

Титульний аркуш звіту

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

:

Генеральний директор _____ Денисенко Володимир Борисович
(посада) (підпис) (прізвище, ім'я, по батькові керівника)

МП

| | |
|------|------------|
| Дата | 27.04.2012 |
|------|------------|

Річна інформація емітента цінних паперів за 2011 рік

1. Загальні відомості

| | |
|---|--|
| 1.1. Повне найменування емітента | ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАВОД АГРОТЕХНІЧНИХ МАШИН" |
| 1.2. Організаційно-правова форма емітента | Публічне акціонерне товариство |
| 1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ | 00235826 |
| 1.4. Місцезнаходження емітента | 69118, Запорізька область, д/н, м. Запоріжжя, вул. Чубанова, 1 |
| 1.5. Міжміський код, телефон, факс | 061-270-26-28, 061-270-26-28 |
| 1.6. Електронна поштова адреса емітента | agromash@uniton.zp.ua |

2. Данні про дату та місце оприлюднення річної інформації

2.1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії
25.04.2012

2.2. Річна інформація опублікована у
Відомості ДКЦПФР, №81(1334) 28.04.2012
(номер та найменування офіційного друкованого видання) (дата)

2.3. Річна інформація розміщена на сторінці Інтернет 30.04.2012
www.agrotechmash.com.ua
(адреса сторінки) (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; | |
| д) відомості щодо належності підприємства до будь-яких об'єднань підприємств; | |
| е) інформація про рейтингове агентство; | |
| є) інформація про органи управління емітента; | |
| 2. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв). | X |
| 3. Інформація про чисельність працівників і оплату їх праці. | X |
| 4. Інформація про посадових осіб емітента: | |
| а) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента; | X |
| б) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента; | X |
| 5. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента. | X |
| 6. Інформація про загальні збори акціонерів. | X |
| 7. Інформація про дивіденди. | |
| 8. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент. | X |
| 9. Відомості про цінні папери емітента: | |
| а) інформація про випуски акцій емітента; | X |
| б) інформація про облігації емітента; | |
| в) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом; | |
| г) інформація про похідні цінні папери | |
| г') інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду; | |
| д) інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів. | |
| 10. Опис бізнесу. | X |
| 11. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента: | |
| а) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю); | X |
| б) інформація щодо вартості чистих активів емітента; | X |
| в) інформація про зобов'язання емітента. | X |
| г) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції | |
| 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 виникала протягом звітного періоду. | X |

| | |
|--|---|
| 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, які проведені за звітний період (для акціонерних товариств) (додається до паперової форми при поданні інформації до Комісії). | X |
| 27. Аудиторський висновок. | X |
| 28. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (у разі наявності). | |
| 29. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі випуску цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими забезпечено об'єктами нерухомості). | |
| 30. Примітки. | |
| Товариство не має ліцензій (дозволи) на окремі види діяльності. Товариство не належить до будь-яких об'єднань підприємств. Дивіденди не нараховувались та не виплачувались протягом звітного періоду. Послугами рейтингових агентств не користувались. Облігації, іпотечні цінні папери, похідні цінні папери, сертифікати ФОН та будь-які інші цінні папери, крім акцій, не випускались. Фактів викупу власних акцій за звітний період не було. Замовлених та/або виданих сертифікатів протягом звітного періоду не було. Також не було випадків виникнення гарантії третьої особи. Цільові облігації не випускались. "Інформація про органи управління емітента" не заповнювалась тому, що емітент є акціонерним товариством. Річна фінансова звітність згідно Міжнародних стандартів не складається. Інформація про собівартість реалізованої продукції, та інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції не заповнювались тому, що вид діяльності емітента не класифікується як переробна, добувна, або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності. Товариство не має зобов'язань за облігаціями, іпотечними та іншими цінними паперами, сертифікатами ФОН та фінансовими інвестиціями в корпоративні права. Прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, не було. В розділі Відомості щодо особливої інформації відображено юридичний факт, розкриття якого здійснювалося відповідно до Положення про подання адміністративних даних емітентами з закритим (приватним) розміщенням цінних паперів до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку, затвердженого Рішенням ДКЦПФР №187 від 01.03.2011 (30.12.2011 втратило чинність), тому оприлюднення інформації про зміни у складі посадових осіб не здійснювалося. У товариства немає кодексу (принципів, правил) корпоративного управління, тому в розділі "Залучення інвестицій та вдосконалення практики корпоративного управління" не вказана дата його прийняття. Товариство не є фінансовою установою, тому "Звіт про корпоративне управління" не заповнювався. | |

3. Основні відомості про емітента

3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента

| | |
|--|--|
| 3.1.1. Повне найменування | ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАВОД АГРОТЕХНІЧНИХ МАШИН" |
| 3.1.2. Скорочене найменування (за наявності) | ПАТ "АГРОМАШ" |
| 3.1.3. Організаційно-правова форма | Публічне акціонерне товариство |
| 3.1.4. Область, район | Запорізька область, д/н |
| 3.1.5. Поштовий індекс | 69118 |
| 3.1.6. Населений пункт | м. Запоріжжя |
| 3.1.7. Вулиця, будинок | вул. Чубанова, 1 |

3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента

| | |
|--|---|
| 3.2.1. Номер свідоцтва | ААБ 1 103 120 0000 0 |
| 3.2.2. Дата видачі | 04.03.1996 |
| 3.2.3. Орган, що видав свідоцтво | Виконавчий комітет Запорізької міської ради |
| 3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.) | 3025390.00 |
| 3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.). | 3025390.00 |

3.3. Банки, що обслуговують емітента

| | |
|--|----------------|
| 3.3.1. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті | АТ "ОТП Банк" |
| 3.3.2. МФО банку | 300528 |
| 3.3.3. Поточний рахунок | 26008001302552 |
| 3.3.4. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті | АТ "ОТП Банк" |
| 3.3.5. МФО банку | 300528 |
| 3.3.6. Поточний рахунок. | 26008001302552 |

3.4. Основні види діяльності

| | |
|---------|---|
| 29.32.1 | Виробництво інших машин та устаткування для сільського та лісового господарства |
| 28.21.0 | Виробництво металевих резервуарів, цистерн та контейнерів |
| 70.20.0 | Здавання в оренду власного нерухомого майна |

5. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці

Середньооблікова чисельність працівників облікового складу - 70 осіб. Середня численність позаштатних працівників - 0. Середня численність осіб, які працюють за сумісництвом (осіб)- 0. Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - 15 осіб. Фонд оплати праці за звітний період склав 1477.9 тис.грн. Розмір фонду оплати праці відносно попереднього року збільшився на 402,0 тис.грн. Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента: підвищення каліф. розряду 2.

8. Інформація про загальні збори акціонерів

| Вид загальних зборів | чергові | позачергові |
|----------------------|---|-------------|
| | X | |
| Дата проведення | 12.05.2011 | |
| Кворум зборів | 68.8000000 | |
| Опис | <p>ПОРЯДОК ДЕННИЙ:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Звіт виконавчого органу ЗАТ "Завод агротехнічних машин" про результати фінансово-господарської діяльності товариства за 2010 рік, та визначення основних напрямків діяльності товариства на 2011 рік. 2. Звіт наглядової ради ЗАТ "Завод агротехнічних машин" за 2010 рік. 3. Звіт ревізійної комісії ЗАТ "Завод агротехнічних машин" за 2010 рік. 4. Затвердження річної фінансової звітності ЗАТ "Завод агротехнічних машин" за 2010 рік. 5. Про зміну найменування Закритого акціонерного товариства "Завод агротехнічних машин" на Публічне акціонерне товариство "Завод агротехнічних машин". 6. Про відкликання членів Наглядової ради ЗАТ "Завод агротехнічних машин". 7. Про обрання членів Наглядової ради ПАТ "Завод агротехнічних машин". 8. Про відкликання Ревізійної комісії ЗАТ "Завод агротехнічних машин". 9. Про обрання членів Ревізійної комісії ПАТ "Завод агротехнічних машин". 10. Про затвердження умов договорів з членами Наглядової ради ПАТ "Завод агротехнічних машин", встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується, на підписання договорів з членами Наглядової ради. 11. Про внесення змін та доповнень до статуту ЗАТ "Агромаш" шляхом викладення його в новій редакції у зв'язку з приведенням діяльності товариства у відповідність до норм Закону України "Про акціонерні товариства", та затвердження уповноважених осіб для підписання Статуту та реєстрації змін до нього. 12. Про затвердження внутрішніх положень Товариства: <ul style="list-style-type: none"> - Положення про наглядову раду (нова редакція); - Положення про виконавчий орган (нова редакція); - Положення про ревізійну комісію (нова редакція); - Положення про загальні збори (нова редакція). 13. Про прийняття рішення щодо попереднього схвалення значних угод (правочинів). 14. Затвердження загальними зборами рішення (Протокол № 4 від "14" серпня 2009 року, Протокол № 09 від "01" вересня 2010 року, Протокол № 03/11 від "01" березня 2011 року) наглядової ради ЗАТ "Завод агротехнічних машин". <p>Результати розгляду питань порядку денного: Вирішили:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. затвердити звіт Голови правління про підсумки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2010 рік. 2. затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2010 рік. 3. затвердити звіт Ревізійної комісії Товариства за 2010 рік. 4. спираючись на звіт та висновки Ревізійної комісії Товариства, затвердити річний звіт (фінансову звітність) Товариства за 2010 рік 5. найменування Закрите акціонерне товариство "Завод агротехнічних машин" змінити на Публічне акціонерне товариство "Завод агротехнічних машин". 6. відкликати діючий склад Наглядової ради ЗАТ "Завод агротехнічних машин". 7. Обрати членами Наглядової ради ПАТ "Завод агротехнічних машин": <ol style="list-style-type: none"> 1. Лешкевича Івана Івановича. 2. Санжаревського Ігора Єнгельсовича. 3. ТОВ "Юнітон". 8. відкликати Ревізійну комісію Товариства. 9. не обирати Ревізійну комісію ПАТ "Завод агротехнічних машин". 10.1. Укласти з членами Наглядової Ради безоплатні цивільно-правові договори. | |

Затвердити умови цивільно-правових договорів з Головою та членами Наглядової Ради у запропонованій редакції.

2. Надати повноваження Генеральному директору на підписання від імені Товариства цивільно-правових договорів з Головою та членом наглядової Ради.

11. затвердити нову редакцію Статуту Товариства, повноваження на підписання Статуту надати Денисенко В.Б, повноваження на здійснення реєстрації статуту надати Маліцькій М.В.

12. затвердити у запропонованій редакції внутрішні положення Товариства:

- Положення про наглядову раду (нова редакція);
- Положення про виконавчий орган (нова редакція);
- Положення про ревізійну комісію (нова редакція);
- Положення про загальні збори (нова редакція).

13. прийняти рішення щодо попереднього схвалення значних угод (правочинів) з граничною вартістю – 20 млн. грн., які будуть вчинятися протягом одного року з моменту ухвалення цього рішення. Під значними правочинами, які попереднє схвалюються, є правочини, такі як, договори купівлі – продажу, договори оренди, майнова порука, фінансова порука, позика, кредит. Рішення про вчинення таких правочинів приймається наглядовою радою ЗАТ "Завод агротехнічних машин".

14. затвердити загальними зборами рішення (Протокол № 4 від "14" серпня 2009 року, Протокол № 09 від "01" вересня 2010 року, Протокол № 03/11 від "01" березня 2011 року) наглядової ради ЗАТ "Завод агротехнічних машин".

4. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій.

| Найменування юридичної особи засновника | Код за ЄДРПОУ засновника | Місцезнаходження | Відсоток акцій, які належать засновнику (від загальної кількості) |
|---|--|--|---|
| ТОВ "Юнітон" | 23853490 | Запорізька область, 69118, д/н, м. Запоріжжя, вул.Чубанова, 1 | 40.655900000000 |
| П.І.Б. фізичної особи | Серія, номер, дата видачі та найменування органу, який видав паспорт | | Відсоток акцій, які належать засновнику (від загальної кількості) |
| 680 осіб | , , , д/н | | 59.344100000000 |
| Усього: | | | 100.000000000000 |

6. Інформація про посадових осіб емітента

6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

| | |
|---|--------------------------------------|
| 6.1.1 Посада | Генеральний директор |
| 6.1.2 Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Денисенко Володимир Борисович |
| 6.1.3 Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи. | , д/н |
| 6.1.4.Рік народження | 1956 |
| 6.1.5. Освіта | вища |
| 6.1.6. Стаж керівної роботи (років) | 25 |
| 6.1.7. Найменування підприємства і попередня посада, яку займав | Голова правління ЗАТ "Агромаш" |
| 6.1.8. Опис Виконавчим органом Товариства, який здійснює керівництво його поточною діяльністю, є Генеральний директор Товариства. До компетенції Генерального директора Товариства належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім тих, що згідно з чинним законодавством, Статутом або рішенням загальних Зборів акціонерів Товариства, віднесені до компетенції загальних Зборів та Наглядової ради Товариства. Генеральний директор Товариства підзвітний загальним Зборам та Наглядовій раді, організовує виконання їх рішень. Генеральний директор діє від імені Товариства у межах, встановлених Статутом і законом. Генеральний директор на вимогу посадових осіб Товариства зобов'язаний надати можливість ознайомитися з інформацією про його діяльність в межах, встановлених законом та внутрішніми положеннями Товариства. Повноваження Генерального директора. Генеральний директор: - без довіреності здійснює дії від імені Товариства у межах наданих йому повноважень; - представляє Товариство в його відносинах з іншими юридичними і фізичними особами, державними і громадськими підприємствами, установами та організаціями, в межах наданих йому повноважень; - веде переговори, укладає від імені Товариства угоди та здійснює інші дії згідно відповідних рішень Наглядової ради та загальних Зборів, прийнятих останніми у межах наданих їм повноважень; - прийняття рішення протягом календарного місяця відносно вчинення правочинів, направлених на придбання (закупівлю) товарів, робіт, послуг необхідних для організації, ведення та забезпечення господарської діяльності Товариства; - прийняття рішення про передачу в оренду, в лізинг, платне або безоплатне користування або управління (в тому числі оперативне управління), іпотеку (заставу) або укладання будь-яких угод щодо основних засобів товариства наслідком яких є перехід права власності та (або) володіння та (або) користування від Товариства до інших осіб в тому числі передання основних засобів | |

Товариства в якості забезпечення за зобов'язаннями Товариства, якщо їх балансова вартість не перевищує 100 000,00 (сто тисяч) гривень;

- видає накази, розпорядження і вказівки, обов'язкові для всіх працівників Товариства;
- видає довіреності на представлення інтересів та здійснення дій від імені і в інтересах Товариства в межах наданих повноважень;
- приймає на роботу та звільняє працівників підприємства, переводить на іншу роботу, накладає стягнення та заохочення;
- затверджує графік відпусток та надає відпустки;
- в межах своєї компетенції керує поточними справами Товариства;
- готує, організовує і забезпечує проведення загальних Зборів;
- організовує виконання рішень загальних Зборів і Наглядової ради;
- організовує емісійну діяльність Товариства відповідно до чинного законодавства, рішень Наглядової ради і загальних Зборів акціонерів в межах їх компетенції;
- розробляє пропозиції по основних напрямках і формах діяльності Товариства;
- розробляє та затверджує поточні фінансово-господарські плани і оперативні завдання Товариства та забезпечує їх реалізацію;
- забезпечує ефективність господарської діяльності Товариства;
- забезпечує реалізацію схвалених Наглядовою радою інвестиційних проєктів;
- розглядає результати аудиторських перевірок і перевірок Ревізійної комісії, розробляє заходи по усуненню виявлених недоліків в діяльності Товариства і організує їх виконання;
- готує для розгляду загальними Зборами акціонерів пропозиції про порядок використання прибутку Товариства і порядок покриття його збитків;
- організує документообіг і звітність відповідно до чинного законодавства;
- забезпечує облік, раціональне використання і збереження майна Товариства;
- забезпечує дотримання законності в діяльності Товариства;
- визначає умови праці та умови її оплати особам, що знаходяться у трудових відносинах з Товариством, затверджує штатний розклад Товариства та зміни до нього;
- приймає рішення про притягнення до майнової відповідальності осіб, що знаходяться у трудових відносинах з Товариством;
- представляє інтереси акціонерів у взаємовідносинах з трудовим колективом Товариства ;
- готує перелік інформації, яка є комерційною таємницею і конфіденційною інформацією, відповідно до чинного законодавства і забезпечує захист такої інформації
- організує військовий облік і мобілізаційну підготовку, забезпечує захист державної таємниці відповідно до чинного законодавства України;
- приймає рішення про зупинення роботи Товариства або його структурних підрозділів;
- призначає керівників філій та представництв Товариства;
- затверджує ціни на продукцію Товариства;
- відкриває рахунки у банківських установах;
- підписує від імені виконавчого органу колективний договір, зміни та доповнення до нього;

- здійснює інші дії, які необхідні для організації, ведення та забезпечення господарської діяльності Товариства і які не відносяться до компетенції загальних Зборів, Наглядової ради та Ревізійної комісії Товариства.

Генеральний директор Товариства зобов'язаний: діяти в інтересах Товариства добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень. Зобов'язок діяти добросовісно і розумно означає необхідність проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність, які були б у особи на такій посаді за подібних обставин; дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом; не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала йому відомою у зв'язку із виконанням покладених на нього функцій, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб; керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом, іншими внутрішніми документами Товариства і виконувати рішення, прийняті загальними Зборами акціонерів.

Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Розмір виплаченої винагороди у вигляді заробітної плати за окладом у 2011 році склав 550 грн/міс. , в натуральній формі винагороду не отримував. Стаж керівної роботи 25 років. Попередні посади: Інженер-конструктор, нач-к КБ, начальник торгового відділу, директор по кадрам і соціальному розвитку, Голова правління. Посадова особа не надала згоду на розкриття паспортних даних. Посади на будь-яких інших підприємствах не обіймає. Змін у персональному складі протягом року не було. У зв'язку із зміною структури та кількісного складу органів управління та створенням одноосібного виконавчого органу - Генеральний директор 21.07.2011 Денисенко Володимир Борисович призначений Генеральним директором. Загальними зборами акціонерів від 12.05.2011р. було прийнято рішення не обирати Ревізійну комісію ПАТ «Завод агротехнічних машин».

| | |
|--|---|
| 6.1.1 Посада | Головний бухгалтер |
| 6.1.2 Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Молчанова Наталя Юріївна |
| 6.1.3 Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи. | , д/н |
| 6.1.4.Рік народження | 1974 |
| 6.1.5. Освіта | вища |
| 6.1.6. Стаж керівної роботи (років) | 12 |
| 6.1.7. Найменування підприємства і попередня посада, яку займав | Заступник головного бухгалтера ТОВ "Юнітон" |
| 6.1.8. Опис | |
| Головний бухгалтер підприємства є керівником та організатором бухгалтерської служби. Головний бухгалтер забезпечує ведення бухгалтерського обліку, дотримуючись єдиного методичного принципу, що встановлений Законом України Про бухгалтерський облік та фінансової звітності в Україні. Організовує контроль за відображенням на рахунках бухгалтерського обліку всі фінансові операції, контролює фінансові ресурси, складає фінансові звіти. Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Розмір виплаченої винагороди у вигляді заробітної плати за окладом у 2011 році склав 3245 грн/міс., в натуральній формі | |

| | |
|--|---------------------------------------|
| винагороду не отримувала. Стаж керівної роботи 12 років. Попередні посади: Бухгалтер, заступник гол.бухгалтера, головний бухгалтер, заступник гол. бухгалтера. Посадова особа не надала згоду на розкриття паспортних даних. Посади на будь-яких інших підприємствах не обіймає. Змін у персональному складі протягом року не було. | |
| 6.1.1 Посада | Голова Наглядової ради |
| 6.1.2 Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Санжаревський Ігор Енгельсович |
| 6.1.3 Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи. | , д/н |
| 6.1.4.Рік народження | 0 |
| 6.1.5. Освіта | д/н |
| 6.1.6. Стаж керівної роботи (років) | 0 |
| 6.1.7. Найменування підприємства і попередня посада, яку займав | д/н |
| <p>6.1.8. Опис</p> <p>Наглядова рада є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом та законодавством, контролює та регулює діяльність виконавчого органу. До виключної компетенції Наглядової ради належить:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства; 2) підготовка порядку денного загальних Зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних Зборів в порядку, передбаченому Статутом; 3) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових загальних Зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках, встановлених законодавством; 4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій; 5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій; 6) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів; 7) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законодавством та Статутом; 8) обрання та припинення повноважень Генерального директора Товариства; 9) затвердження умов контракту, який укладається з Генеральним директором Товариства, встановлення розміру його винагороди; 10) прийняття рішення про відсторонення Генерального директора від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора; 11) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства; 12) обрання реєстраційної комісії, голови та секретаря загальних Зборів, за винятком випадків, встановлених Статутом та законодавством; 13) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його | |

послуг;

14) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного законодавством та Статутом; та інші, передбачені Статутом Товариства.

Члени наглядової ради зобов'язані:

- добросовісно ставитись до своїх обов'язків;
- дотримуватись лояльності по відношенню до Товариства;
- не розголошувати інсайдерську та комерційну інформацію.

Голова Наглядової ради організовує її роботу, скликає засідання Наглядової ради та головує на них, здійснює інші повноваження, передбачені Статутом та положенням про Наглядову раду. У разі неможливості виконання головою Наглядової ради своїх повноважень його повноваження здійснює один із членів Наглядової ради за її рішенням. Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Винагороду у 2011 році не отримував, в натуральній формі винагороду не отримував. Інформація про стаж керівної роботи, освіту, попередні посади відсутня, так як посадова особа не має трудових відносин з ПАТ «АГРОМАШ». Працює Генеральним директором ТОВ «Юнітон», м.Запоріжжя. Посадова особа не надала згоду на розкриття паспортних даних. Змін у персональному складі протягом року не було.

| | |
|--|-------------------------------|
| 6.1.1 Посада | Член Наглядової ради |
| 6.1.2 Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Лешкевич Іван Іванович |
| 6.1.3 Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи. | , д/н |
| 6.1.4.Рік народження | 0 |
| 6.1.5. Освіта | д/н |
| 6.1.6. Стаж керівної роботи (років) | 0 |
| 6.1.7. Найменування підприємства і попередня посада, яку займав | д/н |
| 6.1.8. Опис | |
| Наглядова рада є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом та законодавством, контролює та регулює діяльність виконавчого органу. До виключної компетенції Наглядової ради належить: 1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства; 2) підготовка порядку денного загальних Зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних Зборів в порядку, передбаченому Статутом; 3) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових загальних Зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках, встановлених законодавством; 4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій; 5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій; 6) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів; 7) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законодавством та Статутом; 8) обрання та припинення | |

повноважень Генерального директора Товариства; 9) затвердження умов контракту, який укладається з Генеральним директором Товариства, встановлення розміру його винагороди; 10) прийняття рішення про відсторонення Генерального директора від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора; 11) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства; 12) обрання реєстраційної комісії, голови та секретаря загальних Зборів, за винятком випадків, встановлених Статутом та законодавством; 13) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; 14) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного законодавством та Статутом; та інші, передбачені Статутом Товариства. Члени наглядової ради зобов'язані: •добросовісно ставитись до своїх обов'язків; •дотримуватись лояльності по відношенню до Товариства; •не розголошувати інсайдерську та комерційну інформацію.Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Винагороду у 2011 році не отримував, в натуральній формі винагороду не отримував. Інформація про стаж керівної роботи, освіту, попередні посади відсутня, так як посадова особа не має трудових відносин з ПАТ «АГРОМАШ». Працює Першим заступником Генерального директора ТОВ «Юнітон», м.Запоріжжя. Посадова особа не надала згоду на розкриття паспортних даних. Змін у персональному складі протягом року не було.

| | |
|---|----------------------|
| 6.1.1 Посада | Член Наглядової ради |
| 6.1.2 Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | ТОВ "Юнітон" |
| 6.1.3 Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи. | , д/н |
| 6.1.4.Рік народження | 0 |
| 6.1.5. Освіта | д/н |
| 6.1.6. Стаж керівної роботи (років) | 0 |
| 6.1.7. Найменування підприємства і попередня посада, яку займав | д/н |
| 6.1.8. Опис | |
| Код ЄДРПОУ: 23853490. Адреса: 69118, м. Запоріжжя, вул.Чубанова,1. Наглядова рада є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом та законодавством, контролює та регулює діяльність виконавчого органу. До виключної компетенції Наглядової ради належить: 1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства; 2) підготовка порядку денного загальних Зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних Зборів в порядку, передбаченому Статутом; 3) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових загальних Зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках, встановлених законодавством; 4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій; 5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій; 6) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів; 7) затвердження ринкової вартості майна у | |

випадках, передбачених законодавством та Статутом; 8) обрання та припинення повноважень Генерального директора Товариства; 9) затвердження умов контракту, який укладається з Генеральним директором Товариства, встановлення розміру його винагороди; 10) прийняття рішення про відсторонення Генерального директора від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора; 11) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства; 12) обрання реєстраційної комісії, голови та секретаря загальних Зборів, за винятком випадків, встановлених Статутом та законодавством; 13) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; 14) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного законодавством та Статутом; та інші, передбачені Статутом Товариства. Члени наглядової ради зобов'язані: •добросовісно ставитись до своїх обов'язків; •дотримуватись лояльності по відношенню до Товариства; •не розголошувати інсайдерську та комерційну інформацію.Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Винагороду у 2011 році не отримував, в натуральній формі винагороду не отримував. Змін у персональному складі протягом року не було.

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 (%) | Кількість за видами акцій | | | |
|------------------------|---|--|--------------------------|------------------------|-----------------------------------|---------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------|
| | | | | | | Прості іменні | Прості на пред'явника | Привілейовані іменні | Привілейовані на пред'явника |
| Генеральний директор | Денисенко Володимир Борисович | , д/н | д/н | 9 | 0.12190 | 9 | 0 | 0 | 0 |
| Головний бухгалтер | Молчанова Наталя Юріївна | , д/н | д/н | 0 | 0.00000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Голова Наглядової ради | Санжаревський Ігор Енгельсович | , д/н | д/н | 963 | 13.05050 | 963 | 0 | 0 | 0 |
| Член Наглядової ради | Лешкевич Іван Іванович | , д/н | д/н | 973 | 13.18610 | 973 | 0 | 0 | 0 |
| Член Наглядової ради | ТОВ "Юнітон" | , д/н | д/н | 3000 | 40.65590 | 3000 | 0 | 0 | 0 |
| Усього: | | | | 4945. | 67.0144000 | 4945. | 0. | 0. | 0. |

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

| Найменування юридичної особи | Код за ЄДРПОУ | Місцезнаходження | Дата внесення до реєстру | Кількість акцій (штук) | Від загальної кількості(%) | Кількість акцій за видами | | | |
|---------------------------------------|--|---------------------------------------|--------------------------|------------------------|----------------------------|---------------------------|------------------|----------------------|-------------------------|
| | | | | | | прості іменні | прості на предка | привілейовані іменні | привілейовані на предка |
| ТОВ "Юнітон" | 23853490 | 69118, м. Запоріжжя, вул. Чубанова, 1 | д/н | 3000 | 40.6559000 | 3000 | 0 | 0 | 0 |
| П.І.Б. фізичної особи | Серія, номер, дата видачі та найменування органу, який видав паспорт | | Дата внесення до реєстру | Кількість акцій (штук) | Від загальної кількості(%) | прості іменні | прості на предка | привілейовані іменні | привілейовані на предка |
| Санжаревський Ігор Енгельсович | , , , д/н | | д/н | 963 | 13.0505000 | 963 | 0 | 0 | 0 |
| Лешкевич Іван Іванович | , , , | | д/н | 973 | 13.1861000 | 973 | 0 | 0 | 0 |
| Усього: | | | | 4936 | 66.8925000 | 4936 | 0 | 0 | 0 |

10. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

| | |
|---|---|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | ФОП – незалежний аудитор Горбунова Т.О. |
| Організаційно-правова форма | Фізична особа - підприємець |
| Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ | 2603908789 |
| Місцезнаходження | 69063, Запорізька область м. Запоріжжя, вул. Тургенева, 27-4 |
| Номер ліцензії або іншого документу на цей вид діяльності | № 4248 |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Аудиторська палата України |
| Дата видачі ліцензії або іншого документу | 29.01.2009 |
| Міжміський код та телефон | 061-701-30-17 |
| Факс | 061-701-30-17 |
| Вид діяльності | Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту |
| Опис | д/н |

| | |
|---|--|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | ПАТ "Національний депозитарій України" |
| Організаційно-правова форма | Публічне акціонерне товариство |
| Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ | 30370711 |
| Місцезнаходження | 01001, Київська область м. Київ, вул. Б. Грінченка,3 |
| Номер ліцензії або іншого документу на цей вид діяльності | АВ № 581322 |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку |
| Дата видачі ліцензії або іншого документу | 25.05.2011 |
| Міжміський код та телефон | (044) 279-66-51 |
| Факс | (044) 279-13-22 |
| Вид діяльності | Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність депозитарію |
| Опис | д/н |

| | |
|---|---|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | ТОВ "ФК "ЕМІСІЯ" |
| Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ | 33961297 |
| Місцезнаходження | 69006, Запорізька область Ленінський м. Запоріжжя, вул. Сорок років Радянської України, |

| | |
|---|--|
| | б.б, кв.39 |
| Номер ліцензії або іншого документу на цей вид діяльності | АВ №581170 |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ | ДКЦПФР |
| Дата видачі ліцензії або іншого документу | 14.04.2011 |
| Міжміський код та телефон | 061-222-11-40 |
| Факс | 061-222-11-40 |
| Вид діяльності | Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність зберігача |
| Опис | д/н |

11.1 Інформація про випуски акцій

| Дата реєстрації випуску | Номер свідоцтва про реєстрацію | Найменування органу, що зареєстрував емісію | Міжнародний ідентифікаційний номер | Тип цінного папера | Форма існування та форма випуску | Номінальна вартість (грн.) | Кількість акцій (штук) | Загальна номінальна вартість | Частка у статутному капіталі(%) |
|-------------------------|--|---|------------------------------------|--------------------|----------------------------------|----------------------------|------------------------|------------------------------|---------------------------------|
| 24.11.2010 | 181/08/1/10 | Запорізьке територіальне управління ДКЦПФР | UA4000101612 | іменні прості | бездокументарна, іменні | 410.000 | 7379 | 3025390.00 | 100.000000 |
| Примітки | Акції Товариства не торгуються на внутрішніх та зовнішніх ринках. Фактів лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах не було. Додаткової емісії не здійснювали, рішення щодо додаткової емісії акцій не приймалося. Дострокового погашення не було. | | | | | | | | |

12. Опис бізнесу

Важливі події розвитку

ПАТ "Завод агротехнічних машин" м. Запоріжжя отримав свій юридичний статус 1 липня 1968 як Дослідний завод Запорізького конструкторсько-технологічного інституту сільськогосподарського машинобудування (КТІСМ). До цього підприємство функціонувало в якості експериментального цеху Запорізького ГСКБ (з 1959 року). Найбільш важливі історичні дати:

* У 1968 році було створено державне спеціальне проектне конструкторсько-технологічне бюро (ГСПКТБ), у складі якого перебував і Дослідний завод КТІСМ.

* У 1971 році ГСПКТБ перетворено в Запорізький КТІСМ, також включав і Дослідний завод КТІСМ.

* У 1991 році Дослідний завод КТІСМ перейменований в Дослідний завод Запорізького КТІСМа субарендного підприємство НВО КТІСМ.

* У 1994 році Дослідний завод КТІСМ перейменований в Дослідний завод Запорізького КТІСМа субарендного підприємство НВО КТІСМ перейменовано в Запорізький дослідний завод с / г машинобудування орендне підприємство.

* З 1996 року Запорізький дослідний завод с / г машинобудування орендне підприємство став Закритим акціонерним товариством "Завод агротехнічних машин".

До 1966 року підприємство спеціалізувалося на виробництві експериментальних зразків жаток, підбирачів, машин для прибирання цукрового очерету й незернової частини врожаю. У 70-80-і роки завод виробляв дослідні зразки і промислові партії машин для підготовки, навантаження та внесення органічних і мінеральних добрив, вперше створених в колишньому Радянському Союзі.

З середини 80-х років завод приступив до одиничного і дрібносерійного виробництва машин для переробки і підготовки до використання органічних добрив (включаючи високоефективні енергозберігаючі біогазові установки), універсальних навантажувачів, установок, призначених для виконання ветеринарно-дезінфекційних робіт у тваринництві та птахівництві, універсальних причепів, агрегатів для внесення добрив, машин для індивідуальних і фермерських господарств, технологічної оснастки для промислових підприємств України.

Конструкторську документацію на зазначені машини розробляв і передавав заводу КТІСМ.

З середини 90-х ЗАТ "Завод агротехнічних машин" поряд з виконанням разових замовлень з виготовлення сільськогосподарської техніки випускає навісні знаряддя для тракторів і навантажувачів: ковші, захвати тюків, вила на-метушні, вила для піддонів, катки садові, косарки, снегоборщики.

ПАТ "Завод агротехнічних машин" - комплексне підприємство, оснащене сучасним обладнанням, висококваліфікованими кадрами і має в своєму складі заготівельну, слюсарно-складальну дільницю, лакокрасочну і термічну, має конструкторський та технологічні відділи, які здійснюють розробку технологічних процесів, оснащення й інструменту.

ПАТ "Завод агротехнічних машин" вигідно відрізняється місцем розташування: в безпосередній близькості з заводом знаходяться основні залізнична (Ж / д вокзал Запоріжжя-1), автомобільна та водна (річковий порт і вокзал) магістралі України. Злиття, поділу, приєднання, перетворення, виділу не було.

Інформація про організаційну структуру емітента

ПАТ "Агромаш" - комплексне підприємство, що має у складі ковальсько-заготівельну, механічну, слюсарно-сбірну й термічну дільниці. Завод має технологічний відділ, який здійснює розробку технологічних процесів. Дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи відсутні. Змін в організаційній структурі у відповідності з попереднім звітним періодом не було.

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб

Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітнього періоду відсутні.

Опис обраної облікової політики

Облікова політика Товариства затверджена наказом Генерального директора підприємства за №1 від 04.01.2011р. Ведення бухгалтерського обліку на підприємстві здійснюється згідно норм національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку, затверджених Міністерством фінансів України. Згідно облікової політики: - одиницею запасів для цілей бухгалтерського обліку вважається кожне найменування запасів; - до основних фондів відносяться матеріальні активи, строк використання яких перевищує 1 рік, та вартість більше ніж 1000,0грн.; - матеріальні активи, строк використання яких перевищує 1 рік, та вартість нижче 1000,0грн. відносяться до МНМА; - при нарахуванні амортизації застосовується прямолінійний метод; - при вибутті запасів застосовується метод середньозваженої - облік витрат здійснюється із застосуванням рахунків класу 8 та 9 Плану рахунків; - для обліку витрат на виробництво та калькулювання фактичної собівартості продукції застосовується позаказний метод

Текст аудиторського висновку

Фізична особа-підприємець аудитор Горбунова Тетяна Олегівна

м. Запоріжжя, вул. Тургенева, 27-4
Свідоцтво про внесення в Реєстр суб'єктів аудиторської
діяльності аудиторів № 4248
м. Запоріжжя, вул. Тургенева, 27-4
тел. 701-30-17

Аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора)
щодо фінансової звітності

Публічного акціонерного товариства

«Завод агротехнічних машин» за 2011 рік

Адресат – Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку України

Керівництву ПАТ «Завод агротехнічних машин»

Акціонерам ПАТ «Завод агротехнічних машин»

Мною, фізичною особою - підприємцем, аудитором, Горбуною Тетяною Олегівною (ідентифікаційний номер фізичної особи - 2603908789, місцезнаходження - 69063 м. Запоріжжя, вул. Тургенева, 27-4, реєстраційні дані-29.01.2009р., № запису про включення в Єдиному державному реєстрі юридичних та фізичних осіб-підприємців - 2 103 000 0000 049223 Виконавчим комітетом Запорізької міської Ради, номер та дата видачі свідоцтва про внесення в Реєстр аудиторських фірм та аудиторів, які надають аудиторські послуги – № 4248 від 29.01.2009р., яке чинне до 29.01.2014р. номер, серія, дата видачі сертифіката аудитора – А № 002735 від 02.11.1995р., яке чинне до 02.11.2014 р. проведено аудиторську перевірку у відповідності з договором № 23�7111 від 01 жовтня 2011р. - фінансових звітів за 2011р. - балансу (ф. № 1) станом на 31 грудня 2011 року, «Звіт про фінансові результати» (ф. № 2) за 2011 рік, «Звіт про рух грошових коштів» (ф. № 3) за 2011 рік, «Звіт про власний капітал» (ф. № 4) за 2011 рік, «Примітки до річної фінансової звітності підприємства» (ф. № 5) за 2011 рік, Публічного акціонерного товариства «Завод агротехнічних машин» метою вказування незалежної думки відносно достовірності фінансової звітності в усіх суттєвих аспектах та відповідності даним бухгалтерського обліку та адекватності відображення результатів господарювання за 2011 р.

Основні відомості про емітента:

Повне найменування Публічне акціонерне товариство «Завод агротехнічних машин»

Код за Єдиним державним реєстром підприємств та організації України.

00235826

Місцезнаходження

69118, м. Запоріжжя, вул. Чубанова, 1

Дата державної реєстрації 04.03.1996р. № 360

Основні відомості про фізичних осіб – суб'єктів підприємницької діяльності – аудитора:

Прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи

Фізична особа - підприємець Горбунова Тетяна Олегівна

Номер і дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги, виданого Аудиторською палатою України;

№ 4248 від 29.01.2009 р., яке чинне до 29.01.2014р.

Місце проживання фізичної особи

69063, м. Запоріжжя, вул. Тургенева, 27-4

Телефон (факс) фізичної особи.

061-701-30-17

Основні відомості про здійснення договору на проведення аудиту

Дата і номер договору на проведення аудиту

01.10.2011р. № 23 711

Дата початку проведення аудиту

Дата закінчення проведення аудиту

01.10.2011р.

20.04.2012р.

Опис аудиторської перевірки, у якому зазначається, що аудит було здійснено відповідно до МСА та цих Вимог, надається перелік фінансових звітів, які складають повний комплекс фінансової звітності, із зазначенням дати або періоду, за який вони складені, а також зроблено описання важливих аспектів облікової політики та інші примітки до фінансової звітності.

Джерелом аудиторської перевірки за період з 01.01.2011р. по 31.12.2011р. були вибрані наступні документи :

- Фінансові звіти у складі «Баланс на 31 грудня 2011р.» (ф. № 1), «Звіт про фінансові результати за 2011 рік» (ф. № 2), «Звіт про рух грошових коштів» (ф. № 3) за 2011 рік, «Звіт про власний капітал» (ф. № 4) за 2011 рік, «Примітки до річної фінансової звітності підприємства» (ф. № 5) за 2011 рік.

- Вибірково первинні документи, реєстри синтетичного та аналітичного, обліку, зведені облікові документи, що відображають господарські операції за період з 01.01.2011р. по 31.12.2011р.

Ми провели аудиторську перевірку згідно з вимогами Закону України «Про аудиторську діяльність та Міжнародними стандартами аудиту контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг» (видання 2010 року), які прийняті в якості Національних стандартів аудиту в Україні. При проведенні аудиторської перевірки аудитор керувався Законом України «Про аудиторську діяльність», Законом України «Про акціонерні товариства», Цивільним кодексом України, Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», Вимогами до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики), затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 1360 від 29.09.2011 року, та зареєстрованих в Міністерстві юстиції України 28 листопада 2011 р. за № 1358/20096, Положенням щодо підготовки аудиторських висновків, які подають до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку № 1528 від 19.12.2006р. Міжнародні стандарти аудиту стандарти вимагають від нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиторської перевірки для отримання достатньої впевненості, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень.

Описання важливих аспектів облікової політики та інші примітки до фінансової звітності

Облікова політика на підприємстві протягом 2011 року є незмінною.

Згідно з Наказом про облікову політику та організацію бухгалтерського обліку

№ 01 від 05.01.2011р. важливі аспекти облікової політики :

I. Організація бухгалтерського обліку

1.1. Бухгалтерський облік здійснюється бухгалтерією підприємства, яку очолює головний бухгалтер.

1.2. Кількісний та якісний склад бухгалтерії визначається штатним розписом і затверджується окремим наказом керівника підприємства.

2. Права й обов'язки головного бухгалтера та всіх посадових осіб бухгалтерії визначаються Законом про бухгалтерський облік, цим наказом та затвердженими посадовими інструкціями.

2.1. Відповідно до пункту 7 статті 8 Закону про бухгалтерський облік головний бухгалтер підприємства:

2.1.1. забезпечує дотримання на підприємстві встановлених єдиних методологічних засад бухгалтерського обліку, складання й подання у встановлені строки фінансової звітності;

2.1.2. організовує контроль за відображенням на рахунках бухгалтерського обліку всіх господарських операцій;

2.1.3. бере участь в оформленні матеріалів, пов'язаних із недотриманнями та відшкодуванням втрат від недостач, крадіжок і псування цінностей підприємства.

2.2. Розпорядження головного бухгалтера, які стосуються становлення та ведення бухгалтерського обліку на підприємстві, є обов'язковими для виконання усіма структурними підрозділами й усіма працівниками підприємства.

2.2.1. Цим наказом головний бухгалтер наділяється правом другого підпису, який він ставить на первинних бухгалтерських документах, реєстрах бухгалтерського обліку та відповідних звітах згідно з переліком, наведеним у додатку до цього наказу (крім платіжних доручень).

2.3. Головний бухгалтер несе особисту відповідальність перед керівником підприємства, призначеним на відповідну посаду його власником(ами), згідно з переліком питань, наведених у пункті 2.1 цього наказу.

2.3.1. За відсутності головного бухгалтера вищезазначені (див. п. 2.1 цього наказу) обов'язки та відповідальність покладаються на його першого заступника.

2.3.2. Відповідальність інших працівників бухгалтерії регулюється посадовими інструкціями, які затверджуються керівником підприємства.

II. Ведення бухгалтерського обліку

1. Бухгалтерський облік на підприємстві здійснюється із застосуванням комп'ютерної бухгалтерської програми ІС:Бухгалтерія.

Відповідальність за відповідність реєстрів обліку, порядку й способу реєстрації та узагальнення інформації, передбачених цією комп'ютерною програмою, вимогам законодавства, покладається на головного бухгалтера підприємства.

2. Згідно з пунктом 1.3 Положення про документальне забезпечення записів у бухгалтерському обліку, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 24.05.95 р. N 88, всі первинні документи, облікові реєстри, фінансова, статистична та інша звітність складаються українською мовою. Документи, що є підставою для записів у бухгалтерському обліку і складені іноземною мовою, повинні мати узгоджений автентичний переклад українською мовою відповідно до вимог статті 11 Закону України «Про мови в Українській РСР».

3. З метою забезпечення достовірності даних бухгалтерського обліку й звітності проводити інвентаризацію активів та зобов'язань відповідно до статті 10 Закону про бухгалтерський облік та інших

нормативних документів.

4. Інвентаризація активів і зобов'язань, під час якої перевіряються їх наявність, документальне підтвердження і стан та дається оцінка, визначається ефективність застосування окремих принципів, методів і процедур бухгалтерського обліку і розробляються пропозиції щодо зміни окремих параметрів облікової політики на наступний звітний період (рік), проводиться перед складанням річної фінансової звітності підприємства. Точний час і порядок її проведення, відповідальні особи визначаються керівником підприємства окремим письмовим розпорядженням (наказом).

5. У всіх інших випадках об'єкти й періодичність проведення інвентаризації визначаються керівником підприємства на підставі чинного законодавства у міру необхідності.

III. Принципи і методи відображення у бухгалтерському обліку окремих активів і господарських операцій

1. Основні засоби

Відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 7 «Основні засоби» підприємством обрано метод нарахування амортизації до 01.04.2011р. - податковий, прямолінійний з 01.04.2011р. Вартісну ознаку предметів, що належать до малоцінних необоротних матеріальних активів, встановлено у сумі до 1 000 грн .

Амортизацію за МНМА нараховується 100 % при вводі в експлуатацію.

2. Нематеріальні активи

Відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 8 «Нематеріальні активи» підприємством обрано прямолінійний метод нарахування амортизації нематеріальних активів. При цьому ліквідаційну вартість прирівнюємо до нуля.

3. Запаси

Первинна вартість запасів визначається відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 «Запаси». Списання матеріалів здійснюється за середньозваженим методом. Продаж товарів здійснюється за методом продаж. Вартість малоцінних та швидкозношуваних предметів, що передані в експлуатацію, списується з балансу з подальшою організацією оперативного кількісного обліку таких предметів за місцями експлуатації відповідальними особами протягом строку їх фактичного використання.

4. Дебіторська заборгованість

Згідно з Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 10 «Дебіторська заборгованість» поточна дебіторська заборгованість за продукцію, товари, послуги включається до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю. Для визначення чистої реалізаційної вартості на дату балансу обчислюється величина сумнівних боргів у разі виникнення сумнівної заборгованості.

5. Зобов'язання

Згідно з Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 11 «Зобов'язання» зобов'язання визнається, якщо його оцінка може бути достовірно визначена та існує ймовірність зменшення економічних вигод у майбутньому унаслідок його погашення. Поточні зобов'язання відображаються за сумою погашення.

6. Дохід

Дохід визнається і оцінюється згідно з вимогами Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 15 «Дохід».

7. Витрати

Згідно з Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 16 «Витрати» витрати відображаються у балансі одночасно із зменшенням активів або збільшенням зобов'язань, а у Звіті про фінансові результати - одночасно з доходами, для отримання яких вони понесені.

Витрати підприємство відображає згідно з вимогами П(С)БО 16 та вимогами Податкового кодексу України.

IV. Виправлення помилок і зміни у фінансових звітах

Згідно з Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 6 «Виправлення помилок і зміни у фінансових звітах» виправлення помилок, допущених при складанні фінансових звітів у попередніх періодах, здійснюється шляхом коригування сальдо нерозподіленого прибутку на початок звітного року.

Виправлення помилок, які відносяться до попередніх періодів, передбачає повторне відображення відповідної порівняльної інформації у фінансовій звітності.

Облікова політика може змінюватися, тільки якщо змінюються статутні вимоги, вимоги органу, який затверджує положення (стандарту) бухгалтерського обліку, або якщо зміни забезпечать достовірне відображення подій чи операцій у фінансовій звітності підприємства.

Опис відповідальності управлінського персоналу за підготовку та достовірне представлення фінансових звітів

Управлінський персонал несе відповідальність за подання цієї фінансової звітності відповідно до П(С)БО та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає необхідним для забезпечення складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки, виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної

фінансової звітності, стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства»; наявності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю; невідповідного використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності емітента цінних паперів на основі проведеного фінансового аналізу діяльності емітента.

Опис відповідальності аудитора за наданням висновку стосовно фінансових звітів

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів аудиту. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень. Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум і розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку 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, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності. Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудиту. Аудиторський висновок, який подається до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку (далі – Комісія) при розкритті інформації емітентами цінних паперів, повинен бути складений відповідно до вимог 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 706 «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора», МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність», МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності».

Концептуальна основа фінансової звітності, використана для підготовки фінансових звітів визначається національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку в Україні, затвердженими Міністерством Фінансів України. Концептуальною основою фінансової звітності, яку використано для підготовки фінансових звітів, є законодавство України.

Внутрішня облікова політика підприємства, яка відображає принципи та методи бухгалтерського обліку та звітності, за якими складається фінансова звітність, відповідає вимогам П(С)БО.

Аудитор вважає за можливе підтвердити, що, прийнята система бухгалтерського обліку в цілому задовольняє законодавчим і нормативним вимогам, діючим на Україні.

На думку аудитора, отримані аудиторські докази є достатньою та відповідною основою для висловлення аудиторської думки про відповідність дійсного фінансового стану результатів діяльності Публічного акціонерного товариства «Завод агротехнічних машин».

Підстава для висловлення умовно-позитивної думки

ПАТ «Завод агротехнічних машин» рекомендовано згідно п.17 П(С)БО 7 «Основні засоби» на підприємстві здійснити переоцінку основних засобів з нульовою залишковою вартістю у відповідності до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та П(С)БО 7.

Умовно-позитивна думка

На мою думку, за винятком впливу питання, про яке йдеться у параграфі «підстава для висловлення умовно-позитивної думки», фінансові звіти справедливо та достовірно відображають фінансовий стан, інформацію про реальний стан активів та пасивів Публічного акціонерного товариства «Завод агротехнічних машин» станом на 31 грудня 2011р., його фінансові результати за 2011 рік згідно з Положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку України та відповідає чинному законодавству України щодо організації бухгалтерського обліку та звітності в Україні.

На мою думку, фінансові звіти справедливо та достовірно відображають фінансовий стан, інформацію про реальний стан активів та пасивів Публічного акціонерного товариства «Завод агротехнічних машин»

станом на 31 грудня 2011р., його фінансові результати за 2011 рік згідно з Положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку України та відповідає чинному законодавству України щодо організації бухгалтерського обліку та звітності в Україні.

Пояснюючий параграф

Не змінюючи думку, про фінансову звітність ПАТ «Завод агротехнічних машин», звертаємо увагу на те, що підприємством було надано позов до Запорізького окружного адміністративного суду з вимогою визнати протиправним та скасувати податкове повідомлення - рішення Державної податкової інспекції у

Комунальському районі м. Запоріжжя № 0001282305 від 09.12.2011 року, яким Публічному акціонерному товариству «Завод агротехнічних машин» було збільшено суму грошового зобов'язання за платежем податок на додану вартість в сумі 563 257,25 гривень, в тому числі 475 453,00 гривень за основним платежем, 87 804,25 гривень за штрафними (фінансовими) санкціями, прийняте на підставі акту перевірки від 25.11.2011 р. № 2479/2305/00235826, як таке, що не відповідає чинному законодавству України, а також порушує права та охоронювані інтереси Публічного акціонерного товариства «Завод агротехнічних машин».

Додатковий розділ щодо вимог законодавчих та нормативних актів

Інша допоміжна інформація

Ми висловлюємо думку щодо іншої додаткової інформації, надання якої обумовлено Вимогами до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облигацій місцевої позики), затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 1360 від 29.09.2011 року, та зареєстрованих в Міністерстві юстиції України 28 листопада 2011 р. за № 1358/20096.

Щодо відповідності вартості чистих активів вимогам чинного законодавства, а саме частині третій статті 155 Цивільного кодексу України (стосовно акціонерних товариств) або частині четвертій статті 144 Цивільного кодексу України (стосовно товариств з обмеженою відповідальністю).

Для врахування чистих активів аудитор керувався Методичними рекомендаціями щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств № 485 від 17.11.2004р. та даними бухгалтерської звітності відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку № 2 «Баланс».

Чисті активи ПАТ «Завод агротехнічних машин» станом на 31.12.2011р. складають 3290 тис. грн., що більше статутного капіталу підприємства.

Розмір Статутного капіталу ПАТ «Завод агротехнічних машин» порівняно з розміром статутного капіталу з метою реалізації положень ч.3 статті 155 Цивільного Кодексу України.

На мою думку, чисті активи ПАТ «Завод агротехнічних машин» станом на 31.12.2011р. більш Статутного капіталу, складеного підприємством, що відповідає вимогам діючого законодавства України.

Щодо наявності суттєвих викривлень між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю (МСА 720 Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність)

Під час виконання завдання аудитор здійснив аудиторські процедури щодо виявлення наявності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом у відповідності з МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність».

Наявність суттєвих викривлень між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю (МСА 720 Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність) в фінансовій звітності за 2011 рік ПАТ «Завод агротехнічних машин» - відсутня.

Щодо виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності) відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства».

Аудитор виконав процедури на відповідність діючому законодавству суми мінімального правочину.

Згідно протоколу загальних зборів акціонерів № 24 від 12.05.2011р. було прийнято рішення щодо попереднього схвалення значних угод (правочинів) з граничною вартістю – 20 млн. грн., які будуть вчинятися протягом одного року з моменту ухвалення цього рішення. Під значними правочинами, які попереднє схвалюються, є правочини, такі як, договори купівлі – продажу, договори оренди, майнова порука, фінансова порука, позика, кредит. Рішення про вчинення таких правочинів приймається наглядовою радою ЗАТ «Завод агротехнічних машин».

Згідно протоколу Наглядової ради № 0411 від 07.09.2011р. було прийнято рішення - укласти договір про зміну іпотечного договору №7.5–36/37/38/ІР-3 від 25.03.2008р. (посвідчений приватним нотаріусом І.І. Бургазли та зареєстрований в реєстрі за № 4634) укладеного між Закритим акціонерним товариством «Завод агротехнічних машин» та ПУБЛІЧНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ «ПЕРШИЙ УКРАЇНСЬКИЙ МІЖНАРОДНИЙ БАНК» (код ЄДРПОУ 14282829) в забезпечення виконання нових зобов'язань (збільшення суми кредитного ліміту до 14 900 000,00 грн., подовження терміну кредитування до 09.09.2013р., зменшення процентної ставки до 16% річних, та інше) за Кредитними договорами з ТОВ «Юнітон», ТОВ Фірма «Дніпрокор», ТОВ Фірма «Промислово-технологічна компанія». Уповноважити генерального директора ПАТ «Завод агротехнічних машин» - Денисенко Володимира Борисовича на підписання необхідних договорів з ПУБЛІЧНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ «ПЕРШИЙ УКРАЇНСЬКИЙ МІЖНАРОДНИЙ БАНК» від імені Товариства.

Згідно протоколу Наглядової Ради № 0311 від 01.03.2011р. було прийнято рішення - укласти договір про зміну іпотечного договору №7.5–36/37/38/ІР-3 від 25.03.2008р. (посвідчений приватним нотаріусом І.І. Бургазли та зареєстрований в реєстрі за № 4634) укладеного між Закритим акціонерним товариством «Завод

агротехнічних машин» та ПУБЛІЧНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ «ПЕРШИЙ УКРАЇНСЬКИЙ МІЖНАРОДНИЙ БАНК» (код ЄДРПОУ 14282829) в забезпечення виконання нових зобов'язань (збільшення суми кредитного ліміту до 11 000 000,00 грн.) за кредитними договорами з ТОВ «Юнітон», ТОВ Фірма «Дніпрокор», ТОВ Фірма «Промислово-технологічна компанія». Уповноважити Голову правління ЗАТ «Завод агротехнічних машин» - Денисенко Володимира Борисовича на підписання необхідних договорів з ПУБЛІЧНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ «ПЕРШИЙ УКРАЇНСЬКИЙ МІЖНАРОДНИЙ БАНК» від імені Товариства.

Згідно протоколу Наглядової Ради № 0411 від 19.09.2011р. було прийнято рішення в забезпечення виконання в повному обсязі зобов'язань Позичальника за кредитним договором № 270/09 від 11.02.2010 року, укладеним Позичальником з ПАТ «Універсал Банк», укласти відповідний додатковий договір до договору іпотеки №MG-01/270/09, що посвідчений 12.02.2010р. приватним нотаріусом ЗМНО Бугрім О.В. та зареєстрований за №226, в забезпечення виконання в повному обсязі зобов'язань Позичальника за кредитним договором № 270/09 від 11.02.2010 року, укладеним Позичальником з ПАТ «Універсал Банк», укласти договір поруки, уповноважити Генерального директора Товариства Денисенко В.Б. самостійно погодити з Банком умови відповідного додаткового договору до договору іпотеки та договір поруки, про які йде мова в цьому протоколі, а також підписати такий додатковий договір та договір поруки від імені Товариства. Надати повноваження Генеральному директору Товариства Денисенко В.Б. самостійно від імені Товариства визначати на власний розсуд інші (не передбачені цим протоколом) умови вищевказаного додаткового договору до договору іпотеки нерухомого майна та договору поруки, зазначеного в цьому протоколі. При цьому не вимагається подальшого погодження Наглядової ради Товариства укладеного Товариством з Банком наведеного вище додаткового договору до договору іпотеки та договору поруки.

Таким чином, в ПАТ «Завод агротехнічних машин» протягом 2011р. інформація про значні правочини була розкрита згідно з вимогами Статуту підприємства та Законом України «Про акціонерні товариства».

Щодо стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства».

Згідно зі Статутом Товариства органами товариства є:

Згідно рішення чергових загальних зборів акціонерів від 12.05.2011р.(протокол № 24) назву товариства змінено з Закритого акціонерного товариства «Завод агротехнічних машин» на Публічне акціонерне товариство «Завод агротехнічних машин».

- загальні збори акціонерів-вищий орган товариства;

Генеральний директор-виконавчий орган, який здійснює управління поточною діяльністю товариства;

- Наглядова рада-орган, який здійснює захист прав акціонерів, контролює та регулює діяльність виконавчого органу.

Згідно статті 32 Закону України «Про акціонерні товариства»

та Статуту товариства - загальні збори акціонерів є вищим органом товариства.

Товариство щороку до 30 квітня наступного за звітним роком

скликає чергові загальні збори акціонерів.

Загальні Збори акціонерів ПАТ «Завод агротехнічних машин» можуть вирішувати будь-які питання діяльності Товариства.

Згідно протоколу № 24 загальних зборів акціонерів від 12.05.2011р. було обрана Наглядова Рада, ревізійна комісія, затвердження договорів з членами Наглядової ради. Голова Правління було переобрано генеральним директором згідно з вимогами статуту.

До виключної компетенції загальних Зборів належить:

1) визначення основних напрямів діяльності Товариства;

2) внесення змін до Статуту Товариства;

3) прийняття рішення про анулювання викуплених акцій;

4) прийняття рішення про зміну типу Товариства;

5) прийняття рішення про розміщення акцій Товариства;

6) прийняття рішення про збільшення Статутного капіталу Товариства;

7) прийняття рішення про зменшення Статутного капіталу Товариства;

8) прийняття рішення про форму існування акцій;

9) прийняття рішення про дроблення або консолідацію акцій;

10) затвердження внутрішніх положень Товариства про загальні Збори, Наглядову раду, Генерального директора та Ревізійну комісію, а також внесення змін до них;

11) затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління Товариства;

12) прийняття рішення про викуп Товариством розміщених ним акцій, крім випадків обов'язкового викупу акцій, передбачених законодавством та цим Статутом;

13) прийняття рішень з питань порядку проведення загальних Зборів;

14) обрання членів лічильної комісії, прийняття рішення про припинення їх повноважень;

15) прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради, звіту Генерального

директора, звіту Ревізійної комісії;

16) затвердження висновків Ревізійної комісії;

17) затвердження річного звіту Товариства;

18) розподіл прибутку і збитків Товариства з урахуванням вимог, передбачених законодавством;

19) затвердження розміру річних дивідендів з урахуванням вимог, передбачених законодавством;

20) утворення та ліквідація органів Товариства, затвердження їх кількісного складу;

21) обрання членів Наглядової ради, затвердження умов договорів, що укладатимуться з ними,

встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів з членами Наглядової ради;

22) прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства, за винятком випадків, встановлених законодавством;

23) обрання членів Ревізійної комісії Товариства, прийняття рішення про дострокове припинення їх повноважень, затвердження умов договорів, що укладатимуться з членами Ревізійної комісії, встановлення розміру їх винагороди;

24) прийняття рішення про притягнення до матеріальної відповідальності членів Наглядової ради та Ревізійної комісії Товариства;

25) прийняття рішення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;

26) прийняття рішення про виділ, припинення Товариства, про ліквідацію Товариства, обрання ліквідаційної комісії, затвердження порядку та строків ліквідації, порядку розподілу між акціонерами майна, що залишається після задоволення вимог кредиторів, і затвердження ліквідаційного балансу (крім випадків, передбачених законодавством);

27) прийняття рішення про створення філій та представництв Товариства, затвердження їх положень та внесення змін до них;

28) обрання комісії з припинення Товариства.

Повноваження з вирішення питань, що належать до виключної компетенції загальних Зборів, не можуть бути передані іншим органам Товариства.

Рішення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує 25 відсотків, але менша ніж 50 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, приймається простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних Зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій.

Рішення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого правочину, становить 50 і більше відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, приймається більш як 50 відсотками голосів акціонерів від їх загальної кількості.

Якщо на дату проведення загальних Зборів неможливо визначити, які значні правочини вчинятимуться Товариством у ході поточної господарської діяльності, загальні Збори можуть прийняти рішення про попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом не більш як одного року з дати прийняття такого рішення, із зазначенням характеру правочинів та їх граничної сукупної вартості. При цьому залежно від граничної сукупної вартості таких правочинів рішення приймається або простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних Зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій, або більш як 50 відсотками голосів акціонерів від їх загальної кількості.

Останні збори проводились 12 травня 2011р.

В Товаристві з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, або з числа юридичних осіб - акціонерів створюється Наглядова рада Товариства. Наглядова рада є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом та законодавством, контролює та регулює діяльність виконавчого органу.

Член Наглядової ради - юридична особа може мати необмежену кількість представників у Наглядовій раді. Порядок діяльності представника акціонера у Наглядовій раді визначається самим акціонером.

Наглядова рада створюється у кількості 3 осіб. Члени Наглядової ради обираються загальними Зборами акціонерів строком на 3 роки. Рішення про дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради приймається загальними Зборами акціонерів.

У разі, якщо після закінчення строку, на який обрана Наглядова рада, загальними Зборами з будь-яких причин не прийнято рішення про обрання або переобрання Наглядової ради, повноваження членів Наглядової ради продовжуються до дати прийняття загальними Зборами рішення про обрання або переобрання Наглядової ради.

Порядок роботи, виплати винагороди та відповідальність членів Наглядової ради визначаються

чинним законодавством, цим Статутом, Положенням про Наглядову раду Товариства, а також цивільно-правовими договорами, що укладаються з членами Наглядової ради. Такий договір від імені Товариства підписується особою, уповноваженою загальними Зборами акціонерів. Укладений з членом Наглядової ради Товариства цивільно-правовий договір може бути оплатним або безоплатним.

Члени Наглядової ради повинні виконувати свої обов'язки особисто і не можуть передавати власні повноваження іншій особі, крім члена Наглядової ради - юридичної особи - акціонера.

Члени Наглядової ради мають право на оплату своєї діяльності за рахунок Товариства. Визначення умов оплати покладається на загальні Збори акціонерів за затвердженням Зборами кошторисом.

До компетенції Наглядової ради належить вирішення питань, передбачених чинним законодавством, цим Статутом, а також переданих на вирішення Наглядової ради загальними Зборами акціонерів. Протягом 2011р. Наглядова рада здійснювала власні функції згідно зі Статутом товариства, що підтверджується відповідними протоколами-№ 611 від 26.04.2011р., № 0111 від 22.07.2011р. та іншими протоколами, які були розглянуті аудитором.

Згідно з рішенням наглядової Ради-протокол № 0111 від 22.07.2011р. було прийнято рішення на складу контракту з генеральним директором підприємства.

Виконавчим органом Товариства, який здійснює керівництво його поточною діяльністю, є Генеральний директор Товариства. До компетенції Генерального директора Товариства належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім тих, що згідно з чинним законодавством, цим Статутом або рішенням загальних Зборів акціонерів Товариства, віднесені до компетенції загальних Зборів та Наглядової ради Товариства. Генеральний директор Товариства підзвітний загальним Зборам та Наглядовій раді, організовує виконання їх рішень. Генеральний директор діє від імені Товариства у межах, встановлених цим Статутом і законом. Генеральним директором Товариства може бути будь-яка фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність і не є членом Наглядової ради та/або членом Ревізійної комісії. Права та обов'язки Генерального директора визначаються законом, цим Статутом та Положенням про Генерального директора, а також контрактом, що укладається з ним. Від імені Товариства контракт підписує голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на те Наглядовою радою.

В ПАТ «Завод агротехнічних машин» комітети з питань аудиту та з питань інформаційної політики не утворювались. Згідно рішення загальних зборів акціонерів –протокол № 24 від 12.05.2011р. було прийнято рішення ревізійну комісію в ПАТ «Завод агротехнічних машин» не обирати, так як Статутом не передбачено.

Внутрішній аудит на підприємстві не утворювався. Таким чином, протягом 2011 року в ПАТ «Завод агротехнічних машин» функціонували наступні органи корпоративного управління :

- загальні збори акціонерів, наглядова рада, генеральний директор.

Таким чином, корпоративний стан ПАТ «Завод агротехнічних машин» у цілому відповідає вимогам Закону України «Про акціонерні товариства» та Статуту підприємства.

Щодо ідентифікації та оцінки аудитором ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства на рівні фінансової звітності (МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності»).

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

Для оцінки ризиків суттєвих викривлень внаслідок шахрайства аудитор використав своє професійне судження та :

а) ідентифікував ризики шахрайства шляхом розгляду інформації, отриманої під час процедур оцінки ризиків, та вивчення класів операцій, залишків на рахунках та розкриттів у фінансових звітах;

б) співвідніс ідентифіковані ризики шахрайства з тим, що може виявитись невірним на рівні тверджень; в) розглянув вірогідну величину потенційного викривлення включно з можливістю, що ризик може призвести до численних викривлень, та вірогідністю фактичної наявності самого ризику.

На протязі аудиторської перевірки за 2011 рік (під час виконання аудиторських процедур), аудитор отримав розуміння системи контролю, які були розроблені та впроваджені управлінським персоналом товариства для запобігання та виявлення шахрайства. Отримання такого розуміння, використання свого професійного судження та виконання усіх вищевказаних процедур ідентифікації та оцінки ризиків аудитором

викривлення фінансової звітності товариства внаслідок шахрайства не встановлено.

Таким чином, аудитор не отримав доказів стосовно суттєвого викривлення в ПАТ «Завод агротехнічних машин» у 2011р. внаслідок шахрайства.

Висловлення думки аудитора про показники фінансової стабільності та платоспроможності ПАТ «Завод агротехнічних машин» за 2011 рік

АНАЛІЗ ПОКАЗНИКІВ

фінансової стабільності та платоспроможності за 2011р.

ПАТ «Завод агротехнічних машин»

| № | Показник | Станом на 01.01.2011р. | Станом на 31.12.2011р. | Нормативні значення | |
|----|--|------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|
| 1. | Коефіцієнт покриття | 0,58 | 0,70 | більше 1 | |
| 2. | Коефіцієнт швидкої ліквідності | 0,14 | 0,16 | 0,6-0,8 | |
| 3. | Коефіцієнт абсолютної ліквідності | | 0,00 | 0,00 | більше 0 збільшення |
| 4. | Коефіцієнт платоспроможності (автономії) | | 0,57 | 0,59 | більше 0,5 |
| 5. | Коефіцієнт фінансування | 0,76 | 0,70 | менше 1 | збільшення |
| 6. | Сума коштів у розпорядженні підприємства (тис. грн.) | | 5619 | 5580 | 39 |
| 7. | Коефіцієнт маневреності власного капіталу | | -0,31 | -0,21 | більше 0 збільшення |
| 8. | Коефіцієнт забезпечення власними оборотними засобами | | -0,42 | -0,30 | Не менш ніж 0 |
| 9. | Чистий оборотний капітал (тис. грн.) | | -1006 | -676 | більше 0 збільшення |

Загальний коефіцієнт покриття характеризує достатність оборотних коштів підприємства для погашення своєї заборгованості і показує скільки грошових одиниць обігових коштів припадає на кожну грошову одиницю короткострокових зобов'язань. Критичне значення його рівне 1. Згідно з балансом ПАТ «Завод агротехнічних машин» цей коефіцієнт на 01.01.2011р.- 0,58, на 31.12.2011р.- 0,70, він збільшився на 0,12.

Коефіцієнт швидкої ліквідності характеризує, наскільки можливим є погашення короткострокових зобов'язань за рахунок коштів на поточному рахунку та інших рахунках в установах банку, а також коштів у короткострокових цінних паперах та дебіторській заборгованості. Підприємство має можливість погасити короткострокові зобов'язання. На 01.01.2011р. він становить 0,14 на 31.12.2011р.- 0,16, він збільшився на 0,02.

Коефіцієнт абсолютної ліквідності характеризує наскільки можливим є негайне погашення короткострокових зобов'язань швидко ліквідними грошовими засобами та цінними паперами. Він становить на 01.01.2011р.- 0,00, на 31.12.2011р.- 0,00, він не змінився.

Коефіцієнт автономії показує вагу власних коштів в загальній сумі джерел фінансування, його нормативне значення більше 0,5:

- на 01.01.2011р.-0,57 ;
- на 31.12.2011р.-0,59, він збільшився на 0,02.

За цей період відбулося зменшення коштів у розпорядженні підприємства на 39 тис. грн., чистий оборотний капітал станом на 31.12.2011р. складає - 676 тис. грн.

На мою думку, фінансовий стан ПАТ «Завод агротехнічних машин» станом на 31.12.2011р. можна охарактеризувати як нестабільний.

Грунтуючись на отриманих аудиторських доказах аудитор вважає, що не існує суттєвої невизначеності стосовно подій чи умов, які можуть поставити під значний сумнів здатність товариства безперервно продовжувати діяльність.

Використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності товариства на основі проведеного фінансового аналізу діяльності товариства згідно з МСА 570 «Безперервність».

Управлінський персонал ПАТ «Завод агротехнічних машин» здійснював оцінку суб'єкту господарювання безперервно продовжувати діяльність, фінансова звітність за 2011 рік складена на основі припущення про безперервність, однак, аудитором було розглянуто питання та звернено увагу на те, що підприємством було надано позов до Запорізького окружного адміністративного суду з вимогою визнати протиправним та скасувати податкове повідомлення - рішення Державної податкової інспекції у Комунарському районі м. Запоріжжі № 0001282305 від 09.12.2011 року, яким Публічному акціонерному товариству «Завод агротехнічних машин» було збільшено суму грошового зобов'язання за платежем податок на додану вартість в сумі 563 257,25 гривень, в тому числі 475 453,00 гривень за основним платежем, 87 804,25 гривень за штрафними (фінансовими) санкціями, прийняте на підставі акту перевірки від 25.11.2011 р. № 2479/2305/00235826, як таке, що не відповідає чинному законодавству України, а також порушує права та охоронювані інтереси Публічного акціонерного товариства «Завод агротехнічних машин».

Розкриття інформації за видами активів відповідно до встановлених нормативів, зокрема національних (положень) стандартів бухгалтерського обліку та або Міжнародних стандартів фінансової звітності ;

Станом на 01.01.2011р. основні засоби складають по первісній вартості - 14643 тис. грн., знос -10504 тис. грн., залишкова вартість - 4139 тис. грн., станом на 31.12.2011р. основні засоби складають по первісній

вартісті – 14426 тис. грн., знос - 10460 тис. грн., залишкова вартість станом на 31.12.2011р. складає 3966 тис. грн.

Метод нарахування амортизації основних засобів –податковий до 01.04.2011р.,з 01.04.2011р. - прямолінійний. Одиницею обліку основних засобів є об'єкт основних засобів.

До складу основних засобів входять об'єкти, залишкова вартість яких, в наслідок нарахування амортизації в повному обсязі дорівнює нулю, ПАТ «Завод агротехнічних машин»рекомендовано згідно п.17 П(С)БО 7 «Основні засоби» здійснити переоцінку основних засобів с нульовою залишковою вартістю, що є невідповідністю принципам бухгалтерського обліку у відповідності до Закону України « Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та П(С)БО 7.

Протягом 2011р. ПАТ «Завод агротехнічних машин» використовує власні основні засоби.

Активи у бухгалтерському обліку класифіковано та оцінено відповідно до П(С)БО. Оцінка активів достовірно визначена й очікується отримання в майбутньому економічних вигод, пов'язаних з його використанням.

Облік нематеріальних активів ведеться згідно П(С)БО № 8 «Нематеріальні активи». Метод нарахування амортизації - прямолінійний.

Станом на 01.01.2011 р. нематеріальні активи складають по первісній вартості - 4 тис. грн., накопичена амортизація - 4 тис. грн., станом на 31.12.2011р. нематеріальні активи складають по первісній вартості – 4 тис. грн., накопичена амортизація - 4 тис. грн.

На мою думку, необоротні активи ПАТ «Завод агротехнічних машин» достовірно відображені у бухгалтерському обліку та фінансовій звітності підприємства та станом на 31.12.2010р. складають – 3966 тис. грн., за винятком того,що ПАТ «Завод агротехнічних машин» рекомендовано згідно п.17 П(С)БО 7 «Основні засоби» на підприємстві не була здійснена переоцінка основних засобів с нульовою залишковою вартістю, що є невідповідністю принципам бухгалтерського обліку у відповідності до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та П(С)БО 7.

Облік виробничих запасів здійснюється відповідно з вимогами П(С)БО № 9 «Запаси» та П(С)БО №16 «Витрати». Підприємство веде синтетичний та аналітичний облік виробничих запасів. Виробничі запаси обліковуються в обліку за фактичною собівартістю.

Станом на 01.01.2011р. на балансі виробничі запаси складають - 262 тис. грн., станом на 31.12.2011р. складають – 358 тис. грн.,(у т.р. сировина і матеріали -314 тис. грн., паливо - 1 тис. грн., малоцінні та швидкозношувані предмети -42 тис. грн.), товари складають - 1 тис. грн.

Незавершене виробництво станом на 01.01.2011р. складає 655 тис. грн., на 31.12.2011р. – 772 тис. грн., готова продукція станом на 01.01.2011р. -170 тис. грн. 31.12.2011р. складає 110 тис. грн. У 2011р. ПАТ «Завод агротехнічних машин» не проводило дооцінки та уцінки залишків запасів. Порушень ведення обліку не виявлено.

На мою думку, облік виробничих запасів та товарів ведеться згідно П(С)БО № 9 «Запаси».

Порушень не виявлено.

Довгострокова дебіторська заборгованість також відсутня на підприємстві.

Облік та оцінка реальності дебіторської заборгованості ведеться згідно з П(С)БО № 10 «Дебіторська заборгованість».

Дебіторська заборгованість станом на 01.01.2011р. складала 177 тис. грн., станом на 31.12.2011р. - 257 тис. грн.

У складі дебіторської заборгованості сумнівній та безнадійній заборгованості не має.

На мою думку, облік дебіторської заборгованості ведеться згідно П(С)БО № 10

«Дебіторська заборгованість».

На мою думку, дебіторська заборгованість станом на 31.12.2011р. реально відображена у фінансовій звітності та у бухгалтерському обліку підприємства.

Облік касових операцій ведеться згідно з вимогами Постанови Правління НБУ від 02.02.1995р. № 21 «Порядок ведення касових операцій в народному господарстві України» та Постанови Правління в ред. від 13.10.1997р. № 334. Ліміт каси підприємством дотримується.

Операції на розрахунковому рахунку ПАТ «Завод агротехнічних машин» веде згідно Інструкції НБУ № 7 «Про безготівкові рахунки в господарському обліку України». Грошові кошти в національній валюті станом на 31.12.2011р. складають – 17 тис. грн., у т.ч., поточний рахунок - 10 тис. грн., інші рахунки в банку: 7тис.грн. За перевіряємий період інвентаризація проведена згідно Інструкції по Інвентаризації основних засобів, нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів, документів та розрахунків, які стверджені наказом Міністерства фінансів України № 69 від 11.08.1994р. зі змінами та доповненнями.

Витрати майбутніх періодів станом на 01.01.2011р. складають 17тис. грн. (достовірно відображено згідно даних бухгалтерського обліку та первинних документів).

Інші оборотні активи станом на 01.01.2011р.складають - 146 тис. грн., інші оборотні активи станом на 31.12.2011р.складають - 100 тис. грн.(достовірно відображено згідно даних бухгалтерського обліку та

первинних документів).

На мою думку, активи ПАТ «Завод агротехнічних машин» станом на 31.12.2011р. достовірно відображені в бухгалтерського обліку України та підтверджуються інвентаризацією статей бухгалтерського балансу та станом 31.12.2011р. активи ПАТ «Завод агротехнічних машин» складають 5580 тис. грн.

Розкриття інформації про зобов'язання відповідно до встановлених нормативів, зокрема національних (положень) стандартів бухгалтерського обліку та або Міжнародних стандартів фінансової звітності;

Визнання та оцінка реальності кредиторської заборгованості ведеться відповідно до П(С)БО №11 «Зобов'язання та Плану рахунків бухгалтерського обліку активів капіталу, зобов'язань та господарських операцій підприємств та організацій.

Поточні зобов'язання станом на 31.12.2011р. складають:

- поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями складає 532 тис. грн.
- кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги складає – 856 тис. грн.
- розрахунки зі страхування – 40 тис. грн.
- розрахунки з бюджетом - 65 тис. грн.
- розрахунки з оплати праці –81 тис. грн.
- інші поточні зобов'язання - 716 тис. грн.

Поточні зобов'язання станом на 31.12.2011р. складають 2290 тис. грн.

За перевіряємий період розрахунки з бюджетом, позабюджетними фондами і соціальному страхуванню відповідають чинному законодавству.

За перевіряємий період інвентаризація грошових коштів та розрахунків з кредиторами проводилась згідно Інструкції по Інвентаризації основних засобів, нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів, документів та розрахунків, які стверджені наказом Міністерства фінансів України № 69 від 11.08.1994р. зі змінами та доповненнями.

Поточні зобов'язання станом на 31.12.2011р. складають 2290 тис. грн.

На мою думку, за перевіряємий період зобов'язання реально відображені у фінансовій звітності та у бухгалтерському обліку підприємства.

Розкриття інформації про власний капітал відповідно до встановлених нормативів, зокрема національних (положень) стандартів бухгалтерського обліку та або Міжнародних стандартів фінансової звітності ;

До складу власного капіталу станом на 31.12.2011р. входять:

- Статутний капітал – 3025 тис. грн., що відповідає статутним документам підприємства та сформовано у повному обсязі.

- Інший додатковий капітал - 2515 тис. грн. (до складу входить дооцінка основних засобів).

- Резервний капітал - 51 тис. грн. (що відповідає даним бухгалтерського обліку).

- Непокритий збиток – (2301) тис. грн., що відповідає даним бухгалтерського обліку).

Облік власного капіталу ведеться згідно з вимогами Плану рахунків, П(С)БО №5 «Звіт про власний капітал» та іншими П(С)БО та станом на 31.12.2011р. власний капітал складає 3290 тис. грн.

На мою думку, облік власного капіталу підприємства станом на 31.12.2011р. достовірно відображено у бухгалтерському обліку та звітності згідно з вимогами діючого законодавства України.

Сплата акціонерним товариством статутного фонду (капіталу) у встановлені законодавством терміни (сплачено повністю чи частково). У разі, якщо статутний фонд (капітал) сплачено не у повному обсязі, зазначається розмір сплаченої та несплаченої частини статутного фонду (капіталу);

Статутний капітал ПАТ «Завод агротехнічних завод» складає 3025390,00грн. та поділено на 7379 простих іменних акцій номінальною вартістю 410,00 грн. кожна та зареєстровано згідно Статуту від 24.05.1999р. рег. № 0010309 Запорізькою міською радою та затверджено протоколом загальних зборів акціонерів від 23.04.1999р. протокол № 8.

Статутний капітал ПАТ «Завод агротехнічних машин» сформовано грошовими коштами та майном.

Статутний капітал ПАТ «Завод агротехнічних машин» на момент проведення аудиторської перевірки сплачено повністю та у повному обсязі згідно з вимогами чинного законодавства України.

На мою думку, Статутний капітал ПАТ «Завод агротехнічних машин» на момент проведення аудиторської перевірки сплачено повністю та у повному обсязі згідно з вимогами чинного законодавства України.

На мою думку, Статутний капітал ПАТ «Завод агротехнічних машин» на момент проведення аудиторської перевірки сплачено повністю та у повному обсязі згідно з вимогами чинного законодавства України.

Розкриття інформації щодо обсягу чистого прибутку;

Визнання доходів в бухгалтерському обліку Товариства здійснюється з використанням методу нарахування всіх факторів, які можуть бути достовірно оцінені, що відповідає вимогам П(С)БО 15 «Дохід», затв. Наказом МФУ від 29.11.1999р. № 290.

Для обліку доходів використовуються рахунки 7-го класу. Товариство достовірно розподіляє за елементами та ознаками доходу на рахунках бухгалтерського обліку згідно з діючими вимогами Інструкції «Про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань та господарських операцій підприємств і організацій», затв. Наказом МФУ від 30.11.1999р. №291. Протягом 2011р. ПАТ «Завод агротехнічних машин» було отримано дохід у сумі 7457 тис. грн. з ПДВ, чистий дохід складає 6563 тис. грн., інші операційні доходи складають 3518 тис. грн.

Визнання витрат в бухгалтерському обліку Товариства здійснюється з використанням методу нарахування всіх витрат, які можуть бути достовірно оцінені, що відповідає вимогам П(С)БО 16 «Витрати», затв. Наказом МФУ від 31.12.1999р. № 318. Витрати за 2011р. складають 6584 тис. грн.

Для обліку витрат використовуються рахунки витрат 8-го та 9-го класу. Товариство достовірно розподіляє за елементами та ознаками витрати на рахунках бухгалтерського обліку 9-го класу згідно з діючими вимогами Інструкції «Про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань та господарських операцій підприємств і організацій», затв. Наказом МФУ від 30.11.1999р. №291.

Чистий прибуток за 2011 рік згідно даних бухгалтерського обліку та форми

№ 2 «Звіту про фінансові результати» за 2011 рік складає 91 тис. грн. Показник чистого прибутку за 2011 рік відображає відповідність з формою № 1 «Баланс» за 2011 рік зі строкою 350 (гр.3 та гр. 4). Показники відповідають один одному.

Ведення бухгалтерського обліку ПАТ «Завод агротехнічних машин» відповідає Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р. № 996-XIV.

На мою думку, чистий прибуток у фінансовій звітності ПАТ «Завод агротехнічних машин» достовірно відображено та має ув'язку з формою № 1 «Баланс» станом на 31 грудня 2011 року та відповідає даним бухгалтерського обліку підприємства.

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

ПАТ «Завод агротехнічних машин» повідомило інформацію, що на протязі 2011 року дії, які можуть вплинути на фінансово - господарський стан емітента та призвести до значної зміни вартості його цінних паперів, визначених частиною першою статті 41 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» - відсутні.

ФОП Аудитор Т.О. Горбунова

Сертифікат аудитора серія А

№ 002735, наданий рішенням АПУ

№ 82 від 02.11.1995 р., яке чинне до 02.11.2014р.

Дата надання аудиторського висновку - 12 квітня 2012р.

Адреса аудитора - 69063 м. Запоріжжя,

вул. Тургенева, б.27, кв. 4

Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент

Основні види продукції (послуг): Навісне обладнання; причепи для мотоблоків, мінітракторів; євроконтейнери для сміття; трап-візок для перевезення худоби; стовпчики для паркування; стрічкові транспортери; нестандартне обладнання. Виробництво даної продукції є перспективним видом діяльності. Залежність від сезонних змін: У весняно-осінній період реалізація продукції зростає. Основні ринки збуту: Україна, Німеччина. Основні клієнти: ТОВ «Дніпрокор»; «Ремондіс Запоріжжя»; «Київпарктранссервіс»; фірма «Дювельсдорф» (Німеччина). Основні ризики в діяльності емітента пов'язані з несвоєчасними платежами замовників. Заходи емітента щодо зменшення ризиків полягають у перевірці платоспроможності клієнтів. Захист діяльності підприємства полягає в своєчасному ремонті приміщень, які здаються в оренду, що дасть можливість підвищувати орендну плату та залучати нових орендарів. Заходи розширення виробництва та ринків збуту: Шляхом укладання договорів з існуючими клієнтами та шляхом залучення нових клієнтів. Канали збуту робіт Емітента - шляхом укладання договорів з існуючими клієнтами та шляхом залучення нових клієнтів. Джерела сировини: Сировина, яка використовується Емітентом, купується у постачальників, сировина є доступно завдяки її широкому асортименту, проте ціни на сировину постійно зростають. Особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент - не визначені. Рівень впровадження нових технологій та товарів залишається низьким із-за їх високої ціни. Положення емітента на ринку стійке. Конкуренція в галузі є високою із-за достатньої кількості підприємств, що виконують аналогічні роботи і послуги. Особливістю послуг емітента є постійне зростання витрат на обслуговування приміщень, які здаються в оренду. Перспективні плани розвитку емітента полягають у збільшенні обсягів виробництва, залученні нових клієнтів, покращенні якості робіт.

Кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків в загальному об'ємі постачання, як правило, не перевищує 20 осіб.

Інформація про основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років

Придбано основних активів за останні 5 років:

2007 р.: Машина та обладнання - 28 тис.грн.; 2008 р.: Машина та обладнання – 34 ис.грн., Кап. ремонт будинків, споруд - 908 тис.грн. 2009 р.: Машина та обладнання – 9 тис.грн.; Кап. ремонт будинків, споруд - 13 тис.грн., 2010 р.: Машина та обладнання - 88 тис.грн., Інструменти, прилади – 19 тис.грн, Кап. ремонт будинків, споруд - 167 тис.грн. 2011 р.: Машина та обладнання – 99 тис.грн, Інші основні засоби – 1 тис.грн, Кап. ремонт будинків, споруд - 89 тис.грн.

Продано основних активів за останні 5 років:

2007 р.: Машина та обладнання - 54 тис.грн., Будинки, споруди - 3000 тис.грн.; 2008 р.: Машина та обладнання - 111 тис.грн. 2009 р.: Машина та обладнання - 143 тис.грн. 2010 р.: Машина та обладнання - 31 тис.грн.

Ліквідовано основних активів за останні 5 років:

2007 р.: Машина та обладнання – 211 тис.грн, Інструменти, прилади – 15 тис.грн, Будинки, споруди - 18 тис.грн., 2008 р.: Машина та обладнання – 57 тис.грн, Інструменти, прилади – 1 тис.грн. 2009 р.: Машина та обладнання – 65 тис.грн, Транспортні засоби - 22 тис.грн; 2011 р.:

Будинки, споруди – 270 тис.грн, Машина та обладнання - 122 тис.грн, Інструменти, прилади – 13 тис.грн, Бібліотечні фонди - 1 тис.грн. Підприємство на даний час не планує залучення значних інвестицій та здійснення нових придбань активів із-за їх високої вартості.

Інформація про основні засоби емітента

Основні засоби емітента знаходяться в задовільному стані. Товариство не орендує основні засоби. Підприємство здає в оренду власні основні засоби. Будь-які значні правочини емітента щодо об'єктів оренди відсутні. В звітному періоді не було значних правочинів емітента щодо основних засобів. Виробничі потужності в цілому задовільняють потреби підприємства. Ступінь використання обладнання в середньому складає 60-80 відсотків. Спосіб утримання активів полягає в тому, що активи підприємства інвентаризуються, їх вартість відображається в балансі підприємства. Місцезнаходження основних засобів відповідає фактичній адресі підприємства. Використання активів є екологічно безпечно. Товариство не має планів щодо капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, так як такі плани потребують значних грошових вкладень та залучення кредитних ресурсів, вартість яких є високою.

Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента

Істотними проблемами, що впливають на діяльність емітента, є несвоєчасні розрахунки замовників за виконані роботи, а також часті зміни в податковому законодавстві. Ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень оцінюється як середній.

Інформація про факти виплати штрафних санкцій

Факти виплати штрафних санкцій і компенсацій за порушення законодавства відсутні.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента

Фінансування діяльності Товариства здійснюється за рахунок отриманих коштів від виконаних робіт, наданих послуг на умовах госпрозрахунку, крім того, кредитні кошти Товариством не залучаються. Робочий капітал достатній і в цілому відповідає поточним потребам підприємства.

Можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента полягають в проведенні заходів по збільшенню об'ємів реалізації, відмови від зайвих витрат, зміни цінової політики. Для забезпечення безперервного функціонування підприємства як суб'єкта господарювання необхідним є приділення відповідної уваги ефективній виробничій діяльності, пошуку резервів зниження витрат виробництва та погашення поточних зобов'язань.

Інформація про вартість укладених, але ще не виконаних договорів

Укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду немає.

Стратегія подальшої діяльності емітента

В наступних роках Товариство планує здійснювати заходи, направлені на розширення виробництва, реконструкцію основних засобів, поліпшення фінансового стану, а саме - освоєння нових видів робіт, залучення нових клієнтів, ремонт техніки і обладнання. В наступних роках підприємство планує подолати збитковість, залучити нових орендарів. Істотними факторами, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому, є збільшення рівня інфляції, зростання цін на сировину і матеріали, що негативно вплине на діяльність Товариства.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок

Товариство не здійснює і не планує здійснювати дослідження та розробки, витрати на дослідження та розробки за звітний період відсутні.

Інформація щодо судових справ, стороною в яких виступає емітент,
Судові справи, стороною в яких виступає емітент, відсутні.

Інша інформація

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, відсутня. Наведена в звіті інформація є достатньою для оцінки фінансового стану та результатів діяльності емітента. Аналітична довідка щодо інформації про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки фахівцями емітента не складалася.

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: | 4139.000 | 3966.000 | 0.000 | 0.000 | 4139.000 | 3966.000 |
| будівлі та споруди | 3408.000 | 3310.000 | 0.000 | 0.000 | 3408.000 | 3310.000 |
| машини та обладнання | 699.000 | 631.000 | 0.000 | 0.000 | 699.000 | 631.000 |
| транспортні засоби | 2.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 2.000 | 0.000 |
| інші | 30.000 | 25.000 | 0.000 | 0.000 | 30.000 | 25.000 |
| 2. Невиробничого призначення: | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| будівлі та споруди | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| машини та обладнання | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| транспортні засоби | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| інші | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Усього | 4139.000 | 3966.000 | 0.000 | 0.000 | 4139.000 | 3966.000 |
| Опис | <p>Терміни використання ОЗ (за основними групами):</p> <ul style="list-style-type: none"> - будівлі і споруди - 60 років; - машини та обладнання - 5 років; - транспортні засоби - 5 років; - інші - 5 років. <p>Умови використання ОЗ (за основними групами) - задовільні.</p> <p>Первісна вартість ОЗ на 31.12.11 становить 14426 тис.грн. Ступінь зносу ОЗ - 72,5%. Ступінь використання ОЗ - 100%. Сума нарахованого зносу на 31.12.11 склала 10460 тис.грн.</p> <p>Обмеження на використання майна емітента відсутні. Суттєвих змін у вартості ОЗ не було.</p> | | | | | |

13.2 Інформація щодо вартості чистих активів емітента

| Найменування показник | За звітний період | За попередній період |
|---|---|----------------------|
| Розрахункова вартість чистих активів(тис. грн.) | 3290.000 | 3199.000 |
| Статутний капітал(тис. грн.) | 3025.000 | 3025.000 |
| Скоригований статутний капітал(тис. грн.) | 3025.000 | 3025.000 |
| Опис | Розрахунок вартості чистих активів здійснюється відповідно до методичних рекомендацій ДК ЦПФР(Рішення №485 від 17.11.2004р.) та Положення(стандарт) бухгалтерського обліку 2 Баланс, затвердженого Наказом Міністерства фінансів України 31.03.99 за №87. Визначення вартості чистих активів проводиться за формулою Чисті активи=Необоротні активи+Оборотні активи+Витрати майбутніх періодів+ Необоротні активи і групи вибуття- Довгострокові зобовязання-Поточні зобовязання-Доходи майбутніх періодів- Забезпечення наступних витрат і платежів. | |
| Висновок | Розрахункова вартість чистих активів (3290 тис.грн.) більше скоригованого статутного капіталу (3025 тис.грн). Це відповідає вимогам ст.155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капіталу відповідає величині статутного капіталу, розрахованому на кінець року. | |

Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери,
що виникала протягом періоду

| Дата виникнення події | Дата оприлюднення повідомлення у стрічці новин | Вид інформації |
|-----------------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 |
| 12.05.2011 | д/н | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |
| 21.07.2011 | д/н | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |

13.3. Інформація про зобов'язання емітента

| Види зобов'язань | Дата виникнення | Непогашена частина боргу (тис.грн.) | Відсоток за користування коштами (% річних) | Дата погашення |
|---|--|-------------------------------------|---|----------------|
| Кредити банку у тому числі: | X | 0.000 | X | X |
| д/н | д/н | 0.000 | 0.000 | д/н |
| Зобов'язання за цінними паперами у тому числі: | X | 0.000 | X | X |
| за облігаціями (за кожним випуском): | X | 0.000 | X | X |
| д/н | д/н | 0.000 | 0.0000000000 | д/н |
| а іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | X | 0.000 | X | X |
| д/н | д/н | 0.000 | 0.0000000000 | д/н |
| за сертифікатами ФОН(за кожним власним випуском): | X | 0.000 | X | X |
| д/н | д/н | 0.000 | 0.0000000000 | д/н |
| за вексями (всього) | X | 0.000 | X | X |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом) | X | 0.000 | X | X |
| д/н | д/н | 0.000 | 0.0000000000 | д/н |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | X | 0.000 | X | X |
| д/н | д/н | 0.000 | X | д/н |
| Податкові зобов'язання | X | 65.000 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 532.000 | X | X |
| Інші зобов'язання | X | 1693.000 | X | X |
| Усього зобов'язань | X | 2290.000 | X | X |
| Опис | Інші зобов'язання включають: -кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги складає – 856 тис. грн. -розрахунки зі страхування – 40 тис. грн. -розрахунки з оплати праці –81 тис. грн. -інші поточні зобов'язання - 716 тис. грн. | | | |

Додаток
до Положення (стандарту) бухгалтерського
обліку 2

| | | КОДИ | | |
|--|-----------|------------|----|----|
| | | 2011 | 12 | 31 |
| Дата (рік, місяць, число) | | | | |
| Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАВОД АГРОТЕХНІЧНИХ МАШИН" | за ЄДРПОУ | 00235826 | | |
| Територія Запорізька область | за КОАТУУ | 2310136700 | | |
| Організаційно-правова форма господарювання Акціонерне товариство | за КОПФГ | 230 | | |
| Орган державного управління | за СПОДУ | 07794 | | |
| Вид економічної діяльності Виробництво інших машин та устаткування для сільського та лісового господарства | за КВЕД | 29.32.1 | | |
| Середня кількість працівників | | 70 | | |
| Одиниця виміру: тис. грн. | | | | |
| Адреса 69118, м. Запоріжжя, вул. Чубанова, 1 | | | | |
| Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці) | | | | |
| за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку | | V | | |
| за міжнародними стандартами фінансової звітності | | | | |

БАЛАНС

на **31 грудня 2011** р. **1801001**

| А К Т И В | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
|--|-----------|-----------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Необоротні активи | | | |
| Нематеріальні активи: | | | |
| залишкова вартість | 010 | 0 | 0 |
| первісна вартість | 011 | 4 | 4 |
| Накопичена амортизація | 012 | (4) | (4) |
| Незавершені капітальні інвестиції | 020 | 49 | 0 |
| Основні засоби: | | | |
| залишкова вартість | 030 | 4139 | 3966 |
| первісна вартість | 031 | 14643 | 14426 |
| знос | 032 | (10504) | (10460) |
| Довгострокові біологічні активи: | | | |
| справедлива(залишкова) вартість | 035 | 0 | 0 |
| первісна вартість | 036 | 0 | 0 |
| накопичена амортизація | 037 | (0) | (0) |
| Довгострокові фінансові інвестиції: | | | |
| які обліковуються за методом участі в капіталі | | | |
| інших підприємств | 040 | 0 | 0 |
| інші фінансові інвестиції | 045 | 0 | 0 |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 050 | 0 | 0 |
| Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості | 055 | 0 | 0 |
| Первісна вартість інвестиційної нерухомості | 056 | 0 | 0 |
| Знос інвестиційної нерухомості | 057 | (0) | (0) |

| | | | |
|--|------------|-------------|-------------|
| Відстрочені податкові активи | 060 | 0 | 0 |
| Гудвіл | 065 | 0 | 0 |
| Інші необоротні активи | 070 | 0 | 0 |
| Усього за розділом I | 080 | 4188 | 3966 |
| II. Оборотні активи | | | |
| Виробничі запаси | 100 | 262 | 358 |
| Поточні біологічні активи | 110 | 0 | 0 |
| Незавершене виробництво | 120 | 655 | 772 |
| Готова продукція | 130 | 170 | 110 |
| Товари | 140 | 0 | 0 |
| Векселі одержані | 150 | 0 | 0 |
| Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги: | | | |
| чиста реалізаційна вартість | 160 | 90 | 205 |
| первісна вартість | 161 | 90 | 205 |
| резерв сумнівних боргів | 162 | (0) | (0) |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: | | | |
| з бюджетом | 170 | 0 | 0 |
| за виданими авансами | 180 | 0 | 0 |
| з нарахованих доходів | 190 | 0 | 0 |
| із внутрішніх розрахунків | 200 | 0 | 0 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 210 | 87 | 52 |
| Поточні фінансові інвестиції | 220 | 0 | 0 |
| Грошові кошти та їх еквіваленти: | | | |
| в національній валюті | 230 | 4 | 17 |
| в т.ч. в касі | 231 | 0 | 0 |
| в іноземній валюті | 240 | 0 | 0 |
| Інші оборотні активи | 250 | 146 | 100 |
| Усього за розділом II | 260 | 1414 | 1614 |
| III. Витрати майбутніх періодів | 270 | 17 | 0 |
| IV. Необоротні активи та групи вибуття | 275 | 0 | 0 |
| Баланс | 280 | 5619 | 5580 |

| Пасив | Код рядка | На початок звітнього періоду | На кінець звітнього періоду |
|---|--------------|---------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Власний капітал | | | |
| Статутний капітал | 300 | 3025 | 3025 |
| Пайовий капітал | 310 | 0 | 0 |
| Додатковий вкладений капітал | 320 | 0 | 0 |
| Інший додатковий капітал | 330 | 2515 | 2515 |
| Резервний капітал | 340 | 51 | 51 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 350 | -2392 | -2301 |
| Неоплачений капітал | 360 | (0) | (0) |
| Вилучений капітал | 370 | (0) | (0) |
| Усього за розділом I | 380 | 3199 | 3290 |
| II. Забезпечення наступних витрат і платежів | | | |
| Забезпечення виплат персоналу | 400 | 0 | 0 |
| Інші забезпечення | 410 | 0 | 0 |
| Сума страхових резервів | 415 | 0 | 0 |
| Сума часток перестраховиків у страхових резервах | 416 | 0 | 0 |
| Цільове фінансування | 420 | 0 | 0 |
| Усього за розділом II | 430 | 0 | 0 |
| III. Довгострокові зобов'язання | | | |
| Довгострокові кредити банків | 440 | 0 | 0 |

| | | | |
|--|------------|-------------|-------------|
| Інші довгострокові фінансові зобов'язання | 450 | 0 | 0 |
| Відстрочені податкові зобов'язання | 460 | 0 | 0 |
| Інші довгострокові зобов'язання | 470 | 0 | 0 |
| Усього за розділом III | 480 | 0 | 0 |
| IV. Поточні зобов'язання | | | |
| Короткострокові кредити банків | 500 | 0 | 0 |
| Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями | 510 | 536 | 532 |
| Векселі видані | 520 | 0 | 0 |
| Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 530 | 830 | 856 |
| Поточні зобов'язання за розрахунками: | | | |
| з одержаних авансів | 540 | 0 | 0 |
| з бюджетом | 550 | 64 | 65 |
| з позабюджетних платежів | 560 | 0 | 0 |
| зі страхування | 570 | 40 | 40 |
| з оплати праці | 580 | 85 | 81 |
| з учасниками | 590 | 0 | 0 |
| із внутрішніх розрахунків | 600 | 0 | 0 |
| Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу | 605 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов'язання | 610 | 865 | 716 |
| Усього за розділом IV | 620 | 2420 | 2290 |
| V. Доходи майбутніх періодів | 630 | 0 | 0 |
| Баланс | 640 | 5619 | 5580 |
| З рядка 420 графа 4 Сума благодійної допомоги (421) | | | 0 |

Примітки: Станом на 31.12.2011р. основні засоби складають по первісній вартості – 14426 тис. грн., знос - 10460 тис. грн., залишкова вартість станом на 31.12.2011р. складає 3966 тис. грн.

Станом на 31.12.2011р. нематеріальні активи складають по первісній вартості – 4 тис. грн., накопичена амортизація - 4 тис. грн.

Станом на 01.01.2011р. на балансі виробничі запаси складають - 262 тис. грн., станом на 31.12.2011р. складають – 358 тис. грн., (у т.р. сировина і матеріали -314 тис. грн., паливо - 1 тис. грн., малоцінні та швидкозношувані предмети -42 тис. грн.), товари складають - 1 тис. грн.

Облік та оцінка реальності дебіторської заборгованості ведеться згідно з П(С)БО № 10 «Дебіторська заборгованість».

Дебіторська заборгованість станом на 01.01.2011р.

складала 177 тис. грн., станом на 31.12.2011р. - 257 тис. грн. У складі дебіторської заборгованості сумнівній та безнадійній заборгованості не має.

Довгострокова дебіторська заборгованість відсутня на підприємстві.

Поточні зобов'язання станом на 31.12.2011р. складають:

- поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями - 532 тис. грн.

- кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги – 856 тис. грн.

- розрахунки зі страхування – 40 тис. грн.

- розрахунки з бюджетом - 65 тис. грн.

- розрахунки з оплати праці –81 тис. грн.

- інші поточні зобов'язання - 716 тис. грн.

Поточні зобов'язання станом на 31.12.2011р. складають 2290 тис. грн.

Керівник

(підпис)

Головний бухгалтер

(підпис)

Денисенко В. Б.

(прізвище)

Молчанова Н. Ю.

(прізвище)

| Дата (рік, місяць, число) | КОДИ | | |
|---|-----------|------------|----|
| | 2011 | 12 | 31 |
| Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАВОД АГРОТЕХНІЧНИХ МАШИН" | за ЄДРПОУ | 00235826 | |
| Територія Запорізька область | за КОАТУУ | 2310136700 | |
| Орган державного управління | за СПОДУ | 07794 | |
| Організаційно-правова форма господарювання: Акціонерне товариство | за КОПФГ | 230 | |
| Вид економічної діяльності | за КВЕД | 29.32.1 | |
| Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці) за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку за міжнародними стандартами фінансової звітності | | | V |

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

за

2011

р.

Форма N2 Код за ДКУД1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

| Найменування показника | Код рядка | За звітний період | За попередній період |
|--|--------------|----------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Дохід (виручка) від реалізації (товарів, робіт, послуг) | 010 | 7457 | 3982 |
| Податок на додану вартість | 015 | (709) | (442) |
| Акцизний збір | 020 | (0) | (0) |
| | 025 | (0) | (0) |
| Інші вирахування з доходу | 030 | (185) | (0) |
| Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 035 | 6563 | 3540 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 040 | (5034) | (2883) |
| Валовий: | | | |
| Прибуток | 050 | 1529 | 657 |
| збиток | 055 | (0) | (0) |
| Інші операційні доходи | 060 | 3518 | 2059 |
| у т. ч. дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних унаслідок сільськогосподарської діяльності | 061 | 0 | 0 |
| Адміністративні витрати | 070 | (932) | (799) |
| Витрати на збут | 080 | (122) | (45) |
| Інші операційні витрати | 090 | (3681) | (2030) |
| у т. ч. витрати від первісного визнання біологічних активів сільськогосподарської продукції, одержаних | 091 | 0 | 0 |

| | | | |
|--|-----|---------|---------|
| унаслідок сільськогосподарської діяльності | | | |
| Фінансові результати від операційної діяльності: | | | |
| прибуток | 100 | 312 | 0 |
| Збиток | 105 | (0) | (158) |
| Дохід від участі в капіталі | 110 | 0 | 0 |
| Інші фінансові доходи | 120 | 1 | 1 |
| Інші доходи | 130 | 3 | 25 |
| Фінансові витрати | 140 | (6) | (6) |
| Втрати від участі в капіталі | 150 | (0) | (0) |
| Інші витрати | 160 | (166) | (141) |
| Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті | 165 | 0 | 0 |
| Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування: | | | |
| прибуток | 170 | 144 | 0 |
| Збиток | 175 | (0) | (279) |
| у т. ч. прибуток від припиненої діяльності та/або прибуток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття унаслідок припинення діяльності | 176 | 0 | 0 |
| у т. ч. збиток від припиненої діяльності та/або збиток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття унаслідок припинення діяльності | 177 | 0 | 0 |
| Податок на прибуток від звичайної діяльності | 180 | 53 | 41 |
| Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності | 185 | 0 | 0 |
| Фінансові результати від звичайної діяльності: | | | |
| Прибуток | 190 | 91 | 0 |
| збиток | 195 | (0) | (320) |
| Надзвичайні: | | | |
| Доходи | 200 | 0 | 0 |
| Витрати | 205 | (0) | (0) |
| Податки з надзвичайного прибутку | 210 | 0 | 0 |
| Частка меншості | 215 | 0 | 0 |
| Чистий: | | | |
| Прибуток | 220 | 91 | 0 |
| збиток | 225 | (0) | (320) |
| Забезпечення матеріального заохочення | 226 | 0 | 0 |
| З рядка 130 графа 3 Дохід, пов'язаний з благодійною допомогою (131) | | | 0 |

II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

| Найменування показника | Код рядка | За звітний період | За попередній період |
|----------------------------------|-----------|-------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Матеріальні затрати | 230 | 3244 | 1880 |
| Витрати на оплату праці | 240 | 1496 | 1089 |
| Відрахування на соціальні заходи | 250 | 582 | 425 |
| Амортизація | 260 | 356 | 300 |
| Інші операційні витрати | 270 | 906 | 726 |
| Разом | 280 | 6584 | 4420 |

III. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ

| Найменування показника | Код рядка | За звітний період | За попередній період |
|---|-----------|-------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Середньорічна кількість простих акцій | 300 | 7379 | 7379 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій | 310 | 7379 | 7379 |
| Чистий прибуток, що припадає на одну просту акцію (грн.) | 320 | 12.33229 | 43.36631 |
| Скоригований чистий прибуток, що припадає на одну просту акцію (грн.) | 330 | 12.33229 | 43.36631 |
| Дивіденди на одну просту акцію (грн.) | 340 | 0.00000 | 0.00000 |

Примітки: ПАТ «Завод агротехнічних машин» було отримано дохід у сумі 7457 тис. грн. з ПДВ, чистий дохід складає 6563 тис. грн., інші операційні доходи складають 3518 тис. грн. Витрати за 2011р. складають 6584 тис.грн. Чистий прибуток за 2011 рік згідно даних бухгалтерського обліку та форми № 2 «Звіту про фінансові результати» за 2011 рік складає 91 тис. грн

Керівник

(підпис)

Головний бухгалтер

(підпис)

Денисенко В. Б.

(прізвище)

Молчанова Н. Ю.

(прізвище)

Додаток
до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 4

| | | | | |
|---|-----------------|-------------|----|----|
| Дата (рік, місяць, число) | | КОДИ | | |
| | | 2011 | 12 | 31 |
| Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАВОД АГРОТЕХНІЧНИХ МАШИН" | за ЄДРПОУ | 00235826 | | |
| Територія Запорізька область | за КОАТУУ | 2310136700 | | |
| Організаційно-правова форма господарювання Акціонерне товариство | за КОПФГ | 230 | | |
| Вид економічної діяльності Виробництво інших машин та устаткування для сільського та лісового господарства | за КВЕД | 29.32.1 | | |
| Одиниця виміру: тис. грн. | Контрольна сума | | | |

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ

за **2011** р.

Форма №3 Код за ДКУД

1801004

| Стаття | Код | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|---|------|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Рух коштів у результаті операційної діяльності | | | |
| Надходження від: | | | |
| Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 010 | 7561 | 4808 |
| Погашення векселів одержаних | 015 | 0 | 0 |
| Покупців і замовників авансів | 0020 | 0 | 0 |
| Повернення авансів | 030 | 47 | 26 |
| Установ банків відсотків за поточними рахунками | 035 | 0 | 0 |
| Бюджету податку на додану вартість | 040 | 0 | 0 |
| Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів) | 045 | 0 | 0 |
| Отримання субсидій, дотацій | 050 | 0 | 0 |
| Цільового фінансування в | 060 | 0 | 0 |
| Боржників неустойки (штрафів, пені) | 070 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 080 | 20 | 40 |
| Витрачання на оплату: | | | |
| Товарів (робіт, послуг) | 090 | (4264) | (2913) |
| Авансів | 95 | (622) | (0) |
| Повернення авансів | 100 | (0) | (0) |
| Працівникам | 105 | (1254) | (890) |
| Витрат на відрядження | 110 | (0) | (0) |
| Зобов'язань з податку на додану вартість | 115 | (19) | (43) |
| Зобов'язань з податку на прибуток | 120 | (57) | (34) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 125 | (794) | (530) |
| Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів) | 130 | (606) | (468) |
| Цільових внесків | 140 | (0) | (0) |
| Інші витрачання | 145 | (0) | (0) |
| Чистий рух коштів до надзвичайних подій | 150 | 12 | -4 |
| Рух коштів від надзвичайних подій | 160 | 0 | 0 |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 170 | 12 | -4 |

| | | | |
|---|-----|-----|-----|
| II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності | | | |
| Реалізація: | | | |
| фінансових інвестицій | 180 | 0 | 0 |
| необоротних активів | 190 | 0 | 0 |
| майнових комплексів | 200 | 0 | 0 |
| Отримані: | | | |
| відсотки | 210 | 1 | 1 |
| дивіденди | 220 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 230 | 0 | 0 |
| Придбання | | | |
| фінансових інвестицій | 240 | (0) | (0) |
| необоротних активів | 250 | (0) | (0) |
| майнових комплексів | 260 | (0) | (0) |
| Інші платежі | 270 | (0) | (0) |
| Чистий рух коштів до надзвичайних подій | 280 | 1 | 1 |
| Рух коштів від надзвичайних подій | 290 | 0 | 0 |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 300 | 1 | 1 |
| III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності | | | |
| Надходження власного капіталу | 310 | 0 | 0 |
| Отримані позики | 320 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 330 | 0 | 0 |
| Погашення позик | 340 | (0) | (0) |
| Сплачені дивіденди | 350 | (0) | (0) |
| Інші платежі | 360 | (0) | (0) |
| Чистий рух коштів до надзвичайних подій | 370 | 0 | 0 |
| Рух коштів від надзвичайних подій | 380 | 0 | 0 |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 390 | 0 | 0 |
| Чистий рух коштів за звітний період | 400 | 13 | -3 |
| Залишок коштів на початок року | 410 | 4 | 7 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 420 | 0 | 0 |
| Залишок коштів на кінець року | 430 | 17 | 4 |

Примітки.

Чистий рух коштів від операційної діяльності складає 12 тис.грн.

Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності складає 1 тис.грн.

Чистий рух коштів від фінансової діяльності відсутній.

Чистий рух коштів за звітний період склав 13 тис.грн.

Отже, залишок коштів на кінець року 17 тис.грн.

Керівник

(підпис)

Головний бухгалтер

(підпис)

Денисенко В. Б.

(прізвище)

Молчанова Н. Ю.

(прізвище)

| | | | | | | | | | | |
|---|-----|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| будівництва | | | | | | | | | | |
| Дооцінка нематеріальних активів | 100 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Уцінка нематеріальних активів | 110 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| | 120 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Чистий прибуток (збиток) за звітний період | 130 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 91 | 0.000 | 0.000 | 91 |

| | | | | | | | | | | |
|---|-----|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Розподіл прибутку: | | | | | | | | | | |
| Виплати власникам (дивіденди) | 140 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Спрямування прибутку до статутного капіталу | 150 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Відрахування до резервного капіталу | 160 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| | 170 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Внески учасників: | | | | | | | | | | |
| Внески до капіталу | 180 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Погашення заборгованості з капіталу | 190 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| | 200 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Вилучення капіталу: | | | | | | | | | | |
| Викуп акцій (часток) | 210 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Перепродаж викуплених акцій (часток) | 220 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Анулювання викуплених акцій (часток) | 230 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Вилучення частки в капіталі | 240 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Зменшення номінальної вартості акцій | 250 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Інші зміни в капіталі: | | | | | | | | | | |
| Списання невідшкодованих збитків | 260 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Безкоштовно отримані активи | 270 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| | 280 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Разом змін в капіталі | 290 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 91 | 0.000 | 0.000 | 91 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|-----|------|-------|-------|------|----|-------|-------|-------|------|
| Залишок на кінець року | 300 | 3025 | 0.000 | 0.000 | 2515 | 51 | -2301 | 0.000 | 0.000 | 3290 |
|-------------------------------|-----|------|-------|-------|------|----|-------|-------|-------|------|

Примітки: До складу власного капіталу станом на 31.12.2011р. входять:

- Статутний капітал – 3025 тис. грн., що відповідає статутним документам підприємства та сформовано у повному обсязі.
- Інший додатковий капітал - 2515 тис. грн.(до складу входить дооцінка основних засобів).
- Резервний капітал - 51 тис. грн.
- Непокритий збиток – (2301) тис. грн.

Власний капітал на початок звітної періоду становив 3199 тис.грн. Протягом року власний капітал збільшився за рахунок отриманого чистого прибутку у розмірі 91 тис.грн. Таким чином, на кінець звітної періоду власний капітал складає 3290 тис.грн.

| | | |
|---------------------------|----------|--------------------------------------|
| Керівник | _____ | _____ |
| | (підпис) | Денисенко В. Б. (прізвище) |
| Головний бухгалтер | _____ | _____ |
| | (підпис) | Молчанова Н. Ю. (прізвище) |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|-----|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Права користування майном | 020 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Права на знаки для товарів та послуг | 030 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Права на об'єкти промислової власності | 040 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Авторські та суміжні з ними права | 050 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Гудвіл | 060 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Інші нематеріальні активи | 070 | 4 | 4 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 4 | 4 |
| Разом | 080 | 4 | 4 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 4 | 4 |

| | | | |
|-----------------------|--|-------|-------|
| Із рядка 080 графа 14 | вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження прав власності | (081) | 0.000 |
| | вартість оформлених в заставу нематеріальних активів | (082) | 0.000 |
| | вартість створених підприємством нематеріальних активів | (083) | 0.000 |
| Із рядка 080 графа 5 | вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільового фінансування | (084) | 0.000 |
| Із рядка 080 графа 15 | накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності | (085) | 0.000 |

II. Основні засоби

| Групи основних засобів | Код рядка | Залишок на початок року | | Надійшло за рік | Переоцінка (дооцінка+, переоцінка-) | | Вибуло за рік | | Нараховано амортизації за рік | Втрати від зменшення корисності за рік | Інші зміни за рік | |
|---|------------|---------------------------------|--------------|-----------------|-------------------------------------|--------------|---------------------------------|------------|-------------------------------|--|-----------------------------------|--------------|
| | | первісна (переоцінена) вартість | знос | | первісної (переоціненої) вартості | зносу | первісна (переоцінена) вартість | Знос | | | первісної (переоціненої) вартості | зносу |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| Земельні ділянки | 100 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Інвестиційна нерухомість | 105 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Капітальні витрати на поліпшення земель | 110 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Будинки, споруди та передавальні пристрої | 120 | 9880 | 6472 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 270 | 270 | 187 | 0.000 | 89 | 0.000 |
| Машини та обладнання | 130 | 4566 | 3867 | 99 | 0.000 | 0.000 | 122 | 116 | 161 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Транспортні засоби | 140 | 49 | 47 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 2 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Інструменти, прилади, інвентар (меблі) | 150 | 90 | 70 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 13 | 13 | 5 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Робоча і продуктивна худоба | 160 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Багаторічні насадження | 170 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Інші основні засоби | 180 | 0.000 | 0.000 | 1 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Бібліотечні фонди | 190 | 1 | 1 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 1 | 1 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Малоцінні необоротні матеріальні активи | 200 | 50 | 43 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Тимчасові (нетитульні) споруди | 210 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Природні ресурси | 220 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Інвентарна тара | 230 | 7 | 4 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 1 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Предмети прокату | 240 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Інші необоротні матеріальні активи | 250 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Разом | 260 | 14643 | 10504 | 100 | 0.000 | 0.000 | 406 | 400 | 356 | 0.000 | 89 | 0.000 |

| | | | |
|------------------------|-----|------------------------|--------------|
| Групи основних засобів | Код | Залишок на кінець року | у тому числі |
|------------------------|-----|------------------------|--------------|

| | ряд ка | | | одержані за фінансовою орендою | | передані в оперативну оренду | |
|---|------------|---------------------------------|--------------|---------------------------------|--------------|---------------------------------|--------------|
| | | первісна (переоцінена) вартість | Знос | первісна (переоцінена) вартість | Знос | первісна (переоцінена) вартість | Знос |
| | | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |
| 1 | 2 | | | | | | |
| Земельні ділянки | 100 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Інвестиційна нерухомість | 105 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Капітальні витрати на поліпшення земель | 110 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Будинки, споруди та передавальні пристрої | 120 | 9699 | 6389 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Машини та обладнання | 130 | 4543 | 3912 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Транспортні засоби | 140 | 49 | 49 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Інструменти, прилади, інвентар (меблі) | 150 | 77 | 62 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Робоча і продуктивна худоба | 160 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Багаторічні насадження | 170 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Інші основні засоби | 180 | 1 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Бібліотечні фонди | 190 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Малоцінні необоротні матеріальні активи | 200 | 50 | 43 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Тимчасові (нетитульні) споруди | 210 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Природні ресурси | 220 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Інвентарна тара | 230 | 7 | 5 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Предмети прокату | 240 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Інші необоротні матеріальні активи | 250 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Разом | 260 | 14426 | 10460 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |

| | | | |
|-----------------------|---|--------|-------|
| Із рядка 260 графа 14 | вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження прав власності | (261) | 0.000 |
| | вартість оформлених в заставу основних засобів | (262) | 0.000 |
| | залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація реконструкція тощо) | (263) | 0.000 |
| | первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів | (264) | 3380 |
| | основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів | (2641) | 0.000 |
| З рядка 260 графа 8 | вартість основних засобів, призначених для продажу | (265) | 0.000 |
| | залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій | (2651) | 0.000 |
| Із рядка 260 графа 5 | вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування | (266) | 0.000 |
| | Вартість основних засобів, що взяті в операивну оренду | (267) | 0.000 |
| Із рядка 260 графа 15 | знос основних засобів, щодо яких існують обмеження прав власності | (268) | 0.000 |
| З рядка 105 графа 14 | вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю | (269) | 0.000 |

III. Капітальні інвестиції

| Найменування показника | Код | За рік | На кінець року |
|---|------------|------------|----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Капітальне будівництво | 280 | 40 | 0.000 |
| Придбання (виготовлення) основних засобів | 290 | 100 | 0.000 |
| Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів | 300 | 0.000 | 0.000 |
| Придбання (створення) нематеріальних активів | 310 | 0.000 | 0.000 |
| Формування стада | 320 | 0.000 | 0.000 |
| Інші | 330 | 0.000 | 0.000 |
| Разом | 340 | 140 | 0.000 |

З рядка 340 графа 3 капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість (341) 0.000

фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій (342) 0.000

IV. Фінансові інвестиції

| Найменування показника | Код | За рік | На кінець року | |
|--|------------|--------------|----------------|--------------|
| | | | довгострокові | поточні |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі: | | | | |
| асоційовані підприємства | 350 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| дочірні підприємства | 360 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| спільну діяльність | 370 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Б. Інші фінансові інвестиції в: | | | | |
| частки і паї у статутному капіталі інших підприємств | 380 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Акції | 390 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Облігації | 400 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Інші | 410 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Разом (розд.А + розд.Б) | 420 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |

Із рядка 045 гр.4 Балансу Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені: за (421) 0.000
собівартістю

за справедливою вартістю (422) 0.000

за амортизованою собівартістю (423) 0.000

Із рядка 220 гр.4 Балансу Поточні фінансові інвестиції відображені: за (424) 0.000
собівартістю

за справедливою вартістю (425) 0.000

за амортизованою собівартістю (426) 0.000

V. Доходи і витрати

| Найменування показника | Код | Доходи | Витрати |
|---|-----|--------|---------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| А. Інші операційні доходи і витрати | | | |
| Операційна оренда активів | 440 | 0.000 | 0.000 |
| Операційна курсова різниця | 450 | 84 | 101 |
| Реалізація інших оборотних активів | 460 | 459 | 421 |
| Штрафи, пені, неустойки | 470 | 0.000 | 4 |
| Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення | 480 | 0.000 | 0.000 |
| Інші операційні доходи і витрати | 490 | 2975 | 3155 |
| у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів | 491 | X | 0.000 |
| непродуктивні витрати і втрати | 492 | X | 0.000 |
| Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в: | | | |
| асоційовані підприємства | 500 | 0.000 | 0.000 |
| дочірні підприємства | 510 | 0.000 | 0.000 |
| спільну діяльність | 520 | 0.000 | 0.000 |
| В. Інші фінансові доходи і витрати | | | |
| Дивіденди | 530 | 0.000 | X |
| Проценти | 540 | X | 0.000 |
| Фінансова оренда активів | 550 | 0.000 | 0.000 |
| Інші фінансові доходи і витрати | 560 | 1 | 6 |
| Г. Інші доходи і витрати | | | |
| Реалізація фінансових інвестицій | 570 | 0.000 | 0.000 |
| Реалізація необоротних активів | 580 | 0.000 | 0.000 |
| Реалізація майнових комплексів | 590 | 0.000 | 0.000 |
| Неопераційна курсова різниця | 600 | 0.000 | 0.000 |
| Безоплатно одержані активи | 610 | 0.000 | X |
| Списання необоротних активів | 620 | X | 7 |
| Інші доходи і витрати | 630 | 0.000 | 159 |

| | | |
|---|-------|-------|
| Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами) | (631) | 0.000 |
| Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами | (632) | 0.000 |

VIII. Запаси

| Найменування показника | Код рядка | Балансова вартість на кінець року | Переоцінка за рік | |
|--|------------|-----------------------------------|--|--------------|
| | | | збільшення чистої вартості реалізації* | уцінка |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Сировина і матеріали | 800 | 358 | 0.000 | 0.000 |
| Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби | 810 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Паливо | 820 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Тара і тарні матеріали | 830 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Будівельні матеріали | 840 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Запасні частини | 850 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Матеріали сільськогосподарського призначення | 860 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Тварини на вирощуванні та відгодівлі | 870 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Малоцінні та швидкозношувані предмети | 880 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Незавершене виробництво | 890 | 772 | 0.000 | 0.000 |
| Готова продукція | 900 | 110 | 0.000 | 0.000 |
| Товари | 910 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Разом | 920 | 1240 | 0.000 | 0.000 |

Із рядка 920 гр.3 Балансу Балансова вартість запасів:

| | | |
|---|-------|-------|
| відображених за чистою вартістю реалізації | (921) | 0.000 |
| переданих у переробку | (922) | 0.000 |
| оформлених в заставу | (923) | 0.000 |
| переданих на комісію | (924) | 0.000 |
| Активи на відповідальному зберіганні - рахунок 02 | (925) | 0.000 |

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

IX. Дебіторська заборгованість

| Найменування показника | Код рядка | Всього на кінець року | у т.ч. за строками непогашення | | |
|---|-----------|-----------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| | | | до 12 місяців | від 12 до 18 місяців | від 18 до 36 місяців |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 940 | 205 | 205 | 0.000 | 0.000 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 950 | 52 | 52 | 0.000 | 0.000 |

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості (951) 0.000
Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами (952) 0.000

X. Нестачі і витрати від псування цінностей

| Найменування показника | Код рядка | Сума |
|--|-----------|----------|
| 1 | 2 | 3 |
| Виявлено (списано) за рік нестач і втрат | 960 | 0.000 |
| Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році | 970 | 0.000 |
| Сума нестач і втрат, остаточне рішення щодо винуватців, за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072) | 980 | 0.000 |

XI. Будівельні контракти

| Найменування показника | Код рядка | Сума |
|--|-----------|----------|
| 1 | 2 | 3 |
| Дохід за будівельними контрактами за звітний рік | 1110 | 0.000 |
| Заборгованість на кінець звітного року: валова замовників | 1120 | 0.000 |
| валова замовникам | 1130 | 0.000 |
| з авансів отриманих | 1140 | 0.000 |
| Сума затриманих коштів на кінець року | 1150 | 0.000 |
| Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами | 1160 | 0.000 |

ХІІ. Податок на прибуток

| Найменування показника | Код рядка | Сума |
|--|-----------|----------|
| 1 | 2 | 3 |
| Поточний податок на прибуток | 1210 | 53 |
| Відстрочені податкові активи: на початок звітного року | 1220 | 0.000 |
| на кінець звітного року | 1225 | 0.000 |
| Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року | 1230 | 0.000 |
| на кінець звітного року | 1235 | 0.000 |
| Включено до Звіту про фінансові результати - усього | 1240 | 53 |
| у тому числі: поточний податок на прибуток | 1241 | 53 |
| зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів | 1242 | 0.000 |
| зменшення (збільшення) відстрочених податкових зобов'язань | 1243 | 0.000 |
| Відображено у складі власного капіталу - усього | 1250 | 0.000 |
| у тому числі: поточний податок на прибуток | 1251 | 0.000 |
| зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів | 1252 | 0.000 |
| зменшення (збільшення) відстрочених податкових зобов'язань | 1253 | 0.000 |

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

| Найменування показника | Код рядка | Сума |
|---|-----------|----------|
| 1 | 2 | 3 |
| Нараховано за звітний рік | 1300 | 356 |
| Використано за рік - усього | 1310 | 0.000 |
| в тому числі на: будівництво об'єктів | 1311 | 0.000 |
| придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів | 1312 | 0.000 |
| з них машини та обладнання | 1313 | 0.000 |
| придбання (створення) нематеріальних активів | 1314 | 0.000 |
| погашення отриманих на капітальні інвестиції позик | 1315 | 0.000 |
| | 1316 | 0.000 |
| | 1317 | 0.000 |

1. Біологічні активи

| Групи Біологічних активів | Код рядка | Обліковуються за первісною вартістю | | | | | | | | | | Обліковуються за справедливою вартістю | | | | |
|--|-----------|-------------------------------------|------------------------|-----------------|-------------------|------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|------------------------|------------------------|--|-----------------|-----------------------|---------------|------------------------|
| | | залишок на початок року | | Надійшло за рік | вибуло за рік | | нараховано амортизації за рік | втрати від зменшення корисності | вигоди від відновлення корисності | залишок на кінець року | | Залишок На Початок року | надійшло за рік | зміни вартості за рік | Вибуло за рік | залишок на кінець року |
| | | первісна вартість | Накопичена амортизація | | первісна вартість | накопичена амортизація | | | | первісна вартість | накопичена амортизація | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
| Довгострокові біологічні активи - усього | 1410 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| в тому числі: | | | | | | | | | | | | | | | | |
| робоча худоба | 1411 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Продуктивна худоба | 1412 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Багаторічні насадження | 1413 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| | 1414 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| інші довгострокові біологічні активи | 1415 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Поточні біологічні активи - усього | 1420 | 0.000 | X | 0.000 | 0.000 | X | X | 0.000 | 0.000 | 0.000 | X | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| в тому числі: | | | | | | | | | | | | | | | | |
| тварини на вирощуванні та відгодівлі | 1421 | 0.000 | X | 0.000 | 0.000 | X | X | 0.000 | 0.000 | 0.000 | X | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі) | 1422 | 0.000 | X | 0.000 | 0.000 | X | X | 0.000 | 0.000 | 0.000 | X | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| | 1423 | 0.000 | X | 0.000 | 0.000 | X | X | 0.000 | 0.000 | 0.000 | X | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| інші поточні біологічні активи | 1424 | 0.000 | X | 0.000 | 0.000 | X | X | 0.000 | 0.000 | 0.000 | X | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Разом | 1430 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |

3 рядка 1430 графа 5 і графа 14

вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування

(1431)0.000

3 рядка 1430 графа 6 і графа 16

залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

(1432)0.000

3 рядка 1430 графа 11 і графа 17

балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності

(1433)0.000

XV. Фінансові результати від первісного визнання та реалізації сільськогосподарської продукції та додаткових біологічних активів

| Найменування показника | Код рядка | Вартість первісного визнання | Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями | Результат від первісного визнання | | Уцінка | Виручка від реалізації | Собівартість реалізації | Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від | |
|--|-----------|------------------------------|--|-----------------------------------|-----------|--------|------------------------|-------------------------|---|-----------------------------------|
| | | | | дохід | витрати | | | | реалізації | первісного визнання та реалізації |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього | 1500 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 |
| у тому числі: | | | | | | | | | | |
| зернові і зернобобові | 1510 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 |
| з них: | 1511 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 |
| пшениця | | | | | | | | | | |
| соя | 1512 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 |
| соняшник | 1513 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 |
| ріпак | 1514 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 |
| цукрові буряки (фабричні) | 1515 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 |
| картопля | 1516 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 |
| плоди (зерняткові, кісточкові) | 1517 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 |
| інша продукція рослинництва | 1518 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 |
| додаткові біологічні активи рослинництва | 1519 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 |
| Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього | 1520 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 |
| у тому числі: | | | | | | | | | | |
| приріст живої маси - усього | 1530 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 |
| з нього: | 1531 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 |
| великої рогатої худоби | | | | | | | | | | |
| свиной | 1532 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 |
| молоко | 1533 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 |
| вовна | 1534 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 |
| яйця | 1535 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 |
| інша продукція тваринництва | 1536 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 |
| додаткові біологічні активи тваринництва | 1537 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 |
| продукція рибиництва | 1538 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 |
| | 1539 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 |
| Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом | 1540 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 | (0.000) | 0.000 | 0.000 |

Керівник

Головний бухгалтер

ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

| | Рік | Кількість зборів усього | У тому числі позачергових |
|---|------|-------------------------|---------------------------|
| 1 | 2011 | 1 | 0 |
| 2 | 2010 | 2 | 1 |
| 3 | 2009 | 1 | 0 |

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

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

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

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

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 періоді?

| | Так | Ні |
|---|-----|----|
| Реорганізація | | X |
| Внесення змін до статуту товариства | | X |
| Прийняття рішення про зміну типу товариства | | X |
| Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства | | X |
| Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства | | X |
| Обрання голови та членів наглядової ради, прийняття рішення про припинення їх повноважень | | X |
| Обрання голови та членів ревізійної комісії(ревізора), прийняття рішення про дострокове припинення їх повноважень | | X |
| Інше (запишіть) д/н | | |

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

| | | |
|--|--|---|
| | | X |
|--|--|---|

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Який склад наглядової ради?

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

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх трьох років? 5

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

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

Чи створено у товаристві спеціальну посаду або відділ, що відповідає за роботу з акціонерами? 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 товариства?

| | Так | Ні |
|---|-----|----|
| Галузеві знання і досвід роботи у 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) Бути акціонером Товариства. | | |

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

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 (із корпоративного управління/фінансового менеджменту) | | X |
| Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк / не було обрано нового члена | X | |
| Інше (запишіть) д/н | | |

Чи створено у вашому товаристві ревізійну комісію?

Кількість членів ревізійної комісії (осіб)

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

| |
|----|
| Ні |
| 0 |
| 0 |

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

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

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Відповідно до статуту вашого товариства, до компетенції якого з органів належить вирішення кожного з цих питань?

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

Чи містить статут товариства положення, яке обмежує повноваження виконавчого органу приймати рішення про укладення угод великого розміру від імені товариства?

Так

Чи містить статут або внутрішні документи товариства положення про конфлікт інтересів, тобто суперечність між особистими інтересами посадової особи або пов'язаних з нею осіб та обов'язком діяти у інтересах товариства?

Так

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Які документи існують у вашому товаристві?

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

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 ЦП | Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в АТ | Копії документів надаються на запит акціонера | Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці АТ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Фінансова звітність, результати діяльності | Так | Так | Так | Так | Так |
| 2 | Інформація про акціонерів, які володіють 10-ма та більше відсотками статутного капіталу | Ні | Так | Ні | Ні | Так |
| 3 | Інформація про склад органів управління товариства | Так | Так | Ні | Ні | Так |
| 4 | Статут та внутрішні документи | Так | Ні | Так | Так | Так |
| 5 | Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення | Ні | Ні | Так | Так | Так |
| 6 | Розмір винагороди посадових осіб АТ | Ні | Так | Ні | Ні | Так |

Чи готує товариство фінансову звітність у відповідності до міжнародних стандартів бухгалтерського обліку? Ні

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

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

Який орган приймав рішення про призначення зовнішнього аудитора?

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

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Чи змінювало товариство зовнішнього аудитора протягом останніх трьох років? Ні

З якої причини було змінено аудитора?

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

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

| | Так | Ні |
|---|-----|----|
| Ревізійна комісія | X | |
| Наглядова рада | | X |
| Відділ внутрішнього аудиту підприємства | | X |
| Стороння компанія/сторонній консультант | | X |
| Перевірки не проводились | | X |
| Інше (запишіть) д/н | | |

З ініціативи якого органу ревізійна комісія проводила перевірку останнього разу?

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

Чи отримувало ваше товариство протягом останнього року платні послуги консультантів у сфері корпоративного управління чи фінансового менеджменту? Ні

ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

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

| | Так | Ні |
|---|-----|----|
| 1 Випуск акцій | | X |
| 2 Випуск депозитарних розписок | | X |
| 3 Випуск облігацій | | X |
| 4 Кредити банків | | X |
| 5 Фінансування з державного і місцевих бюджетів | | X |
| 6 Інше (запишіть) д/н | | |

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

так, уже ведемо переговори з потенційним інвестором

Чи планує ваше товариство включити власні акції до лістингу бірж чи торгово-інформаційних систем протягом наступних трьох років? Ні

Чи змінювало акціонерне товариство особу, яка веде облік прав власності на акції у депозитарній системі України протягом останніх трьох років? Так

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

| | Так(*) | Ні(*) |
|---|------------------------|-------|
| Не задовольняв професійний рівень особи | | X |
| Не задовольняли умови договору з особою | | X |
| Особу змінено на вимогу: акціонерів | | X |
| суду | | X |
| Інше (запишіть) | Дематеріалізація акцій | |

* Ставиться помітка "X" у відповідних чарунках.

| | |
|--|-----|
| Чи має акціонерне товариство власний кодекс (принципи, правила) корпоративного управління? | Ні |
| Дата його прийняття: | д/н |
| Яким органом управління прийнятий | д/н |
| Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? | Ні |
| Яким чином його оприлюднено | д/н |
| Розкрийте стан дотримання кодексу (принципів, правил) корпоративного управління у вашому акціонерному товаристві? | д/н |

Звіт про корпоративне управління

| |
|--|
| Вкажіть мету провадження діяльності фінансової установи. |
| д/н |
| 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. |
| д/н |
| 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. |
| д/н |
| 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 |
| д/н |
| Вкажіть наявність у фінансової установи системи управління ризиками та її ключові характеристики або про відсутність такої системи. |
| д/н |
| 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. |
| д/н |
| Вкажіть факти відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір, або про їх відсутність. |
| д/н |
| Вкажіть результати оцінки активів у разі їх купівлі-продажу протягом року в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір. |
| д/н |
| 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. |
| д/н |
| Вкажіть інформацію про використані рекомендації (вимоги) органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, щодо аудиторського висновку. |
| д/н |
| 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). |
| д/н |

| |
|--|
| Вкажіть інформацію про діяльність зовнішнього аудитора, загальний стаж аудиторської діяльності. |
| д/н |
| кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги фінансовій установі |

| |
|---|
| д/н |
| перелік інших аудиторських послуг, що надавалися фінансовій установі протягом року |
| д/н |
| випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора |
| д/н |
| ротачію аудиторів у фінансовій установі протягом останніх п`яти років |
| д/н |
| стягнення, застосовані до аудитора Аудиторською палатою України протягом року, та факти подання недостовірної звітності фінансової установи, що підтверджена аудиторським висновком, виявлені органами, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг |
| д/н |

Вкажіть інформацію щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг

| |
|---|
| наявність механізму розгляду скарг |
| д/н |
| прізвище, ім'я та по батькові працівника фінансової установи, уповноваженого розглядати скарги |
| д/н |
| стан розгляду фінансовою установою протягом року скарг стосовно надання фінансових послуг (характер, кількість скарг, що надійшли, та кількість задоволених скарг) |
| д/н |
| наявність позовів до суду стосовно надання фінансових послуг фінансовою установою та результати їх розгляду |
| д/н |