

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

(посада)

Цимбал Андрій Валетинович

(прізвище та ініціали керівника)

М.П.

27.04.2011

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2011 рік

1. Загальні відомості

1.1. Повне найменування емітента

Приватне акціонерне товариство "КПМГ Аудит"

1.2. Організаційно-правова форма емітента

Приватне акціонерне товариство

1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента

31032100

1.4. Місцезнаходження емітента

Київська, Шевченківський, 01001, м. Київ, вул. Михайлівська, 11

1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента

0444905507 0444905507

1.6. Електронна поштова адреса емітента

at46@atrep.com.ua

2. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

2.1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії 27.04.2011

(дата)

2.2. Річна інформація опублікована у

Бюлетень цінні папери

(номер та найменування офіційного друкованого видання)

(дата)

2.3. Річна інформація розміщена на сторінці

www.kpmg.ua

в мережі Інтернет

(адреса сторінки)

(дата)

Зміст

1. Основні відомості про емітента:	
а) ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента	X
б) інформація про державну реєстрацію емітента	X
в) банки, що обслуговують емітента	X
г) основні види діяльності	X
ґ) інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	X
д) відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств	
е) інформація про рейтингове агентство	
є) інформація про органи управління емітента	X
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 емітент	
в) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
г) інформація про похідні цінні папери	
ґ) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду	
д) інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів	
10. Опис бізнесу	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	X
ґ) інформація про собівартість реалізованої продукції	X
12. Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів	
13. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери,	X

що виникала протягом звітнього періоду

14. Інформація про стан корпоративного управління

X

15. Інформація про випуски іпотечних облігацій

16. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:

а) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям

б) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітнього 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 звітнього періоду

г) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітнього 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 протоколу загальних зборів емітента, які проведені за звітний період (для акціонерних товариств) (додається до паперової форми при поданні інформації до Комісії)

X

27. Аудиторський висновок

X

28. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності

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

Ліцензій або дозволів на окремі види діяльності Товариство не має. До будь-яких об'єднань підприємств Емітент не входить. Інформація про рейтингове агентство відсутня, тому що товариство згідно до чинного законодавства не належить до категорії емітентів, які потребують рейтингової оцінки. Акції власної емісії протягом звітнього періоду Емітентом не викупалися і не продавалися. Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском

боргових цінних паперів - Гарантії третьої особи за випусками боргових цінних паперів не надавались; Річна звітність відповідно до МСФЗ відсутня. Проміжна фінансова звітність не складалася. Концептуальною основою для підготовки фінансової звітності були Положення (Стандарти) бухгалтерського обліку в Україні. Іпотечними облігаціями, ФОН, емітент в звітному не користувався. Звіт про стан об'єкта нерухомості відсутній в зв'язку з тим що цільові облігації на підприємстві відсутні.

1. Основні відомості про емітента

1.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента

1.1.1. Повне найменування

Приватне акціонерне товариство "КПМГ Аудит"

1.1.2. Скорочене найменування (за наявності)

ПрАТ "КПМГ Аудит"

1.1.3. Організаційно-правова форма

Приватне акціонерне товариство

1.1.4. Поштовий індекс

01001

1.1.5. Область, район

Київська, Шевченківський

1.1.6. Населений пункт

м. Київ

1.1.7. Вулиця, будинок

вул. Михайлівська, 11

1.2. Інформація про державну реєстрацію емітента

1.2.1. Серія і номер свідоцтва

серія А01 №623213

1.2.2. Дата державної реєстрації

17.08.2001

1.2.3. Орган, що видав свідоцтво

Шевченківська районна у місті Києві державна адміністрація

1.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.)

147500.00

1.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.)

147500.00

1.3. Банки, що обслуговують емітента

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

Відділення "Михайлівське" АТ"ОТП Банк"

1.3.2. МФО банку

300528

1.3.3. Поточний рахунок

26007301333783

1.3.4. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним

рахунком у іноземній валюті

Відділення "Михайлівське" АТ"ОТП Банк"

1.3.5. МФО банку

300528

1.3.6. Поточний рахунок

26007301333783

1.4. Основні види діяльності

74.12.0

Діяльність у сфері бухгалтерського обліку та аудиту

1.5. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності*

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
Аудиторська діяльність	2397	20.07.2000	Аудиторська палата України	27.01.2016
Опис	Буде продовжено			

1.8. Інформація про органи управління емітента

- Загальні збори акціонерів; - Директор; - Ревізор; - Наглядова рада.

2. 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)
ТОВ"КПМГ-Україна"	21534148	01001Українам.Київвул. Михайлівська, 11	30.000000000000
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)
Цимбал Андрій Валентинович	СН 257328 26.09.1996 Дарницький РУГУ МВС України в м. Києві		23.983000000000
Пархоменко Ганна Валеріївна	СН 506176 10.06.1997 Жовтневим РУГУ МВС України в м. Києві		46.016900000000
Усього			100.000000000000

3. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці

Показники: Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб) - 193 ; Середня чисельність позаштатних працівників та сумісників (осіб) - 0; Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня)(осіб) - 0; Фонд оплати праці за звітний період складає - 44 752 тис. грн., збільшився на 13 105 тис. грн відносно попереднього року. Кадрова програма емітента спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників

операційним потребам емітента, у зв'язку з чим проводиться постійне навчання працівників їх керівниками безпосередньо на робочих місцях, а при потребі - із відривом від виробництвом.

4. Інформація про посадових осіб емітента

4.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

4.1.1. Посада

Директор

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

Цимбал Андрій Валентинович

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

СН 506176 27.09.1996 Дарницьким РУГУ МВС України

4.1.4. Рік народження**

1974

4.1.5. Освіта**

вища, МФТІ

4.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

10

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

ТОВ"КПМГ-Україна"

4.1.8. Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи передбачені Статутом товариства. Посади на будь - яких інших підприємствах не обіймає. Розголошення розміру виплаченої винагороди не передбачено внутрішніми нормативними документами товариства.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

4.1.1. Посада

Член Наглядової ради

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

Віллем Херард Хроотенбур

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

- ВХ50В91С6 11.06.2009 Ambassadeur te Kiev

4.1.4. Рік народження**

1961

4.1.5. Освіта**

Університет м.Роттердам

4.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

10

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

ТОВ"КПМГ-Україна"

4.1.8. Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи передбачені Статутом товариства. Посади на будь-яких інших підприємствах не обіймає. Розголошення розміру виплаченої винагороди не передбачено внутрішніми нормативними документами товариства.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

4.1.1. Посада

Голова Наглядової ради

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

Флорінс Херман Леонард Шурінг

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

- ВСJ24FC07 17.06.2011 Fmbassadeur te Kiev

4.1.4. Рік народження**

1966

4.1.5. Освіта**

Університет м. Роттердам

4.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

10

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

ТОВ"КПМГ-Україна"

4.1.8. Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи передбачені Статутом товариства. Посади на будь-яких інших підприємствах не обіймає. Розголошення розміру виплаченої винагороди не передбачено внутрішніми нормативними документами товариства.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

4.2.1. Посада

Ревізор

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

Шекера Віктор Миколайович

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

СН 136606 06.06.1996 Харківський РУ ГУ МВС України в м. Києві

4.2.4. Рік народження**

1966

4.2.5. Освіта**

Київський інститут народного господарства

4.2.6. Стаж керівної роботи (років)**

10

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

ТОВ"КПМГ-Україна"

4.2.8. Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи передбачені Статутом товариства. Посади на будь - яких інших підприємствах не обіймає. Розголошення розміру виплаченої винагороди не передбачено внутрішніми нормативними документами товариства.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

4.3. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Директор	Цимбал Андрій Валентинович	СН 257328 27.09.1996 Дарницький РУГУ МВС України в м. Києві	27.10.2011	283	23.98300000000	283	0	0	0
Ревізор	Шекера Віктор Миколайович	СН 136606 06.06.1996 Харківський РУГУ МВС України в м. Києві		0	0.00000000000	0	0	0	0
Голова Наглядової ради	Флорінс Херман Леонард Шурінг	- ВСJ24FC07 17.11.2011 Ambassadeur te Kiev		0	0.00000000000	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Віллем Херард Хроотенбур	- ВХ50В91С6 11.06.2009 Ambassadeur te Kiev		0	0.00000000000	0	0	0	0
Усього				283	23.98300000000	283	0	0	0

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних.

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
ТОВ"КПМГ-Україна"	21534148	01001 м. Київ вул. Михайлівська, 11	27.10.2011	354	30.000000000000	354	0	0	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт**	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій				
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника	
Пахоменко Ганна Валеріївна	СН 506176 10.06.1997 Жовтневим РУ ГУ МВС України в м. Києві	27.10.2011	543	46.01694900000	543	0	0	0	
Цимбал Андрій Валентинович	СН 257328 26.09.1996 Дарницький РУ ГУ МВС України в м. Києві	27.10.2011	283	23.00983051000	283	0	0	0	
Усього			1180	100.000000000000	1180	0	0	0	

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

** Не обов'язково для заповнення.

6. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	19.08.2011	
Кворум зборів**	100.000000000000	
Опис	<p>ПОРЯДОК ДЕННИЙ: 1. Прийняття рішення з питань порядку (регламенту) проведення загальних зборів акціонерів. Обрання лічильної комісії та затвердження її складу. Обрання головуючого та секретаря загальних зборів акціонерів. 2. Про внесення змін до Статуту Товариства шляхом викладення Статуту в новій редакції. 3. Прийняття рішення про зміну форми існування акцій Товариства. Про переведення випуску акцій Товариства з документарної форми існування у бездокументарну форму (дематеріалізація випуску). 4. Про обрання депозитарію, який буде обслуговувати емісію цінних паперів Товариства, затвердження умов договору з депозитарієм на обслуговування емісії цінних паперів Товариства. 5. Про обрання зберігача, у якого Товариством будуть відкриті рахунки в цінних паперах власникам акцій, затвердження умов договору зі зберігачем про відкриття рахунків у цінних паперах власникам акцій Товариства. 6. Про припинення дії договору на ведення реєстру власників іменних цінних паперів Товариства. 7. Про встановлення порядку вилучення сертифікатів цінних паперів випуску, що дематеріалізувався. 8. Визначення способу персонального повідомлення акціонерів про дематеріалізацію. 9. Затвердження Рішення про переведення випуску іменних акцій Товариства з документарної форми існування у бездокументарну форму (рішення про дематеріалізацію випуску акцій). Рішення прийняті з усіх питань.</p>	

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	01.10.2009	
Кворум зборів**	100.000000000000	
Опис	<p>1. Обрання Лічильної комісії, Голови та секретаря зборів; затвердження регламенту проведення загальних зборів акціонерів. 2. Обрання голови та секретаря Загальних зборів. 3. Зміна найменування Товариства з Закрите акціонерне Товариство "КПМГ Аудит" на Закрите акціонерне Товариство "КПМГ Аудит". 4. Внесення змін до Статуту Товариства. 5. Про зміну персонального складу Спостережної ради Товариства. Рішення прийняті з усіх питань.</p>	

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	11.11.2010	
Кворум зборів**	100.000000000000	
Опис	<p>1. Обрання Лічильної комісії, Голови та секретаря зборів; затвердження регламенту проведення загальних зборів акціонерів. 2. Обрання голови та секретаря Загальних зборів. 3. Про зміну персонального складу Наглядової ради Товариства. 4. Внесення змін до Статуту Товариства та державна реєстрація змін до Статуту Товариства. 5. Уточнення в написанні українською мовою прізвища Голови Наглядової ради. Рішення прийняті з усіх питань.</p>	

7. Інформація про дивіденди

	За результатами звітнього періоду		За результатами періоду, що передував звітньому	
	за простими акціями	за привілейованими акціями	за простими акціями	за привілейованими акціями
Сума нарахованих дивідендів, грн.	0.000	0.000	0.000	0.000
Нарахування дивідендів на одну акцію, грн.	0.000	0.000	0.000	0.000
Сума виплачених дивідендів, грн.	0.000	0.000	0.000	0.000
Дата складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів				
Дата виплати дивідендів				
Опис	Протягом звітнього періоду дивіденди не нараховувались та не виплачувались.			

8. 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 "Стандарт-аудит"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	31117388
Місцезнаходження	02232м.Київвул. Володимира Сосюри, 5, офіс 405
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	2420
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	(044) 554-71-33
Факс	(044) 554-71-33
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Опис	Договір № 8 від 10.04.12

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Фондова компанія "ФАВОРИТ"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	23730178
Місцезнаходження	03067м. Київвул. Гарматна, 6
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ 533968
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	20.05.2010
Міжміський код та телефон	(044) 458-05-45
Факс	(044) 458-05-45
Вид діяльності	Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність зберігача цінних паперів цінних паперів
Опис	Договір про відкриття рахунків власникам цінних паперів №ЕБ3 від 17.10.2011р.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Приватне акціонерне товариство "Всеукраїнський депозитарій цінних паперів"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	35917889
Місцезнаходження	04107м. Київвул. Тропініна, 7-г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ №498004
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	19.11.2009
Міжміський код та телефон	(044) 585-42 40

Факс	(044) 585-42 40
Вид діяльності	Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність депозитарію
Опис	Договір про обслуговування емісії цінних паперів №Е1494/11 від 17.10.2011р.

9. Відомості про цінні папери емітента

9. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
28.09.2011	384/10/1/11	Управління ДКЦПФР в м. Києві та Київській області	UA1007921000	Акції Іменні прості	Бездокументарна Іменні	125.000	1180	147500.000	100.000000000000
Опис		Організована торгівля цінними паперами емітента на внутрішніх та зовнішніх ринках не здійснювалась, факти лістингу/делістингу відсутні, додаткові емісії протягом звітного періоду не проводилися. Інші цінні папери не випускалися.							

10. Опис бізнесу

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

КПМГ Аудит надає аудиторські та консультативні послуги з податкових і фінансових питань клієнтам, серед яких найбільші українські та міжнародні компанії, а також ціла низка неурядових організацій і фінансових установ. У 2009 році КПМГ в Україні та країнах СНД стала частиною KPMG Europe LLP. Це злиття продиктоване зростаючим значенням європейських ринків капіталу, а також тим, що все більше компаній обирає європейські біржі для розміщення своїх акцій.

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

Організаційна структура ПрАТ "КПМГ Аудит" має такий склад: - Загальні збори акціонерів; - Директор; - Ревізор; - Наглядова рада. Дочірніх підприємств, філій, представництв та інших відокремлених підрозділів немає. Змін в організаційній структурі у відповідності з попереднім звітним періодом не було.

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

Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб протягом звітного періоду не надходили.

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

Згідно з п.2 Наказу Міністерства України від 30.10.1999 №291 та Положень (стандартів) бухгалтерського обліку, визначених Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність" від 16.07.1999 №996-XIV і відповідними наказами Міністерства фінансів України про затвердження Положень (стандартів) бухгалтерського обліку, Товариством визначено правові принципи регулювання та організації ведення бухгалтерського обліку, які затверджені Наказом по підприємству "Про організацію бухгалтерського обліку та облікової політики підприємства" №107 від 23.12.2004. Основні засоби та інші необоротні матеріальні активи достовірно оцінені та відповідають вимогам П(С)БО 7 "Основні засоби". Методи нарахування амортизації основних засобів та інших необоротних матеріальних активів, облік амортизації проводиться згідно з П(С)БО 7 "Основні засоби" та відповідають обраній обліковій політиці, які залишились незмінними на протязі звітного періоду. Амортизація основних засобів нараховується із застосуванням прямолінійного методу. Оцінка нематеріальних активів здійснюється згідно П(С)БО 8 "Нематеріальні активи". Всі нематеріальні активи визнані активами. Запозичених активів Товариство не має. Для нарахування амортизації на нематеріальні активи Товариство застосовувало прямолінійний метод. Термін використання нематеріальних активів визначається по кожному об'єкту окремо в момент зарахування їх на баланс. Облік надходження, зносу, реалізації та іншого вибуття нематеріальних активів ведеться згідно П(С)БО 8 "Нематеріальні активи" та відповідає його принципам. Станом на 31.12.2009 фінансові інвестиції у Товариства не обліковуються. Облік запасів на Товаристві відповідає П(С)БО 9 "Запаси". Для обліку придбання та використання виробничих запасів Товариство використовує синтетичні рахунки класу 2 "Запаси": Облік придбання, списання та іншого вибуття запасів ведеться згідно П(С)БО 9 "Запаси". Метод оцінки вибуття запасів - за середньозваженою собівартістю.

Текст аудиторського висновку

Звіт незалежного аудитора, який подається до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами цінних паперів, складений відповідно до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (надалі по тексту ? МСА), зокрема до МСА 700 ?Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності?, МСА 705 ?Модифікація думки у звіті незалежного аудитора?, МСА

706 ?Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора?. Звіт незалежного аудитора призначається для власників цінних паперів та керівництва ПРАТ ?КПМГ Аудит? (надалі по тексту ? Товариство), фінансовий звіт якого перевіряється, і може бути використаний для подання його до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентом. ТОВ ? Аудиторська фірма ?Стандарт-аудит? (код за ЄДРПОУ-31117388, Свідоцтво про внесення в Реєстр суб?єктів аудиторської діяльності від 26.01.2001р. № 2420, видане відповідно до рішення Аудиторської палати України № 98) проведено аудит фінансової звітності Приватного акціонерного товариства ?КПМГ Аудит? (надалі по тексту ? Товариство) за 2011 рік та здійснено аналіз показників фінансового стану Товариства на підставі даних бухгалтерської звітності. Основні відомості про емітента : Товариство засноване відповідно до Закону України ?Про господарські товариства?. Відповідно до Довідки з єдиного державного реєстру підприємств та організацій України (ЄДРПОУ) серія АА № 216488, виданої Головним міжрегіональним управлінням статистики у м .Києві 13 жовтня 2009року. дані про емітента наступні: Найменування емітента Приватне акціонерне товариство ?КПМГ Аудит? Ідентифікаційний код юридичної особи за ЄДРПОУ 31032100 Правовий статус Юридична особа Місцезнаходження 01001, Україна, місто Київ, Шевченківський район, вулиця Михайлівська, буд.11 Організаційно-правова форма 230 Акціонерне товариство Види діяльності за КВЕД 74.12.0 Діяльність у сфері бухгалтерського обліку і аудиту Інституційний сектор економіки за КІСЕ S.11002 Приватні нефінансові корпорації Дата первинної реєстрації 10.07.2000року Дата та номер останньої реєстрації 12.10.2009р. № 1 074 105 0008 003588 Свідоцтво про державну реєстрацію юридичної особи серія А01 № 623213, видане Шевченківською районною у місті Києві державною адміністрацією 12.10.2009року, номер запису 1 074 105 0008 003588, Аудитором досліджувалася вибірково фінансова звітність Товариства станом на 31.12.2011року, яка складається з повного комплекту фінансової звітності: ? форма № 1 ?Баланс? станом на 31.12.2011 р., ? форма № 2 ?Звіт про фінансові результати? за 2011 р., ? форма № 3 ?Звіт про рух грошових коштів? за 2011 р., ? форма № 4 ?Звіт про власний капітал? за 2011 р., ? форма № 5 ?Примітки до річної фінансової звітності? за 2011 р., Ми провели аудит у відповідності з вимогами та положеннями Законів України ?Про аудиторську діяльність?, ?Про акціонерні товариства?, відповідно до пункту 15 частини другої статті 7, пунктів 8, 9, 13 статті 8 Закону України ?Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні?, статті 40 Закону України ?Про цінні папери та фондовий ринок?, з урахуванням вимог Положення щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку (затвердженого рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 29 вересня 2011р. №1360), зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 28.11.2011 р. за № 1358/20096, Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, а також рішення Аудиторської палати України від 18.04.2003 № 122/2 ?Про порядок застосування в Україні Стандартів аудиту та етики Міжнародної федерації бухгалтерів? відповідності з вимогами Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, затверджених Міжнародною федерацією бухгалтерів, прийнятих в якості національних стандартів аудиту рішенням Аудиторської палати України № 122 від 18 квітня 2003 року, в тому числі, у відповідності з МСА 700 ?Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності?, МСА 705 ?Модифікація думки у звіті незалежного аудитора?, МСА 706 ?Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора?. Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також зобов'язують нас планувати і здійснювати аудит з метою одержання об?рунтованої впевненості в тому, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень. Аудит включає перевірку шляхом тестування доказів, які підтверджують суми й розкриття інформації у фінансових звітах, а також оцінку і застосованих принципів бухгалтерського обліку й суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом, а також оцінку загального подання фінансових звітів. Нами були виконані процедури аудиту згідно вимог МСА 500 ?Аудиторські докази?, що відповідають меті отримання достатніх і прийнятних аудиторських доказів. У процесі виконання аудиторських процедур ми звернули увагу на доречність та достовірність інформації, що використовується нами як аудиторські докази. Аудиторські докази необхідні нам для

обґрунтування аудиторської думки в Звіті незалежного аудитора. За своїм характером докази є сукупними і отримувались нами в основному за допомогою аудиторських процедур, які виконувались в процесі аудиту. У своїй роботі аудитор використовував принцип вибіркової перевірки інформації. Під час такої перевірки до уваги бралися тільки суттєві викривлення. Планування і проведення аудиту було спрямоване на одержання розумних підтверджень щодо відсутності у фінансовій звітності суттєвих помилок. Дослідження здійснювалось шляхом тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у фінансовій звітності, а також оцінка відповідності застосованих принципів обліку нормативним вимогам, щодо організації бухгалтерського обліку і звітності в Україні, чинним протягу періоду перевірки. Вибір процедур залежав від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядав заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності. Метою проведення аудиту фінансової звітності є надання аудиторіві можливості висловити думку стосовно того, чи складена фінансова звітність в усіх суттєвих аспектах згідно з визначеною концептуальною основою фінансової звітності. На нашу думку, отримані аудиторські докази є достатньою та відповідною основою для висловлення аудиторської думки. Фінансова звітність Товариства підготовлена згідно з вимогами, Положень (стандартів) бухгалтерського обліку, затверджених Міністерством фінансів України та Облікової політики Товариства (наказ №1 від 02.01.2011р). Річна фінансова звітність складена на підставі даних бухгалтерського обліку Товариства станом на кінець останнього дня звітного 2011 року. Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду. Відповідальність управлінського персоналу Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання цієї фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки; виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності), стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства»; наявності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю; невідповідного використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності емітента цінних паперів на основі проведеного фінансового аналізу діяльності емітента у відповідності з вимогами МСА № 200 «Загальні цілі незалежного аудитора та проведення аудиту відповідно до міжнародних стандартів аудиту?». Відповідальність аудитора Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудиту. Ми провели аудит відповідно до вимог Міжнародних стандартів аудиту, які вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень. Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум і розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, ми розглянули заходи внутрішнього контролю, що стосуються підготовки та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам. Аудит включає також оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності. Думка аудитора та розкриття питань, які впливають на думку аудитора Нами

було розглянуто, чи існують події або умови, які можуть поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність, оцінені оцінки управлінського персоналу щодо здатності суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність згідно з вимогами МСА 570 "Безперервність". Нами отримано аудиторські докази, того що Товариство здатне продовжувати свою виробничу діяльність. Ми провели аудит згідно з Міжнародними стандартами аудиту, які зобов'язують нас планувати і здійснювати аудит з метою одержання об'рунтованої впевненості в тому, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень. Аудит включав перевірку шляхом тестування доказів, які підтверджують суми та розкриття інформації у фінансових звітах, а також оцінку застосованих принципів бухгалтерського обліку й суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом та оцінку загального подання фінансових звітів. Концептуальна основа фінансової звітності, використана для підготовки фінансових звітів, визначається Положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку, затвердженими Міністерством Фінансів України. Облікова політика Товариства відображає принципи, методи бухгалтерського обліку та звітності. Наказ про облікову політику складено з урахуванням вимог Закону України "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні", Положень (стандартів) бухгалтерського обліку, інших нормативних документів, за якими складається фінансова звітність. Відповідно до наказу про облікову політику: ? до складу необоротних активів відносяться основні засоби, первісна вартість яких перевищує 1000грн. з терміном корисного використання більше року; ? Метод амортизації основних засобів прямолінійний; ? Облік запасів здійснюється по методу ФІФО. Облік усіх операцій здійснюється згідно з діючим Планом рахунків бухгалтерського обліку. У зв'язку з тестовим характером аудиту та іншими властивими аудиту обмеженнями (разом з обмеженнями, властивими будь-якій системі бухгалтерського обліку і внутрішнього контролю) є неминучий ризик того, що деякі викривлення могли залишитись невиявленими. Аудитори не спостерігали за інвентаризацією наявних активів та зобов'язань, цю процедуру в Товаристві виконувала інвентаризаційна комісія відповідно до наказу від 31.11.2011 року станом на 31.11.2011 року., нами вивчені узагальнюючі документи. Ми виконали процедури згідно вимог МСА, які об'рунтовують думку, що ці активи та зобов'язання наявні. Аудитор вважає за можливе підтвердити, що прийнята система бухгалтерського обліку в усіх суттєвих аспектах відповідає законодавчим і нормативним вимогам, діючим в Україні, фінансова звітність Товариства у всіх суттєвих аспектах достовірно та повно подає фінансову інформацію про Товариство станом на кінець дня 31 грудня 2011 року, за результатами операцій за період з 01.01.2011р. по 31.12.2011р. Фінансові звіти складені згідно з вимогами щодо організації бухгалтерського обліку і звітності в Україні, а також згідно з визначеною концептуальною основою фінансової звітності та у відповідності обраній Товариством обліковій політиці. Інша допоміжна інформація Відповідність вартості чистих активів вимогам законодавства Відповідно до Методичних рекомендацій Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств від 17.11.2004 р. № 485 аудиторами розрахована вартість чистих активів Товариства станом на 31.12.2011р. Рядок № Показник Сума на кінець звітного періоду, тис. грн.. 1. АКТИВИ 1.2 Необоротні активи 5318 1.3 Оборотні активи 30098 1.4 Витрати майбутніх періодів 302 1.5. Необоротні активи та групи вибуття 0 1.5 Усього активи 35718 2. ЗОБОВ'ЯЗАННЯ 2.1 Довгострокові зобов'язання 0 2.2 Поточні зобов'язання 34711 2.3 Забезпечення наступних виплат і платежів 750 2.4 Доходи майбутніх періодів 0 2.5 Усього зобов'язань 35461 3. ЧИСТІ АКТИВИ (рядок 1.5 ? рядок 2.5) 257 4. СТАТУТНИЙ КАПІТАЛ, у тому числі: 148 4.1 Неоплачений капітал 0 4.2 Вилучений капітал 0 5. Різниця (рядок 3 ? рядок 4) 109 Таким чином, станом на 31.12.2011р. чисті активи Товариства становлять 257,0 тис. грн., що перевищує розмір статутного капіталу на 109,0 тис. грн., тобто знаходяться у межах діючого законодавства. Ми підтверджуємо, що розмір чистих активів Товариства знаходиться у межах діючого законодавства. Наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю. Під час виконання завдання аудитор здійснив аудиторські процедури щодо виявлення наявності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом у відповідності з МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в

документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність?. Ведення реєстру власників іменних цінних паперів Товариства до 17 жовтня 2011 року здійснював незалежний реєстратор Компанія "Базис-реєстр" (код по ЄДРПОУ 24572971, місцезнаходження 04073, м. Київ, просп. Московський, буд. № 21; ліцензія ДКЦПФР України серії АВ № 533932 від 13.05.2010р. дійсна до 13.05.2015. З 17 жовтня 2011 року на підставі договору про відкриття рахунків у цінних паперах власникам, які були зареєстрованими особами у реєстрі власників іменних цінних паперів Приватного акціонерного Товариства "КПМГ Аудит" на дату припинення ведення реєстру №Е63 від 17 жовтня 2011 року зберігачем цінних паперів є Товариство з обмеженою відповідальністю "Фондова компанія "Фаворит", Ліцензія на здійснення депозитарної діяльності зберігача цінних паперів Серії АВ № 533968, видана Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку 20.05.2010р та дійсна до 20.05.2015р. На виконання умов договору Емітент доручив Зберігачу прийняти реєстр власників іменних цінних паперів, складений на дату припинення ведення реєстру; організаційно забезпечити облік випуску акцій Емітента, переведених у без документарну форму існування, в депозитарній системі України; надати послуги щодо відкриття та ведення рахунків в цінних паперах власникам, які були зареєстрованими особами у реєстрі на дату припинення реєстру; надати послуги щодо зберігання належних власникам акцій Емітента, обслуговування операцій за цими рахунками та отримування доходів за цінними паперами, інші депозитарні послуги по обслуговуванню операцій за цими рахунками, відповідно до Положення про порядок переведення випуску іменних акцій документарної форми існування у бездокументарну форму існування, затвердженого рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку за № 98 від 30.06.2000р зі змінами та доповненнями. У 2011р. в системі реєстру власників цінних паперів Товариства зміни не відбулися. В результаті проведення аудиторських процедур нами не було встановлено фактів про інші події, інформація про які мала б надаватись користувачам звітності згідно з вимогами статті 41 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок?". На підставі наданих до аудиту документів, аудитор робить висновок, що інформація про події, які відбулися протягом звітного року та може вплинути на фінансово-господарський стан емітента та призвести до зміни вартості його цінних паперів і визнаються частиною першою статті 41 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" своєчасно оприлюднюється Товариством та надається користувачам звітності. Аудитором отримано докази про відсутність суттєвих викривлень, по фактам і подіям в фінансовій звітності за 2011 рік згідно з статтею 41 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та відповідно з вимогами до інформації, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії. Виконання значних правочинів Аудитори виконали процедури на відповідність законодавства в частині ст.70 Закону України "Про акціонерні товариства?". Встановлено, що впродовж 2011р. Товариство не здійснювало значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності). Активи в заставі та під арештом не знаходяться. На підставі наданих для аудиту документів, іншої інформації, ми зробили висновок, що Товариство дотримувалось вимог законодавства виконання значних правочинів. Відповідність стану корпоративного управління, у тому числі внутрішнього аудиту вимогам законодавства Аудиторами виконані процедури з метою висловлення думки щодо стану корпоративного управління, у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства?". Метою виконання процедур щодо стану корпоративного управління, в тому числі внутрішнього аудиту було отримання докази, які дозволяють сформулювати судження, щодо: - відповідності системи корпоративного управління у Товаристві вимогам Закону України "Про акціонерні товариства" та вимогам Статуту; - достовірності та повноти розкриття інформації про стан корпоративного управління. Станом на 31.12.2011 року акціями Товариства володіли наступні акціонери: ? Товариство з обмеженою відповідальністю "КПМГ-Україна", ідентифікаційний код юридичної особи: 21534148, зареєстроване Шевченківською районною в місті Києві державною адміністрацією 25 липня 2001 року. Місцезнаходження: Україна, 01001, м.Київ, вул. Михайлівська, буд.11. ? Акціонер 1. ? Пархоменко Ганна Валеріївна (ідентифікаційний код: 2726108945), Паспорт СН 506176, виданий 10 червня 1997 року Жовтневим РУГУ МВС України в м.Києві, яка мешкає за адресою: М.Київ, вул. Виборзька 49, кв. 56.- Акціонер 2. ? Цимбал Андрій Валентинович (ідентифікаційний код: 2705412952), Паспорт СН

257328, виданий 27 вересня 1996 року Дарницьким РУГУ МВС України в м. Києві, який мешкає за адресою: м. Київ, вул. Російська 82, кв. 13.- Акціонер 3. Статут Товариства (нова редакція) зареєстровано 08.12.2010 року, затверджено Рішенням Загальних Зборів Акціонерів (Протокол від 11.11.2010р. №13). Статутний капітал Товариства створений за рахунок внесків акціонерів, який становить 147500,00 (сто сорок сім тисяч п'ятсот) гривень. Статутний капітал Товариства поділений на 1180 (одну тисячу сто вісімдесят) простих іменних акцій номінальною вартістю 125 (сто двадцять п'ять) гривень кожна (надалі ? Акції). Протягом 2011 року зміни до Статуту не вносились. Акціонери Товариства володіють Акціями в наступних пропорціях: Сума внеску (грн..) Кількість Акцій (шт..) Процент Акцій (%) статутного капіталу Акціонер 1. ТОВ ?КПМГ-Україна? 44250 354 30,00 Акціонер 2. Пархоменко Г.В. 67875 543 46,02 Акціонер 3. Цимбал А.В. 35375 283 23,98 Всього 147500 1180 100

Склад органів корпоративного управління Товариства визначається відповідно до розділу 10 Статуту, затвердженого протоколом №13 Загальних Зборів Акціонерів Товариства від 11.11.2010р.. Протягом звітного року в Товаристві функціонували наступні органи корпоративного управління: - загальні збори акціонерів, - наглядова рада, - директор (виконавчий орган) Відповідно до статі 51 Закону України ?Про акціонерні товариства? в Товаристві функціонує Наглядова рада. Створення внутрішнього аудиту Статутом та протоколами Наглядової ради не передбачено. Фактична періодичність засідань наглядової ради відповідає термінам визначеним Законом України ?Про акціонерні товариства?. Функціонування органів корпоративного управління регламентується положеннями Статуту. Кількісний склад сформованих органів корпоративного управління відповідає вимогам Статуту. Статутом не передбачено затвердження будь-яких додаткових положень, що регламентують функціонування органів корпоративного управління. Щорічні Загальні Збори Акціонерів призначені в Товаристві на 30.04.2012 року. за результатами яких буде складено протокол № 14. Впродовж звітного року виконавчий орган Товариства здійснював поточне управління фінансово-господарською діяльністю в межах наданих повноважень, які встановлено Статутом Товариства. В 2011р. не відбулися зміни у складі виконавчого органу. Відповідальним за фінансово-господарську діяльність у 2011р. були: Директор Цимбал А.В. Головний бухгалтер Пархоменко І.Ю. Контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства протягом звітного року здійснювався Ревізором (обирається Загальними Зборами Акціонерів строком на 5 (п'ять) років. Фактична реалізація функцій Ревізора протягом звітного року пов'язана з перевіркою фінансово-господарської діяльності Товариства за 2011 рік. Звіт Ревізора щодо результатів перевірки фінансово-господарської діяльності за 2011 рік буде заслуховуватися на загальних зборах акціонерів. Протягом звітного періоду не відбувалось змін зовнішнього аудитора. Затвердження зовнішнього аудитора Товариства відбувалось у відповідності до вимог Статуту Товариства та рішення наглядової ради (протокол засідання наглядової ради № 14 від 19.04. 2012 року). За результатами виконаних процедур перевірки стану корпоративного управління у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України ?Про акціонерні товариства? висновок аудиторів наступний: 1) прийнята та функціонуюча система корпоративного управління у Товаристві в цілому відповідає вимогам Закону України ?Про акціонерні товариства?, та вимогам Статуту ; 2) з урахуванням обставин, які викладено вище, наведена у річному звіті ?Інформація про стан корпоративного управління? подається та розкривається відповідно до фактичних результатів функціонування органів корпоративного управління. Ідентифікації та оцінки аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства. Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння суб'єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315 ?Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища?, аудитором виконано процедури необхідні для отримання інформації, яка використовуватиметься під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства. Аудитором були подані запити до управлінського персоналу та інших працівників суб'єкта господарювання, які на думку аудитора, можуть мати інформацію, яка, ймовірно, може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Аудитором проведено аналітичні процедури, виконані спостереження та перевірка на місцях зберігання ТМЦ, рух грошових коштів та укладені господарські договори.

Аудитори отримали розуміння зовнішніх чинників, діяльності суб'єкта господарювання, структуру його власності та корпоративного управління, структуру та спосіб фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризиків, оцінки та огляди фінансових результатів. Аудиторами отримані достатні докази того, що в Товаристві створено середовище направлене на попередження можливих помилок та шахрайства в процесі управління та ведення фінансово-господарської діяльності. Аудитор не отримав доказів стосовно суттєвого викривлення фінансової звітності Товариства в наслідок шахрайства. Основні відомості про аудиторську фірму: Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Стандарт-аудит" код за ЄДРПОУ -31117388, здійснює аудиторську діяльність на підставі свідоцтва про внесення до реєстру суб'єктів аудиторської діяльності за № 2420, яке видане рішенням Аудиторської Палати України від 26.01.2001 року №98 та продовжено до 23 грудня 2015 року (рішення АПУ від 23 грудня 2010 року №224/3). Юридична адреса ТОВ "АФ "Стандарт-аудит": 02232 м. Київ, вул. Закревського, буд. 22. Місцезнаходження ТОВ "АФ "Стандарт-аудит": 02090, Україна, м. Київ, вул. Володимира Сосюри буд.5, оф.405, (т/ф (044) 296 71 33; моб. -067-466 17 11; . 050 310 24 - 15). Основні відомості про умови договору Аудит фінансової звітності Товариства за 2011 рік здійснено на підставі договору від 10 квітня 2012 року за №08. Строк проведення аудиту з 17 по 25 квітня 2012 року. Місце проведення аудиту м. Київ, вул. Михайлівська, буд.11. Аудит здійснено аудиторами: Коханова Л.А. сертифікат серії А № 000820 від 29.02.1996 року, чинний до 28.02.2015 року. Звіт незалежного аудитора складено 25 квітня 2012 року Додатки: ? Довідка про фінансовий стан; ? Баланс за 2011 рік; ? Звіт про фінансовий результат за 2011 рік; ? Звіт про рух грошових коштів за 2011 рік; ? Звіт про власний капітал за 2011 рік; ? Примітки до річної фінансової звітності за 2011 рік Директор ТОВ "Аудиторська фірма "Стандарт-аудит" Коханова Л.А. Свідоцтво про внесення в Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 2420, видане згідно рішення АПУ від 26.01.2001 року №98 та продовжено до 23.12.15 (рішення АПУ від 23.12.10 року № 224/3). Додаток № 1 до Звіту незалежного аудитора за результатами аудиту фінансової звітності Приватного акціонерного товариства "КПМГ Аудит" Аналіз фінансових показників діяльності Аналіз та оцінка фінансових показників Товариства проводилася у відповідності до Закону України "Про аудиторську діяльність", Міжнародних стандартів аудиту. Аналіз показників фінансового стану здійснено на підставі даних бухгалтерської звітності (баланс ? Ф. №1) та Звіт про фінансові результати (Ф.№2). Показники фінансового стану станом на 01.01.2011р. та 31.12.2011р. визначені шляхом розрахунків системи показників ? коефіцієнтів ліквідності, фінансової стійкості та рентабельності. Аналіз показників фінансового стану Основною задачею проведення економічного аналізу результатів господарської діяльності за звітний період є виявлення чинників, які позитивно або негативно вплинули на кінцеві показники діяльності Товариства. 1. Показники ліквідності Назва показника Формула розрахунку показника Показники Нормативне значення 01.01.2011 31.12.2011 Коефіцієнт абсолютної ліквідності (грошові кошти + грошові еквіваленти + короткострокові фінансові вкладення) / короткострокові зобов'язання 0,06 0,12 0,25 - 0,5 Коефіцієнт загальної ліквідності (грошові кошти + грошові еквіваленти + дебітори (непрострочені та реальні) + запаси + витрати) / короткострокові зобов'язання 0,79 0,75 1,0 ? 2,0 Коефіцієнт абсолютної ліквідності характеризує, яку частину заборгованості перед сторонніми організаціями, іншими кредиторами, а також перед бюджетом та позабюджетними фондами можливо погасити негайно. Як на початок року, так і на кінець року значення коефіцієнту абсолютної ліквідності нижче нормативного значення, тобто Товариство не має можливості погасити заборгованість перед сторонніми організаціями, іншими кредиторами, а також перед бюджетом, що негативно характеризує ліквідність Товариства. Коефіцієнт загальної ліквідності характеризує, наскільки короткострокові зобов'язання Товариства, які значаться в 4-му розділі пасиву балансу, можуть бути погашені за рахунок коштів на розрахункових та валютних рахунках, а також за рахунок інших обігових коштів, в т.ч. шляхом звернення до дебіторів. У Товаристві цей показник станом на 01.01.11 становив 0,79, а станом на 31.12.2011 року - 0,75 та знаходиться нижче нормативного значення. Коефіцієнт загальної ліквідності вказує на неможливість покриття всієї поточної заборгованості за рахунок оборотних активів. Значення коефіцієнту загальної ліквідності показує, що Товариство не може покрити всю поточну заборгованість за рахунок оборотних активів. Таким чином, на кінець звітного року Товариство має ліквідність, що близька до

нормативних значень, негативним є те, що на кінець року такий показник знизився. 2. Показники фінансової стійкості Назва показника Формула розрахунку показника Показники Нормативне значення 01.01.2011 31.12.2011 Коефіцієнт фінансової стійкості Власні кошти / вартість майна (Підсумок активу балансу) 0,050 0,010 0,25 ? 0,5 Коефіцієнт структури капіталу (короткострокова кредиторська заборгованість + довгострокова кредиторська заборгованість) / власний капітал 19,3 135,1 0,5 ? 1,0 Коефіцієнт фінансової стійкості ? ступінь забезпеченості діяльності Товариства власними основними та обіговими коштами. Коефіцієнт фінансової стійкості показує питому вагу власного капіталу в загальній сумі засобів, авансованих у його діяльність. На кінець року даний показник склав ? 0,010 та знаходиться нижче нормативного значення, що свідчить про неможливість оплатити поточні зобов'язання власними та обіговими коштами. Коефіцієнт структури капіталу характеризує залежність Товариства від залучених коштів на 1 гривню власних коштів і можливість Товариства відповідати власними коштами за залучені кошти. Станом на 01.01.2011р. даний показник становив 19,3 а на 31.12.2011 року на 1 гривню власних коштів припало значно підвищився, що є негативним моментом у діяльності Товариства та характеризує залежність від залучених коштів. Таким чином, фінансове становище Товариства є хоч і стабільним, але залишається складним та свідчить про високу ступінь залежності від залучених коштів та недостатності власних обігових коштів. Директор ТОВ ? Аудиторська фірма ?Стандарт-аудит? Коханова Л.А. Сертифікат аудитора від 29.02.96р. серія А № 000820, (рішенням АПУ від 24.12.2009 року №209/3 термін дії сертифікату продовжено до 28.02.2015року)

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

Клієнтам ПрАТ «КПМГ Аудит» є українські та міжнародні компанії, яким надаються аудиторські послуги.

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

Всі придбання ПрАТ «КПМГ Аудит» здійснює за рахунок власних коштів.

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. Екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, інформація щодо планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, в тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення

Впродовж 2011р. Товариство не здійснювало значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності). Активи в заставі та під арештом не знаходяться. Всі основні засоби перебувають у власності Товариства. Обмежень на використання основних засобів емітента не існує.

Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента; ступінь залежності від

законодавчих або економічних обмежень

Істотні проблеми, які впливають на діяльність товариства, можна розділити на внутрішні та зовнішні. До внутрішніх можна віднести: 1. Висока собівартість продукції. 2. Недостачність в бюджеті підприємства вільних коштів на проведення маркетингових заходів. До зовнішніх відносяться: 1. Надмірний податковий тиск; 2. Нестабільність законодавчої бази; 3. Недобросовісна конкуренція (дешева продукція сумнівної якості) 4. Низька платоспроможність населення; 5. Форс-мажорні обставини.

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

Фактів виплати штрафів та компенсацій за порушення чинного законодавства протягом звітного періоду не було.

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

Керівництво підприємства постійно проводить пошук інвесторів та інвестиційних проектів.

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

Договори, укладені протягом звітного періоду, виконані в повному обсязі.

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)

Подальша діяльність емітента - надання аудиторських послуг.

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

Дослідження та розробки протягом звітного періоду емітентом не здійснювалися.

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, стороною яких виступає емітент, його дочірні підприємства або його посадові особи, відсутні.

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

Інша інформація, що може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, відсутня.

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

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн.)		Орендовані основні засоби (тис. грн.)		Основні засоби, всього (тис. грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	3833.000	4942.000	0.000	0.000	3833.000	4942.000
будівлі та споруди	1157.000	1687.000	0.000	0.000	1157.000	1157.000
машини та обладнання	1629.000	2429.000	0.000	0.000	1629.000	274.500
транспортні засоби	790.000	568.000	0.000	0.000	790.000	568.000
інші	260.000	258.000	0.000	0.000	260.000	258.000
2. Невиробничого призначення:	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
будівлі та споруди	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
машини та обладнання	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
інші	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
Усього	3833.000	4942.000	0.000	0.000	3833.000	4942.000
Опис	Обмежень на використання основних засобів емітента не існує.					

11.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	257.000	1603.000
Статутний капітал (тис. грн.)	147.500	147.500
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	147.500	147.500
Опис	Розрахунок чистих активів за звітний та попередній періоди здійснено згідно з Методичними рекомендаціями щодо визначення вартості чистих активів акціонерного товариства, схвалених рішенням ДКЦПФР від 17.11.2004 р. № 485. Розрахунок проведено за даними Балансу: розрахункова вартість чистих активів - різниця рядків 280, 430, 480, 620 та 630; статутний капітал - рядок 300; скоригований статутний капітал - різниця рядків 300, 360.	
Висновок	Вартість чистих активів акціонерного товариства не менша від статутного капіталу (скоригованого). Вимоги чинного законодавства України дотримуються.	

11.3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0.000	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0.000	X	X

у тому числі:				
за облігаціями (за кожним випуском):	X	0.000	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0.000	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0.000	X	X
за вексями (всього)	X	0.000	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами)(за кожним видом):	X	0.000	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0.000	X	X
Податкові зобов'язання	X	0.000	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0.000	X	X
Інші зобов'язання	X	0.000	X	X
Усього зобов'язань	X	0.000	X	X
Опис:	Д/Н			

11.4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основний вид продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична од. вим.)	у грошовій формі (тис.грн.)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична од. вим.)	у грошовій формі (тис. грн.)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
0	послуги	-	0.00	0.00	-	86554.00	0.00

ІНФОРМАЦІЯ
про стан корпоративного управління
ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено в минулих трьох роках?

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

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія	X	
Акціонери		X
Реєстратор		X
Депозитарій		X
Інше (запишіть):	Ні	

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

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

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

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

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

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

Інше (запишіть):	Ні
------------------	----

Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування? Ні

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Який склад наглядової ради (за наявності)?

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

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

4

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

	Так	Ні
Стратегічного планування	X	
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інші (запишіть)	Д/Н	
Інші (запишіть)	Д/Н	

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

Ні

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

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

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

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі	X	
Знання у сфері фінансів і менеджменту	X	
Особисті якості (чесність, відповідальність)	X	

Відсутність конфлікту інтересів	X	
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги		X
Інше (запишіть): Д/Н		X

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

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

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? 4.00

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

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

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

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

		Так	Ні
1	Положення про загальні збори акціонерів	X	
2	Положення про наглядову раду	X	
3	Положення про виконавчий орган (правління)	X	
4	Положення про посадових осіб акціонерного товариства	X	

5	Положення про ревізійну комісію	X	
6	Положення про акції акціонерного товариства		X
7	Положення про порядок розподілу прибутку		X
8	Інше (запишіть):	Д/Н	

Яким чином акціонери можуть отримати таку інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

		Інформація розповсюджується на загальних зборах	Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних ДКЦПФР про ринок цінних паперів	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
1	Фінансова звітність, результати діяльності	Так	Ні	Так	Так	Так
2	Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	Ні	Так	Ні	Ні	Так
3	Інформація про склад органів управління товариства	Ні	Так	Так	Так	Так
4	Статут та внутрішні документи	Ні	Ні	Так	Так	Так
5	Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Ні	Ні	Так	Так	Так
6	Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Ні	Ні	Так	Так	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
1	Не проводились взагалі		X
2	Менше ніж раз на рік		X

3	Раз на рік	X	
4	Частіше ніж раз на рік		X

Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?

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

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

З якої причини було змінено аудитора?

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови договору з аудитором	X	
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть)	Д/Н	

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

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

З ініціативи якого органу ревізійна комісія проводила перевірку останнього разу?

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

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

ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів,

правил) корпоративного управління? (так/ні) Так; укажіть яким чином його оприлюднено:
Д/Н

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

Звіт про корпоративне управління*

Мета провадження діяльності фінансової установи

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

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.

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

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

Інформація щодо результатів функціонування протягом року системи внутрішнього аудиту (контролю).

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

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

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

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

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

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, загальний стаж аудиторської діяльності.

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

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

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

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

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

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

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

Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, стан розгляду фінансовою установою протягом року скарг стосовно надання фінансових послуг (характер, кількість скарг, що надійшли, та кількість задоволених скарг).

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

Річна фінансова звітність

		Дата(рік, місяць, число)	КОДИ
Підприємство	Приватне акціонерне товариство "КПМГ Аудит"	за ЄДРПОУ	30.12.2011 31032100
Територія		за КОАТУУ	803910000
Організаційно-правова форма господарювання	Приватне акціонерне товариство	за КОПФГ	07794
Орган державного управління		за КОДУ	0
Вид економічної діяльності	Діяльність у сфері бухгалтерського обліку та аудиту	за КВЕД	74.12.0
Одиниця виміру	тис.грн.	Контрольна сума	
Адреса	01001, м. Київ, вул. Михайлівська, 11		
Середня кількість працівників	193		

Баланс станом на 30.12.2011

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:			
- залишкова вартість	010	51	8
- первісна вартість	011	64	64
- накопичена амортизація	012	(13)	(56)
Незавершені капітальні інвестиції	020	0	0
Основні засоби:			
- залишкова вартість	030	3554	4695
- первісна вартість	031	6832	9365
- знос	032	(3278)	(4670)
Довгострокові біологічні активи:			
- справедлива (залишкова) вартість	035	0	0
- первісна вартість	036	0	0
- накопичена амортизація	037	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
- які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	040	0	0
- інші фінансові інвестиції	045	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	050	0	0

Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	0	0
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	0	0
Знос інвестиційної нерухомості	057	0	0
Відстрочені податкові активи	060	601	615
Гудвіл	065	0	0
Інші необоротні активи	070	0	0
Гудвіл при консолідації	075	0	0
Усього за розділом I	080	4206	5318
II. Оборотні активи			
Виробничі запаси	100	194	91
Поточні біологічні активи	110	0	0
Незавершене виробництво	120	16351	17439
Готова продукція	130	0	0
Товари	140	0	0
Векселі одержані	150	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
- чиста реалізаційна вартість	160	2587	801
- первісна вартість	161	2587	801
- резерв сумнівних боргів	162	(0)	(0)
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
- за бюджетом	170	12	20
- за виданими авансами	180	2949	1408
- з нарахованих доходів	190	0	0
- із внутрішніх розрахунків	200	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	537	2283
Поточні фінансові інвестиції	220	0	0
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
- в національній валюті	230	534	1756
- у т.ч. в касі	231	0	0
- в іноземній валюті	240	1244	2306
Інші оборотні активи	250	3468	3994
Усього за розділом II	260	27876	30098
III. Витрати майбутніх періодів	270	400	302
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	0	0
Баланс	280	32482	35718
Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	148	148

Пайовий капітал	310	0	0
Додатковий вкладений капітал	320	0	0
Інший додатковий капітал	330	0	0
Резервний капітал	340	10	10
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	1445	99
Неоплачений капітал	360	(0)	(0)
Вилучений капітал	370	(0)	(0)
Накопичена курсова різниця	375	0	0
Усього за розділом I	380	1603	257
Частка меншості	385	0	0
II. Забезпечення наступних виплат та платежів			
Забезпечення виплат персоналу	400	0	750
Інші забезпечення	410	0	0
Сума страхових резервів	415	0	0
Сума часток перестраховиків у страхових резервах	416	0	0
Цільове фінансування	420	0	0
З рядка 420 графа 4 Сума благодійної допомоги (421)	421	0	0
Усього за розділом II	430	0	750
III. Довгострокові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	440	0	0
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	0	0
Відстрочені податкові зобов'язання	460	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	470	0	0
Усього за розділом III	480	0	0
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	0	0
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	0	0
Векселі видані	520	0	0
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	5067	473
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
- з одержаних авансів	540	20423	28972
- з бюджетом	550	1016	1801
- з позабюджетних платежів	560	0	0
- зі страхування	570	0	0
- з оплати праці	580	4364	2921
- з учасниками	590	0	0
- із внутрішніх розрахунків	600	0	0
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	0	0
Інші поточні зобов'язання	610	9	544

Усього за розділом IV	620	30879	34711
V. Доходи майбутніх періодів	630	0	0
Баланс	640	32482	35718

Примітки

-

Керівник

Цимбал А.В.

Головний бухгалтер

Пархоменко І.Ю.

Звіт про фінансові результати за 2011 рік

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	86554	95851
Податок на додану вартість	015	5446	12842
Акцизний збір	020	(0)	(0)
	025	(0)	(0)
Інші вирахування з доходу	030	(0)	(9)
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	81108	83000
Собівартість реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	040	(57235)	(69891)
Валовий:			
- прибуток	050	23873	13109
- збиток	055	(0)	(0)
Інші операційні доходи	060	8212	19077
У т.ч. дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	061	0	0
Адміністративні витрати	070	(20560)	(8012)
Витрати на збут	080	(15)	(42)
Інші операційні витрати	090	(8673)	(19605)
У т.ч. витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	091	(0)	(0)
Фінансові результати від операційної діяльності:			
- прибуток	100	2837	4527
- збиток	105	(0)	(0)
Доход від участі в капіталі	110	0	0
Інші фінансові доходи	120	31	139
Інші доходи	130	40	125
З рядка 130 графа 3 Дохід, пов'язаний з благодійною допомогою (131)	131	0	0
Фінансові витрати	140	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	150	(0)	(0)
Інші витрати	160	(3506)	(3245)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	165	0	0
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:			
- прибуток	170	0	1546
- збиток	175	(598)	(0)
У т.ч. прибуток від припиненої діяльності та/або прибуток	176	0	0

від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності			
У т.ч. збиток від припиненої діяльності та/або збиток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	177	(0)	(0)
Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	(748)	(972)
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	0	0
Фінансові результати від звичайної діяльності:			
- прибуток	190	0	574
- збиток	195	(1346)	(0)
Надзвичайні:			
- доходи	200	0	0
- витрати	205	(0)	(0)
Податки з надзвичайного прибутку	210	(0)	(0)
Частка меншості	215	0	0
Чистий:			
- прибуток	220	0	574
- збиток	225	(1346)	(0)
Забезпечення матеріального заохочення	226	0	0

II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні затрати	230	1186	1023
Витрати на оплату праці	240	44752	31647
Відрахування на соціальні заходи	250	8673	5754
Амортизація	260	1435	843
Інші операційні витрати	270	4173	31620
Разом	280	60219	70887

III. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	300	1180.00000000	1180.00000000
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	310	1180.00000000	1180.00000000
Чистий прибуток, (збиток) на одну просту акцію	320	-1141.00000000	482.00000000
Скоригований чистий прибуток, (збиток) на одну просту акцію	330	-1141.00000000	482.00000000
Дивіденди на одну просту акцію	340	0.00000000	0.00000000

Примітки

Без приміток

Керівник

Цимбал А.В.

Головний бухгалтер

Пархоменко І.Ю.

**Звіт про рух грошових коштів
за 2011 рік**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	97065	91794
Погашення векселів одержаних	015	0	0
Покупців і замовників авансів	020	0	0
Повернення авансів	030	0	0
Установ банків відсотків за поточними рахунками	035	0	139
Бюджету податку на додану вартість	040	0	0
Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	045	0	0
Отримання субсидій, дотацій	050	0	0
Цільового фінансування	060	0	0
Борників неустойки (штрафів, пені)	070	0	0
Інші надходження	080	8209	28072
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	(33618)	(45365)
Авансів	095	(0)	(0)
Повернення авансів	100	(0)	(0)
Працівникам	105	(36446)	(39104)
Витрат на відрядження	110	(1304)	(686)
Зобов'язань з податку на додану вартість	115	(5027)	(6925)
Зобов'язань з податку на прибуток	120	(1035)	(1121)
Відрахувань на соціальні заходи	125	(9513)	(7704)
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	(7577)	(6705)
Цільових внесків	140	(0)	(0)
Інші витрачання	145	(8407)	(27792)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	2347	-15397
Рух коштів від надзвичайних подій	160	0	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	2347	-15397
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Реалізація:			
- фінансових інвестицій	180	0	0
- необоротних активів	190	0	0
- майнових комплексів	200	0	0
Отримані:			
- відсотки	210	0	0

- дивіденди	220	0	0
Інші надходження	230	0	0
Придбання:			
- фінансових інвестицій	240	(0)	(0)
- необоротних активів	250	(0)	(0)
- майнових комплексів	260	(0)	(0)
Інші платежі	270	(0)	(0)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	0	0
Рух коштів від надзвичайних подій	290	0	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження власного капіталу	310	0	0
Отримані позики	320	0	0
Інші надходження	330	0	0
Погашення позик	340	(0)	(0)
Сплачені дивіденди	350	(0)	(0)
Інші платежі	360	(0)	(0)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	0	0
Рух коштів від надзвичайних подій	380	0	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	0	0
Чистий рух коштів за звітний період	400	2347	-15397
Залишок коштів на початок року	410	1778	17424
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	-63	-249
Залишок коштів на кінець року	430	4062	1778

Примітки

-

Керівник

Цимбал А.В.

Головний бухгалтер

Пархоменко І.Ю.

Відрахування до резервного капіталу	160	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	170	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників:										
Внески до капіталу	180	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	190	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу:										
Викуп акцій (часток)	210	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	220	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	230	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	250	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі:										
Списання невідшкодованих збитків	260	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Безкоштовно отримані активи	270	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	280	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін в капіталі	290	0	0	0	0	0	-1346	0	0	-1346
Залишок на кінець року	300	148	0	0	0	10	99	0	0	257

Примітки

-

Керівник

Цимбал А.В.

Головний бухгалтер

Пархоменко І.Ю.

Інвестиційна нерухомість	105	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	1204	47	632	0	0	0	0	102	0	0	0	1836	149	0	0	0	0
Машини та обладнання	130	3678	2052	1710	0	0	0	0	907	0	0	0	5388	2959	0	0	0	0
Транспортні засоби	140	957	167	0	0	0	0	0	222	0	0	0	957	389	0	0	0	0
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	0	0	36	0	0	0	0	4	0	0	0	36	4	0	0	0	0
Тварини	160	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Багаторічні насадження	170	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші основні засоби	180	401	420	107	0	0	0	0	108	0	0	0	508	528	0	0	0	0
Бібліотечні фонди	190	4	4	4	0	0	0	0	4	0	0	0	8	8	0	0	0	0
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	588	588	45	0	0	0	0	45	0	0	0	633	633	0	0	0	0
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Природні ресурси	220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інвентарна тара	230	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Предмети прокату	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші необоротні матеріальні активи	250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом	260	6832	3278	2534	0	0	0	0	1392	0	0	0	9366	4670	0	0	0	0

З рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності	(261)	0
вартість оформлених у заставу основних засобів	(262)	0
залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)	(263)	0
первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів	(264)	0
основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів	(264.1)	0
первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів	(265)	0
залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(265.1)	0
З рядка 260 графа 5 вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(266)	0
Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду	(267)	0
З рядка 260 графа 15 знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності	(268)	0
Вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю	(269)	0

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
1	2	3	4	
Капітальне будівництво	280	0	632	
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	0	1852	
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних засобів	300	0	49	
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	0	0	
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	0	0	
Інші	330	0	0	
Разом	340	0	2533	
Капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість			(341)	0
Фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій			(342)	0

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в: асоційовані підприємства	350	0	0	0
дочірні підприємства	360	0	0	0
спільну діяльність	370	0	0	0
Б. Інші фінансові інвестиції в: частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	0	0	0
акції	390	0	0	0
облігації	400	0	0	0
інші	410	0	0	0
Разом (розд. А + розд. Б)	420	0	0	0
3 рядка 045 графа 4 Балансу Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені: за собівартістю			(421)	0

за справедливою вартістю	(422)	0
за амортизованою вартістю	(423)	0
3 рядка 220 графа 4 Балансу Поточні фінансові інвестиції відображені: за собівартістю	(424)	0
за справедливою вартістю	(425)	0
за амортизованою собівартістю	(426)	0

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати	440	0	0
Операційна оренда активів			
Операційна курсова різниця	450	62	89
Реалізація інших оборотних активів	460	0	0
Штрафи, пені, неустойки	470	0	149
Утримання об'єктів житлово-комунального соціально-культурного призначення	480	0	0
Інші операційні доходи і витрати	490	8150	8435
у тому числі:			
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	0
непродуктивні витрати і втрати	492	X	0
Б. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиціями в:	500	0	0
асоційовані підприємства			
дочірні підприємства	510	0	0
спільну діяльність	520	0	0
В. Інші фінансові доходи і витрати	530	0	X
Дивіденди			
Проценти	540	X	0
Фінансова оренда активів	550	0	0
Інші фінансові доходи і витрати	560	0	31
Г. Інші доходи та витрати	570	0	0

Реалізація фінансових інвестицій			
Доходи від об'єднання підприємств	580	0	0
Результат оцінки корисності	590	0	0
Неопераційна курсова різниця	600	0	0
Безоплатно одержані активи	610	0	X
Списання необоротних активів	620	X	0
Інші доходи і витрати	630	0	40
Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)		(631)	0
Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами		(632)	0 %
Фінансові витрати, включені до собівартості продукції основної діяльності		(633)	0

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Каса	640	0
Поточний рахунок у банку	650	4062
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	0
Грошові кошти в дорозі	670	0
Еквіваленти грошових коштів	680	0
Разом	690	4062
З рядка 070 графа 4 Балансу Грошові кошти, використання яких обмежено		(691) 0

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звітний рік		Використано у звітному році	Сторновано використану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток	710	0	0	0	0	0	0	0

працівникам								
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	0	0	0	0	0	0	0
	760	0	0	0	0	0	0	0
	770	0	0	0	0	0	0	0
Резерв сумнівних боргів	775	0	0	0	0	0	0	0
Разом	780	0	0	0	0	0	0	0

VIII. Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	0	0	0
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	0	0	0
Паливо	820	0	0	0
Тара і тарні матеріали	830	0	0	0
Будівельні матеріали	840	0	0	0
Запасні частини	850	0	0	0
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	0	0	0
Поточні біологічні активи	870	0	0	0
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	0	0	0
Незавершене виробництво	890	0	0	0

Готова продукція	900	0	0	0
Товари	910	0	0	0
Разом	920	0	0	0
З рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів: відображених за чистою вартістю реалізації				(921) 0
переданих у переробку				(922) 0
оформлених в заставу				(923) 0
переданих на комісію				(924) 0
Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)				(925) 0
Балансу запаси, призначені для продажу				(926) 0

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т.ч. за строками не погашення		
			до 3 місяців	від 3 до 6 місяців	від 6 до 12 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	0	0	0	801
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	0	0	0	2283
Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості				(951)	0
Із рядків 930 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами				(952)	0

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

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

XI. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3

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

XII. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	762
Відстрочені податкові активи:		
- на початок звітного року	1220	601
- на кінець звітного року	1225	615
Відстрочені податкові зобов'язання:		
- на початок звітного року	1230	0
- на кінець звітного року	1235	0
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	748
у тому числі:		
- поточний податок на прибуток	1241	762
- зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-14
- збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	0
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	0
у тому числі:		
- поточний податок на прибуток	1251	0
- зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	0
- збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	0

інші довгострокові біологічні активи	1415	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Поточні біологічні активи - усього у тому числі:	1420	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
	1423	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
інші поточні біологічні активи	1424	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
Разом	1430	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

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

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього у тому числі:	1500	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0

зернові і зернобобові	1510	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
з них: пшениця	1511	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
соя	1512	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
соняшник	1513	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
ріпак	1514	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
цукрові буряки (фабричні)	1515	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
картопля	1516	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
інша продукція рослинництва	1518	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього у тому числі:	1520	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
приріст живої маси - усього	1530	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
з нього: великої рогатої худоби	1531	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
свиней	1532	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
молоко	1533	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
вовна	1534	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
яйця	1535	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
інша продукція тваринництва	1536	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
продукція рибництва	1538	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
	1539	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0

Керівник

Головний бухгалтер

Цимбал А.В.

Пархоменко І.Ю.