

Титульний аркуш

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

Директор	Загвоздка Олена Миколаївна
(посада)	(підпис)
	(прізвище, ім'я, по батькові керівника)
	МП
	27.04.2012
	Дата

Річна інформація емітента цінних паперів за 2011 рік

1. Загальні відомості

1.1. Повне найменування емітента	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КОМПАНІЯ "ПОЛАКС"
1.2. Організаційно-правова форма емітента	Приватне акціонерне товариство
1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента	19053819
1.4. Місцезнаходження емітента	65026 Одеська область д/н м. Одеса вул. Рішельєвська, 14
1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента	(048)7384591 7384591
1.6. Електронна поштова адреса емітента	polaks@svitonline.com

2. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

2.1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	28.04.2012 Дата
2.2. Річна інформація опублікована у 80 Бюлетень.Цінні папери України номер та найменування офіційного друкованого видання	30.04.2012 Дата
2.3. Повідомлення розміщено на сторінці	www.polaks.informs.net.ua (адреса сторінки в мережі Інтернет) 30.04.2012 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 емітента до будь-яких об'єднань підприємств;
 - е) інформація про рейтингове агентство;
 - є) інформація про органи управління емітента.
2. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв). X
3. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці. X
4. Інформація про посадових осіб емітента:
 - а) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента; X
 - б) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента. X
5. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента. X
6. Інформація про загальні збори акціонерів. X
7. Інформація про дивіденди. X
8. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент. X
9. Відомості про цінні папери емітента:
 - а) інформація про випуски акцій емітента; X
 - б) інформація про облігації емітента;
 - в) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом;
 - г) інформація про похідні цінні папери
 - г) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду;
 - д) інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів.
10. Опис бізнесу. X
11. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента:
 - а) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю); X
 - б) інформація щодо вартості чистих активів емітента; X
 - в) інформація про зобов'язання емітента. X
 - г) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції
 - г) інформація про собівартість реалізованої продукції
12. Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів.
13. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного
14. Інформація про стан корпоративного управління. X
15. Інформація про випуски іпотечних облігацій.
16. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:
 - а) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям;
 - б) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду;
 - в) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття;
 - г) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду;
 - г) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року.
17. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття.
18. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів.
19. Інформація щодо реєстру іпотечних активів.
20. Основні відомості про ФОН.
21. Інформація про випуски сертифікатів ФОН.
22. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН.
23. Розрахунок вартості чистих активів ФОН.
24. Правила ФОН.
25. Річна фінансова звітність. X
26. Копія(ї) протоколу(ів) загальних зборів емітента, що проводились у звітному році (для акціонерних товариств) X
27. Аудиторський висновок. X
28. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (у разі
29. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) .
30. Примітки: - Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності не надається тому, що види діяльності Товариства не потребують обов'язкового отримання ліцензії.
- Відомості щодо належності Товариства до будь-яких об'єднань не надається тому, що Товариство не є учасником ніяких об'єднань та інших організацій.

- Інформація про рейтингове агентство не надається тому що товариства не входить до числа емітентів, у статутних фондах яких є державна частка або що мають стратегічне значення для економіки та безпеки держави або які займають (домінуюче) становище.
- Інформація про органи управління емітента не надається тому, що акціонерні товариства її не заповнюють.
- Інформація про облігації емітента та про інші цінні папери, випущені емітентом не надається тому що товариство не випускало облігації та інші цінні папери.
- Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом не надається тому, що не випускались інші цінні папери.
- Інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду не надається, тому що Товариство не здійснювало викуп власних акцій.
- Інформація про похідні цінні папери не надається тому, що похідні цінні папери відсутні.
- Інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів не надана тому що бездокументарна форма випуску акцій не передбачає надання акціонерам сертифікатів цінних паперів.
- Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції не надається тому, що товариство не відноситься до підприємств які займаються видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.
- Інформація про собівартість реалізованої продукції не надається тому, що товариство не відноситься до підприємств які займаються видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.
- Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів не надається, тому що боргові цінні папери не випускалися.
- Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом року не надається тому, що такі події не відбувалися.
- Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності не надається у зв'язку з її відсутністю.
- Звіт про стан об'єктів нерухомості не надається у зв'язку з його відсутністю.

3. Основні відомості про емітента

3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента

3.1.1. Повне найменування	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КОМПАНІЯ "ПОЛАКС"
3.1.2. Скорочене найменування	ПрАТ "КОМПАНІЯ "ПОЛАКС"
3.1.3. Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
3.1.4. Область, район	Одеська область д/н
3.1.5. Поштовий індекс	65026
3.1.6. Населений пункт	м. Одеса
3.1.7. Вулиця, будинок	вул. Рішельєвська, 14

3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента

3.2.1. Серія і номер свідоцтва	ААБ №703567
3.2.2. Дата державної реєстрації	30.08.2011
3.2.3. Орган, що видав свідоцтво	Виконавчий комітет Одеської міської ради Одеської області
3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.)	880740.00
3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.)	880740.00

3.3. Банки, що обслуговують емітента

3.3.1. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	АТ "Райфайзен Банк "Аваль"
3.3.2. МФО банку	380805
3.3.3. Поточний рахунок	2600417474
3.3.4. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	д/н
3.3.5. МФО банку	д/н
3.3.6. Поточний рахунок	д/н

3.4. Основні види діяльності

70.20 ЗДАВАННЯ ПІД НАЙМ НЕРУХОМОГО МАЙНА

70.32.0 УПРАВЛІННЯ НЕРУХОМІСТЮ

51.47.9 ОПТОВА ТОРГІВЛЯ ПОБУТОВИМИ ТОВАРАМИ, НЕ ВІДНЕСЕНИМИ ДО ІНШИХ УГРУПОВАНЬ

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
			0.000000000000
Прізвище, ім`я, по батькові фізичної особи	Серія, номер дата видачі та найменування органу, який видав паспорт	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)	
Сударев Віктор Олексійович	д/н	93.500000000000	
Загвоздкіна Олена Миколаївна	д/н	6.278000000000	
Афанаскіна Людмила Степанівна	д/н	0.222000000000	
Усього		100.000000000000	

5. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу- 10

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом - 1.

чисельності працівників які працюють на умовах неповного робочого часу(дня,тижня) 0 осіб.

Фонд оплати праці - 136,7 тис.грн

Розмір фонду оплати праці збільшився у зв'язку зі збільшенням мінімальної заробітної плати. 1. Розмір фонду оплати праці збільшився відносно попереднього року на 7,4%

Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента полягає в належній і своєчасній оплаті праці працівників, наданні їм соціальних і матеріальних пільг, що зацікавить персонал в підвищенні рівня його знань та кваліфікації.

6. Інформація про посадових осіб емітента

6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб

6.1.1. Посада	Директор
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Загвоздкіна Олена Миколаївна
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	1949
6.1.5. Освіта	вища
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	18
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	Зам.Голови Правління в АТЗТ " Компанія " ПОЛАКС"

6.1.8. Опис наявності непогашеної судимості за посадові та корисливі злочини у посадовій особі немає. Обґрунтування змін:Зміни у персональному складі службових осіб відбуваються у разі виробничої необхідності.

Повноваження та обов'язки посадової особи:

Директор в межах своєї компетенції згідно з діючим законодавством та Статутом є повноважним представником Товариства щодо реалізації прав, повноважень та функцій, передбачених цілями та предметом діяльності Товариства. Директор без довіреності здійснює дії від імені Товариства. Він уповноважений керувати поточними справами Товариства і виконувати рішення вищого органу та наглядової ради Товариства, представляти Товариство в відносинах з іншими юридичними особами, державними та іншими органами, вести переговори, підписувати колективний договір, укладати від імені Товариства угоди, формувати адміністрацію товариства, здійснювати прийом та звільнення з роботи працівників Товариства, видавати накази та інші розпорядчі документи щодо діяльності Товариства, обов'язкові для всіх працівників Товариства, здійснювати інші дії по оперативному управлінню Товариством.

Розмір виплаченої винагороди за 2011р. (заробітна плата) - 15940,31 грн.

У тому числі у натуральній формі - відсутня

Інші посади у інших Товариствах: За сумісництвом займає посаду директора в ПЖСК "Хуторок". м.Одеса, вул..Червоних Зорь 4/6

перелік попередніх посад: Зам.Голови Правління, директор

Стаж керівної роботи: 18 років

Згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних не надано.

6.1.1. Посада	головний бухгалтер
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Шевченко Світлана Валентинівна
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 **1965**

6.1.5. Освіта **д/н**

6.1.6. Стаж керівної роботи (років) **9**

6.1.7. Найменування підприємства та **Зам. Головного бухгалтера в АТЗТ " Компанія " ПОЛАКС"**
попередня посада, яку займав

6.1.8. Опис У посадових осіб емітента судимостей за корисливі та посадові злочини немає.
Наявності непогашеної судимості за посадові та корисливі злочини у посадовій особі немає. Обґрунтування змін:Зміни у персональному складі службових осіб відбуваються у разі виробничої необхідності.

Повноваження та обов'язки головного бухгалтера:

Здійснює і координує організацію бухгалтерського обліку господарсько - фінансової діяльності підприємства, здійснює контроль за ефективним використанням матеріальних, трудових і фінансових ресурсів. Забезпечує раціональну організацію обліку і звітності на підприємстві і його підрозділах на основі прогресивних форм і методів бухгалтерського обліку і контролю. Організовує та контролює складання розрахунків щодо використання прибутків, затрат на виробництво, платежів до бюджету. Своєчасно і правильно складає звіти.

Розмір виплаченої винагороди за 2011 рік (заробітна плата) - 14580,00 грн.

В тому числі у натуральній формі - немає.

Інші посади, які обіймала ця особа протягом своєї діяльності: бухгалтер.

Інші посади у інших Товариствах : За сумісництвом займає посаду головного бухгалтера в ПЖСК "Хуторок".

м.Одеса, вул..Червоних Зорь 4/6

Стаж керівної роботи: 9 років.

Згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних не надано.

6.1.1. Посада **ревізор**

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові **Карабет Ірина Валеріївна**
фізичної особи або повне
найменування юридичної особи

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

6.1.4. Рік народження **1966**

6.1.5. Освіта **д/н**

6.1.6. Стаж керівної роботи (років) **10**

6.1.7. Найменування підприємства та **Директор в СП " SHURE Corporation"**
попередня посада, яку займав

6.1.8. Опис Наявності непогашеної судимості за посадові та корисливі злочини у посадовій особі немає. Обґрунтування змін:Зміни у персональному складі Ревізора відбуваються у разі необхідності за рішенням Загальних зборів

Повноваження та обов'язки:

Ревізор в межах своєї компетенції згідно з діючим законодавством та Статутом безпосередньо або через сформовану ревізійну комісію: здійснює контроль фінансово - господарчої діяльності генерального директора.

Перевірки фінансово - господарської діяльності директора, проводяться ревізійною комісією за дорученням загальних зборів акціонерів, наглядової ради товариства, або за вимогою акціонерів, що володіють у сукупності більш ніж 10 % голосів.

В якості Ревізора винагороди, у тому числі у натуральній формі, не отримує.

Інші посади у інших Товариствах не обіймає.

перелік попередніх посад: бухгалтер.

Стаж керівної роботи: 10 років

Згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних не надано.

6.2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	П.І.Б. посадової особи	Серія, номер, дата видачі паспорту, орган, що видав	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загал. кількості акцій(%)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейов. на пред'явн
Директор	Загвоздкіна Олена Миколаївна	д/н	31.12.2011	226	6.2777777778	226	0	0	0
Усього				226	6.2777777778	226	0	0	0

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій(%)	Кількість за видами акцій			
						Прості іменні	Прості на пред'явника	Привілейовані іменні	Привілейовані на пред'явника
				0	0.000000000000	0	0	0	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер дата видачі та найменування органу, який видав паспорт	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	
Сударев Віктор Олексійович	д/н	31.12.2011	3366	93.500000000000	3366	0	0	0	
Усього			3366	93.500000000000	3366	0	0	0	

8. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів	Чергові	Позачергові
		X
Дата проведення	19.04.2011	
Кворум зборів	99.777800000000	
Опис	<p>Перелік питань порядку денного:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Обрання керівних органів зборів. Затвердження регламенту зборів.2. Прийняття рішення про зміну (типу) найменування товариства для приведення діяльності у відповідність до норм Закону України "Про акціонерні товариства".3. Затвердження статуту Товариства в новій редакції, в зв'язку з приведенням у відповідність з нормами Закону України "Про акціонерні товариства".4. Затвердження внутрішніх положень Товариства, в зв'язку з приведенням у відповідність з нормами Закону України "Про акціонерні товариства".5. Відкликання складу Ревізійної комісії та обрання Ревізора Товариства, затвердження умов цивільно-правового договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру його винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання цивільно-правового договору з Ревізором.6. Затвердження звіту Правління Товариства про результати фінансово-господарчої діяльності Товариства за 2008-2010 р.р. і основних напрямків діяльності Товариства на 2011 рік.7. Затвердження звіту та висновків Ревізійної комісії Товариства по річній фінансовій звітності за 2008-2010 р.р., затвердження річних результатів діяльності за 2008-2010 р.р., затвердження річної фінансової звітності Товариства 2008-2010 р.р.8. Затвердження порядку покриття збитків за 2010 рік.9. Прийняття рішення щодо виплати дивідендів за 2010 рік.10. Про попереднє схвалення значних правочинів Товариства. <p>Пропозиції до переліку питань порядку денного наданні Головою Правління Товариства.</p> <p>Результати розгляду питань порядку денного: по всім питаннях порядку денного прийняті рішення "ЗА".</p>	

9. Інформація про дивіденди

	За результатами звітного періоду		За результатами періоду, що передував звітному	
	За простими акціями	За привілейованими акціями	За простими акціями	За привілейованими акціями
Сума нарахованих дивідендів, грн	50400.00000	0.00000	0.00000	0.00000
Нараховані дивіденди на одну акцію, грн	14.00000	0.00000	0.00000	0.00000
Сума виплачених дивідендів, грн	50400.00000	0.00000	0.00000	0.00000
Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів	23.08.2011	д/н	д/н	д/н
Дата виплати дивідендів	31.08.2011	д/н	д/н	д/н
Опис	дата прийняття рішення про виплату дивідендів - 19.04.2011 дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів - 23.08.2011 дата, розмір, порядок та строк виплати дивідендів - протягом 6 місяців з дати прийняття рішення про виплату дивідендів, шляхом особистого отримання в касі Товариства або шляхом перерахування на рахунок банку.			

10. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю " Аудиторська фірма " Аверса "
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	26507759
Місцезнаходження	65045 Одеська область д/н м.Одеса вул.Велика Арнаутська,76
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	А №003642
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Рішення №197/2 Аудиторської палати України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.12.2008
Міжміський код та телефон	(048)726-26-67
Факс	(048)726-26-67
Вид діяльності	діяльність у сфері аудиту
Опис	надання аудиторських послуг на підставі укладеного договору.

11. Відомості про цінні папери емітента

11.1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Доля у статутному капіталі, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
11.12.1998	450/15/1/98	Одеське ТУ ДКЦПФР	UA4000130793	Іменні прості	Бездокументарна Іменні	244.65	3600	880740.00	100.000000 000000
Опис	В звітному році Товариство цінні папери не випускало, рішення про їх випуск не приймало. Цінні папери Товариства розміщені в повному обсязі станом на 31.12.2011 року. Цінні папери Емітента на організаційно оформлених ринках не обертаються. Заяви для включення цінних паперів до лістингу Емітентом не надавались. Обіг цінних паперів Емітента здійснюється лише на внутрішньому ринку України. Спосіб розміщення акцій: акції розміщені в повному обсязі в процесі приватизації. Мета додаткової емісії: у звітному році емісії не було. Дострокове погашення - не відбувалося								

ОПИС БІЗНЕСУ

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

Статутний капітал акціонерного товариства закритого типу "Компанія "ПОЛАКС" первісно був сформований ще в 1996 році в сумі 880740 грн./далі 881 тис. грн./ та розподілено на 3600 іменних акцій номінальною вартістю 244,65 грн. кожна. Свідоцтва про реєстрацію випуску цінних паперів – акцій № 450/15/1/98 видано Одеським територіальним управлінням ДКЦПФР 11.12.1998 року. Форма акцій – бездокументарна.

Акціонерами товариства на момент реєстрації акцій були 84 фізичних особи, яким належало 2232 акцій або 62% Статутного капіталу та одна юридична особа, якій належало 1368 акцій або 38% Статутного капіталу.

В наступні роки, включаючи 2005 рік, зміни в розмір статутного капіталу не вносилися та номінальна вартість акцій не змінювалась. За цей період в товаристві "Компанія "ПОЛАКС" проводились загальні збори учасників, на яких приймалися рішення про купівлю-продаж акцій серед акціонерів товариства. Таким чином, акціонерами стають три фізичні особи.

Станом на 31.12.2005 року в Компанії "ПОЛАКС" вартість чистих активів була менш розміру Статутного капіталу на суму 215,9 тис. грн. Це не відповідало вимогам частини 3 статті 155 Цивільного Кодексу України. Тому на зборах акціонерів від 08 червня 2006 року, протокол № 1/2006, було прийнято рішення про приведення розміру Статутного капіталу у відповідність до чинного законодавства шляхом зменшення розміру Статутного капіталу до розміру 664740 грн., тобто на суму 216 тис. грн. На цю суму були зменшені збитки підприємства.

Нова номінальна вартість складала 184,65 грн. Ці зміни в Статут Товариства були зареєстровані за № 155610500010230 від 11.08.2006 року Виконавчим комітетом Одеської міської ради Одеської області.

Пакет документів акціонерного товариства "Компанія "ПОЛАКС" про зменшення розміру Статутного капіталу з метою приведення у відповідність до розміру чистих активів двічі був наданий для реєстрації випуску акцій в Одеське територіальне управління ДКЦПФР 04.09.2006 року та 30.03.2007 року. На ці подання були одержані відповіді від 04.10.2006 року та від 19.04.2007 року, що територіальним органам комісії не надані повноваження щодо реєстрації випуску акцій у разі зменшення розміру статутного капіталу з метою приведення у відповідність до розміру чистих активів. А відповідно розпорядження № 11 від 25.09.2007 року ДКЦПФР відмовив Компанія "ПОЛАКС" у реєстрації випуску акцій у разі зменшення розміру статутного капіталу у зв'язку з порушенням окремих норм Положення про порядок збільшення (зменшення) розміру статутного капіталу акціонерного товариства, затвердженого Рішенням ДКЦПФР № 387 від 22.07.2007 року. Тому на зборах акціонерів від 12 грудня 2007 року, протокол № 2/2007, було прийнято рішення про відновлення розміру Статутного капіталу в сумі 880740,00 грн., який існував до моменту прийняття рішення про його зменшення з метою приведення у відповідність до розміру чистих активів. Номінальна вартість акцій знову стає 244,65 грн. Дані зміни були зареєстровані Виконавчим комітетом Одеської міської ради Одеської області за № 15561050003010230 від 30.01.2008 року.

Таким чином, розмір Статутного капіталу знову стає в сумі 880740,00 грн., який був сформований на початку створення Товариства. Згідно нової редакції Статуту акціонерами залишилися три фізичні особи. Серед них володіють більш 5 відсотків акцій емітента:

- Загвоздкіна Олена Миколаївна - 6,278% Статутного капіталу
- Сударев Віктор Олексійович - 93,5% Статутного капіталу.

Статутний капітал станом на 31 грудня 2011 року сплачено у повному розмірі.

В цілому власний капітал акціонерного товариства станом на 31.12.2011 року складає 1063 тис. грн., в тому числі:

- повністю сформований Статутний капітал в сумі - 881 тис. грн.
- додатковий капітал - 7 тис. грн.
- резервний капітал - 15 тис. грн.
- нерозподілений прибуток - 160 тис. грн.

У 2011 році загальними зборами акціонерів було прийняте рішення про зміну найменування Товариства на приватне акціонерне товариство, на виконання ЗУ "Про акціонерні товариства".

Тому 30.08.2011р. найменування товариства було змінено, що підтверджуєт виписка з єдиного державного

реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців від 30.08.2011р.

Важливих подій, а саме злиття, поділу, приєднання, перетворення, виділ у звітному році не відбувалось.

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

дочірніх підприємств, філії відокремлених структурних підрозділів немає. Змін в організаційній структурі у відповідності з попереднім звітним періодом не відбувалось. У наступних роках Товариство не планує змінювати організаційну структуру.

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

Пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб не надходило.

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

Облікова політика на підприємстві затверджено наказом керівника. До основних засобів відносяться матеріальні активи, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року (або операційного циклу, якщо він довший за рік), первісна вартість яких більша за 1000,00 грн. . Нарухування амортизації за основними засобами здійснюються податковим методом. Термін використання нематеріальних активів визначається по кожному об'єкту окремо, в момент його зарахування на баланс, виходячи з: - терміну використання подібних нематеріальних активів; Передбачуваного морального зносу, правових чи інших подібних обмежень щодо строків використання (не більше 10 років безперервної експлуатації) та інших факторів. Амортизація нематеріальних активів здійснюються лінійним методом; Матеріальні активи з терміном корисного використання (експлуатації) понад один рік вартістю до 1000,00 грн. вважаються малоцінними необоротними матеріальними активами (МНМА). Амортизацію за МНМА нараховується у першому місяці використання об'єкта в розмірі 100 відсотків його вартості, яка амортизується. Визнання та первісну оцінку запасів (матеріалів, сировини, палива, комплектуючих виробів, товарів здійснюються залежно від шляхів надходження запасів на підприємство: придбані за плату, виготовлені власними силами, внесені до статутного капіталу, одержані безоплатно, придбані у результаті обміну на подібні та неподібні запаси згідно з ПСБО 9 "Запаси". Обліковою одиницею бухгалтерського обліку запасів вважається найменування запасів Застосовується періодична система оцінки запасів. При складанні балансу здійснювалася оцінка запасів та відображалась у бухгалтерському обліку і звітності з первісною вартістю. Суми доходів відображені в бухгалтерському обліку відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 15 "Дохід", яке затверджено наказом МФ України від 29.11.99 р. №290. Витрати відображені в бухгалтерському обліку відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 16 "Витрати", яке затверджено наказом МФ України від 31.12.99 р. №318: Витрати майбутніх періодів списуються на витрати відповідно до спеціальних розрахунків. Робочий капітал достатній і 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. У Товариства не має фінансових інвестицій, тому облік фінансових інвестицій не ведеться, оцінка вартості фінансових інвестицій не проводиться.

Текст аудиторського висновку

Аудиторська фірма "АВЕРСА"

Україна, м. Одеса,

вул. Велика Арнаутська, 76

тел. (048) 726-26-67, 785-50-76

телефон/факс (048) 726-26-67

e-mail: aversa-office@ukr.net Поточний рахунок № 26009310900601

Акціонерний банк "Південний" м. Одеса

МФО 328209

код ЄДРПОУ 26507759

До Національній комісії
з цінних паперів та фондового ринку України

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК
НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

ЗА НАСЛІДКАМИ ПРОВЕДЕННЯ АУДИТУ З МЕТОЮ ПІДТВЕРДЖЕННЯ ДОСТОВІРНОСТІ, ПОВНОТИ І ВІДПОВІДНОСТІ ЧИННОМУ
ЗАКОНОДАВСТВУ ТА ВСТАНОВЛЕНИМ ВИМОГАМ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

"КОМПАНІЯ "ПОЛАКС"

ЗА 2011 РІК

"20" квітня 2012 р.

м. Одеса

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ (АУДИТОРА)

Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Аверса".

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ № 26507759.

Свідоцтво про державну реєстрацію юридичної особи (дата реєстрації 20 лютого 2004 року за №
26303264Ю0021493).

Свідоцтво № 3404 про внесення в "Реєстр аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають
аудиторські послуги" видане за рішенням № 136 Аудиторської палати України від 24 червня 2004 року.
Свідоцтво чинне до 21 травня 2014 року.

Місцезнаходження: 65045, Україна, м. Одеса, вул. Велика Арнаутська, 76,
тел. (048) 726-26-67, 785-50-76, тел./факс (048) 726-26-67. e-mail: avera-office@ukr.net

Аудитор Парашук Сергій Олександрович

Сертифікат аудитора Серії А № 003642 видано згідно рішення № 25 Аудиторської палати України від 14
лютого 1995 року (Реєстраційний № 1673). Рішенням Аудиторської палати України від 18 грудня 2008 року №
197/2 термін чинності сертифіката продовжено до 14 лютого 2014 року.

Аудитор Парашук Сергій Олександрович внесений до реєстру аудиторів, які можуть проводити аудиторські
перевірки фінансових установ (Свідоцтво серії А № 000687 від 17 серпня 2004 року. Реєстраційний №
свідоцтва № 000687). Строк дії свідоцтва до 14 лютого 2014 року.

Місце проведення аудиту: м. Одеса, вул. Рішельєвська 14.

Дата видачі аудиторського висновку: "20" квітня 2012 р.

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ЕМІТЕНТА

Повна назва Приватне акціонерне товариство

"Компанія "ПОЛАКС"

Код ЄДРПОУ 19053819

Місцезнаходження м. Одеса, вул. Рішельєвська, б. 14

Дата реєстрації Зареєстровано Виконавчим комітетом Одеської міської Ради 14.03.1996 року

№ запису 1 556 120 0000 010230

Нова редакція статуту Зареєстровано Виконавчим комітетом Одеської міської ради Одеської області
30.08.2011 року,

Виписка Серія ААБ № 703567

Основні види діяльності Довідкою № 494739 від Головного управління статистики в Одеській області

підтверджується про включення до єдиного реєстру підприємств та організацій України приватного акціонерного товариства "Компанія "ПОЛАКС", в якій наведені види діяльності:

70.20.0 Здавання в оренду власного нерухомого майна

70.32.0 Управління нерухомим майном

51.47.9 Оптова торгівля іншими непродовольчими товарами споживчого призначення, не віднесеними до інших груп

Фактично акціонерним товариством в першому кварталі 2011 року здійснювалось здавання в управління та оренду нерухомого майна - приміщення будинку "Детский Мир" юридичним та фізичним особам - суб'єктам підприємницької діяльності. В другому-четвертому кварталі звітнього року - здавалося в оренду фізичній особі з правом здачі в суборенду та юридичним особам.

Кількість засновників на момент перевірки: троє фізичних осіб, з них:

№

з/п Прізвище, ім'я, по батькові Частка в статутному капіталі, % Кількість акцій, штук Номінальна вартість акції, грн.

1. Загвоздкіна Олена Миколаївна	6,278	226 55 290,9
2. Сударев Віктор Олексійович	93,5	3366 823 491,9
3. Афанаськіна Людмила Степанівна	0,222	8 1 957,2
Всього	100 3600	880740,0

Середньооблікова чисельність штатних працівників - 10 осіб, у тому числі, які працюють за сумісництвом - 1 особа.

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО УМОВИ ДОГОВОРУ НА ПРОВЕДЕННЯ АУДИТУ

Договір на аудиторську перевірку б/н від 15 березня 2012 року.

Дата початку проведення аудиторської перевірки - 15 березня 2012 року.

Дата закінчення проведення аудиторської перевірки - 20 квітня 2012 року.

Відповідно умов договору б/н від 15 березня 2012 року, укладений між Приватним акціонерним товариством "Компанія "ПОЛАКС" та незалежною "Аудиторською фірмою "Аверса", була здійснена аудиторська перевірка на предмет підтвердження достовірності фінансової звітності підприємства за 2011 рік.

Ми провели аудиторську перевірку фінансової звітності Приватного акціонерного товариства "Компанія "ПОЛАКС" у складі Балансу (Форма № 1-м) на 31 грудня 2011 року, Звіту про фінансові результати (Форма № 2-м) за 2011 рік.

Управлінський персонал акціонерного товариства несе відповідальність за підготовку та достовірне відображення інформації в фінансовій звітності відповідно до положень Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999р. № 996-XIV та Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, затверджених Міністерством фінансів України, що не суперечать міжнародним стандартам. Ця відповідальність стосується розробки, впровадження та застосування внутрішнього контролю щодо підготовки та достовірного відображення інформації у фінансовій звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилок; вибору та застосування відповідної облікової політики; подання облікових оцінок, що є відповідними встановленим нормативам.

Нашою відповідальністю є надання висновку щодо цієї фінансової звітності.

Перевірка проведена у відповідності з вимогами Закону України "Про аудиторську діяльність" та Стандартів аудиту і етики Міжнародної федерації бухгалтерів (далі - МСА), що прийняті в якості Національних стандартів згідно з рішенням Аудиторської палати України. Ці стандарти вимагають від нас дотримання етичних вимог, а також й виконання аудиторської перевірки для отримання достатньої впевненості щодо відсутності у фінансовій звітності суттєвих викривлень. Під час аудиту зроблено дослідження шляхом тестування доказів на обґрунтування сум та інформації розкритих у фінансових звітах, а також оцінку відповідності застосованих принципів обліку нормативним вимогам щодо організації бухгалтерського обліку

та звітності в Україні, чинним протягом періоду перевірки. Крім того, шляхом тестування здійснено також оцінку відповідності даних звітності, з метою оподаткування, даним бухгалтерського обліку. На нашу думку, отримані аудиторські докази є достатньою та відповідною основою для висловлення аудиторської думки.

Аудиторський висновок сформований відповідно до Положення щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, затвердженого Рішенням ДКЦПФР № 1528 від 19 грудня 2006 року (zareestrovano в Міністерстві юстиції України 23 січня 2007 р.), відповідно до "Інструктивного листа щодо обсягу розкриття емітентами інформації про аудиторський висновок, який оприлюднюється в офіційному друкованому виданні та розміщується в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів в складі регулярної річної інформації відповідно до вимог розділів V та VI Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 19 грудня 2006 року N 1591 та zareestrovano в Міністерстві юстиції України 5 лютого 2007р. за N 97/13364" (затверджено Рішенням ДКЦПФР № 69 від 31 січня 2008 року), а також відповідно до вимог Міжнародних стандартів аудиту, надання впевненості та етики, зокрема Міжнародних стандартів аудиту (МСА) 700, 705, 720.

ЗМІСТОВА ЧАСТИНА АУДИТОРСЬКОГО ВИСНОВКУ

Для проведення перевірки були представлені установчі документи, договори, первинні документи, які підтверджують рух грошових коштів за перевірений період, головна книга, зведені облікові регістри, фінансова та податкова звітність, що подана до відповідних контролюючих органів.

Підтвердження відповідності чинному законодавству і встановленим вимогам облікової політики та ведення бухгалтерського обліку

ПрАТ "Компанія "ПОЛАКС"

Під час перевірки проаналізовано надану Товариством фінансову інформацію за видами и активів до встановлених нормативів національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку. На підставі отриманих при перевірці даних констатуємо, що:

- бухгалтерський облік на підприємстві ведеться згідно з основними принципами Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" та діючими Положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку з питань організації бухгалтерського обліку;
- бухгалтерський облік в Товаристві ведеться по журнальній формі. Використовуються журнали та різні допоміжні відомості. Облік частково автоматизований: облік руху грошових коштів, розрахунків з постачальниками та іншими дебіторами та кредиторами. Встановлені програма "Банк-клієнт" та програма податкової та фінансової звітності "М.Е.DOC";
- дані аналітичного обліку відповідають даним синтетичного обліку. Залишки по рахункам аналітичного обліку відповідають даним залишків Головної книги та балансу;
- наказ про облікову політику на підприємстві є. Зміни облікової політики в Товаристві були здійснені на 31 березня 2011 року у зв'язку з введенням в дію розділу 3 Податкового Кодексу України. Це стосується в першу чергу визначення методів нарахування амортизації та строків їх корисного використання.

Підтвердження правильності та адекватності визначення власного капіталу, його структури та призначення
ПрАТ "Компанія "ПОЛАКС"

Статутний капітал акціонерного товариства закритого типу "Компанія "ПОЛАКС" первісно був сформований ще в 1996 році в сумі 880740 грн./далі 881 тис. грн./ та розподілено на 3600 іменних акцій номінальною вартістю 244,65 грн. кожна. Свідоцтва про реєстрацію випуску цінних паперів – акцій № 450/15/1/98 видано Одеським територіальним управлінням ДКЦПФР 11.12.1998 року. Форма акцій – бездокументарна.

Акціонерами товариства на момент реєстрації акцій були 84 фізичних особи, яким належало 2232 акцій або 62% Статутного капіталу та одна юридична особа, якій належало 1368 акцій або 38% Статутного капіталу.

В наступні роки, включаючи 2005 рік, зміни в розмір статутного капіталу не вносилися та номінальна вартість акцій не змінювалась. За цей період в товаристві "Компанія "ПОЛАКС" проводились загальні збори учасників, на яких приймалися рішення про купівлю-продаж акцій серед акціонерів товариства. Таким чином, акціонерами стають три фізичні особи.

Станом на 31.12.2005 року в Компанії "ПОЛАКС" вартість чистих активів була менш розміру Статутного капіталу на суму 215,9 тис. грн. Це не відповідало вимогам частини 3 статті 155 Цивільного Кодексу України. Тому на зборах акціонерів від 08 червня 2006 року, протокол № 1/2006, було прийнято рішення про приведення розміру Статутного капіталу у відповідність до чинного законодавства шляхом зменшення розміру Статутного капіталу до розміру 664740 грн., тобто на суму 216 тис. грн. На цю суму були зменшені збитки підприємства.

Нова номінальна вартість складала 184,65 грн. Ці зміни в Статут Товариства були зареєстровані за № 155610500010230 від 11.08.2006 року Виконавчим комітетом Одеської міської ради Одеської області.

Пакет документів акціонерного товариства "Компанія "ПОЛАКС" про зменшення розміру Статутного капіталу з метою приведення у відповідність до розміру чистих активів двічі був наданий для реєстрації випуску акцій в Одеське територіальне управління ДКЦПФР 04.09.2006 року та 30.03.2007 року. На ці подання були одержані відповіді від 04.10.2006 року та від 19.04.2007 року, що територіальним органам комісії не надані повноваження щодо реєстрації випуску акцій у разі зменшення розміру статутного капіталу з метою приведення у відповідність до розміру чистих активів. А відповідно розпорядження № 11 від 25.09.2007 року ДКЦПФР відмовив Компанія "ПОЛАКС" у реєстрації випуску акцій у разі зменшення розміру статутного капіталу у зв'язку з порушенням окремих норм Положення про порядок збільшення (зменшення) розміру статутного капіталу акціонерного товариства, затвердженого Рішенням ДКЦПФР № 387 від 22.07.2007 року. Тому на зборах акціонерів від 12 грудня 2007 року, протокол № 2/2007, було прийнято рішення про відновлення розміру Статутного капіталу в сумі 880740,00 грн., який існував до моменту прийняття рішення про його зменшення з метою приведення у відповідність до розміру чистих активів. Номінальна вартість акцій знову стає 244,65 грн. Дані зміни були зареєстровані Виконавчим комітетом Одеської міської ради Одеської області за № 15561050003010230 від 30.01.2008 року.

Таким чином, розмір Статутного капіталу знову стає в сумі 880740,00 грн., який був сформований на початку створення Товариства. Згідно нової редакції Статуту акціонерами залишились три фізичні особи.

Серед них володіють більш 5 відсотків акцій емітента:

- Загвоздкіна Олена Миколаївна - 6,278% Статутного капіталу
- Сударев Віктор Олексійович - 93,5% Статутного капіталу.

Статутний капітал станом на 31 грудня 2011 року сплачено у повному розмірі.

В цілому власний капітал акціонерного товариства станом на 31.12.2011 року складає 1063 тис. грн., в тому числі:

- повністю сформований Статутний капітал в сумі - 881 тис. грн.
- додатковий капітал - 7 тис. грн.
- резервний капітал - 15 тис. грн.
- нерозподілений прибуток - 160 тис. грн.

Аудитор підтверджує правильність та адекватність визначення власного капіталу Компанії "ПОЛАКС", його структури та призначення відповідно до діючих Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України.

По підсумкам 2011 року акціонерне товариство в фінансовому обліку отримало збиток в сумі 65 тис. грн.

Це, в першу чергу, пояснюється наявністю витрат, які не знайшли відображення у складі витрат в податкову обліку: сплата за мобільний зв'язок в 3 та 4 кварталі 2011 року в сумі - 15,4 тис. грн., списання основних засобів та інших необоротних матеріальних активів 8,2 тис. грн., списування дебіторської заборгованості - 4,5 тис. грн., сплата штрафу - 1,3 тис. грн. та інші витрати. Також в 2011 році значно зросли ціни на отримані електроенергію та воду і інші витрати на утримання приміщення будинку "Детский Мир". Крім того, цей будинок давньої споруди, тому виникає необхідність здійснення ремонту як торгового комплексу так і приміщень адміністрації.

Загальні збори акціонерів Товариства "Компанія "ПОЛАКС", на яких передбачалось заслухати підсумки роботи підприємства за 2008 рік не відбулися у зв'язку з відсутністю головного акціонера Товариства, що знаходився у від'їзді за межами м. Одеси і який володіє 93,5% акцій. Реєстрація акціонерів Товариства для участі у загальних зборах не проводилася. Це підтверджується Протоколом про проведення контролю за реєстрацією акціонерів для участі у загальних зборах Акціонерного товариства "Компанія "ПОЛАКС"

складеного представниками Одеського територіального управління державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 16 квітня 2009 року.

Збори акціонерів Компанії "ПОЛАКС" 23 квітня 2010 року, на яких повинні були заслухати підсумки роботи Товариства за 2008-2009 рік не відбулися. Інформація про скликання акціонерів опублікована в газеті "Відомості ДКЦПФР" № 41 від 05.03.2010 року та в газеті "Дивіденди-Одещина" № 7-8.

Персональні повідомлення акціонерам про дату, місце проведення та повістка дня були відправлені акціонерам 10.03.2010 року.

19 квітня 2011 року відбулися збори акціонерів, на яких заслухали підсумки роботи Компанії "ПОЛАКС" за 2008-2010 роки. Затверджені річні результати діяльності Товариства за 2008-2010 роки та затвердженні річні фінансові звіти Товариства 2008-2010р. Прийнято рішення спрямувати частину прибутку за 2008 рік на погашення збитків минулих періодів та погасити збитки за 2009-2010 роки за рахунок нерозподіленого прибутку попередніх років. Крім того постановили спрямувати 5% від залишку нерозподіленого прибутку попередніх років на формування Резервного фонду Товариства - 14,5 тис. грн. та направити 50,4 тис. грн. на виплату дивідендів за 2010 рік.

Також згідно порядку денному було прийняте рішення про зміну (типу) найменування товариства для приведення діяльності у відповідність до норм Закону України "Про акціонерні товариства", обрання Ревізора Товариства, затвердження статуту Товариства в новій редакції, в зв'язку з приведенням у відповідність з нормами Закону України "Про акціонерні товариства" та інші рішення. Інформація про скликання акціонерів опублікована в газеті "Відомості ДКЦПФР" № 41 за 2.03.2011 року та в газеті "Дивіденди - Одещина" № 11 - 12 за 1.03.2011 року.

Персональні повідомлення акціонерам про дату, місце проведення та повістка дня були відправлені акціонерам 01.03.2011 року.

Визначення вартості чистих активів ПрАТ "Компанія "ПОЛАКС",
відображених у фінансовій звітності

Згідно діючого законодавства (п. 5 ст. 155 "Статутний капітал акціонерного товариства" Цивільного кодексу України, в редакції від 16.01.2003р. та Методичних рекомендацій (Рішення Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку України від 17.11.2004р. № 485) аудитором здійснено розрахунок вартості чистих активів підприємства. Вартість чистих активів станом на 31.12.2011 року складає - 1063 тис. грн. Розмір статутного капіталу складає - 881 тис. грн., тобто вартість чистих активів перевищує розмір статутного капіталу на суму 182 тис. грн.

Підтвердження інформації про активи

Приватного акціонерного товариства "Компанія "ПОЛАКС"

Станом на 31 грудня 2011 року необоротні активи складають 1162 тис. грн., в тому числі у вигляді: основних засобів - 1157,5 тис. грн., інші необоротні матеріальні активи - 3,9 тис. грн., нематеріальні активи - 0,8 тис. грн.

На протязі 2011 року на підприємстві використовувалися власні основні засоби. У складі власних основних засобів будинок "Детского Мира", в тому числі складські приміщення та обладнання і капітальні витрати, що відбулися в 2008-2009 роках по виконанню робіт по приєднанню та підключенню електроустановок акціонерного товариства к електричним мережам відповідно до вимог технічних умов і газове обладнання, що використовується для опалення будинку - 1035,5 тис. грн., або 89,5 %, машини та обладнання - 122,0 тис. грн., або 10,5%.

Облік основних засобів ведеться Товариством у відповідності до вимог П(С)БО 7 "Основні засоби" по кожному об'єкту за їх первісною вартістю. Знос основних засобів нараховується в першому кварталі 2011 року згідно ст. 26 Положення - метод нарахування амортизації, який передбачений податковим законодавством: Законом України "Про оподаткування прибутку підприємств". З другого кварталу 2011 року метод нарахування амортизації основних засобів - прямолінійний. Відсоток зносу основних засобів на підприємстві складає - 49,9%, по капітальним витратам на електричні мережі - 2,7%, електрогенератор - 67,3%.

Станом на 1 квітня 2011 року на підприємстві проведена інвентаризація основних засобів та інших необоротних матеріальних активів згідно розділу XX Перехідних Положень Податкового Кодексу України підрозділу 4 ст.6. За результатами інвентаризації було прийнято рішення про списання основних засобів на суму 12654,78 грн., їх зносу на суму - 7117,5 грн. Малоцінних необоротних матеріальних активів списано на суму 6503,65грн. а їх зносу на суму 5072,63 грн.

Порядок нарахування зносу малоцінних необоротних матеріальних активів визначене Наказом про облікову політику - в розмірі 100 відсотків вартості об'єкта в першому місяці використання згідно ст.145.1.6. Податкового кодексу України. Однак під час перевірки виявлено, що фактично по окремим малоцінним необоротним матеріальним активам знос нараховувався прямолінійним методом. Тому під час перевірки донараховано знос в сумі 2163,28 грн. Зміни внесені в березні 2012 року.

Станом на 31.12.2011 року запаси складають 1 тис. грн. Дані аналітичного обліку запасів відповідають даним балансу. Облік товарно-матеріальних цінностей в Товаристві дає повну та об'єктивну інформацію про їх придбання, зберігання та використання. Оцінка запасів здійснюється по ідентифікованій собівартості відповідної одиниці запасів, що відповідає вимогам Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Запаси".

Касові операції в цілому відповідають встановленому порядку ведення касових операцій в Україні. Залишок грошових коштів в касі на 31.12.2011 року складає - 622,3 грн. Залишок грошових коштів на поточних рахунках - 26724,43 грн. Поточний рахунок відкритий в АТ Райффайзен Банк "Аваль". До складу оборотних активів підприємства входять дебіторська заборгованість в сумі - 189 тис. грн., в тому числі дебіторська заборгованість за виданими авансами - 173 тис. грн. Інша поточна дебіторська заборгованість - 31 тис. грн. У складі іншої поточної дебіторської заборгованості 29 тис. грн. - сума податку на додану вартість (дебет рахунку 643 "Податкові зобов'язання"), яка відображена під час отримання авансу орендарів та суборендарів за електроенергію та газ. Діюча система обліку розрахунків в ПрАТ "КОМПАНІЯ "ПОЛАКС" дозволяє проаналізувати стан та термін розрахунків. Простроченої дебіторської заборгованості не виявлено. Резерв сумнівних боргів не створювався.

Підтвердження інформації про зобов'язання

У складі зобов'язань акціонерного товариства тільки поточні зобов'язання, в тому числі:

- з бюджетом по податку на прибуток - 1 тис. грн.,
 - з бюджетом по податку на землю - 47 тис. грн.,
 - з бюджетом по податку на додану вартість - 5 тис. грн.,
 - заборгованість за роботи, послуги - 265 тис. грн.,
- в тому числі за одержані аванси (за електроенергію та газ) складає - 174 тис. грн., заборгованість за отримані основні засоби в попередніх роках - 88 тис. грн.,
- інша поточна заборгованість - 29 тис. грн.
- Усього зобов'язань - 347 тис. грн.

Значна сума заборгованості по податку на землю на 31.12.2011 року - 47 тис. грн. пояснюється тим, що на протязі звітного періоду податок розраховувався за заниженими ставками. В грудні 2011р. донараховане податок в сумі 42809,28 грн. А 18 січня 2012 року до податкової інспекції подана уточнююча декларація. Загальна сума нарахованого податку з урахуванням уточнюючого розрахунку склала 86540,04 грн. Підприємству зроблено нарахування штрафу в сумі в сумі 1284,28 грн.

У складі інших поточних зобов'язань ураховуються податкові зобов'язання, що виникають під час перерахування авансу постачальникам за електроенергію та газ, а саме кредит рахунку 644 "Податковий кредит".

Аудитор підтверджує правильність ведення бухгалтерського обліку та оцінки зобов'язань акціонерного товариства "Компанія "ПОЛАКС" відповідно до діючих Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України.

Підтвердження реальності та точності фінансових результатів діяльності акціонерного товариства

В ході перевірки реальності та точності відображення фінансових результатів у фінансовій звітності Товариства за 2011 рік відхилень не встановлено. На протязі 2011 року орендарі сплачували орендну плату згідно договорам оренди. Також суборендарі та орендарі юридичні особи відшкодували Товариству вартість використаних електроенергії, газу, водопостачання та водовідведення. Чистий збиток Товариства, відображений у рядку 150 Звіту про фінансові результати форми № 2-м становить 65 тис. грн. Разом з тим, в декларації про прибуток по підсумкам 2011 року відображено оподатковуваний прибуток в сумі 35 тис. грн.

Таким чином, між фінансовим збитком та оподатковуваним прибутком різниця досягає - 100 тис. грн. (65 + 35 тис. грн.). Це пояснюється тим, що в попередні звітні періоди надійшли аванси від орендарів для сплати за електроенергію та газ 159,3 тис. грн., а саме: в грудні 2010 року - 86,1 тис. грн. та в січні 2011 року - 73,2 тис. грн., які в даних звітних періодах і знайшли відображення у складі доходів в податковому обліку. В бухгалтерському обліку доходи відображені за методом нарахування.

В той же час, у складі витрат загальна сума, що не була відображена в податковому обліку складає - 259,3 тис. грн. Відхилення виникли за рахунок авансів сплачених в IV кварталі 2010 року та I кв. 2011 року на загальну суму 97,2 тис. грн. (а саме 19,8 тис. грн. та 77,4 тис. грн.) за електроенергію та газ.

Також є постійні різниці, що є між бухгалтерським та оподатковуваним прибутком. Це помилково не включені в податковому обліку:

- в першому кварталі 2011 року витрати за сплачені аванси постачальникам за послуги - 88,9 тис. грн.;
- в IV кварталі 2011 року вартість фактично отриманих послуг за електроенергію в сумі 24 тис. грн.

Крім того, ряд витрат на підприємстві списані за рахунок власного прибутку. Це сума фактичних витрат на мобільний зв'язок за III та IV квартали 2011 року 15,4 тис. грн., залишкова вартість списаних основних засобів - 8,2 тис. грн., сума списаної дебіторської заборгованості - 4,5 тис. грн., сума амортизації електричних мереж - 11,3 тис. грн. та інші витрати, що здійснені за рахунок власного прибутку 9,8 тис. грн.

Аналіз показників фінансового стану

ПрАТ "Компанія "ПОЛАКС"

На підставі отриманих облікових даних здійснено аналіз показників фінансового стану Товариства, який наведено у Додатку № 1 до цього висновку.

Аналіз показників фінансового стану ПрАТ "Компанія "ПОЛАКС" свідчить про те, що Товариство в цілому має достатньо стійкий фінансовий стан.

ВИСЛОВЛЕННЯ ДУМКИ

Аудитор підтверджує валюту балансу Приватного акціонерного товариства "КОМПАНІЯ "ПОЛАКС" на 31 грудня 2011 року у сумі 1410 тис. грн.

Фінансова звітність Приватного акціонерного товариства "КОМПАНІЯ "ПОЛАКС" за 2011 рік у складі Балансу (Форма № 1- м) на 31 грудня 2011 року та звіту про фінансові результати (Форма № 2-м) за 2011 рік, яка відповідає прийнятій обліковій політиці та застосованої в Україні концептуальній основі фінансової звітності, чинному законодавству України та встановленим вимогам, справедливо та достовірно, у повному обсязі відображає фінансовий стан Товариства, його фінансові результати та рух грошових коштів за рік, що минув на дату складання звітності.

Фінансова звітність є додатком до цього висновку.

Аудиторська фірма "АВЕРСА"

Директор

Парашук С.О.

ДОДАТОК №1

до АУДИТОРСЬКОГО ВИСНОВКУ

ЗА НАСЛІДКАМИ ПРОВЕДЕННЯ АУДИТУ З МЕТОЮ ПІДТВЕРДЖЕННЯ ДОСТОВІРНОСТІ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

"КОМПАНІЯ "ПОЛАКС"

ЗА 2011 РІК

ВІД "20" КВІТНЯ 2012 Р.

Аналіз показників фінансового стану

ПрАТ "Компанія "ПОЛАКС"

на 31.12.2011 року

№ з/п Показник Формула розрахунку показника фінансового стану акціонерного товариства Розрахунок О
рієнтоване позитивне значення показника

На початок року На кінець року

1. Коефіцієнт абсолютної ліквідності

Ф.1 стр.230+240

Ф.1 стр. 620

4

K1= 340 = 0,01

27

K1= 347 = 0,078

0,25-0,5

2. Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття)

Ф.1 стр.260

Ф.1 стр. 620

299

$K2 = \frac{340}{248} = 0,88$

248

$K2 = \frac{347}{1,0-2,0} = 0,715$

1,0-2,0

3. Коефіцієнт фінансової стійкості (або платоспроможності або автономії)

Ф.1 стр.380

Ф.1 стр. 640

1178

$K3 = \frac{1518}{1063} = 0,78$

1063

$K3 = \frac{1410}{0,25-0,5} = 0,75$

0,25-0,5

4. Коефіцієнт структури капіталу (співвідношення залучених та власних засобів)

Ф.1 стр. 480 + 620

Ф.1 стр. 380

340

$K4 = \frac{1178}{340} = 0,29$

347

$K4 = \frac{1063}{0,5-1} = 0,32$

0,5-1

Аналіз даних на 31.12.2011 року, наведених в таблиці, свідчить про те, що:

Коефіцієнт абсолютної ліквідності не відповідає теоретично оптимальному значенню за рахунок збільшення кредиторської заборгованості.

Коефіцієнт загальної ліквідності дорівнює 0,715, що свідчить про те, що у підприємства недостатньо ресурсів для погашення його поточних зобов'язань.

Коефіцієнт фінансової стійкості (платоспроможності, автономії) вище теоретично оптимального значення.

Коефіцієнт структури капіталу (фінансової незалежності: співвідношення короткострокової і довгострокової кредиторської заборгованості товариства до суми його власного капіталу) практично не змінився в порівнянні з початком року, але менш оптимального значення, що свідчить про незалежність фінансового стану підприємства від притягнутих короткострокових коштів з інших джерел.

Аудиторська фірма "АВЕРСА"

Директор

Парашук

С.О.

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

Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент - надання послуг з оренди.

Перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг-надання послуг з оренди є перспективній на умовах фінансової спроможності юридичних осіб, на цей час Товариство немає впевної можливості прогнозувати свою перспективність надання послуг з оренди.

Залежність від сезонних змін - не має залежності від сезонних змін.

Основні ринки збуту та основних клієнтів - Товариство не займається виробництвом.

Основні ризики в діяльності емітента:

загальноекономічні (різка зміна законодавства у сфері оподаткування, гіперінфляція, зміна нормативів та правовідносин у будівництві, різке коливання цін на енергоносії та матеріали, підвищення відсотків по кредитах), стихійні лиха (землетрус, пожежа тощо), які можуть змінити терміни виконня робіт та інші форс-мажорні обставини, які можуть бути визнані такими на підставі чинного законодавства. Ризик ліквідності пов'язаний з можливою затримкою реалізації товарів, робіт та послуг на ринку. Фінансовий ризик - це ризик, пов'язаний з нерентабельністю або банкрутством.

Заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності - хеджування - використання механізмів закріплення договірних умов у стосунках партнерів на прогностичний період з метою підстраховки обох сторін, що домовляються, від негативних змін у кон'юктурі ринку в майбутньому.

Заходи емітента щодо розширення виробництва та ринків збуту - виробництвом Товариство не займається; Товариство не проводило заходи щодо розширення ринків збуту послуг.

Про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент - Товариство виробництвом не займається.

Про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін - Товариство не займається виробництвом, яке потребує сировини, тому сировину не постачає та не має інформації щодо її доступності та динаміки цін.

Інформація про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент - Товариство не займається виробництвом.

Рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його положення на ринку - В звітному році товариство не спрямовувало грошови кошти на дослідження та розробки. Товариство не проводило досліджень щодо свого положення на ринку.

Інформація про конкуренцію в галузі - конкурентами з надання послуг з оренди є юридичні та фізичні особи, які надають послуги з оренди.

Про особливості продукції (послуг) емітента - Товариство не займається виробництвом, тому особливостей у продукції не має. Послуги яки надає Товариство не мають особливостей.

Перспективні плани розвитку емітента - На жаль, в існуючих умовах господарювання неможливо робити достатньо впевнені прогнози й детальні плани.

Кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків в загальному об'ємі постачання - Товариство не використовує сировину та матеріали.

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

За останні 5 років Товариством придбана техніка, машини та механізми, які використовуються для поточної діяльності на сумму 1048,3 тисяч грн. Вищевказані активи були придбані за рахунок власних коштів. Були відчужені активи, які устаріли та у використанні яких Товариство не має потреби на сумму 36,7 тисяч грн. Підприємство на даний час не планує залучення значних інвестицій або придбань.

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

Облік руху основних засобів Товариства ведеться згідно Положення (стандарту) бухгалтерського обліку №7 "Основні засоби", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 27.04.2000 року, №92

Аналітичний та синтетичний облік основних засобів Товариства ведеться відповідно до вимог чинного

законодавства України. Синтетичні рахунки заведені у відповідності до Інструкції "Про застосування Плану

рахунків бухгалтерського обліку" від 30.11.1999 року №291. Облік основних засобів ведеться на рахунку №10 "Основні засоби".

Нарахування зносу по основним засобам проводиться за податковим прямолінійним методом.

Терміни користування основними засобами: будівлями і спорудами в середньому 60-80 років, машинами і обладнаннями - 5-8 років.

Товариство користується основними засобами на таких умовах: використання засобів здійснюється за їх цільовим призначенням для здійснення виробничої діяльності Товариства.

Первісна вартість основних засобів на кінець звітного року - 1818 тис.грн., ступінь їх зносу - 36,07%, ступінь їх використання в середньому 25-50%, сума нарахованого зносу станом на 31.12.2011р. - 655,8 тис.грн. Зміни у вартості основних засобів обумовлені їх надходженням та вибуттям протягом року (надійшло основних засобів за 2011 рік на суму 5,5 тис.грн., вибуло основних засобів за 2011 рік на суму 19,3 тис.грн.). Обмежень на використання майна Емітента немає.

Утримання активів здійснюється господарським способом, місцезнаходження основних засобів згідно реєстраційних документів.

Особливостей по екологічних питаннях, які б могли позначитися на використанні активів підприємства не спостерігається.

На даний час Товариство не визначилося щодо планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, так як такі плани потребують значних грошових вкладень та залучення кредитних ресурсів, вартість яких є високою.

Товариство не проводило капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, тому видатки не відраховувалися, сума видатків складає нуль гривень нуль копійок; також методи фінансування не вживалися, інформація щодо дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення відсутня.

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

Серед можливих факторів ризику найбільш суттєвими є: загальноекономічні (різка зміна законодавства у сфері оподаткування, гіперінфляція, зміна нормативів та правовідносин у сфері діяльності товариства, різке коливання цін на енергоносії та будівельні матеріали), стихійні лиха (землетрус, пожежа тощо), які можуть змінити терміни виконання робіт та інші форс-мажорні обставини, які можуть бути визнані такими на підставі чинного законодавства. На сьогодні загрози банкрутства для компанії не існує, конфлікту інтересів у керівництві компанії не має.

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

У звітному році є факт нарахування штрафних санкцій у розмірі 1,3 тис.грн. за подання уточнюючої декларації по земельному податку.

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

Політика фінансування роботи ПрАТ-госпрозрахунок, самофінансування та бережливе використання оборотних коштів. Обрана Емітентом політика фінансування діяльності базується на власних коштах, розвиток інститутів фінансування, інвестування, кредитування, є суттєвими факторами що визначають основні джерела фінансування діяльності Емітента. Обсяг робочого капіталу оптимально забезпечує поточні виробничі потреби Емітента - у періоди збільшення потреби в обігових коштах можливе залучення додаткових коштів, та, навпаки, при зниженні потреби кошти, що звільняються з обігу, можуть бути використані для інших цілей. Одним зі шляхів покращення ліквідності може бути збільшення частки власних обігових коштів та відповідного зниження частки запозичених коштів у джерелах формування обігових коштів. Іншим засобом підвищення ліквідності є спрямування частки обігових активів безпосередньо на погашення боргів при умові незмінності власних обігових коштів. погашення боргів при умові незмінності власних обігових коштів.

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

У звітному періоді всі укладені договори були виконані.

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

В наступному році Емітент планує здійснювати заходи, направлені на розширення переліку клієнтів, поліпшення фінансового стану, а саме - освоєння нових видів робіт, залучення нових клієнтів. Істотними факторами, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому, є збільшення інфляції, зростання цін на сировину і матеріали, подорожчення кредитних ресурсів, що негативно вплине на діяльність Емітента. Планів реконструкції на цей час немає. Виробництвом не займається.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок, вказати суму витрат на дослідження та розробку за звітний рік

У звітному році досліджень та розробок не велось.

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

Судові справи відсутні

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

Вимоги до річного звіту емітента не передбачають надання інформації, розкриття якої може негативно вплинути на конкурентоспроможність підприємства. У зв'язку з цим вважаємо, що надання інформації є вичерпною.

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

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

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	1214.500	1162.200	0.000	0.000	1214.500	1162.200
- будівлі та споруди	1065.300	1035.500	0.000	0.000	1065.300	1035.500
- машини та обладнання	145.400	122.000	0.000	0.000	145.400	122.000
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	3.800	4.700	0.000	0.000	3.800	4.700
2.Невиробничого призначен	1.000	0.000	0.000	0.000	1.000	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	1.000	0.000	0.000	0.000	1.000	0.000
Усього	1215.500	1162.200	0.000	0.000	1215.500	1162.200

Пояснення : Облік руху основних засобів Товариства ведеться згідно Положення (стандарту) бухгалтерського обліку №7 "Основні засоби", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 27.04.2000 року, №92

Аналітичний та синтетичний облік основних засобів Товариства ведеться відповідно до вимог чинного законодавства України. Синтетичні рахунки заведені у відповідності до Інструкції "Про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку" від 30.11.1999 року №291. Облік основних засобів ведеться на рахунку №10 "Основні засоби".

Нарахування зносу по основним засобам проводиться за податковим прямолінійним методом.

Терміни користування основними засобами: будівлями і спорудами в середньому 60-80 років, машинами і обладнаннями - 5-8 років.

Товариство користується основними засобами на таких умовах: використання засобів здійснюється за їх цільовим призначенням для здійснення виробничої діяльності Товариства.

Первісна вартість основних засобів на кінець звітного року - 1818 тис.грн., ступінь їх зносу - 36,07%, ступінь їх використання в середньому 25-50%, сума нарахованого зносу станом на 31.12.2011р. - 655,8 тис.грн. Зміни у вартості основних засобів обумовлені їх надходженням та вибуттям протягом року (надійшло основних засобів за 2011 рік на суму 5,5 тис.грн., вибуло основних засобів за 2011 рік на суму 19,3 тис.грн.). Обмежень на використання майна Емітента немає.

Утримання активів здійснюється господарським способом, місцезнаходження основних засобів згідно реєстраційних документів.

Особливостей по екологічних питаннях, які б могли позначитися на використанні активів підприємства не спостерігається.

На даний час Товариство не визначилося щодо планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, так як такі плани потребують значних грошових вкладень та залучення кредитних ресурсів, вартість яких є високою.

Товариство не проводило капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, тому видатки не відраховувалися, сума видатків складає нуль гривень нуль копійок; також методи фінансування не вживалися, інформація щодо дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення відсутня.

13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів	1062.4	1178.3
Статутний капітал	880.7	880.7
Скоригований статутний капітал	880.7	880.7
Опис	Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до методичних рекомендацій ДКЦПФР (Рішення № 485 від 17.11.2004 року) та Положення (стандарт) бухгалтерського обліку 2"Баланс", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України 31.03.99 N 87. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Чисті активи = Необоротні активи + Оборотні активи + Витрати майбутніх періодів- Довгострокові зобов'язання - Поточні зобов'язання - Забезпечення наступних виплат і платежів - Доходи майбутніх періодів	
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів(1062.400 тис.грн.) більше скоригованого статутного капіталу(880.700 тис.грн.).Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капіталу відповідає величині статутного капіталу, розрахованому на кінець року.	

13.3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн.)	Відсоток за корист. коштами (% річних)	Дата погашення
Кредити банку, у тому числі :	X	0.00	X	X
Зобов'язання за цінними паперами	X	0.00	X	X
у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :	X	0.00	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
За вексями (всього)	X	0.00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0.00	X	X
За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0.00	X	X
Податкові зобов'язання	X	53.40	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0.00	X	X
Інші зобов'язання	X	294.50	X	X
Усього зобов'язань	X	347.90	X	X
Опис:	на 31.12.11 53,4-зобов'язання по сплаті податків в бюджет, 294,5 - інші, з них 88,0 тис.грн-кредиторська заборгованість за придбанні ОС, 173,1- аванси отримані, 33,4-інша поточна заборгованість			

ІНФОРМАЦІЯ ПРО СТАН КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

Загальні збори акціонерів

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки ?

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

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

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

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

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X
Інше		

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		

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

Ні

Органи управління

Який склад наглядової ради (за наявності)?

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради	0
Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві	0
Кількість представників держави	0
Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10% акцій	0
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10% акцій	0
Кількість представників акціонерів - юридичних осіб	0

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

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

	Так	Ні
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інші		
Інші		

Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду або відділ, що відповідає за роботу в акціонерами Ні (так/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	Наглядова Рада Статутом не передбачена	

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

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі		X
Знання у сфері фінансів і менеджменту		X
Особисті якості (чесність, відповідальність)		X
Відсутність конфлікту інтересів		X
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги		X
Інше	Наглядова Рада Статутом не передбачена	

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

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

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

Так

Кількість членів ревізійної комісії 1 осіб.

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років ? 1

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

	Загальні збори акціонерів	Засідання наглядової ради	Засідання правління
Члени правління (директор)	Так		
Загальний відділ	Ні		
Члени наглядової ради (голова наглядової ради)	Ні		
Юридичний відділ (юрист)	Ні		
Секретар правління	Ні		
Секретар загальних зборів	Ні		
Секретар спостережної ради	Ні		
Корпоративний секретар	Ні		
Відділ або управління, яке відповідає за роботу з акціонерами	Ні		
Інше	Наглядова Рада, Правління Статутом не передбачено		

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

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

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві ?

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

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

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

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

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

Який орган приймав рішення про призначення зовнішнього аудитора ?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада		X
Правління або директор	X	
Інше		

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

З якої причини було змінено аудитора ?

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови угоди з аудитором		X
Аудитора було замінено на вимогу акціонерів		X
Інше		

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

	Так	Ні
Ревізійна комісія	X	
Наглядова рада		X
Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства		X
Стороння компанія або сторонній консультант		X
Перевірки не проводились		X
Інше		

З ініціативи якого органу ревізійна комісія проводила перевірку останнього разу ?

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

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

Залучення інвестицій та вдосконалення практики корпоративного управління

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

	Так	Ні
Випуск акцій		X
Випуск депозитарних розписок		X
Випуск облігацій		X
Кредити банків		X
Фінансування з державного і місцевих бюджетів		X
Інше		

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

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

Чи планує ваше акціонерне товариство включити власні акції до лістингу бірж чи торгово-інформаційних систем протягом наступних трьох років ? (так/ні/не визначились) ? Ні

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

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

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень особи		X
Не задовольняли умови договору з особою		X
Особу змінено на вимогу:		
акціонерів		X
суду		X
Інше		

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

У разі наявності в акціонерного товариства кодексу корпоративного управління вкажіть дату його прийняття : _____

яким органом управління прийнятий : _____

Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу корпоративного управління ? (так/ні) Ні

укажіть яким чином його оприлюднено : _____

Вкажіть інформацію щодо дотримання / _____

недотримання кодексу корпоративного управління (принципів, правил) в акціонерному товаристві (з посиланням на джерело розміщення їх тексту), відхилення та причини такого відхилення протягом року

Звіт про корпоративне управління

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

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

наявність механізму розгляду скарг;

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

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

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

ФІНАНСОВИЙ ЗВІТ
суб'єкта малого підприємництва

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «КОМПАНІЯ «ПОЛАКС»

Дата (рік, місяць, число)

Коди		
2012	01	01
19053819		
5110100000		
234		
7774		
70.20		

Територія ОДЕСЬКА ОБЛАСТЬ

за ЄДРПОУ

Організаційно-правова форма господарювання

за КОАТУУ

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

за КОПФГ

Орган державного управління ПІДПРИЄМСТВА УКРАЇНИ, ЗАСНОВАНІ ФІЗИЧНИМИ за КОДУ

Вид економічної діяльності ЗДАВАННЯ ПІД НАЙМ НЕРУХОМОГО МАЙНА за КВЕД

Середня кількість працівників 10

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

Одиниця виміру: тис. грн.

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Адреса 65026 ОДЕСЬКА ОБЛАСТЬ М. ОДЕСА ВУЛ. РІШЕЛЬЄВСЬКА, 14

1. Баланс на "31" грудня 2011 р.

Форма № 1-м

Код за ДКУД

1801006

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Незавершені капітальні інвестиції	020	--	--
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	1215.5	1162.2
первісна вартість	031	1831.8	1818.0
знос	032	(616.3)	(655.8)
Довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035	--	--
первісна вартість	036	--	--
накопичена амортизація	037	(--)	(--)
Довгострокові фінансові інвестиції	040	--	--
Інші необоротні активи	070	--	--
Усього за розділом I	080	1215.5	1162.2
II. Оборотні активи			
Виробничі запаси	100	0.8	0.5
Поточні біологічні активи	110	--	--
Готова продукція	130	--	--
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	132.1	189.4
первісна вартість	161	132.1	189.4
резерв сумнівних боргів	162	(--)	(--)
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
з бюджетом	170	--	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	161.4	30.9
Поточні фінансові інвестиції	220	--	--
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	4.4	27.3
у тому числі в касі	231	--	--
в іноземній валюті	240	--	--
Інші оборотні активи	250	--	--
Усього за розділом II	260	298.7	248.1
III. Витрати майбутніх періодів			
	270	3.4	--
IV. Необоротні активи та групи вибуття			
	275	--	--
Баланс	280	1517.6	1410.3

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	880.7	880.7
Додатковий капітал	320	6.7	6.7
Резервний капітал	340	--	14.5
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	290.9	160.5
Неоплачений капітал	360	(--)	(--)
Усього за розділом I	380	1178.3	1062.4
II. Забезпечення наступних витрат і цільове фінансування	430	--	--
III. Довгострокові зобов'язання	480	--	--
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	--	--
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	--	--
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	294.7	265.4
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з бюджетом	550	24.7	53.4
зі страхування	570	--	--
з оплати праці*	580	--	--
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття	605	--	--
Інші поточні зобов'язання	610	19.9	29.1
Усього за розділом IV	620	339.3	347.9
V. Доходи майбутніх періодів	630	--	--
Баланс	640	1517.6	1410.3

* 3 рядка 580 графа 4 Прострочені зобов'язання з оплати праці (665) --

Директор _____

Загвоздкіна Олена Миколаївна

Головний бухгалтер _____

Шевченко Світлана Валентинівна

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ
за 2011 рік

Форма № 2-м

Код за ДКУД

1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	1352.3	1244.3
Непрямі податки та інші вирахування з доходу	020	(225.4)	(207.4)
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (010-020)	030	1126.9	1036.9
Інші операційні доходи	040	--	--
Інші доходи	050	0.2	0.6
Разом чисті доходи (030+040+050)	070	1127.1	1037.5
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	080	(1089.0)	(1047.7)
Інші операційні витрати	090	(95.3)	(48.2)
у тому числі:	091	--	--
	092	(--)	(--)
Інші витрати	100	(--)	(--)
Разом витрати (080 + 090 + 100)	120	(1184.3)	(1095.9)
Фінансовий результат до оподаткування (070 - 120)	130	-57.2	-58.4
Податок на прибуток	140	(8.3)	(9.2)
Чистий прибуток (збиток) (130 - 140)	150	-65.5	-67.6
Забезпечення матеріального заохочення	160	--	--
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції та дохід від зміни вартості поточних біологічних активів	201	--	--
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції та витрати від зміни вартості поточних біологічних активів	202	--	--

Директор _____

Загвоздкіна Олена Миколаївна

Головний бухгалтер _____

Шевченко Світлана Валентинівна