

Зміст

Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації	
1. Основні відомості про емітента:	
а) ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента	X
б) інформація про державну реєстрацію емітента	X
в) банки, що обслуговують емітента	X
г) основні види діяльності	X
г) інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	
д) відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств	
е) інформація про рейтингове агентство	
е) інформація про органи управління емітента	
2. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	X
3. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці	X
4. Інформація про посадових осіб емітента:	
а) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
б) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
5. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента	X
6. Інформація про загальні збори акціонерів	X
7. Інформація про дивіденди	
8. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	X
9. Відомості про цінні папери емітента:	
а) інформація про випуски акцій емітента	X
б) інформація про облігації емітента	
в) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
г) інформація про похідні цінні папери	
г) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду	
д) інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів	
10. Опис бізнесу	X
11. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента:	
а) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
б) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
в) інформація про зобов'язання емітента	X
г) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
г) інформація про собівартість реалізованої продукції	
12. Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів	
13. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду	
14. Інформація про стан корпоративного управління	X
15. Інформація про випуски іпотечних облігацій	
16. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:	
а) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям	
б) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду	
в) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття	
г) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду	

г) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року

17. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття

18. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

19. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

20. Основні відомості про ФОН

21. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

22. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

23. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

24. Правила ФОН

25. Річна фінансова звітність

X

26. Копія(ї) протоколу(ів) загальних зборів емітента, що проводились у звітному році (для акціонерних товариств) (додається до паперової форми при поданні інформації до Комісії)

27. Аудиторський висновок

X

28. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)

29. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)

30. Примітки:

Товариство не входить до будь-яких об'єднань підприємств.

Підприємство рейтинговим агенством не користується.

Боргові цінні папери не випускались. Гарантіями третьої особи емітент не користувався.

Емітент не отримував ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності.

Емітент не належить до будь-яких об'єднань підприємств.

Інформація про рейтингове агенство не надається.

Інформація про органи управління емітента не надається, оскільки емітент - акціонерне товариство.

Дивіденди в звітному році не нараховувались та не виплачувались.

Емітент не здійснював випуски облігацій та інших цінних паперів, в тому числі боргових, іпотечних, похідних.

ФОН не створювались.

Емітент не здійснював викуп власних акцій протягом звітного періоду.

Фінансова звітність емітента складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності, відсутня.

До товариства не застосовуються положення статей 33 - 48 Закону України "Про акціонерні товариства" щодо порядку скликання та проведення загальних зборів акціонерного товариства, всі питання, віднесені до загальних зборів акціонерів, вирішуються одноосібним акціонером. Повноваження з вирішення питань, що належать до виключної компетенції одноосібного акціонера, не можуть бути передані іншим органам товариства.

Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті

АТ "Сбербанк Росії"

МФО банку

320627

Поточний рахунок

26002010033129 (Дол.США); 260090233129 (Рос.руб.); 2600201003129 (Евро)

3. Основні відомості про емітента

3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента

- 3.1.1. Повне найменування
Приватне акціонерне товариство "Фрау Марта"
- 3.1.2. Скорочене найменування (за наявності)
ПрАТ "Фрау Марта"
- 3.1.3. Організаційно-правова форма
Приватне акціонерне товариство
- 3.1.4. Поштовий індекс
18000
- 3.1.5. Область, район
Черкаська обл. Соснівський р-н
- 3.1.6. Населений пункт
м. Черкаси
- 3.1.7. Вулиця, будинок
Смілянська, будинок 169

3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента

- 3.2.1. Серія і номер свідоцтва
АББ №124595
- 3.2.2. Дата державної реєстрації
15.10.2003
- 3.2.3. Орган, що видав свідоцтво
Виконавчий комітет Черкаської міської ради
- 3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.)
45 355 000
- 3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.)
45 355 000

3.3. Банки, що обслуговують емітента

- 3.3.1. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті
АТ "Сбербанк Росії"
- 3.3.2. МФО банку
320627
- 3.3.3. Поточний рахунок
260090233129
- 3.3.4. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті
АТ "Сбербанк Росії"
- 3.3.5. МФО банку
320627
- 3.3.6. Поточний рахунок
26002010033129

3.4. Основні види діяльності

- 15.33.0 - Перероблення та консервування овочів та фруктів, не віднесене до інших групувань
- 63.12.0 - Складське господарство
- 01.41.0 - Надання послуг у рослинництві; облаштування ландшафту

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Компанія "Statinko Limited"	14589	3036, Кіпр, Христодулу р-н, Хатзипавлу, 205, Лулупіс Корт, 2-й поверх	100
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)
Усього			100

5. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці

Станом на 31 грудня 2011 року середньооблікова чисельність штатних працівників Товариства склала (осіб)-175

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб) - 5

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб) - 7

Фонд оплати праці - 3868,1 тис.грн.

Фонд заробітної плати в порівнянні з минулим роком зріс на 497,8 тис. грн.

Це пов'язано зі збільшенням заробітної плати згідно з чинним законодавством.

Кадрова політика у емітента відсутня.

6. Інформація про посадових осіб емітента

6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

6.1.1. Посада

Генеральний директор

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

Павленко Ірина Олександрівна

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

6.1.4. Рік народження

1957

6.1.5. Освіта

Вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)

29

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

ВАТ "Сміламолконсерв" голова правління - директор підприємства

6.1.8. Опис

Виконавчий орган акціонерного товариства є одноосібний - Генеральний директор. Виконавчий орган акціонерного товариства здійснює управління поточною діяльністю товариства.

До компетенції виконавчого органу належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції одноосібного акціонера.

Генеральний директор уповноважений:

- без довіреності діяти від імені акціонерного товариства, в тому числі представляти його інтереси, вчиняти правочини від імені товариства;
- розпоряджатися майном товариства в порядку та межах встановлених одноосібним акціонером та цим статутом;
- контролювати роботу акціонерного товариства;
- забезпечувати виконання всіх планів діяльності Товариства, затверджених одноосібним акціонером;
- виконувати всі завдання та функції, покладені на виконавчий орган одноосібним акціонером;
- подавати на розгляд одноосібного акціонера фінансові та інші документи, та нести відповідальність за їх достовірність;
- укладати від імені Товариства контракти, угоди та забезпечувати їх виконання;
- визначати умови оплати праці працівників акціонерного товариства, його дочірніх підприємств, філій і представництв;
- укладати договори з вищими закладами освіти про навчання майбутніх спеціалістів товариства;
- представляти Товариство в державних, юрисдикційних та інших органах;
- видавати довіреності;
- відкривати або закривати рахунки Акціонерного товариства у банках;
- видавати накази та розпорядження, обов'язкові для виконання працівниками Товариства;
- приймати на роботу та звільняти з роботи працівників Товариства;
- заохочувати і накладати санкції на працівників Товариства;
- готувати пропозиції щодо розміру відрахувань до цільових фондів Товариства;
- готувати перелік, терміни виплати, та порядок повідомлення акціонерів для виплати дивідендів;
- визначати кадрову політику Товариства, включаючи призначення на посаду керівників дочірніх підприємств, філій, представництв структурних підрозділів Товариства;
- готувати пропозиції, щодо зменшення кредиторської і дебіторської заборгованості;
- готувати матеріали по підготовці звітних документів що затверджуються одноосібним акціонером;
- визначати юридичних та/або фізичних осіб, які потребують фінансової, майнової допомоги, позик і т.п. а також визначати розмір, умови такої допомоги, позик, строки її повернення;
- приймати рішення про участь Товариства у створенні інших суб'єктів підприємницької діяльності з правами юридичної особи;

Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Посадова особа не дала згоди на розголошення своїх паспортних даних.

6.1.1. Посада

Головний бухгалтер

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

Бєх Валентина Вікторівна

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

6.1.4. Рік народження

1977

6.1.5. Освіта

Вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)

5

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

ТОВ "ТД Поляков", старший бухгалтер

6.1.8. Опис

Формування облікової політики для цілей бухгалтерського і податкового обліку на підприємстві ПРАТ "Фрау Марта".

Контроль за веденням бухгалтерського обліку і податкового обліку на підприємстві ПРАТ "Фрау Марта". Ведення бухгалтерського і податкового обліку на підприємстві ПРАТ "Фрау Марта".

Складання і здача податкової і фінансової звітності до державної податкової інспекції по ПРАТ "Фрау Марта".

Складання і здача статистичної і фінансової звітності в Статистичне управління по ПРАТ "Фрау Марта".

Планування оподаткування у вищезгаданій організації.

Забезпечення відповідності здійснюваних господарських операцій чинному законодавству України.

Облік виробництва собівартості продукції

Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Посадова особа не дала згоди на розголошення своїх паспортних даних.

6.2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						Прості іменні	Прості на пред'явника	Привілейовані іменні	Привілейовані на пред'явника
Генеральний директор	Павленко Ірина Олександрівна			0	0	0	0	0	0
Головний бухгалтер	Бєбих Валентина Вікторівна			0	0	0	0	0	0
Усього				0	0	0	0	0	0

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						Прості іменні	Прості на пред'явника	Привілейовані іменні	Привілейовані на пред'явника
Компанія "Statinko Limited"	14589	3036, Кіпр, Христодулу р-н, Хатзіпавлу, 205, Лулупіс Корт, 2-й поверх		45 355	100	0	0	0	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт		Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						Прості іменні	Прості на пред'явника	Привілейовані іменні	Привілейовані на пред'явника
Усього				45 355	100	0	0	0	0

8. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	07.04.2011	
Кворум зборів	100	
Опис	<p>1.Звіт виконавчого органу про результати діяльності Товариства, затвердження річного звіту та балансу Товариства за 2010 р. Вирішили: Затвердити звіт виконавчого органу про результати діяльності Товариства, затвердження річного звіту та балансу Товариства за 2010 р.</p> <p>2.Про порядок розподілу притку (покриття збитку) Товариства за 2010 рік. Вирішили: Прибуток, отриманий Товариством у 2010 році в сумі 320, тис.грн., направити на погашення збитку минулих років.</p> <p>3. Звіт Ревізійної комісії товариства за 2010 рік.Затвердження висновку Ревізійної комісії. Вирішили: Прийняти звіт ревізійної комісії за основу та затвердити його результати.</p> <p>4.Визначення типу товариства.Затвердження Статуту в новій редакції. Вирішили: Визначити тип Товариства, як Приватне акціонерне товариство та затвердити повне найменування -Приватне акціонерне товариство "Фрау Марта". Внести та затвердити зміни до статуту Товариства, шляхом його викликання у новій редакції.</p> <p>5.Відкликання та обрання Виконавчого органу товариства. Вирішили: Призначити Генеральним директором ПрАТ "Фрау Марта" Павленко Ірину Олександрівну з повноваженнями наданими їй статутом Товариства. Внести відповідні зміни до реєстраційних документів Товариства.</p> <p>6.Відкликання та обрання Наглядової ради товариства. Вирішили: Відкликати Наглядову раду у складі: Голови Наглядової ради - Степанова Костянтина Миколайовича та членів Наглядової ради - Щекатурова Валерія Вячеславовича, Перепеличного Олександра Володимировича. Новий склад Наглядової ради не обирати. Функції Наглядової ради з підготовки та проведення загальних зборів Товариства покласти на виконавчий орган Товариства.</p> <p>7. Відкликання та обрання Ревізійної комісії товариства. Вирішили: Відкликати Ревізійну комісію в складі: Голови Ревізійної комісії Петрошука Олександра Єгеновича та членів Ревізійної комісії - Болдузева Михайла Ігоровича, Івакіна Дмитра Володимировича. Новий склад Ревізійної комісії не обирати, у випадку необхідності залучити до перевірки Товариства аудиторську компанію.</p>	

10. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "Кооп-аудит"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	21385106
Місцезнаходження	18000, Україна, Черкаська обл., Черкаський р-н, м.Черкаси,

	вул.Гоголя,буд.224,оф.33
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	№156/6
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	АПУ
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	(0472)36-02-18
Факс	(0472)36-02-18
Вид діяльності	Перевірка фінансової, бухгалтерської, податкової звітності
Опис	Перевірка фінансової, бухгалтерської, податкової звітності

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	04107, Україна, Київська обл., - р-н, м. Київ, вул.Тропініна,буд.7-г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	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;585-42-41
Факс	(044)585-42-40;585-42-41
Вид діяльності	Надання депозитарних й клірингових послуг, втілення міжнародних практик з депозитарної діяльності на ринку України
Опис	Надання депозитарних й клірингових послуг, втілення міжнародних практик з депозитарної діяльності на ринку України

11. Відомості про цінні папери емітента

11.1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
29.09.2005	15/23/1/05	ЧТУ ДКЦПФР	-	Іменні прості	Бездокументарна Іменні	1 000	45 355	45 355 000	100
Опис	Торгівля акціями емітента на біржових та організаційно-оформлених позабіржових ринках цінних паперів не здійснювалась. Намірів щодо подання заяв на біржі немає. Цінні папери в лістингу не перебувають.								

12. Опис бізнесу

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

Протягом звітнього періоду важливі події не відбувались

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

На виконання вимог Закону України "Про акціонерні товариства" рішенням загальних зборів акціонерів від 07 квітня 2011 року з 27 травня 2011 року ЗАТ "Фрау Марта" змінило свою назву на Приватне акціонерне товариство "Фрау Марта".

Інші зміни протягом звітнього в організаційній структурі не відбувались.

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

Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб протягом звітнього року не надходили.

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

Згідно наказу "Про облікову політику" по підприємству:

Амортизація нараховується :

- 1) виробничим методом - для обладнання технологічного цеху та сільськогосподарської техніки;
- 2) ОС груп 11 і 10 амортизувати в сумі 100 % його вартості в першому місяці використання
- 3) прямолінійним методом - для ОС, що не вішли в п.1 та п. 2

Оцінка запасів при відпуску у виробництво чи іншому вибутті здійснюється за методом середньозваженої собівартості, при цьому періодичність визначення собівартості в цілому за місяць.

До основних засобів відноситься матеріальні активи, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року (або операційного циклу, якщо він довший за рік), первісна вартість яких більша за 1000 грн.

Вважається матеріальним активом з терміном корисного використання (експлуатації) понад один рік вартістю до 1000 грн малоцінними необоротними матеріальними активами (МНМА)

Матеріальні активи, що використовуються не більше одного року, вважаються малоцінними та швидкозношуваними предметами (МШП)

Текст аудиторського висновку

У К Р А Ї Н А
АУДИТОРСЬКА ФІРМА
КООП - А У Д И Т
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
ЧФ ПУМБ в м.Києві
Поточний рахунок 26008962484312
МФО 322755
Код 21385106
18000, м. Черкаси, вул. Гоголя, 224, кім.33 тел/факс 36 02 18

Свідоцтво про внесення в Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності №0367 від 26 січня 2001 року. Тел./факс (0472)36-02-18

А У Д И Т О Р С Ь К И Й В И С Н О В О К
щодо фінансової звітності приватного акціонерного товариства
"Фрау Марта"
станом на 31 грудня 2011 року.
м. Черкаси

02 квітня 2012 року

Даний аудиторський висновок щодо фінансових звітів Приватного акціонерного товариства "Фрау Марта" за 2011 рік призначається для власників цінних паперів та управлінського персоналу ПрАТ "Фрау Марта".

Основні відомості про емітента цінних паперів

Повна назва емітента цінних паперів Приватне акціонерне товариство "Фрау Марта"
Код за Єдиним державним реєстром підприємств і організацій України
32653955
Місцезнаходження юридичної особи 18000, м. Черкаси, вул. Смілянська, 169
Дата державної реєстрації 15.10.2003р
Державний орган реєстрації:
 Виконавчий комітет Черкаської міської Ради
Організаційно правова форма Акціонерне товариство
Телефон 0472-63-46-27
Основний вид діяльності 01.41.0 Надання послуг в рослинництві, облаштування ландшафту
15.33.1 Перероблення овочів та фруктів
63.12.0 Складське господарство
Чисельність працівників 175 чол.

Аудит повного пакету фінансової звітності, який включає баланс (форма1) станом на 31 грудня 2011 р, звіт про фінансові результати (форма2) за 2011р., рух грошових коштів (форма 3), станом на 31 грудня 2011р., звіт про власний капітал (форма 4) станом на 31 грудня 2011р., приміток (форма 5), станом на 31 грудня 2011р., а також важливі аспекти облікової політики акціонерного товариства станом на 31.12.2011 року, проведено у відповідності з Вимогами до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики) від 29.09.2011 року №1360 та зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 28 листопада 2011 року за №1358/20096 та вимог Міжнародних стандартів аудиту.

Відповідальність управлінського персоналу
Управлінський персонал акціонерного товариства несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення цих фінансових звітів у відповідності до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність від 16.07.1999 року та національними Положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку та іншу надану документацію для підтвердження результатів перевірки по вказаних вище компонентах фінансової звітності та на

залишки відображені в обліку. Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірності представлених фінансових звітів, які не містять суттєвих викривлень шахрайства або помилки; вибір та застосування облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам.

Відповідальність аудитора.

Нашою відповідальністю є надання висновку щодо цих фінансових звітів на основі результатів нашої аудиторської перевірки. Ми провели аудиторську перевірку відповідно до Міжнародних стандартів якості аудиту, огляду іншого надання впевненості у відповідності з Міжнародними стандартами аудиту № 700, 705, які вимагають, щоб ми виконали етичні вимоги, спланували і провели аудит та отримали розумну впевненість в тому, що фінансова звітність не має суттєвих помилок і викривлень. Розмір суттєвості з замовником не обговорювався і оцінка суттєвості визначалася на підставі професіонального судження аудитора, враховуючи МСА 330.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур задля отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриттів у фінансових звітах. Відбір процедур залежить від судження аудитора. До таких процедур входить і оцінка ризиків суттєвих викривлень фінансових звітів внаслідок шахрайства або помилок. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються підготовки та достовірного представлення фінансових звітів, 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 використання облікової політики, прийнятність облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального представлення фінансових звітів.

Аудитор керувався законодавчими актами України у сфері господарської діяльності, встановленим порядком ведення бухгалтерського обліку і складання фінансової звітності. Перевірка здійснена згідно вимог Закону України "Про аудиторську діяльність", відповідно до вимог Міжнародних стандартів аудиту, зокрема стандартів аудиту 700 "Формування думки та надання звіту щодо фінансової звітності", 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора", 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність" та інших стандартів, що стосуються підготовки аудиторського висновку.

Нами, незалежною аудиторською фірмою "Кооп-аудит" проведено аудиторську перевірку щодо достовірності, повноти та відповідності встановленим законодавством вимог щодо формування фінансової звітності що додається та включає загальну інформацію про діяльність Товариства: баланс (форма 1) станом на 31 грудня 2011 р., звіту про фінансові результати (форма 2) за 2011 р., рух грошових коштів (форма 3), станом на 31 грудня 2011 р., звіт про власний капітал (форма 4) станом на 31 грудня 2011 р., приміток (форма 5), станом на 31 грудня 2011 р.

Відповідальність за достовірність цієї інформації несе керівництво ПрАТ "ФРАУ МАРТА".

Ми несемо відповідальність за висловлення думки щодо цих фінансових звітів на підставі проведеної аудиторської перевірки.

Ми вважаємо, що проведена нами аудиторська перевірка забезпечує об'рунтовану підставу для висловлення нашої думки.

Ми не могли спостерігати за інвентаризацією необоротних активів та запасів, оскільки інвентаризація майна передувала проведенню складання аудиторського висновку. Наші висновки формувалися на підставі даних інвентаризацій активів станом на 31.12.2011 року і даних бухгалтерського обліку товариства.

Товариством надано вся інформація для висловлення думки в частині обмеження обсягу роботи аудитора, щодо облікової політики, методу її застосування і розкриття, відповідності застосування національних положень (стандартів), використання припущення про безперервність діяльності

емітента та інших фактів і обставин, за виключенням присутності аудитора при інвентаризації активів, що дає підставу на надання умовно-позитивної думки щодо фінансової звітності станом на 31.12.2011 року.

Облікова політика товариства сформована в цілому у відповідності до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 року №996 (зі змінами і доповненнями) та Національних Положень (Стандартів) бухгалтерського обліку (зі змінами і доповненнями). Наказ про облікову політику №1/3 від 03.01.2012р.

На нашу думку фінансові звіти справедливо та достовірно відображають фінансовий стан приватного акціонерного товариства "ФРАУ МАРТА" станом на 31 грудня 2011 року, за виключенням участі аудитора в інвентаризації активів.

Висновки щодо вимог законодавчих та нормативних актів діяльності товариства

Розкриття інформації за видами активів відповідно до встановлених національних стандартів Відображені в балансі активи відповідають критеріям визнання їх активами згідно з п.10 П(с)БО 2 "Баланс" національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

Облік основних засобів в товаристві здійснюється відповідно до вимог Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 7 "Основні засоби".

Аналітичний та синтетичний облік основних засобів відповідає чинному законодавству. Первісна вартість основних засобів станом на 31 грудня 2011 року складає 62567 тис.гривень із нарахованим зносом 34254 тис.грн. Дані аналітичного обліку основних засобів відповідають синтетичному. За 2011 рік надійшло основних засобів на суму 1642 тис.грн.

Товариством застосовуються норми і методи нарахування амортизації основних засобів, передбачених Податковим Кодексом України статтею 141.1.5 та відповідним наказом про облікову політику в товаристві.

Станом на 01.04.2011 року товариством була проведена інвентаризація основних засобів на підставі наказу товариства та вимог підпункту 6 підрозділу 4 "Особливості справляння податку на прибуток підприємств" розділу XX "Перехідні положення" Податкового кодексу України від 2 грудня 2010 року № 2755-VI та у відповідності із вимогами Закону України від 16.07.99р. №996-XIV "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні".

До наказу 1/3 від 03.01.2012 року про облікову політику товариством були внесені зміни щодо нарахування амортизації основних засобів. З 01.04.2011 року товариство нарахування амортизації здійснює з урахуванням мінімально допустимих строків корисного використання основних засобів, встановлених податковим законодавством відповідно до п.26 ПСБО7.

Сума нарахованої амортизації основних засобів за 2011 рік становить 5312 тис.грн.

Незавершені капітальні інвестиції по товариству не рахуються на дату перевірки.

Облік витрат ведеться з одночасним зменшенням активів або збільшенням зобов'язань у відповідності з вимогами П(С)БО 16 "Витрати" з веденням відповідного аналітичного обліку собівартості продукції, а також загально виробничих витрат по статтях передбачених вказаним положенням (стандартом).

Облік касових і банківських операцій відповідає чинному законодавству, в тому числі в оформленні прибуткових і видаткових касових ордерів, їх реєстрації, у веденні касової книги, у використанні банківських рахунків. Залишки грошових коштів на поточному рахунку відповідає випискам банку і складає 248 тис.гривень в національній валюті, в іноземній валюті 309 тис.грн., в касі грошові кошти не рахувалися на звітну дату.

Відображення дебіторської заборгованості і оцінку її реальності товариство здійснювало згідно П(С)БО 10 "Дебіторська заборгованість" і визнавало активом, якщо існувала ймовірність отримання товариством майбутніх економічних вигод та може достовірно визначена її сума.

Згідно з критеріями вищевказаного П(С)БО товариство класифікувало дебіторську заборгованість як поточну і оцінювало на дату балансу за первинною вартістю. Товариством резерв сумнівних боргів по дебіторській заборгованості не створювався і списання дебіторської заборгованості за рахунок резерву в 2011 році не проводилося.

Станом на 31 грудня 2011 року дебіторська заборгованість становить:

(тис.грн.)

Дебіторська заборгованість за товари,роботи,послуги 29933

- з бюджетом 8173

- за виданими авансами -

-з нарахованих доходів -

Інша поточна дебіторська заборгованість 5833

В складі обліку рахуються оборотні активи на суму 57977 грн.Витрати майбутніх періодів по товариству рахуються в сумі 4 тис.грн.

Виходячи із вищенаведеного,можна зробити висновок, що відображена в фінансовому звіті інформація щодо активів товариства відповідає вимогам національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

Розкриття інформації про зобов'язання відповідно встановлених нормативів

Кредиторська заборгованість обліковується і оцінюється згідно П(С)БО 11 "Зобов'язання".

Облік зобов'язань відображається за сумою їх погашення.Поточні зобов'язання за розрахунками проводяться, як правило, своєчасно та в повному обсязі і така заборгованість станом на 31.12.2011 року складає 38786 тис.грн.

Станом на 31 грудня 2011 року зобов'язання товариства складають:

(Тис.грн)

Довгострокові зобов'язання (кредити банків) 5868

Короткострокові кредити банків 30782

Кредиторська заборгованість за товари,роботи,послуги: 1938

Поточні зобов'язання за розрахунками:

з одержаних авансів 0

-з бюджетом 60

-зі страхування 109

-з оплати праці 208

-з учасниками 0

-з внутрішніх розрахунків 0

Інші поточні зобов'язання 5689

Заробітна плата товариством нараховувалася згідно діючих ставок та у відповідності з штатним розписом. Розрахунки по відрахуванню і нарахуванню на зарплату проводилися відповідно з діючими нормативними документами.Розрахунки з підзвітними особами проводилися у встановленому порядку відповідно діючого законодавства.

На основі вищевикладеного можна зробити висновок,що відображена інформація про зобов'язання відповідає вимогам національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку та інших законодавчих і нормативних актів України.

Обсяг реалізації готової продукції,робіт,послуг товариством ведеться згідно з прийнятою методологією відповідно до П(С)БО 15 "Дохід". Дохід визначається під час збільшення активу або зменшення зобов'язання.

Станом на 31 грудня 2011 року дохід (виручка) від реалізації продукції складає 49489 тис.грн., інші операційні доходи 47435 тис.грн., інші доходи 2152 тис.грн.

Витрати відображаються в бухгалтерському обліку одночасно зі зменшенням активів або збільшенням зобов'язань і відповідають вимогам положення (стандарту) бухгалтерського обліку 16 "Витрати". Собівартість реалізованої продукції складає 28701 тис.грн., інші операційні витрати 47752 тис.грн., в результаті цього прибуток по товариству складає 73 тис.грн.

У відповідності з наведеними даними про доходи і витрати товариства відображені прибутки в балансі, можна стверджувати, що вони відповідають вимогам діючих національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та інших відповідних законодавчих нормативів по відображенню доходів і витрат товариства.

Розкриття інформації про власний капітал відповідно встановлених нормативів

Визначення власного капіталу, його структури та призначення здійснюється підприємством правильно та адекватно.

Разом власний капітал на кінець звітного періоду, становить - 41644 тис.грн., що складається:

" статутний капітал	- 45355,0 тис.грн., сплачено в повному обсязі.
" додатковий капітал	- 0 тис.грн.,
" резервний капітал	- 0 тис.грн.
" непокритий збиток	- 3711 тис.грн.

Дані показники в бухгалтерських регістрах підприємства співпадають з даними проведеного аудиту.

Висновок: Розкриття інформації про власний капітал відповідає встановленим нормам, а конкретно національним положенням (стандартам) бухгалтерського обліку.

Формування та сплата статутного фонду (капіталу) Товариства:

За даними балансу станом на 31 грудня 2011 року розмір і структура статутного фонду (капіталу) Товариства представлені наступним чином:

№	Розмір та структура статутного фонду (капіталу)	Сума (гривня)	Питома вага, %
1.	Прості іменні акції	45 355 000	100

Перший випуск акцій був здійснений у 2004 році та зареєстрований в Черкаському територіальному управлінні ДКЦПФР, реєстраційний номер свідоцтва про реєстрацію випуску акцій 01/23/1/04 від 18.03.2004 року.

Прості іменні акції були випущені на загальну суму 5700 ,00 тис. грн. в кількості 5700 шт. номінальною вартістю 1000,00 грн. Форма випуску акцій - бездокументарна.

Загальними зборами ЗАТ "Фрау Марта" від 25.03.04 року було прийнято рішення про збільшення статутного фонду до 10 355,00 тис.грн. (десять тисяч триста п'ятдесят п'ять тисяч грн.00 коп.). Державну реєстрацію змін до установчих документів проведено 07.10.04 року.

Актом приймання -передачі об'єктів рухомого та нерухомого майна від 05.05.2004 року ВАТ "Сміламолконсерв" до Статутного фонду ЗАТ "Фрау-Марта" передає рухоме та нерухоме майно на суму 1295,00 тис.грн.

Згідно виписки з особового рахунку ЗАТ "Фрау-Марта" від 31.08.2004 року надійшло від компанії Secero investments Limited" 100000,00 \$ США (531160,00грн) та 28.09.04 -83250,00 \$ США (441891,00 грн) .

Згідно інформаційного повідомлення (реєстраційний № 1371-3-1-24 від 09.06.2004 року на суму 385251,0 \$ США (2050921,06 грн) та інформаційного повідомлення (реєстраційний № 1371-3-119 від 13.05.2004 року) на суму 63000,00 \$(335714.40) в статутний фонд надійшла с/господарська техніка загальною сумою 448251,00\$ США (2386635,46 грн) в т.ч.

23.04.04 року - комбайн горохозбиральний PLOEGER, модель EPD 520/1996 19.05.04 року - зрошувальна система MONSUN 2700 (з насадкою), насоси з приводом від трактора Т 380 /А, зрошувальна система MONSUN 2700 без насадки; -26.05.04 р. зрошувальна система (комплектуюча консоль) типу R50-72,5;

04.06.04 р -комбайн кукурудзозбиральний BOURGOIN модель GLD 610 P;

08.06.04 р. Кутер-очисник зерен кукурудзи з початків в комплекті, бункер для прийомки початків кукурудзи,станок для заточки ножів для кутера.

Статутний фонд другого випуску акцій сплачений в повному обсязі.Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій №24/23/1/04 від 5.11.2004 року.

Загальними зборами ЗАТ "Фрау-Марта" від 27.12.2004 року протокол №5 було прийнято рішення про збільшення статутного фонду на суму 35000000 грн до 45 355 000 (сорок п'ять мільйонів триста п'ятдесят п'ять тисяч) гривень.

Державну реєстрацію змін до установчих документів проведено 11.01.2005 року.

Згідно інформаційного повідомлення (реєстраційний № 1371-3-1-4 від 04.02.2005 року) на суму 1122567\$ США (5954162,59 грн.), інформаційного повідомлення (реєстраційний № 1371-3-1-6 від 28.02.2005 року.) на суму 907760 \$ США (4810344,12 грн.) інформаційного повідомлення №1371-3-1-13 від 05.04.2005 року на суму 479764\$США (2536473,38 грн.),інформаційного повідомлення № 1371-3-1-16 від 15.04.2005 року) на суму 371610\$

США 91960242,75грн.) інформаційного повідомлення № 1371-3-1-17 від 22.04.2005 року на суму 1314569\$ США (6914559,09грн.), інформаційного повідомлення №1371-3-1-33 від 31.05.2005 року на суму 23208,58 \$ США (117203,33 грн),інформаційного повідомлення № 1371-3-1-35 від 06.06.2005 року на суму 208000 \$ США (1050400,00грн.),інформ. повідомлення №1371-3-1-39 від 17.06.2005 року на суму 448110 \$ США (2265196,05 грн) в статутний фонд надійшло с/господарської техніки загальною сумою 4875588,58 \$ США (25608581,31 грн.) .

Згідно інформаційного повідомлення №1371/3/1/63 від 01.12.2005 року., та № 1371/3/1/66 від 26.12.2005 року відповідно на суму 201215 \$ США (1016135,75 грн) та 248785 \$ США (1256364,25) грн. в статутний фонд надійшло с/госп.техніки на суму 2272500,00грн.

Згідно виписок з особового рахунку ЗАТ "Фрау-Марта "надійшло від компанії "SeceroInvestments Limited".

Всього надійшло грошових коштів до статутного фонду ЗАТ "Фрау-Марта"1365641,29 \$ США (711973865) гривень.

Статутний фонд третього випуску акцій сплачено повністю.

Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій видано ДКЦПФР 29.09.2005 року.,№15/23/1/05р.Форма випуску акцій документарна.

Станом на 31.12.2005 року сплачено до статутного фонду 45 355,0 тис.грн.,який поділено на 45 355 простих іменних акцій, номінальною вартістю 1000,00 грн.кожна.

Станом на 3 кв.2011року , та відповідно до довідки державного реєстратора цінних паперів, в товаристві залишився один акціонер, а саме - Компанія "Статінко Лімітед",що володіє 100% акцій.

Інформація про осіб,які володіють 10 та більше відсотків статутного капіталу станом на 3 кв 2011 р.

Депозитарій	Власник	Цінні папери	Від загальної кількості (%)	Вид	Форма
ЕДРПОУ	Назва Вид особи	Найменування, код ЄДРПОУ, країна			

випуску	Форма існування	Номінальна вартість	Кількість	Загальна	номінальна
за даними зберігача - ТОВ "ФК "УКРАНЕТ"(Код за ЄДРПОУ: 21654295)					
35917889	ПрАТ "ВДЦП"	юридична	Компанія "Статінко Лімітед",		
145489,					
СУР	Акції	Іменні прості Бездокументарна	1000.00	45355	45355000.00 100.0000

07 квітня 2011р.(протокол загальних зборів акціонерів ЗАТ "Фрау-Марта") відповідно до зміни діючого законодавства України та на вимогу п.5 розділу XVII Закону України "Про акціонерні товариства" (п.5 розділу XVII), прийнято рішення змінити тип та найменування з закритого акціонерного товариства "Фрау Марта" на приватне акціонерне товариство "Фрау Марта", а також затвердили зміни до статуту ЗАТ "ФРАУ МАРТА" шляхом його викладення у новій редакції, який зареєстрований 27.05.2011р.

В зв'язку зі зміною типу та найменування з закритого акціонерного товариства на Приватне акціонерне товариство (нова редакція статуту), Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку видане СВДОЦТВО про реєстрацію випуску акцій приватного акціонерного товариства "Фрау Марта" на суму сорок п'ять мільйонів триста п'ятдесят п'ять тисяч гривень. Форма існування -бездокументарна. Кількість простих іменних акцій 45 355 штук. Реєстраційний № Свідоцтва 15/23/1/05 Дата видачі 28 жовтня 2011 року.

Виходячи із вищенаведеного, можна зробити висновок, що дані відповідних статей капіталу достовірно та повно розкриті в фінансовій звітності товариства.

Інша допоміжна інформація

1.Згідно розрахунку вартості чистих активів Товариства за 2011 рік вартість чистих активів становить - 41644 тис.грн.

Чисті активи менші скоригованого Статутного (складеного) капіталу.

Висновок: Вартість чистих активів Товариства менша від Статутного (складеного) капіталу.

Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України не дотримуються.

2. Суттєвих невідповідностей між фінансовою інформацією,що підлягала перевірці та іншою інформацією, що розкривається та подається до Комісії з цінних паперів та фондового ринку не виявлено.

3.Вчинення значних правочинів на протязі звітного року за даними останньої річної фінансової звітності акціонерного товариства не виявлено.

4.На протязі звітного року товариством залучались значні кредитні кошти .

5.Стан корпоративного управління,у тому числі стану внутрішнього адиту відповідає вимогам Закону України "Про акціонерні товариства" і суттєвих порушень при аудиторській перевірці не виявлено.

6.Суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства з участю управлінського персоналу та працівників також не виявлено в процесі аудиторської перевірки.

Аудитор підтверджує,що проведена ним перевірка є обґрунтованою підставою для висловлення загальної думки щодо фінансових звітів товариства станом на 31 грудня 2011 року.

Аналіз показників фінансового стану товариства.

Для розрахунку показників фінансового стану Товариства використовувалися джерела інформації:

- Баланс товариства станом на 31 грудня 2011 року (форма №1)
- Звіт про фінансові результати товариства за 2011 рік. (форма №2)

№	Найменування показників Значення показника станом на 31.12.2010р. показника станом на 31.12.2011р.	Формула розрахунку показника Значення	Оптимальне значення
1.	Коефіцієнт абсолютної ліквідності	$K1 = \frac{\text{ф.1.р.220} + \text{р.230} + \text{р.240}}{\text{ф.1.р.620}}$ збільшення 0,0194 0,0143	$>0,2$
2.	Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття)	$K2 = \frac{\text{р.260}}{\text{ф.1 ряд.620}}$ збільшення 13,896 1,495	$>1,0$
3.	Коефіцієнт фінансової стійкості (або платоспроможності, або автономії)	$K3 = \frac{\text{ф.1. ряд.380}}{\text{р.640}}$ збільшення 0,541 0,483	$>0,5$
4.	Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом (або структури капіталу, або фінансування)	$K4 = \frac{\text{ф.1. (р.430} + \text{ряд.480} + \text{ряд.620} + \text{ряд.630)}}{\text{ф.1 р.380}}$ зменшення 0,849 1,072	$<1,0$

Коефіцієнт абсолютної ліквідності:

Дорівнюючи (0,0143) вказує на те, що тільки незначна частина поточних зобов'язань може бути сплачено негайно за рахунок власних грошових коштів та їх еквівалентів Товариством.

Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття):

Дорівнюючи (1,495) характеризує 100% здатність Товариства оплатити (покрити) поточну кредиторську заборгованість за рахунок продажу оборотних коштів підприємства. К. заг. лікв. має тенденцію до зменшення, але він більший за оптимальне значення.

Коефіцієнт фінансової стійкості (або платоспроможності, або автономії):

Дорівнюючи (0,483) вказує на те, що в разі використання всіх власних коштів на покриття зобов'язань, такі зобов'язання не будуть погашеними, що знижує платоспроможність Товариства. В порівнянні з попереднім періодом (0,541) коефіцієнт фінансової стійкості зменшився, і він нижчий оптимального значення.

Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом (або структури капіталу, або фінансування):

Дорівнюючи (1,072) вказує на те, що у Товариства вкрай не вистачає власних коштів. Порівнюючи з попереднім періодом (0,849) коефіцієнт фінансування збільшився, що вказує на посилення залежності Товариства від інвесторів і кредиторів, тобто про послаблення фінансової стійкості.

Розрахунки і аналіз загальної оцінки активів та пасивів балансу свідчать, що товариство являється фінансово нестійким і залежним від кредитних ресурсів.

Аудитор підтверджує, що проведена ним перевірка є обґрунтованою підставою для

висловлення загальної думки щодо фінансових звітів та річної звітності товариства станом на 31 грудня 2011 року.

Загальний висновок

На думку аудитора фінансові звіти Приватного Акціонерного товариства "ФРАУ МАРТА" станом на 31 грудня 2011 року складені відповідно до концептуальної основи П(С)БО України, відображають достовірно в усіх суттєвих аспектах інформацію про господарсько-фінансову діяльність товариства та відповідають вимогам законодавчих і нормативних актів України, за виключенням не підтвердження наявності активів при інвентаризації, і висловлює умовно-позитивну думку про фінансову звітність товариства.

Основні відомості про аудиторську фірму: "Кооп-Аудит"

Повна назва: Товариство з обмеженою відповідальністю
Аудиторська фірма "Кооп-Аудит"

Код ЄДРПОУ

21385106

Місцезнаходження:

м. Черкаси вул. Гоголя, 224 кім. 33

Реєстраційні дані: Зареєстроване Виконавчим комітетом
Черкаської міської ради 26.09.1994 за №151164

Керівник

Костенко Катерина Григорівна

Номер та дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, що надають послуги на ринку цінних паперів та фондового ринку. Свідоцтво АБ 000491 видане рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 537 від 25.06.2007 року до 15.12.2015 року

Номер та дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ. Свідоцтво А №001336 від 05.04.2007 року, чинне до 23.02.2010 року.

Розпорядженням Держфінпослуг №731 від 12.03.2010 року продовжена дія свідоцтва до 23.02.2015 року.

Інформація про аудитора Сертифікат аудитора -Серія "А"

№ 004528, виданий на підставі рішення

Аудиторської палати України від 23 лютого 2001 року за № 99 термін дії - до 23 лютого 2015 року.

Контактний телефон (0472) 36-02-18

Відомості про умови договору на проведення аудиту №0012/10 від 30.12.2011р.

Період, яким охоплено проведення аудиту

з 01.01.2011 по 31.12.2011 року

Дата початку проведення аудиту 20 березня 2012 року

Дата закінчення 02 квітня 2012 року

Місце проведення аудиту м. Черкаси вул. Гоголя, 224 кім. 33.

Директор - аудитор
Сертифікат серія А
№004528 чинний до 23.02.2015 року
Фінансовий директор

/Костенко К.Г./

Дідух С.І

Дата видачі аудиторського
висновку
02 квітня 2012 року

Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформація про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформація про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання ПРАТ "Фрау Марта" - це виробниче підприємство, що виробляє заморожені овочі: зелений горошок, цукрову кукурудзу, перець капусту цвітну та брокколи, цибулю. Компанія займається глибокою заморозкою овочів і є одним із лідерів по виробництву заморожених овочів в країні. На сьогодні ПРАТ"Фрау Марта" - це найпотужніше підприємство на Україні по виробництву заморожених овочів, що за рік виготовляє близько 10000 т якісної продукції. Значна частина продукції експортується, доля експорту складає 90-95 % від всього об'єму реалізації.

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

За останні п'ять років (2007-2011 рр) підприємство придбало наступні значні інвестиції , грн (без ПДВ):

Транспортні засоби на суму - 268 016 грн.

С/г техніка на суму - 8 865 487 грн.

Відчуження ОС за останні п'ять років не проводилися.

Виробничі потужності підприємства використовуються в повному обсязі

Знаходяться за місцем розташування підприємства, крім с/г техніки, яка знаходиться по місцю надання с/г послуг.

Інформація про основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання; спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів

підприємства, інформацію щодо планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, в тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогностні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення

Станом на 31.12.2011р. підприємство володіє основними засобами, які складають відповідний відсоток від первісної вартості всіх основних засобів :

будівлями та спорудами первісною вартістю, котра складає 23 % ;

машинами та обладнанням , сільськогосподарською технікою первісною вартістю, котра складає 71 % ;

транспортними засобами первісною вартістю, котра складає 1% ;

іншими засобами первісною вартістю, котра складає 4% ;

оренованими основними засобами первісною вартістю, котра складає 1 % .

Виробничі потужності та основні засоби переважно знаходяться за адресою м. Черкаси, вул. Смілянська, 169, крім сезону, коли сільськогосподарська техніка здійснює послуги за межами підприємства. Спосіб утримання задовільний. Екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, не виявлені.

Планів щодо подальшого капітального будівництва чи значного розширення або удосконалення основних засобів на даному етапі товариство не має.

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

Проблеми у нестабільному чинному законодавстві, яке постійно змінюється .

Облікова політика підприємства може змінюватися 2-3 рази на рік відповідно до змін законодавства, а для діючого великого промислового підприємства, це є великою проблемою.

Ще однією суттєвою проблемою є дуже значна заборгованість бюджету підприємству по податку з прибутку на додану вартість. Як наслідок , брак обігових коштів підприємство повинно замінювати кредитними коштами, що має негативний вплив на розвиток підприємства.

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

За 2011 рік до підприємства були застосовані штрафні санкції за порушення у сфері ЗЕД в сумі 53289,00 грн - підприємством були порушені терміни, визначені чинним законодавством, по надходженню валютної виручки (данне порушення відбулося з вини покупця, яким невчасно була перерахована оплата за товар)

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

На даний час у підприємства є достатньо виробних потужностей для повного функціонування. Але не вистачає обігових коштів, брак яких визначає одна з головних проблем - заборгованість по бюджетному відшкодуванню з податка на додану вартість. Але дана проблема є зовнішнім фактором і виходить за межі можливого впливу на неї керівництва підприємства.

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

Вищевказані договори на кінець звітнього періоду відсутні

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік (щодо розширення

виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому)

На наступний рік підприємство не планує розширювати виробництво чи здійснювати будь-які значні фінансові вкладення. Підприємство буде здійснювати діяльність в обсягах, що була на протязі попередніх років.

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

Протягом звітного періоду дослідження та розробки не проводились.

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

Судова справа № 3/149-11 від 31.10.2011

Сторони: ПРАТ "Фрау Марта" позивається до ТОВ "Євроагромаркет"

Штрафні санкції в сумі 1806023,31 грн за порушення по договору поставки товару

Господарський суд Київської області

Розгляд триває

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

За роки існування збільшено основних засобів підприємства на суму, що значно перевищує 10 мільйонів доларів. На сьогодні ПРАТ "Фрау Марта" - це найпотужніше підприємство на Україні по виробництву заморожених овочів, що за рік виготовляє близько 10000 т якісної продукції.

Значна частина продукції експортується, доля експорту складає 90-95 % від всього об'єму реалізації

Підприємство "Фрау Марта" це потужне виробниче підприємство, що виробляє найкращі заморожені овочі: зелений горошок, цукрову кукурудзу, перець капусту цвітну та брокколі, цибулю. Компанія займається глибокою заморозкою овочів і є одним із лідерів по виробництву заморожених овочів в країні.

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

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн.)		Орендовані основні засоби (тис. грн.)		Основні засоби, всього (тис. грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	31 649	28 021	334	292	31 983	28 313
будівлі та споруди	7 409	7 373	334	292	7 743	7 665
машини та обладнання	22 823	19 635	0	0	22 823	19 635
транспортні засоби	302	237	0	0	302	237
інші	1 115	776	0	0	1 115	776
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0

будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	31 649	28 021	334	292	31 983	28 313
Опис	<p>Станом на 01.04.2011 року товариством була проведена інвентаризація основних засобів на підставі наказу товариства та вимог підпункту 6 підрозділу 4 "Особливості справляння податку на прибуток підприємств" розділу XX "Перехідні положення" Податкового кодексу України від 2 грудня 2010 року № 2755-VI та у відповідності із вимогами Закону України від 16.07.99р. №996-XIV "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні".</p> <p>До наказу 1/3 від 03.01.2012 року про облікову політику товариством були внесені зміни щодо нарахування амортизації основних засобів. З 01.04.2011 року товариство нарахування амортизації здійснює з урахуванням мінімально допустимих строків корисного використання основних засобів, встановлених податковим законодавством відповідно до п.26 ПСБО7.</p> <p>Сума нарахованої амортизації основних засобів за 2011 рік становить 5312 тис.грн.</p>					

13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)	41 644	41 571
Статутний капітал (тис.грн.)	45 355	45 355
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)	45 355	45 355
Опис	<p>1.Згідно розрахунку вартості чистих активів Товариства за 2011 рік вартість чистих активів становить - 41644 тис.грн. Чисті активи менші скоригованого Статутного (складеного) капіталу. Висновок: Вартість чистих активів Товариства менша від Статутного (складеного) капіталу. Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України не дотримуються.</p> <p>2. Суттєвих невідповідностей між фінансовою інформацією, що підлягала перевірці та іншою інформацією, що розкривається та подається до Комісії з цінних паперів та фондового ринку не виявлено.</p> <p>3.Вчинення значних правочинів на протязі звітного року за даними останньої річної фінансової звітності акціонерного товариства не виявлено.</p> <p>4.На протязі звітного року товариством залучались значні кредитні кошти .</p> <p>5.Стан корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту відповідає вимогам Закону України "Про акціонерні товариства" і суттєвих порушень при аудиторській перевірці не виявлено.</p> <p>6.Суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства з участю управлінського персоналу та працівників також не виявлено в процесі аудиторської перевірки.</p> <p>Аудитор підтверджує, що проведена ним перевірка є обґрунтованою підставою для висловлення загальної думки щодо фінансових звітів товариства станом на 31 грудня 2011 року.</p>	
Висновок	Вартість чистих активів Товариства менша від Статутного (складеного) капіталу.	

13.3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	36 650	X	X
у тому числі:				
АТ СБЕРБАНК Росії договір №06		17 766	0	14.02.2013
АТ СБЕРБАНК Росії договір №07		13 016	0	14.02.2013
АТ СБЕРБАНК Росії договір №08		5 868	0	31.12.2013
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
		0	0	
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
		0	0	
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
		0	0	
за вексями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
		0	0	
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
		0	X	
Податкові зобов'язання	X	60	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	7 944	X	X
Усього зобов'язань	X	44 654	X	X
Опис	<p>Кредити, отримані за кредитними договорами №06; №07; №08 - є мультивалютними кредитними лініями, грошові кошти, отримані за ними, складаються з траншів (понад 100) в різних валютах та за різними датами, тому дат виникнення заборгованості велика кількість, а вказана у формі 2 заборгованість накопичилась на 31.12.2011р., дата погашення за кожним траншем своя, в таблиці вказана кінцева.</p> <p>Неможливо вказати відсоток за користування коштами, оскільки він не є сталим значенням, у зв'язку з тим, що лінії мультивалютні і кожна валюта має свій відсоток за договором, після зміни співвідношення різних валют, в яких отримано кредитні транши, змінюється середнє значення річного відсотка за кожним договором.</p>			

**Інформація про стан корпоративного управління
ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ**

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

ні

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Який склад наглядової ради (за наявності)?

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

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання наглядової ради протягом останніх трьох років? 1

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

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

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)	-	

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

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

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)	-	

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

Кількість членів ревізійної комісії 0 осіб.

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

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

	Загальні збори акціонерів	Засідання наглядової ради	Засідання правління
Члени правління (директор)	так	ні	ні
Загальний відділ	ні	ні	ні
Члени наглядової ради (голова наглядової ради)	ні	ні	ні
Юридичний відділ (юрист)	ні	ні	ні
Секретар правління	ні	ні	ні
Секретар загальних зборів	ні	ні	ні
Секретар наглядової ради	ні	ні	ні
Корпоративний секретар	ні	ні	ні
Відділ або управління, яке відповідає за роботу з акціонерами	ні	ні	ні
Інше (запишіть)	ні	ні	ні

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)	так	ні	ні	ні
Затвердження річного фінансового звіту або балансу або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та відкликання голови правління	так	ні	ні	ні
Обрання та відкликання членів правління	так	ні	ні	ні
Обрання та відкликання голови наглядової ради	так	ні	ні	ні
Обрання та відкликання членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Обрання та відкликання голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів правління	так	ні	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	ні	так	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	так	ні	ні	ні

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

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

Яким чином акціонери можуть отримати таку інформацію про діяльність вашого

акціонерного товариства?

	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних ДКЦПФР про ринок цінних паперів	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	так	ні	так	так	ні
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	так	так	так	так	ні
Інформація про склад органів управління товариства	так	так	ні	ні	так
Статут та внутрішні документи	так	ні	так	ні	ні
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	так	ні	так	ні	ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	ні	ні	ні	ні	ні

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

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

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

Який орган приймав рішення про затвердження аудитора?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада		X

Правління або директор	X	
Інше (запишіть)	-	

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

З якої причини було змінено аудитора?

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

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)	-	

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)	-	

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

ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

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

	Так	Ні
Випуск акцій		X
Випуск депозитарних розписок		X
Випуск облігацій		X

Кредити банків	X	
Фінансування з державного і місцевих бюджетів		X
Інше (запишіть)		X

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

Так, уже ведемо переговори з потенційним інвестором	
Так, плануємо розпочати переговори	
Так, плануємо розпочати переговори в наступному році	
Так, плануємо розпочати переговори протягом двох років	
Ні, не плануємо залучити іноземні інвестиції протягом наступних трьох років	
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/ні) так

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

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

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

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

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

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

Звіт про корпоративне управління

1. Вкажіть мету провадження діяльності фінансової установи

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

Підприємство	Приватне акціонерне товариство "Фрау Марта"	Дата	КОДИ	
			31.12.2011	
			за ЄДРПОУ	32653955
			за КОАТУУ	0
			за КОПФГ	0
Територія	Не визначено	за СПОДУ	0	
Організаційно-правова форма господарювання		за КВЕД	10.39	
Орган державного управління				
Вид економічної діяльності				

Середня кількість працівників (1): 175

Одиниця виміру: тис.грн.

Адреса: 18000, Україна, Черкаська обл., Соснівський р-н, м.Черкаси, Смілянська, будинок 169

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

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

v

Баланс
на 31.12.2011 р.
Форма №1

Код за ДКУД 1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:			
залишкова вартість	010	8	4
первісна вартість	011	63	63
накопичена амортизація	012	(55)	(59)
Незавершені капітальні інвестиції	020	0	0
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	31 983	28 313
первісна вартість	031	60 925	62 567
знос	032	(28 942)	(34 254)
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	2 432	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	050	0	0
Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	0	0
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	0	0
Знос інвестиційної нерухомості	057	(0)	(0)
Відстрочені податкові активи	060	0	0
Гудвіл	065	0	0

Інші необоротні активи	070	0	0
Гудвіл при консолідації	075	0	0
Усього за розділом I	080	34 423	28 317
II. Оборотні активи			
Виробничі запаси	100	539	674
Поточні біологічні активи	110	0	0
Незавершене виробництво	120	12	75
Готова продукція	130	6 985	12 667
Товари	140	66	64
Векселі одержані	150	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	24 050	29 933
первісна вартість	161	24 050	29 933
резерв сумнівних боргів	162	(0)	(0)
Дебіторська заборгованість за рахунками:			
за бюджетом	170	5 625	8 173
за виданими авансами	180	0	0
з нарахованих доходів	190	0	0
із внутрішніх розрахунків	200	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	4 572	5 833
Поточні фінансові інвестиції	220	0	0
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	20	248
у тому числі в касі	231	0	0
в іноземній валюті	240	569	309
Інші оборотні активи	250	1	1
Усього за розділом II	260	42 439	57 977
III. Витрати майбутніх періодів	270	4	4
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	0	0
Баланс	280	76 866	86 298

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	45 355	45 355
Пайовий капітал	310	0	0
Додатковий вкладений капітал	320	0	0
Інший додатковий капітал	330	0	0
Резервний капітал	340	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	-3 784	-3 711
Неоплачений капітал	360	(0)	(0)
Вилучений капітал	370	(0)	(0)
Накопичена курсова різниця	375	0	0
Усього за розділом I	380	41 571	41 644
Частка меншості	385	0	0
II. Забезпечення таких витрат і платежів			
Забезпечення виплат персоналу	400	0	0
Інші забезпечення	410	0	0
Сума страхових резервів	415	0	0
Сума часток перестраховиків у страхових резервах	416	0	0

Цільове фінансування (2)	420	0	0
Усього за розділом II	430	0	0
III. Довгострокові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	440	4 896	5 868
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	4 896	5 868
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	23 034	30 782
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	0	0
Векселі видані	520	0	0
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	1 819	1 938
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з одержаних авансів	540	0	0
з бюджетом	550	53	60
з позабюджетних платежів	560	0	0
зі страхування	570	26	109
з оплати праці	580	52	208
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	5 415	5 689
Усього за розділом IV	620	30 399	38 786
V. Доходи майбутніх періодів	630	0	0
Баланс	640	76 866	86 298

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

(2) З рядка 420 графа 4 Сума благодійної допомоги (421) 0

Примітки: На балансі підприємства Товариства станом на 31 грудня 2011 року основні засоби враховані за залишковою вартістю на суму 28313 тис.грн. (первісна вартість складає 62567 тис.грн., знос складає 34254 тис.грн.)

Станом на 31 грудня 2011 р. на балансі Товариства обліковуються нематеріальні активи за залишковою вартістю у сумі 4 тис.грн. (первісна вартість складає 63 тис.грн., накопичена амортизація складає 59 тис.грн.)

На балансі Товариства станом на 31 грудня 2011 року враховані запаси на суму 674 тис.грн.

Станом на 31 грудня 2011 року на балансі Товариства врахована дебіторська заборгованість за товари, послуги на суму 29933 тис.грн.

Станом на 31 грудня 2011 року на балансі Товариства врахована дебіторська заборгованість за розрахунками:

- з бюджетом на суму 8173 тис.грн.;
- за виданими авансами на суму 0,0 тис. грн.;
- з нарахованих доходів на суму 0,0 тис.грн.;
- із внутрішніх розрахунків на суму 0,0 тис. грн.;

Станом на 31 грудня 2011 року на балансі Товариства "Інша поточна дебіторська заборгованість" складає 5833 тис. грн.

Керівник

Павленко І.О.

Головний бухгалтер

Бебих В.В.

Підприємство Територія Орган державного управління Організаційно-правова форма господарювання Вид економічної діяльності	Приватне акціонерне товариство "Фрау Марта"	Дата за ЄДРПОУ	КОДИ 31.12.2011 32653955
	Не визначено	за КОАТУУ	0
		за СПОДУ	0
		за КОПФГ	0
		за КВЕД	10.39

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Одиниця виміру: тис.грн.

Звіт про фінансові результати

за 2011 рік

Форма №2

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	49 489	56 492
Податок на додану вартість	015	(4 201)	(1 183)
Акцизний збір	020	(0)	(0)
	025	(0)	(0)
Інші вирахування з доходу	030	(3 332)	(0)
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	41 956	55 309
Собівартість реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	040	(28 701)	(34 554)
Валовий прибуток:	050	13 255	20 755
збиток	055	(0)	(0)
Інші операційні доходи	060	47 435	49 140
У т.ч. дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	061	0	0
Адміністративні витрати	070	(2 336)	(3 161)
Витрати на збут	080	(5 428)	(11 654)
Інші операційні витрати	090	(47 752)	(49 699)
У т.ч. витрати від первісного визнання біологічних активів сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	091	(0)	(0)
Фінансові результати від операційної діяльності:	100	5 174	5 381
збиток	105	(0)	(0)
Доход від участі в капіталі	110	0	0
Інші фінансові доходи	120	0	0
Інші доходи (1)	130	2 152	16

Фінансові витрати	140	(4 821)	(4 497)
Втрати від участі в капіталі	150	(0)	(0)
Інші витрати	160	(2 432)	(10)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	165	0	0
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:	170	73	890
прибуток			
збиток	175	(0)	(0)
у т.ч. прибуток від припиненої діяльності та/або прибуток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	176	0	0
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	(0)	(570)
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	0	0
Фінансові результати від звичайної діяльності:	190	73	320
прибуток			
збиток	195	(0)	(0)
Надзвичайні:	200	0	10
доходи			
витрати	205	(0)	(10)
Податки з надзвичайного прибутку	210	(0)	(0)
Частка меншості	215	0	0
Чистий:			
прибуток	220	73	320
збиток	225	(0)	(0)
Забезпечення матеріального заохочення	226	0	0

(1) З рядка 130 графа 3 Дохід, пов'язаний з благодійною допомогою (131) 0

II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні затрати	230	22 139	16 619
Витрати на оплату праці	240	3 894	3 431
Відрахування на соціальні заходи	250	1 439	1 300
Амортизація	260	5 316	6 330
Інші операційні витрати	270	11 744	15 421
Разом	280	44 532	43 101

III. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

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

Примітки: Кредиторська заборгованість обліковується і оцінюється згідно П(С)БО 11 "Зобов'язання". Облік зобов'язань відображається за сумою їх погашення. Поточні зобов'язання за розрахунками проводяться, як правило, своєчасно та в повному обсязі і така заборгованість станом на 31.12.2011 року

складає 38786 тис.грн.

Станом на 31 грудня 2011 року зобов'язання товариства складають:

(Тис.грн)

Довгострокові зобов'язання (кредити банків)	5868
Короткострокові кредити банків	30782
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги:	1938
Поточні зобов'язання за розрахунками:	
з одержаних авансів	0
-з бюджетом	60
-зі страхування	109
-з оплати праці	208
-з учасниками	0
-з внутрішніх розрахунків	0
Інші поточні зобов'язання	5689

Заробітна плата товариством нараховувалася згідно діючих ставок та у відповідності з штатним розписом. Розрахунки по відрахуванню і нарахуванню на зарплату проводилися відповідно з діючими нормативними документами. Розрахунки з підзвітними особами проводилися у встановленому порядку відповідно діючого законодавства.

На основі вищевикладеного можна зробити висновок, що відображена інформація про зобов'язання відповідає вимогам національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку та інших законодавчих і нормативних актів України.

Обсяг реалізації готової продукції, робіт, послуг товариством ведеться згідно з прийнятою методологією відповідно до П(С)БО 15 "Дохід". Дохід визначається під час збільшення активу або зменшення зобов'язання.

Станом на 31 грудня 2011 року дохід (виручка) від реалізації продукції складає 49489 тис.грн., інші операційні доходи 47435 тис.грн., інші доходи 2152 тис.грн.

Витрати відображаються в бухгалтерському обліку одночасно зі зменшенням активів або збільшенням зобов'язань і відповідають вимогам положення (стандарту) бухгалтерського обліку 16 "Витрати".

Собівартість реалізованої продукції складає 28701 тис.грн., інші операційні витрати 47752 тис.грн., в результаті цього прибуток по товариству складає 73 тис.грн.

У відповідності з наведеними даними про доходи і витрати товариства відображені прибутки в балансі, можна стверджувати, що вони відповідають вимогам діючих національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та інших відповідних законодавчих нормативів по відображенню доходів і витрат товариства.

Керівник Павленко І.О.

Головний бухгалтер Бебих В.В.

Підприємство

Приватне акціонерне товариство "Фрай
Марта"

Територія

Організаційно-
правова форма
господарювання

Вид економічної
діяльності

Дата

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за КВЕД

КОДИ

31.12.2011

32653955

0

0

10.39

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Одиниця виміру: тис.грн.

Звіт про рух грошових коштів

За 2011 рік
Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	39 346	45 481
Погашення векселів одержаних	015	0	0
Покупців і замовників авансів	020	0	10
Повернення авансів	030	5 030	915
Установ банків відсотків за поточними рахунками	035	5	0
Бюджету податку на додану вартість	040	74	1 560
Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	045	41	130
Отримання субсидій, дотацій	050	0	0
Цільового фінансування	060	0	0
Боржників неустойки (штрафів, пені)	070	0	0
Інші надходження	080	43 908	56 706
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	(46 511)	(39 689)
Авансів	095	(0)	(915)
Повернення авансів	100	(0)	(10)
Працівникам	105	(3 128)	(2 853)
Витрат на відрядження	110	(223)	(213)
Зобов'язань з податку на додану вартість	115	(0)	(19)
Зобов'язань з податку на прибуток	120	(55)	(888)
Відрахувань на соціальні заходи	125	(1 563)	(1 368)
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	(792)	(693)
Цільових внесків	140	(77)	(0)
Інші витрачання	145	(44 135)	(57 165)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	-8 080	989
Рух коштів від надзвичайних подій	160	0	10

Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	-8 080	999
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Реалізація:			
фінансових інвестицій	180	2 152	0
необоротних активів	190	3 255	20
майнових комплексів	200	0	0
Отримані:			
відсотки	210	0	0
дивіденди	220	0	0
Інші надходження	230	9	0
Придбання:			
фінансових інвестицій	240	(0)	(0)
необоротних активів	250	(1 642)	(5 055)
майнових комплексів	260	(0)	(0)
Інші платежі	270	(0)	(0)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	3 774	-5 035
Рух коштів від надзвичайних подій	290	0	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	3 774	-5 035
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження власного капіталу	310	0	0
Отримані позики	320	40 793	46 251
Інші надходження	330	0	383
Погашення позик	340	(32 285)	(40 453)
Сплачені дивіденди	350	(0)	(0)
Інші платежі	360	(4 234)	(2 010)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	4 274	4 171
Рух коштів від надзвичайних подій	380	0	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	4 274	4 171
Чистий рух коштів за звітний період	400	-32	135
Залишок коштів на початок року	410	589	467
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	0	-13
Залишок коштів на кінець року	430	557	589

Примітки: -

Керівник

Павленко І.О.

Головний бухгалтер

Бебих В.В.

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	73	0	0	73
Залишок на кінець року	300	45 355	0	0	0	0	-3 711	0	0	41 644

Примітки: -

Керівник

Павленко І.О.

Головний бухгалтер

Бебих В.В.

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

(081)	0
(082)	0
(083)	0
(084)	0
(085)	0

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
		первісна (пероцінена) вартість	знос		первісною (пероціненою) вартістю	зносу	первісна (пероцінена) вартість	знос			первісною (пероціненою) вартістю	зносу	первісна (пероцінена) вартість	знос	одержані за фінансовою орендою		передані в оперативну оренду	
															первісна (пероцінена) вартість	знос	первісна (пероцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	10 193	2 389	13	0	0	0	0	455	0	31	0	10 237	2 844	0	0	0	0
Машини та обладнання	130	3 476	1 671	1 195	0	0	0	0	4 577	0	42 427	0	47 098	6 248	0	0	0	0
Транспортні засоби	140	608	312	0	0	0	0	0	65	0	6	0	614	377	0	0	0	0
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	147	99	0	0	0	0	0	6	0	-85	0	62	105	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	45 938	24 242	432	0	0	0	0	166	0	-42 379	0	3 991	24 408	0	0	0	0
Бібліотечні фонди	190	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	0	0	0	0
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	144	144	2	0	0	0	0	2	0	0	0	146	146	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	250	418	84	0	0	0	0	0	41	0	0	0	418	125	0	0	0	0

матеріальні активи																		
Разом	260	60 925	28 942	1 642	0	0	0	0	5 312	0	0	0	62 567	34 254	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	0
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	3 066	0
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних засобів	300	2	0
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	0	0
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	0	0
Інші	330	0	0
Разом	340	3 068	0

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:	350	0	0	0
асоційовані підприємства				
дочірні підприємства	360	0	0	0
спільну діяльність	370	0	0	0
Б. Інші фінансові інвестиції в:	380	0	0	0
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств				
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:	(421)	0
за собівартістю		
за справедливою вартістю	(422)	0
за амортизованою вартістю	(423)	0
3 рядка 220 графа 4 Балансу Поточні фінансові інвестиції відображені:	(424)	0
за собівартістю		
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	727	959
Реалізація інших оборотних активів	460	2 788	2 652
Штрафи, пені, неустойки	470	0	56
Утримання об'єктів житлово-комунального соціально-культурного призначення	480	0	0
Інші операційні доходи і витрати	490	43 920	44 085
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	4 821
Фінансова оренда активів	550	0	0
Інші фінансові доходи і витрати	560	0	0
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	2 152	2 432

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 %
З рядків 540-560 графа 4 фінансові витрати, уключені 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	557
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	0
Грошові кошти в дорозі	670	0
Еквіваленти грошових коштів	680	0
Разом	690	557

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 використано у суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	0	0	0	0	0	0	0
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	750	0	0	0	0	0	0	0

витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів								
	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	38	0	0
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	0	0	0
Паливо	820	42	0	0
Тара і тарні матеріали	830	179	0	0
Будівельні матеріали	840	8	0	0
Запасні частини	850	149	0	0
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	65	0	0
Поточні біологічні активи	870	0	0	0
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	193	0	0
Незавершене виробництво	890	75	0	0
Готова продукція	900	12 667	0	0
Товари	910	64	0	0
Разом	920	13 480	0	0

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

З рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

реалізації	відображених за чистою вартістю	(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 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	29 933	29 933	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	5 833	5 833	0	0

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості

Із рядків 930 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами

(951)	0
(952)	0

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестачі і втрат	960	0
Визнано заборгованість винних осіб у звітному році	970	0
Сума нестачі і втрат, остаточне рішення щодо	980	0

винуватців за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)		
---	--	--

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	0
Відстрочені податкові активи:		
на початок звітного року	1220	0
на кінець звітного року	1225	0
Відстрочені податкові зобов'язання:		
на початок звітного року	1230	0
на кінець звітного року	1235	0
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	0
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	0
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	0
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

XIII. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	5 316
Використано за рік - усього	1310	0
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	0
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	0
з них машини та обладнання	1313	0
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	0
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	0
	1316	0
	1317	0

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю				
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Довгострокові біологічні активи - усього в тому числі:	1410	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
робоча худоба	1411	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
продуктивна худоба	1412	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
багаторічні насадження	1413	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1414	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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 в 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	1500	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
з них:	1511	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
пшениця										
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	1520	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
у тому числі:										
приріст живої маси - усього	1530	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
з нього:	1531	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
великої рогатої худоби										
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

Павленко І.О.

Головний бухгалтер

Бєбих В.В.