформації про стан і рух коштів різновидностей власного капіталу - статутного, пайового, додаткового, резервного, вилученого, неоплаченого, а також нерозподілених прибутків (непокритих збитків), цільових надходжень, забезпечень майбутніх витрат і платежів, страхових резервів.

Станом на 31.12.2011 року загальний розмір власного капіталу Товариства складає 816,3 тис.грн., в порівнянні з початком року (976,9 тис.грн.), зменшення власного капіталу відбулося за рахунок отриманого збитку 2011 року на 160,6 тис.грн..

Структура власного капіталу товариства станом на 31.12.2011 р. становить, тис.грн.:

| Найменування показника                      | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
|---|-----------------------------|----------------------------|
| Статутний капітал                           | 23,2                        | 23,2                       |
| Пайовий капітал                             | -                           | -                          |
| Додатковий вкладений капітал                | 737,7                       | 737,7                      |
| Інший додатковий капітал                    | -                           | -                          |
| Резервний капітал                           | -                           | -                          |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 216,0                       | 55,4                       |
| Неоплачений капітал                         | -                           | -                          |
| Вилучений капітал                           | -                           | -                          |
| Накопичена курсова різниця                  | -                           | -                          |
| Разом                                       | 976,9                       | 816,3                      |

" **Інформація про статутний капітал**

Об'явлений статутний капітал підприємства становить 23 184,00грн. Величина статутного капіталу на 31.12.2011 р. становить 23 184,00 грн.. Станом на 31.12.2011 року статутний капітал сплачено повністю.

Інформація про випуски акцій:

|   |                         |
|---|-------------------------|
| Дата реєстрації випуску акцій                     | 27.05.2011              |
| Номер свідоцтва про реєстрацію випуску акцій      | 20/02/1/11              |
| Найменування органу, що зареєстрував випуск акцій | Вінницьке ТУ ДКЦПФР     |
| Код цінного папера                                | UA0201681006            |
| Тип цінного папера                                | Іменні прості           |
| Форма існування та форма випуску акцій            | Бездокументарна, іменні |
| Номінальна вартість акції (грн.)                  | 1,75                    |
| Кількість акцій (штук)                            | 13 248                  |
| Загальна номінальна вартість акцій (грн.)         | 23 184,00               |
| Частка у статутному капіталі (%)                  | 100                     |

" **Додатковий капітал**

Основу додаткового капіталу підприємства складає індексація основних засобів. Станом на 31.12.2011 року додатковий капітал підприємства становить -737,7 тис.грн. За звітний період додатковий капітал не змінювався.

Формування в бухгалтерському обліку інших фондів підприємством не здійснювалося.

На думку аудитора, розкриття інформації про власний капітал в балансі підприємства в повній мірі відповідає вимогам чинного законодавства України.

**Розкриття інформації про зобов'язання**

На підприємстві зобов'язання визначають згідно П(С)БО 11 "Зобов'язання" затвердженого Наказом Міністерства фінансів України від 31 січня 2000 р. N 20 від 11.02.2000 р. та Зареєстровано в Міністерстві юстиції України 11 лютого 2000 р. N 85/4306 із врахуванням змін та доповнень. Зобов'язання підприємством визнаються, якщо його оцінка може бути достовірно визначена та існує ймовірність зменшення економічних вигод у майбутньому внаслідок його погашення. Якщо на дату балансу раніше визнане зобов'язання не підлягає погашенню, то його сума включається до складу доходу звітного періоду.

З метою бухгалтерського обліку на підприємстві зобов'язання поділяються на: довгострокові; забезпечення, поточні.

Забезпечення створюються для відшкодування наступних (майбутніх) операційних витрат на: виплату відпусток працівникам; додаткове пенсійне забезпечення; виконання гарантійних зобов'язань; реструктуризацію; виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів тощо. До довгострокових зобов'язань належать: довгострокові кредити банків; інші довгострокові фінансові зобов'язання; відстрочені податкові зобов'язання; інші довгострокові зобов'язання. Поточні зобов'язання включають: короткострокові кредити банків; поточну заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями; короткострокові векселі видані; кредиторську заборгованість за товари, роботи, послуги; поточну заборгованість за розрахунками з одержаних авансів, за розрахунками з бюджетом, за розрахунками з позабюджетних платежів, за розрахунками зі страхування, за розрахунками з оплати праці, за розрахунками з учасниками, за розрахунками із внутрішніх розрахунків; інші поточні зобов'язання. Поточні зобов'язання відображаються в балансі за сумою погашення.

За станом на 31.12.2011 р. загальні зобов'язання підприємства становлять 394,3 тис.грн., в порівнянні з даними на початок 2011 року (165,5 тис.грн.) збільшення (на 138,25 %) що складає 228,8 тис.грн.

Збільшення зобов'язань відбулося в основному за рахунок збільшення кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги - збільшення на 152,5 тис.грн. та інших поточних зобов'язань - збільшення на 86,3 тис.грн..

Підприємство за звітний рік, станом на 31.12.2011 р. має наступну структуру зобов'язань, тис.грн.:

| Найменування показника                                   | На початок звітної періоду | На кінець звітної періоду |      |       |
|--|----------------------------|---------------------------|------|-------|
| Короткострокові кредити банків                           | -                          | -                         |      |       |
| Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями | -                          | -                         |      |       |
| Векселі видані   | -                          | -                         |      |       |
| Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги   |                            |                           | 64,1 | 216,6 |
| Поточні зобов'язання за розрахунками:                    |                            |                           |      |       |
| з одержаних авансів                                      | -                          | -                         |      |       |
| з бюджетом   | 21,3                       | 16,6                      |      |       |
| з позабюджетних платежів                                 | -                          | -                         |      |       |
| зі страхування   | 6,2                        | 6,4                       |      |       |
| з оплати праці   | 11,8                       | 6,3                       |      |       |
| з учасниками   | -                          | -                         |      |       |
| із внутрішніх розрахунків                                | -                          | -                         |      |       |
| із необоротними активами та групами вибуття              | -                          | -                         |      |       |
| Інші поточні зобов'язання                                | 62,1                       | 148,4                     |      |       |

Система оплати праці на підприємстві включає перелік витрат на виплату основної та додаткової заробітної плати, інші види заохочень і виплат, які передбачені положеннями колективного договору.

Оплата праці працівників здійснювалась згідно з штатним розкладом за фактично відпрацьований час, відповідно до умов роботи та у відповідності до вимог Кодексу законів про працю України.

До складу валових витрат у податковому обліку включена сума витрат на виплату основної та додаткової заробітної плати працівників, премій, заохочень та інших виплат, що передбачені колективним договором, крім того, до складу валових витрат віднесені нарахування до обов'язкових соціальних фондів.

Враховуючи значний обсяг документообігу підприємства за розрахунками з оплати праці і, відповідно, неможливістю провести суцільну перевірку за весь період, що перевіряється, у зв'язку з обмеженістю часу аудиторської перевірки, аудиторами було здійснено вибірку перевірку розрахунків з оплати праці з метою виявлення випадків порушення вимог, Закону України "Про оплату праці" від 24.03.1995 за № 108/95-ВР, із змінами та доповненнями та КЗпП щодо своєчасності та повноти розрахунків з оплати праці, а також виплати заробітної плати виключно грошима.

Проведеною перевіркою порушення вимог зазначених законодавчих документів аудитором не виявлено.

Розкриття інформації щодо формування собівартості реалізованої продукції та обсягу чистого прибутку

" Собівартість реалізованих товарів

Собівартість реалізованих товарів визначається Підприємством згідно з П(С)БО 9 "Запаси".

Відображення собівартості реалізованої продукції (робіт, послуг) в бухгалтерському обліку Підприємства здійснюється згідно з П(С)БО 16 "Витрати".

До виробничої собівартості продукції (робіт, послуг) включаються:

- прямі матеріальні витрати;
- прямі витрати на оплату праці;
- інші прямі витрати;
- змінні загальнопромислові та постійні розподілені загальнопромислові витрати.

Перелік і склад статей калькулювання виробничої собівартості продукції (робіт, послуг) встановлено підприємством самостійно.

Перевіркою правильності віднесення витрат у грошовій, матеріальній або нематеріальній формах до витрат Підприємства встановлено :

- первинні документи в бухгалтерській службі обробляють бухгалтери, які ведуть свої ділянки обліку, такі як: основні засоби, заробітна плата, послуги, витрати на виробництво та собівартість продукції, тощо;
- ці самі бухгалтери контролюють наявність усіх первинних документів, що підтверджують будь-яку операцію;
- періодичність віднесення витрат на формування фінансових результатів щомісячна.

## " Витрати та доходи підприємства

На підприємстві ведеться бухгалтерський та податковий облік витрат виробництва, витрат обігу та валових витрат відповідно до встановленого порядку.

Ведення обліку витрат на виробництво та склад витрат на виробництво відповідає вимогам П(С)БО 16 "Витрати" затвердженого наказом МФУ № 318 від 31.12.1999 р із врахуванням змін та доповнень.

Податковий облік валових витрат ведеться згідно Закону України "Про оподаткування прибутку підприємств" від 22.05.1997 року №283/97-ВР із змінами та доповненнями.

Фактична собівартість та оцінка залишків незавершеного виробництва на підприємстві достовірні і обраховуються згідно чинного законодавства.

На підприємстві облік загальнопромислових витрат ведеться згідно чинного законодавства, порядок та правильність розподілу цих витрат ведеться згідно обраній обліковій політиці, П(С)БО 16 "Витрати" та не суперечить чинному законодавству.

Формування виручки (валового доходу) від реалізації продукції (робіт, послуг) проводиться відповідно до П(С)БО 15 "Дохід" затвердженого наказом МФУ № 290 від 29.11.1999 р. з врахуванням змін та доповнень.

Склад доходів та витрат підприємства за 2011 р., тис.грн.:

| Найменування показника   | За звітний період    |                   |
|--|----------------------|-------------------|
|  | За попередній період | За звітний період |
| Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 8359,7               | 9158,6            |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)             | 8383,5               | 8954,5            |
| Інші операційні доходи   | -                    | -                 |
| Адміністративні витрати  | -                    | -                 |
| Витрати на збут  | -                    | -                 |
| Інші операційні витрати  | 158,5                | 164,0             |
| Інші фінансові доходи  | -                    | -                 |
| Інші доходи  | 34,7                 | 76,0              |
| Фінансові витрати  | -                    | -                 |
| Інші витрати   | -                    | 96,5              |
| Податок на прибуток  | 13,0                 | 18,6              |
| Чистий: -  | -                    | -                 |
| прибуток   | -                    | 1,0               |
| збиток   | 160,6                | -                 |

При визначенні суми прибутку від продажу товарів, продукції, робіт, послуг підприємство керувалося Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", відповідними нормами П(С)БО 1, 3, 6, 15, 16, 17 та обліковою політикою.

Проведеними перевітками та тестуваннями аудиторів не виявлено чинників, які суттєвим чином перекручують розмір фінансового результату діяльності підприємства, відображеного у фінансових звітах. Підприємство за звітний період 2011 р. отримало 160,6 тис.грн. збитку.

## 4. ІНША ДОПОМІЖНА ІНФОРМАЦІЯ

Вартість чистих активів акціонерного товариства

Під вартістю чистих активів акціонерного товариства (далі - АТ) розуміється величина, яка визначається шляхом вирахування із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку.

Розрахунок вартості 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, Цивільного кодексу України. Розрахунок проведено за даними Балансу підприємства, складеного станом на 31.12.2011 р.: розрахункова вартість чистих активів - різниця рядків балансу 280, 430, 480, 620 та 630; статутний капітал - рядок балансу 300; скоригований статутний капітал - різниця рядків балансу 300, 360 та 370.

Розрахунок вартості чистих активів, тис.грн.:

| Найменування показника                          | На початок звітної періоду |                            |
|---|----------------------------|----------------------------|
|   | На кінець звітної періоду  | На початок звітної періоду |
| Вартість чистих активів акціонерного товариства | 976,9                      | 816,3                      |
| Статутний капітал                               | 23,2                       | 23,2                       |
| Скоригований статутний капітал                  | 23,2                       | 23,2                       |

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

Виконання значних правочинів (відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства")

Значний правочин - правочин (крім правочину з розміщення товариством власних акцій), учинений акціонерним товариством, якщо ринкова вартість майна (робіт, послуг), що є його предметом, становить 10 і більше відсотків вартості активів товариства, за даними останньої річної фінансової звітності.

Значних правочинів, відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства", що можуть вплинути на фінансово-господарський стан емітента та призвести до значної змін, аудитором під час проведення перевірки не виявлено.

Стан корпоративного управління

Стан корпоративного управління на Товаристві здійснюється згідно до Закону України "Про акціонерні товариства". Контроль за діяльністю товариства здійснює Наглядова Рада. Перевірку фінансово-господарської діяльності проводить Ревізійна комісія товариства. Служби внутрішнього аудиту Наглядовою Радою не створено.

Ризики суттєвого викривлення

Стосовно ідентифікації та оцінки аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства (МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності") - аудитор вважає, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

## 5. АНАЛІЗ ФІНАНСОВОГО СТАНУ

Показники фінансового стану

| Показники  | Розрахунок, згідно рядків Балансу | Орієнтовне позитивне значення | На початок | звітний періоду |
|--|-----------------------------------|-------------------------------|------------|-----------------|
| Коефіцієнт абсолютної ліквідності                                      | р.230+240 А.Б./ р.620 П.Б.        | 0,25 - 0,5                    | 0,122      | 0,100           |
| Коефіцієнт загальної ліквідності                                       | р.260+270/ р.620 П.Б.             | 1,0 - 2,0                     | 4,032      | 1,778           |
| Коефіцієнт фінансової стійкості (або платоспроможності, або автономії) | р.380 П.Б./ р.620 П.Б.            | 0,25 - 0,5                    | 5,903      | 2,071           |
| Коефіцієнт структури капіталу (фінансування)                           | р.620+480+430 П.Б./380 П.Б.       | 0,5 - 1,0                     | 0,170      | 0,483           |

" Коефіцієнт абсолютної ліквідності характеризує негайну готовність підприємства ліквідувати поточні зобов'язання і визначається як відношення суми грошових коштів товариства в їх еквівалентів та поточних фінансових інвестицій до суми поточних зобов'язань - станом на кінець року відповідно з розрахунком коефіцієнта підприємство не готове негайно ліквідувати поточні зобов'язання.

" Коефіцієнт загальної ліквідності характеризує готовність товариства ліквідувати поточні зобов'язання і визначається як відношення оборотних активів підприємства до суми поточних зобов'язань підприємства - станом на кінець року розрахований коефіцієнт ліквідності свідчить про те, що підприємства може ліквідувати поточні зобов'язання.

" Коефіцієнт фінансової стійкості характеризує співвідношення власних коштів та вартості майна підприємства. Відсоток власних коштів у власному майні вказує на те, що підприємство має достатній рівень фінансової стійкості і відносно незалежне від зовнішніх фінансових джерел - розрахований показник на кінець року знаходиться в межах нормативного значення та свідчить про стабільний фінансовий стан підприємства.

" Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом характеризує співвідношення зобов'язань та власних коштів підприємства - розрахований показник на кінець року свідчить про те, що підприємство має залежності від залучених коштів.

Даний аудиторський висновок складено в 2-х примірниках.

Україна, 21036, м. Вінниця, вул. Хмельницьке шосе буд.11 кв.21

30.03.2012 р.

Аудитор

Боднар А.І.

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

ВАТ по МТСЗ "Тростянецьрайагротехсервіс" надає наступні види послуг: матеріально-технічне забезпечення підприємств агропромислового комплексу та інших споживачів; оптова та роздрібна торгівля; автотранспортні перевезення. Основним видом

діяльності підприємства є оптова торгівля та роздрібна торгівля ПММ. Близько 88% доходу підприємства дає торгівля нафтопродуктами, запасними частинами. У транспортному відділі спостерігається зменшення прибутковості, хоча обсяг виконаних робіт у порівнянні з минулим роком підвищився. Це відбувається тому що на собівартість виконаних робіт впливає вартість пального, на яке ціни постійно ростуть. Основними споживачами (ринки збуту) продукції товариства є сільськогосподарські товариства, колективні та фермерські господарства, промислові підприємства, організації, а також бюджетні установи та заклади Тростянецького, Бершадського, Чечельницького та Тульчинського районів. Діяльність ВАТ "Тростянецьрайагротехсервіс" знаходиться під впливом сезонності, оскільки основним споживачем продукції є с/г, яке має сезонний характер робіт. Значний обсяг продажу ПММ, запасних частин та ремонтних матеріалів приходить на літньо-осінній період. Це періоди збирання урожаю зернових та технічних культур, оранка під майбутній урожай, посів озимих. Підприємство намагається уникнути перевантажень цін в ці пікові періоди шляхом накопичення запасів. Підприємство займається продажем нафтопродуктів, запасних частин до автотракторної та с/г техніки, ремонтних та будівельних матеріалів. Особливість розвитку галузі полягає в наявності в регіоні значної кількості споріднених підприємств, які займаються вищевказаною діяльністю, оскільки як наслідок значної конкуренції за ринки збуту. Для підвищення конкурентоспроможності та зниження собівартості продукції планується залучити залишковий прибуток для збільшення обігових коштів підприємства, що в свою чергу дасть можливість розширити асортимент продукції і збільшити реалізацію.

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

Придбання або відчуження активів за останні п'ять років не було. Підприємство не планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю.

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

До складу основних засобів підприємством віднесені матеріальні активи, очікуваний термін корисного використання яких більше 1 року та первісна вартість яких складає більше 1,0 тис.грн. Володіння ОЗ здійснюється на правах власності на постійній основі. Первісна вартість основних засобів на початок звітного періоду складає -1191,4 тис.грн., на кінець року 1160,1 тис. грн. Знос - 650,4 тис. грн., ступінь зносу 56,0%. Термін використання основних засобів: будинки, споруди 50-60 років, транспортні засоби 10-15 років, машини та обладнання відсутні. Сума амортизації основних засобів станом на 31.12.2011 року становить 650,4 тис. грн. Придбання або відчуження основних засобів за звітний період не було. Виробничі потужності та ступінь використання обладнання низький, так як основним видом діяльності є оптова торгівля нафтопродуктами та запчастинами. Необоротні активи утримуються за рахунок доходів товариства. Власні основні засоби в оренду не надаються та знаходяться на території підприємства. Капітальне будівництво нового та капітальний ремонт старих основних засобів в 2012 році проводити не планується, в зв'язку з важким фінансовим становищем на підприємстві. Товариство займається торгівлею ПММ, які викидають в атмосферу шкідливі відходи, але це відбувається в межах допустимих норм. Екологічних питань, що можуть позначитися на використанні активів підприємства не має.

**Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента; ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень**

Основним видом діяльності, як вже зазначалось вище, є оптова торгівля нафтопродуктами, запчастинами. Досвід роботи в даній галузі вказує, що даний вид діяльності підприємства залежить від загальних економічних умов, доходів споживачів та кредитної політики банківських установ. Фактори ринку в діяльності товариства пов'язані з погіршенням загальноекономічної ситуації України, непослідовністю економічної політики державних органів.

**Інформація про факти виплати штрафних санкцій (штраф, пеня, неустойка) і компенсацій за порушення законодавства**  
Діяльність підприємства ВАТ "Тростянецьрайагротехсервіс" здійснюється відповідно до чинного законодавства України та Статуту підприємства. У 2011 році штрафи та пеня за порушення чинного законодавства не нараховувались та не сплачувались.

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

Товариство працює за принципом госпрозрахунку, самофінансування та самоокупності. У звітному періоді товариство користувалося кредитами банку, фінансових інвестицій не залучало.

**Інформація про вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду (загальний підсумок) та про очікувані прибутки від виконання цих договорів**

Укладених але не виконаних договорів на кінець звітного періоду товариство не має.

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

Підприємство у 2011 році планує продовжити виконання своїх довгострокових планів, пов'язаних з забезпеченням матеріально-технічними ресурсами підприємств агропромислового комплексу; розширення ринків збуту та зростання обсягів виробництва; отримання прибутків за рахунок максимального задоволення очікувань споживача; ефективне використання та управління



обіговими коштами; покращення забезпечення виробництва устаткування та новітнім обладнанням; створення беззбиткового механізму управління виробництвом; зниження собівартості продукції, зростання прибутків.

**Опис політики емітента щодо досліджень та розробок, вказати суму витрат на дослідження та розробку за звітний рік**  
Кошти на дослідження та розробки не планувались та не витрачались.

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

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

За даними аудиторської перевірки зроблено висновок, що підприємство прибуткове, рентабельне і стабільне. За останні 3 роки підприємство в основному має тенденцію прибутковості. За 2009 рік товариство отримало чистий прибуток у сумі 2 тис. грн., за 2010 рік - прибуток 1 тис. грн. за 2011 рік збиток в сумі 160,6 тис. грн.

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

#### 13.1. Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)

| Найменування основних засобів | Власні основні засоби (тис. грн.)  |                   | Орендовані основні засоби (тис. грн.) |                   | Основні засоби, всього (тис. грн.) |                   |
|-------------------------------|--|-------------------|---------------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|
|                               | на початок періоду   | на кінець періоду | на початок періоду                    | на кінець періоду | на початок періоду                 | на кінець періоду |
| 1. Виробничого призначення:   | 475,1  | 509,7             | 0                                     | 0                 | 475,1                              | 509,7             |
| будівлі та споруди            | 439,1  | 481,7             | 0                                     | 0                 | 439,1                              | 481,7             |
| машини та обладнання          | 6,3  | 3,8               | 0                                     | 0                 | 6,3                                | 3,8               |
| транспортні засоби            | 24,4   | 20,3              | 0                                     | 0                 | 24,4                               | 20,3              |
| інші                          | 5,3  | 3,9               | 0                                     | 0                 | 5,3                                | 3,9               |
| 2. Невиробничого призначення: | 0  | 0                 | 0                                     | 0                 | 0                                  | 0                 |
| будівлі та споруди            | 0  | 0                 | 0                                     | 0                 | 0                                  | 0                 |
| машини та обладнання          | 0  | 0                 | 0                                     | 0                 | 0                                  | 0                 |
| транспортні засоби            | 0  | 0                 | 0                                     | 0                 | 0                                  | 0                 |
| інші                          | 0  | 0                 | 0                                     | 0                 | 0                                  | 0                 |
| Усього                        | 475,1  | 509,7             | 0                                     | 0                 | 475,1                              | 509,7             |
| Опис                          | До складу основних засобів підприємством віднесені матеріальні активи, очікуваний термін корисного використання яких більше 1 року та первісна вартість яких складає більше 1,0 тис. грн. Володіння ОЗ здійснюється на правах власності на постійній основі. Первісна вартість основних засобів на початок звітного періоду складає -1191,4 тис. грн., на кінець року 1160,1 тис. грн. Знос - 650,4 тис. грн., ступінь зносу 56,0%, у т.ч. будинки, споруди 62,42%, транспортні засоби 14,73%, інші 84,48%, ступінь використання 45,8%. Термін використання основних засобів: будинки, споруди 50-60 років, транспортні засоби 10-15 років, машини та обладнання відсутні. |                   |                                       |                   |                                    |                   |

#### 13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

| Найменування показника                           | За звітний період  | За попередній період |
|--|--|----------------------|
| Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн.) | 816,3  | 976,9                |
| Статутний капітал (тис. грн.)                    | 23,2   | 23,2                 |
| Скоригований статутний капітал (тис. грн.)       | 23,2   | 23,2                 |
| Опис   | <p>озгорнутий алгоритм оцінки, що фактично відображається балансовою вартістю чистих активів підприємства виражається такою формулою:</p> $ЧАф = НАо + ЗВ + НК + НУ + З + (ФА - ФЗ),$ <p>де<br/>           ЧАф - фактично відображена балансова вартість чистих активів підприємства;<br/>           НАо - вартість основних засобів, відображених у балансі;<br/>           ЗВ - залишкова вартість нематеріальних активів, відображених у балансі;<br/>           НК - вартість незавершених капітальних вкладень;<br/>           НУ - вартість устаткування, призначеного для монтажу;<br/>           З - запаси товарно - матеріальних цінностей, що входять до складу оборотних активів, за фактичною залишковою вартістю;<br/>           ФА - фінансові активи ( грошові активи, дебіторська заборгованість, довгострокові та короткострокові фінансові вкладення й інші їх види, відображені у звітному балансі );<br/>           ФЗ - фінансові зобов'язання усіх видів (довгострокові та короткострокові фінансові кредити, товарний кредит, внутрішня кредиторська заборгованість)<br/>           Чаф. = 816,3</p> |                      |

|                 |   |
|-----------------|---|
| <b>Висновок</b> | Чисті активи дорівнюють 816,3 тис. грн., що більше розміру статутного капіталу підприємства. Тобто чисті активи підприємства відповідають вимогам ч.3 ст. 155 Цивільного Кодексу України. |
|-----------------|---|

### 13.3. Інформація про зобов'язання емітента

| Види зобов'язань   | Дата виникнення  | Непогашена частина боргу (тис. грн.) | Відсоток за користування коштами (відсоток річних) | Дата погашення |
|--|--|--------------------------------------|--|----------------|
| Кредити банку  | X  | 0                                    | X  | X              |
| у тому числі:  |  |                                      |  |                |
| Зобов'язання за цінними паперами   | X  | 0                                    | X  | X              |
| у тому числі:  |  |                                      |  |                |
| за облігаціями (за кожним власним випуском):   | X  | 0                                    | X  | X              |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):                               | X  | 0                                    | X  | X              |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):   | X  | 0                                    | X  | X              |
| за векселями (всього)  | X  | 0                                    | X  | X              |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом): | X  | 0                                    | X  | X              |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):                        | X  | 0                                    | X  | X              |
| Податкові зобов'язання   | X  | 21,3                                 | X  | X              |
| Фінансова допомога на зворотній основі   | X  | 0                                    | X  | X              |
| Інші зобов'язання  | X  | 144,2                                | X  | X              |
| Усього зобов'язань   | X  | 165,5                                | X  | X              |
| Опис   | Зобов'язання Товариства відповідають даним Балансу Підприємства. |                                      |  |                |

### Інформація про стан корпоративного управління ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

#### Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

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

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

|                       | Так | Ні |
|-----------------------|-----|----|
| Реєстраційна комісія  | X   |    |
| Акціонери             |     | X  |
| Реєстратор            |     | X  |
| Депозитарій           |     |    |
| Інше (запишіть)   д/н |     |    |

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

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

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

|                                 | Так | Ні |
|---------------------------------|-----|----|
| Підняттям карток                | X   |    |
| Бюлетенями (таємне голосування) |     | X  |
| Підняттям рук                   |     | X  |

|                 |     |
|-----------------|-----|
| Інше (запишіть) | д/н |
|-----------------|-----|

**Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?**

|  | 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 |     |    |
| Інше (запишіть)  | д/н |    |

Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування? 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 | 2      |
| Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10 відсотків акцій  | 1      |
| Кількість представників акціонерів - юридичних осіб                        | 0      |

Скільки разів на рік у середньому відбувалися 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)                 | У складі спостережної ради інших комітетів не створено. |    |
| Інше (запишіть)                 | д/н   |    |

Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду або відділ, що відповідає за роботу з акціонерами? (так/ні) ні

**Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?**

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

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

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

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

|  | Так | Ні |
|--|-----|----|
|  |     |    |

|  |     |   |
|--|-----|---|
| Новий член наглядової ради самостійно ознайомився із змістом внутрішніх документів акціонерного товариства                       |     | X |
| Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками         |     | X |
| Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту) |     | X |
| Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена                                   | X   |   |
| Інше (запишіть)  | д/н |   |

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

**Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.**

**Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 4**

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

|   | Загальні збори акціонерів | Засідання наглядової ради | Засідання правління |
|---|---------------------------|---------------------------|---------------------|
| Члени правління (директор)                                    | так                       | ні                        | ні                  |
| Загальний відділ  | ні                        | ні                        | ні                  |
| Члени наглядової ради (голова наглядової ради)                | ні                        | так                       | ні                  |
| Юридичний відділ (юрист)                                      | ні                        | ні                        | ні                  |
| Секретар правління  | ні                        | ні                        | так                 |
| 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                  |

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

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

**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) ні

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

|   | Так | Ні |
|---|-----|----|
| Положення про загальні збори акціонерів                           | X   |    |
| Положення про наглядову раду                                      | X   |    |
| Положення про виконавчий орган (правління)                        | X   |    |
| Положення про посадових осіб акціонерного товариства              | X   |    |
| Положення про ревізійну комісію                                   | X   |    |
| Положення про акції акціонерного товариства                       |     | X  |
| Положення про порядок розподілу прибутку                          |     | X  |
| Інше (запишіть)   Інших положень у акціонерного товариства немає. |     |    |

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

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

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

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

Який орган приймав рішення про затвердження аудитора?

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

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

З якої причини було змінено аудитора?

|  | Так | Ні |
|--|-----|----|
| Не задовольняв професійний рівень          |     | X  |
| Не задовольняли умови договору з аудитором |     | X  |

|  |  |   |
|--|--|---|
| Аудитора було змінено на вимогу акціонерів |  | X |
| Інше (запишіть)   Аудитор не змінювався    |  |   |

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

|  | Так | Ні |
|--|-----|----|
| Ревізійна комісія  | X   |    |
| Наглядова рада   |     | X  |
| Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства   |     | X  |
| Стороння компанія або сторонній консультант  |     | X  |
| Перевірки не проводились   |     | X  |
| Інше (запишіть)   Інші органи перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства в минулому році не здійснювали. |     |    |

**З ініціативи якого органу ревізійна комісія проводила перевірку останнього разу?**

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

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

**ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ**

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

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

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

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

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

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

**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)   особу, яка веде облік прав власності на акції у депозитарній системі України товариство не змінювало. |     |    |

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

У разі наявності у акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття; яким органом управління прийнятий: д/н

Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) ні; укажіть яким чином його оприлюднено: д/н

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
  - ротацию 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

|   |   |           |            |
|---|---|-----------|------------|
| <b>Підприємство</b><br><b>Територія</b><br><b>Організаційно-правова форма господарювання</b><br><b>Орган державного управління</b><br><b>Вид економічної діяльності</b> | Відкрите акціонерне товариство по матеріально-технічному і сервісному забезпеченню "Тростянецьрайагротехсервіс" | Дата      | КОДИ       |
|   | Вінницька область, смт Тростянець   | за ЄДРПОУ | 01         |
|   | Відкрите акціонерне товариство  | за КОАТУУ | 00902211   |
|   | Оптова торгівля паливом   | за КОПФГ  | 0524155100 |
|   |   | за КОДУ   | 231        |
| Середня кількість працівників: 19   |   | за КВЕД   | 51.51.0    |

Середня кількість працівників: 19

Одиниця виміру: тис.грн.

Адреса: 24300, Україна, Вінницька обл., Тростянецький р-н, смт. Тростянець, Наконечного, 15 а

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

|   |
|---|
| v |
|   |

за міжнародними стандартами фінансової звітності

**1. Баланс**  
на 31.12.2011 р.  
Форма №1-м

Код за ДКУД 1801006

| Актив  | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
|--|-----------|-----------------------------|----------------------------|
| 1  | 2         | 3                           | 4                          |
| <b>I. Необоротні активи</b>                            |           |                             |                            |
| Незавершені капітальні інвестиції                      | 020       | 0                           | 0                          |
| Основні засоби:  |           |                             |                            |
| залишкова вартість                                     | 030       | 475,1                       | 509,7                      |
| первісна вартість                                      | 031       | 1191,4                      | 1160,1                     |
| знос   | 032       | ( 716,3 )                   | ( 650,4 )                  |
| Довгострокові біологічні активи:                       |           |                             |                            |
| справедлива (залишкова) вартість                       | 035       | 0                           | 0                          |
| первісна вартість                                      | 036       | 0                           | 0                          |
| накопичена амортизація                                 | 037       | ( 0 )                       | ( 0 )                      |
| Довгострокові фінансові інвестиції                     | 040       | 0                           | 0                          |
| Інші необоротні активи                                 | 070       | 0                           | 0                          |
| <b>Усього за розділом I</b>                            | 080       | 475,1                       | 509,7                      |
| <b>II. Оборотні активи</b>                             |           |                             |                            |
| Виробничі запаси                                       | 100       | 0                           | 0,8                        |
| Поточні біологічні активи                              | 110       | 0                           | 0                          |
| Готова продукція                                       | 130       | 577,4                       | 452,8                      |
| Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги: |           |                             |                            |
| чиста реалізаційна вартість                            | 160       | 28,6                        | 164,4                      |
| первісна вартість                                      | 161       | 28,6                        | 164,4                      |
| резерв сумнівних боргів                                | 162       | ( 0 )                       | ( 0 )                      |
| Дебіторська заборгованість за рахунками з бюджетом     | 170       | 21,9                        | 3,5                        |
| Інша поточна дебіторська заборгованість                | 210       | 16,7                        | 40,1                       |
| Поточні фінансові інвестиції                           | 220       | 0                           | 0                          |
| Грошові кошти та їх еквіваленти:                       |           |                             |                            |
| в національній валюті                                  | 230       | 20,1                        | 39,3                       |
| у тому числі в касі                                    | 231       | 0                           | 0                          |
| в іноземній валюті                                     | 240       | 0                           | 0                          |
| Інші оборотні активи                                   | 250       | 2,6                         | 0                          |
| <b>Усього за розділом II</b>                           | 260       | 667,3                       | 700,9                      |
| <b>III. Витрати майбутніх періодів</b>                 | 270       | 0                           | 0                          |
| <b>IV. Необоротні активи та групи вибуття</b>          | 275       | 0                           | 0                          |
| <b>Баланс</b>  | 280       | 1142,4                      | 1210,6                     |



| Пасив  | Код рядка  | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
|--|------------|-----------------------------|----------------------------|
| 1  | 2          | 3                           | 4                          |
| <b>I. Власний капітал</b>  |            |                             |                            |
| Статутний капітал  | 300        | 23,2                        | 23,2                       |
| Додатковий вкладений капітал   | 320        | 737,7                       | 737,7                      |
| Резервний капітал  | 340        | 0                           | 0                          |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)  | 350        | 216                         | 55,4                       |
| Неоплачений капітал  | 360        | ( 0 )                       | ( 0 )                      |
| <b>Усього за розділом I</b>  | <b>380</b> | <b>976,9</b>                | <b>816,3</b>               |
| <b>II. Забезпечення таких витрат і цільове фінансування</b>                                  | <b>430</b> | <b>0</b>                    | <b>0</b>                   |
| <b>III. Довгострокові зобов'язання</b>   | <b>480</b> | <b>0</b>                    | <b>0</b>                   |
| <b>IV. Поточні зобов'язання</b>  |            |                             |                            |
| Короткострокові кредити банків   | 500        | 0                           | 0                          |
| Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями                                     | 510        | 0                           | 0                          |
| Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги                                       | 530        | 64,1                        | 216,6                      |
| Поточні зобов'язання за розрахунками:  |            |                             |                            |
| з бюджетом   | 550        | 21,3                        | 16,6                       |
| зі страхування   | 570        | 6,2                         | 6,4                        |
| з оплати праці*  | 580        | 11,8                        | 6,3                        |
| Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу | 605        | 0                           | 0                          |
| Інші поточні зобов'язання  | 610        | 62,1                        | 148,4                      |
| <b>Усього за розділом IV</b>   | <b>620</b> | <b>165,5</b>                | <b>394,3</b>               |
| <b>V. Доходи майбутніх періодів</b>  | <b>630</b> | <b>0</b>                    | <b>0</b>                   |
| <b>Баланс</b>  | <b>640</b> | <b>1142,4</b>               | <b>1210,6</b>              |

\* З рядка 580 графа 4 Прострочені зобов'язання з оплати праці

(665)

0

Керівник

Гембар А.С.

Головний бухгалтер

Гембар О.П.

**2. Звіт про фінансові результати**  
за 2011 рік  
Форма №2-м

Код за ДКУД 1801007

| Стаття   | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|--|-----------|-------------------|---|
| 1  | 2         | 3                 | 4                                       |
| Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)  | 010       | 10031,7           | 10990,3                                 |
| Непрямі податки та інші вирахування з доходу   | 020       | ( 1672 )          | ( 1831,7 )                              |
| <b>Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (010-020)</b>  | 030       | 8359,7            | 9158,6                                  |
| Інші операційні доходи   | 040       | 0                 | 0                                       |
| Інші доходи  | 050       | 34,7              | 76                                      |
| <b>Разом чисті доходи (030 + 040 + 050)</b>  | 070       | 8394,4            | 9234,6                                  |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)   | 080       | ( 8383,5 )        | ( 8954,5 )                              |
| Інші операційні витрати  | 090       | ( 158,5 )         | ( 164 )                                 |
| у тому числі:  | 091       | 0                 | 0                                       |
|  | 092       | 0                 | 0                                       |
| Інші витрати   | 100       | ( 0 )             | ( 96,5 )                                |
| <b>Разом витрати (080 + 090 + 100)</b>   | 120       | ( 8542 )          | ( 9215 )                                |
| Фінансовий результат до оподаткування (070 - 120)  | 130       | -147,6            | 19,6                                    |
| Податок на прибуток  | 140       | ( 13 )            | ( 18,6 )                                |
| <b>Чистий прибуток (збиток) (130 - 140)</b>  | 150       | -160,6            | 1                                       |
| Забезпечення матеріального заохочення  | 160       | 0                 | 0                                       |
| Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції та дохід від зміни вартості поточних біологічних активів     | 201       | 0                 | 0                                       |
| Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції та витрати від зміни вартості поточних біологічних активів | 202       | ( 0 )             | ( 0 )                                   |

Примітки: Дані фінансової звітності співпадають з даними аудиторського висновку щодо фінансової звітності за 2011 рік. Чистий збиток за 2011 рік становить 160,6 тис.грн. Залишкова вартість основних засобів становить 509,7 тис.грн.

Керівник

Гембар А.С.

Головний бухгалтер

Гембар О.П.