

12. Опис бізнесу

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

18.01.2011 року з метою виконання вимог законодавства щодо приведення статусу Відкритого акціонерного товариства "Київський вітамінний завод" у відповідність до вимог Закону України "Про акціонерні товариства", загальними зборами акціонерів Відкритого акціонерного товариства "Київський вітамінний завод" прийнято рішення про зміну найменування Відкритого акціонерного товариства "Київський вітамінний завод" на ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КИЇВСЬКИЙ ВІТАМІННИЙ ЗАВОД" (протокол № 1 від 18 січня 2011 року).

Таким чином, 18.01.2011 року Відкрите акціонерне товариство "Київський вітамінний завод" змінило своє найменування на Публічне акціонерне товариство "Київський вітамінний завод".

Історія самого заводу бере початок з 1944 року, коли почав роботу Київський Вітамінно-соковий завод. В 1954 році, після реорганізації та перепідпорядкування Головному управлінню консервної промисловості Міністерства промислових та продовольчих товарів, підприємство було перейменоване в Київський Вітамінний завод. З березня 1956 року завод перебував у підпорядкуванні Головного управління кондитерської промисловості "Укрголовкондитер".

На базі Київського Вітамінного заводу в 1994 році створено ЗАТ "КВЗ". Акціонерний фонд ЗАТ "КВЗ" був сформований за рахунок паїв акціонерів - членів трудового колективу у ході приватизації державного підприємства "Київський вітамінний завод". 05.10.2007 року загальними зборами акціонерів Закритого акціонерного товариства "Київський вітамінний завод" (ЄДРПОУ 21624130) (далі - ЗАТ "КВЗ") прийнято рішення (Протокол № 23 від 05.10.2007 року) про реорганізацію ЗАТ "КВЗ" шляхом його приєднання до Відкритого акціонерного товариства "Київський вітамінний завод" (ЄДРПОУ 35251822) (далі - ВАТ "КВЗ").

31.12.2007 року на чергових загальних зборах акціонерів ЗАТ "КВЗ" затверджено передавальний акт (Протокол № 24 від 31.12.2007 року), а на загальних зборах акціонерів ВАТ "КВЗ" прийнято рішення (Протокол № 4 від 31.12.2007 року) про затвердження статуту із змінами, які встановлюють факт правонаступництва, а саме, те, що ВАТ "КВЗ" є власником усього майна ЗАТ "КВЗ", правонаступником усіх прав та обов'язків ЗАТ "КВЗ".

21.01.2008 року державним реєстратором Подільської РДА у м. Києві зареєстровано статут ВАТ "КВЗ" у новій редакції, яким визначено, що ВАТ "КВЗ" є власником усього майна ЗАТ "КВЗ", а також правонаступником усіх прав та обов'язків ЗАТ "КВЗ".

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 у відповідності з попереднім звітним періодом

Середньоблікова чисельність штатних працівників ПАТ "Київський вітамінний завод" за 2011 рік склала 578 чол., працюючих за сумісництвом - 11 чол.

Організаційно ПАТ "Київський вітамінний завод" складається із таких служб, дільниць та відділів:

- 1) Цех по виробництву ГЛЗ та ВМПіС.
- 2) Виробничий відділ.
- 3) Відділ контролю якості.
- 4) Відділ управління якістю лікарських засобів.
- 5) Центральна лабораторія.
- 6) Відділ з питань ліцензування та реєстрації.
- 7) Відділ екології та промсанітарії.
- 8) Енерго-механічна служба.
- 9) Транспортна дільниця.
- 10) Відділ матеріально-технічного забезпечення.
- 11) Відділ ветеринарної продукції.
- 12) Комерційний відділ.
- 13) Відділ маркетингу.
- 14) Відділ стратегічного розвитку
- 15) Відділ зовнішньої служби медпредставників.
- 16) Відділ "Мережа аптек".
- 17) Їдальня.
- 18) Медпункт.
- 19) Служба контролю.
- 20) Служба економічної безпеки.
- 21) Відділ юридичного та зовнішньоекономічного супроводження.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ Версія 08.02.02 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХІІ

- 22) Бухгалтерія.
- 23) Фінансовий відділ.
- 24) Відділ інформаційних технологій.
- 25) Відділ кадрів.
- 26) Відділ з управління персоналом.
- 27) Адміністративно-господарський відділ
- 28) Представництво ПАТ "Київський вітамінний завод" в Республіці Білорусь

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

Будь-яких пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб протягом звітнього року не надходило.

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

Прийнята на підприємстві система бухгалтерського обліку відповідає в усіх суттєвих аспектах вимогам українського законодавства та нормативним вимогам щодо організації бухгалтерського обліку та звітності в Україні. Порядок складання і подання фінансової звітності відповідає національним і Міжнародним стандартам фінансової звітності.

Текст аудиторського висновку

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК

(Звіт незалежного аудитора)

про результати перевірки фінансової звітності

Публічного акціонерного товариства "Київський вітамінний завод" за період з 01.01.2011 р. по 31.12.2011 р.

Вступ

Відповідно до умов договору від 29.03.2012 р. № 8/12-У Аудиторська компанія - Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Дігрешн груп" (далі - Аудитор) провела аудит доданої до цього висновку фінансової звітності Публічного акціонерного товариства "Київський вітамінний завод" (далі - Товариство), яка включає баланс станом на 31.12.2011 р. і складені за результатами діяльності у 2011 році звіт про фінансові результати, звіт про рух грошових коштів, звіт про власний капітал, примітки до річної звітності.

Основні відомості про Товариство

Публічне акціонерне товариство "Київський вітамінний завод" - ідентифікаційний код юридичної особи 35251822. Місцезнаходження: 04073, Україна, м. Київ, вул. Копилівська, буд. 38.

Дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб - підприємців: 07.08.2007 № 10711050010023428.

Опис аудиторської перевірки

Аудит проведений відповідно до вимог Закону України "Про аудиторську діяльність" і Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від Аудитора дотримання відповідних етичних вимог, а також планувати і виконувати аудит для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень. Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження Аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, Аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

Товариство складає фінансову звітність у відповідності до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку (далі - П(С)БО), фінансова звітність представлена наступними формами: Ф1 "Баланс", Ф2 "Звіт про фінансові результати", Ф3 "Звіт про рух грошових коштів", Ф4 "Звіт про власний капітал", Ф5 "Примітки до річної фінансової звітності".

Форма ведення бухгалтерського обліку

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ Версія 08.02.02 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІІ

Бухгалтерський облік товариства ведеться за допомогою спеціалізованої бухгалтерської комп'ютерної програми "1-С 7.7". Бухгалтерський облік на Товаристві у звітному періоді систематизовано на рахунках бухгалтерського обліку в регістрах синтетичного та аналітичного обліку шляхом подвійного запису на взаємопов'язаних рахунках бухгалтерського обліку дій або подій, які викликають зміни в структурі активів та зобов'язань, власному капіталі товариства, як це передбачено Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" №996-XIV від 16.07.99 р. Дані аналітичних рахунків тотожні відповідним рахункам синтетичного обліку на перше число кожного місяця. Товариство складає фінансову звітність у відповідності до вимог П(С)БО.

Облікова політика

Положення про облікову політику та організацію бухгалтерського обліку Товариства затверджено наказом № 19 від 19 січня 2011 року.

Протягом звітного періоду у Товаристві не відбувалися зміни в методології бухгалтерського обліку. На Товаристві використовується План рахунків та Інструкція його застосування затверджені наказом Міністерством Фінансів України за №291 від 30.11.99 р. В періоді що перевірявся змін облікової політики не відбувалось, що відповідає вимогам ЗУ "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" та національним положенням (стандартам) бухгалтерського обліку, затверджених Міністерством фінансів України, що визначають принципи та методи ведення бухгалтерського обліку і складання фінансової звітності та не суперечать міжнародним стандартам.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за складання і достовірне представлення означеної фінансової звітності відповідно до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", прийнятих в Україні стандартів бухгалтерського обліку, інших законодавчих і нормативних актів. Також управлінський персонал відповідальний за впровадження такого внутрішнього контролю, який він визначає необхідним для забезпечення складання фінансової звітності, вільної від суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальність Аудитора

Відповідальність Аудитора полягає у висловленні думки про перевірену фінансову звітність на основі результатів аудиту, проведеного ним у період з 29 березня 2012 року по 10 квітня 2012 року. Особою, відповідальною за організацію, планування і виконання аудиту, є співробітник Аудитора - Лех Віктор Михайлович (сертифікат аудитора серії А № 004049 від 24.12.1999 р., дійсний до 24.12.2013 р.).

Аудитор вважає, в ході проведення аудиторської перевірки ним отримані достатні та прийнятні аудиторські докази для висловлення своєї думки.

Висловлення думки

Ми провели аудит фінансових звітів Товариства, що включають баланс станом на 31.12.2011 р., звіт про фінансові результати, звіт про рух грошових коштів, звіт про власний капітал, примітки до річної звітності.

Ми не мали можливості виконати такі необхідні аудиторські прийоми як спостереження за інвентаризацією основних засобів та товарно-матеріальних запасів, оскільки дата проведення інвентаризації передувала запрошенню нас як Аудитора, інші процедури не були проведені через обмеження у часі перевірки.

На думку Аудитора, за винятком впливу на фінансові звіти питань, про які йдеться вище та в параграфах "Забезпечення наступних витрат і цільове фінансування", "Довгострокові зобов'язання", "Оборотні активи", фінансова звітність Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2011 року в сумі активів і пасивів балансу 269 204 тис. грн. та чистого прибутку, як підсумкового фінансового результату, в сумі 754 тис. грн. складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" та прийнятих в Україні Положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

Інша допоміжна інформація

Розрахунок вартості чистих активів

Найменування статті За даними балансу, на початок звітного періоду За даними балансу, на кінець звітного періоду

1 Активи, усього 217 263 269 204

2 Зобов'язання, усього 143 621 195 180

3 Розрахункова вартість чистих активів (3=1-2) 73 642 74 024

Таким чином, протягом 2011 року розрахункова вартість чистих активів Товариства зросла, і станом на звітну дату перевищує статутний капітал Товариства, що задовольняє вимоги частини 1 пункту 3 статті 155 Цивільного кодексу України. Розрахунковий показник вартості чистих активів Товариства задовольняє вимоги ст. 24 Закону України "Про господарські товариства" щодо мінімального розміру статутного капіталу для акціонерного товариства та частини 2 пункту 3 статті 155 Цивільного кодексу України.

Відповідно до пояснювальних параграфів, вказаних у Висновку незалежного аудитора вартість чистих активів Товариства повинна бути зменшена за рахунок резерву на створення сумнівних боргів та на нарахування резерву забезпечення виплат відпусток працівникам. Дане зменшення не суттєво вплине на вартість чистих активів.

Органи корпоративне управління

Згідно Статуту Товариства:

" вищим органом Товариства є Загальні збори акціонерів;

" контролюючим та регулюючим органом Товариства є Наглядова Рада;

" виконавчим органом Товариства є директор;

" контролюючим органом фінансово-господарської діяльності Товариства є Ревізійна комісія.

Основні відомості про Аудитора

Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Дігрешн груп" включена до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності рішенням Аудиторської палати України від 22.06.2001 № 102, про що має свідоцтво № 2663 (дія свідоцтва рішенням АПУ від 28.04.2011); внесена до Реєстру аудиторів та аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, що здійснюють діяльність на ринку цінних паперів, рішенням ДКЦПФРУ від 07.06.2011 № 690, про що має свідоцтво № АБ 001439.

Місцезнаходження аудиторської компанії: Україна, м. Київ, вул. Березнева, 10.

Телефон: (044) 537-43-67.

Розкриття інформації

1. АКТИВИ

Необоротні активи Товариства представлені в балансі станом на 31.12.2011 р. в сумі 56 996 тис. грн.

У ході перевірки отримано підтвердження того, що визнання нематеріальних активів, їх оцінка в момент оприбуткування та на дату балансу відповідають вимогам П(С)БО 8 "Нематеріальні активи" та обліковій політиці Товариства. У фінансовій звітності достовірно і повно відображена первісна вартість таких активів в сумі 1 277 тис. грн. та знос в сумі 819 тис. грн.

Незавершені капітальні інвестиції в сумі 5 639 тис. грн. представлене витратами на капітальне будівництво та витратами з придбання основних засобів, інших необоротних матеріальних активів і нематеріальних активів, які на дату балансу не введено в експлуатацію.

Первісна вартість основних засобів відображена у фінансовій звітності Товариства станом на 31.12.2011 р. в сумі 63 303 тис. грн. в т.ч.:

основні засоби - 62 117 тис. грн.;

інші необоротні матеріальні активи - 1 186 тис. грн.;

Операції з оприбуткування основних засобів, інших необоротних матеріальних активів відображені в обліку відповідно вимог П(С)БО 7 "Основні засоби" та облікової політики Товариства.

Наведений у фінансовій звітності знос основних засобів становить у сумі 33 904 тис. грн. в т.ч.:

основні засоби - 32 742 тис. грн. визначений шляхом нарахування амортизації прямолінійним методом;

інші необоротні матеріальні активи - 1 162 тис. грн. визначений шляхом нарахування амортизації у розмірі 100% їхньої вартості в першому місяці використання;

Інформація про знос основних засобів, розкрита у фінансовій звітності Товариства, відповідає вимогам Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 7 "Основні засоби" та обліковій політиці Товариства.

Довгострокові фінансові інвестиції а саме інші фінансові інвестиції відображені в балансі станом на 31.12.2011 р. в сумі 20 020 тис. грн.

Довгострокова дебіторська заборгованість становить у сумі 1 480 тис. грн.

Інформація про довгострокові фінансові інвестиції та довгострокову дебіторську заборгованість розкрита у фінансовій звітності Товариства, відповідає вимогам Положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

Оборотні активи Товариства, відображені в балансі станом на 31.12.2011 р. в сумі 212 077 тис. грн., представлені виробничими запасами, незавершеним виробництвом, готовою продукцією, товарами, дебіторською заборгованістю, грошовими коштами та іншими оборотними активами.

Облік запасів Товариством здійснюється у відповідності П(С)БО 9 "Запаси", а також облікової політики Товариства та відображається на відповідних рахунках (20, 22, 26, 28) в сумі 55 760 тис. грн. в т.ч.:

Виробничі запаси в сумі 25 058 тис. грн., представлені сировиною та матеріалами - 21 421 тис. грн., паливом - 188 тис. грн., тарою - 1 569 тис. грн., будівельними матеріалами - 18 тис. грн., запасними частинами - 748 тис. грн., іншими матеріалами - 1 096 тис. грн. та МШП - 18 тис. грн., що знаходяться на складах Товариства;

Незавершене виробництво - 17 тис. грн.;

Готова продукція - 29 943 тис. грн.;

Товар - 742 тис. грн.

Сума поточної дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги відображена в балансі за чистою реалізаційною вартістю у сумі 67 279 тис. грн.

Товариство визнавало і оцінювало дебіторську заборгованість у звітному періоді відповідно до норм П(С)БО 10 "Дебіторська заборгованість". Формування сум дебіторської заборгованості покупців товарів (робіт, послуг) в бухгалтерських регістрах за перевірений період підтверджено первинними документами.

Наказом про облікову політику Товариства не передбачено нарахування резерву на створення резерву сумнівних боргів, що не відповідає вимогам Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 11 "Зобов'язання".

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом відображена в балансі в сумі 1 тис. грн. та представлена залишками за розрахунками з бюджетом.

Дебіторська заборгованість за виданими авансами відображена в балансі в сумі 29 159 тис. грн. та представлена залишками за розрахунками з дебіторами.

Дебіторська заборгованість із внутрішніх розрахунків відображена в балансі в сумі 25 тис. грн.

Інша поточна дебіторська заборгованість відображена в балансі в сумі 57 568 тис. грн. та представлена залишками за розрахунками з дебіторами.

Грошові кошти, контрольовані Товариством на звітну дату, представлені залишками на рахунках в установах банків, в касі та оцінюються в сумі 2 273 тис. грн. в т.ч.:

у національній валюті - 1 935 тис. грн.;

в іноземні валюті - 338 тис. грн.

Перевіркою організації бухгалтерського обліку та документального забезпечення операцій з грошовими коштами підтверджено достовірність суми, відображеної у фінансовій звітності.

Інші оборотні активи на кінець звітного періоду складають 12 тис. грн.

Витрати майбутніх періодів Товариства представлені в балансі станом на 31.12.2011 р. в сумі 131 тис. грн.

Інформація про вартість витрат майбутніх періодів розкрита у фінансовій звітності Товариства, відповідає вимогам Положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

2. □ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Довгострокові зобов'язання Товариства оцінені в сумі 139 576 тис. грн. і представлені:

- □ 13 576 тис. грн. - довгострокові кредити банків;

- □ 126 000 тис. грн. - інші довгострокові фінансові зобов'язання.

Наказом про облікову політику Товариства не передбачено нарахування відстрочених податкових активів та зобов'язань, що не відповідає вимогам Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 17 "Податок на прибуток".

Поточні зобов'язання Товариства оцінені в сумі 55 604 тис. грн. і представлені наступним чином:

- □ 38 643 тис. грн. - кредиторською заборгованістю за товари, роботи, послуги;

- □ 3 тис. грн. - зобов'язаннями з одержаних авансів;

- □ 2 633 тис. грн. - зобов'язаннями за розрахунками з бюджетом;

- □ 777 тис. грн. - зобов'язаннями за розрахунками зі страхування;

- □ 1 732 тис. грн. - зобов'язаннями з оплати праці.

- □ 11 816 тис. грн. - інші поточні зобов'язання.

Визнання та оцінка зобов'язань Товариства у фінансовій звітності за 2011 рік відповідають вимогам П(С)БО 11 "Зобов'язання" та обліковій політиці Товариства.

3. □ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ НАСТУПНИХ ВИТРАТ І ЦІЛЬОВЕ ФІНАНСУВАННЯ

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ Версія 08.02.02 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІІ

Наказом про облікову політику Товариства не передбачено нарахування резерву на забезпечення виплат відпусток працівникам, що не відповідає вимогам Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 26 "Виплати працівникам" і П(С)БО 11 "Зобов'язання".

4. ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ

Загальна сума власного капіталу Товариства станом на 31.12.2011 р. дорівнює 74 024 тис. грн. і складається із:

- статутного капіталу - 15 368 тис. грн.;
- додатковий вкладений капітал - 10 693 тис. грн.;
- нерозподілених прибутків - 47 963 тис. грн.

За 2011 рік статутний капітал Товариства не змінився.

Публічне акціонерне товариство "Київський вітамінний завод" продовжує свою діяльність на підставі Статуту шляхом зміни найменування Відкритого акціонерного товариства "Київський вітамінний завод", яке було засноване згідно з рішенням Установчих зборів засновників від 31 липня 2007 року (протокол № 2).

За рішенням Загальних зборів акціонерів ВАТ "Київський вітамінний завод" від 05 жовтня 2007 року (протокол № 3) та Загальних зборів акціонерів ЗАТ "Київський вітамінний завод" від 05 жовтня 2007 року (протокол № 23) до ВАТ "Київський вітамінний завод" приєдналося ЗАТ "Київський вітамінний завод"

Статутний капітал Товариства, поділено на 31 364 шт. простих іменних акцій номінальною вартістю 490 гривень кожна, сформований у відповідності до вимог Закону України "Про господарські товариства" №1576-ХІІ від 19.09.1991 р. зі змінами та доповненнями (далі - Закон про господарські товариства).

На дату складання звіту власниками (номінальними утримувачами) акцій статутного капіталу Товариства виступають:

№ п/п Найменування акціонера Кількість акцій, шт. Частка у сформованому Статутному капіталі, % Кількість голосів

- 1 КОМПАНІЯ "ПІНКРІМ ХОЛДІНГС ЛІМІТЕД" (Кіпр) 3 750 11,96 3 750
- 2 КОМПАНІЯ "ПЕСЦИНО ХОЛДІНГС ЛІМІТЕД" (Кіпр) 7 569 24,13 7 569
- 3 КОМПАНІЯ "ПАЛМСАЙД ХОЛДІНГС ЛІМІТЕД" (Кіпр) 7 358 23,46 7 358
- 4 КОМПАНІЯ "ПЛІЙССАЙД ХОЛДІНГС ЛІМІТЕД" (Кіпр) 7 569 24,13 7 569
- Акціонери, юр. особи (інші) 573 1,83 573
- Акціонери, фіз. особи 4 545 14,49 4 545
- 5 Разом 31 364 100 31 364

Статутний капітал Товариства заявлений у фінансовій звітності станом на 31.12.2011 р. в сумі 15 368 тис. грн., сформований повністю у відповідності до вимог чинного законодавства України та відповідає положенням Статуту.

Державну реєстрацію затверджених змін до Статуту Товариства проведено 27.04.2011 р. Державним реєстратором в Подільській районній державній адміністрації м. Києва Шумак Олегом Івановичем.

Додатковий вкладений капітал станом на 31.12.2011 р. в сумі 10 693 тис. грн. складається із дооцінки основних засобів.

Згідно з даними балансу станом на 31.12.2011 р. нерозподілений прибуток дорівнює 47 963 тис. грн.

За результатами діяльності в 2011 році Товариство отримало прибуток в сумі 754 тис. грн.

Аудитор підтверджує правильність та адекватність визначення в Товаристві власного капіталу, його структури та призначення.

5. ІНФОРМАЦІЯ ЩОДО ОБСЯГУ ЧИСТОГО ПРИБУТКУ

За результатами господарської діяльності за 2011 рік Товариством отримано чистий дохід (виручку) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в сумі 338 016 тис. грн.

Інші доходи склали 62 241 тис. грн., в тому числі:

інші операційні доходи - 9 582 тис. грн.;

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ Версія 08.02.02 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШІ - ММХІІ

- "□ інші фінансові доходи - 288 тис. грн.;
- "□ інші доходи - 52 318 тис. грн.;
- "□ надзвичайний дохід - 53 тис. грн.

Витрати склали 395 325 тис. грн., в тому числі:

- "□ собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) - 162 834 тис. грн.;
- "□ загальновиробничі витрати - 6 893 тис. грн.;
- "□ адміністративні витрати - 14 011 тис. грн.;
- "□ витрати на збут - 95 775 тис. грн.;
- "□ інші операційні витрати - 10 709 тис. грн.;
- "□ фінансові витрати - 52 802 тис. грн.;
- "□ інші витрати - 52 301 тис. грн.

Податок на прибуток складає 4 178 тис. грн.

За результатами господарської діяльності за 2011 рік Товариство отримало прибуток у сумі 754 тис. грн.

Розмір прибутку в сумі 754 тис. грн., отриманого Товариством за 2011 рік, за даними звіту про фінансові результати за 2011 рік (форма №2) відповідає даним балансу Товариства станом на 31.12.2011 р. ((гр.4 - гр.3) рядок 350 форма №1).

6. □ ДОТРИМАННЯ ВИМОГ ЛІКВІДНОСТІ ПРОФЕСІЙНИХ УЧАСНИКІВ ФОНДОВОГО РИНКУ

Товариство протягом 2011 року не здійснювало господарської діяльності як професійний учасник фондового ринку України. Показники фінансового стану Товариства станом на 31.12.2011 р. наведені у додатку до цього Висновку.

7. □ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ ВИПУСКУ ЦІННИХ ПАПЕРІВ ВІДПОВІДНО ДО ЗАКОНОДАВСТВА УКРАЇНИ

Товариство не здійснювало випуск цінних паперів, які відповідно до чинного законодавства вимагають забезпечення.

8. □ ПОДІЇ 2011 РОКУ, ЯКІ МАЮТЬ СУТТЄВИЙ ВПЛИВ НА ФІНАНСОВО-ГОСПОДАРСЬКИЙ СТАН ТОВАРИСТВА

Аудитор зазначає, що за інформацією, наданою керівництвом Товариства до аудиторської перевірки, протягом 2011 року відбулись події, які можуть вплинути на фінансово-господарський стан емітента, визначені частиною першою ст.41 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок".

Позачерговими загальними зборами акціонерів Товариства, які відбулися
(протокол № 1) вирішено:

18 січня 2011 року

1. □ Припинити повноваження членів Наглядової Ради ВАТ "Київський вітамінний завод", в зв'язку зі зміною назви та прийняттям нової редакції статуту Товариства у зв'язку з приведенням діяльності Товариства у відповідність до вимог Закону України "Про акціонерні товариства";

2. □ Обрати членами Наглядової Ради Публічного акціонерного товариства "Київський вітамінний завод" строком на три роки:

- □ Бугайцев Олександр Олексійович;
- □ Шмагін Олександр Юрійович;
- □ Тонкий Олександр Володимирович;
- □ Цицанюк Михайло Михайлович;
- □ Січевлюк Володимир Антонович.

3. □ Припинити повноваження членів Ревізійної комісії ВАТ "Київський вітамінний завод", в зв'язку зі зміною назви та прийняттям нової редакції статуту Товариства у зв'язку з приведенням діяльності Товариства у відповідність до вимог Закону України "Про акціонерні товариства".

4. □ Обрати членами Ревізійної комісії Публічного акціонерного товариства "Київський вітамінний завод" строком на три роки:

- □ Голова - Ішук Максим Миколайович;
- □ члени - Мороз Сергій Васильович, Зеленіна Леся Миколаївна.

Черговими загальними зборами акціонерів Товариства, які відбулися 27 квітня 2011 року (протокол № 2) затверджено внесення змін до Статуту Товариства, пов'язаних зі зміною найменування Відкрите акціонерне товариство "Київський вітамінний завод" на Публічне акціонерне товариство "Київський вітамінний завод" у зв'язку з приведенням діяльності Товариства у відповідність до вимог Закону України "Про акціонерні товариства".

Державну реєстрацію затверджених змін до Статуту Товариства проведено 27.04.2011 р. Державним реєстратором в Подільській районній державній адміністрації м. Києва Шумак Олегом Івановичем.

Інших дій та змін, які можуть вплинути на фінансово-господарський стан Товариства та призвести до значної зміни вартості його цінних паперів не відбувалось.

Провідний аудитор _____ Лех В.М.
(сертифікат аудитора - № 004049 виданий відповідно до рішення Аудиторської палати України № 85 від 24 грудня 1999 р.) □

Виконавчий директор _____ Осадчий В.В.
(сертифікат аудитора - № 006374 виданий відповідно до рішення Аудиторської палати України № 185/3 від 13 грудня 2007 р.) □ □ □ □ □ □

Додаток
до Аудиторського Висновку
(звіту незалежного Аудитора)
від 10.04.2012 р.

ДОВІДКА ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН
Публічного акціонерного товариства "Київський вітамінний завод"
станом на 31.12.2011 р.

На підставі отриманих облікових даних Аудитором проведений аналіз показників фінансового стану Публічного акціонерного товариства "Київський вітамінний завод". Джерелом інформації для визначення показників фінансового стану Товариства був баланс станом на 31.12.2011 р. (форма №1) та звіт про фінансові результати за 2011 рік (форма №2).

У таблиці подано основні показники, що характеризують фінансовий стан Товариства на звітну дату, у порівнянні з їх значеннями на відповідну дату минулого звітного періоду та з нормативними (рекомендованими) їх значеннями.

Показники фінансового стану
Публічного акціонерного товариства "Київський вітамінний завод"

№№
п.п. □ Показники □ Формула розрахунку показника фінансового стану підприємства □ Значення показника на 31.12.2010р. □ Значення показника на 31.12.2011р. □ Нормативні значення
1 □ Коефіцієнт абсолютної ліквідності □ Ф.1 (ряд.220+ряд.230+ ряд.240)
Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 08.02.02 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХІІ

Ф.1 ряд.620 □ 0,01 □ 0,04 □ 0,25-0,5

2 □ Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття) □ Ф.1 ряд.260

Ф.1 ряд.620 □ 2,5 □ 3,8 □ 1,0-2,0

3 □ Коефіцієнт фінансової стійкості (або платоспроможності, або автономії) □ Ф.1 ряд.380

Ф.1 ряд.640 □ 0,2 □ 0,3 □ 0,25-0,5

4 □ Коефіцієнт структури капіталу (фінансування) □ Ф.1 (ряд.430+ряд.480+ряд.620)

Ф.1 ряд.380 □ 1,9 □ 2,6 □ 0,5-0,1

5 □ Коефіцієнт рентабельності активів □ Ф. 2 ряд.220

Ф. 2 ряд.280 □ 0,01 □ 0,003 □ >0

збільшення

У звітному періоді значення коефіцієнта абсолютної ліквідності збільшилось з 0,01 до 0,04, але менше нормативного значення (0,25-0,5). Коефіцієнт абсолютної ліквідності характеризує платоспроможність Товариства на дату складання балансу і показує, яку частину короткострокових зобов'язань підприємство має можливість негайно погасити. Невідповідність нормативному значенню обумовлена недостатністю у Товариства грошових коштів та їх еквівалентів і поточних фінансових інвестицій на кінець звітного періоду.

Коефіцієнт загальної ліквідності станом на 31.12.2011 р. склав 3,8, що більший за орієнтовного позитивного значення 1,0-2,0. Це свідчить про можливість погашення зобов'язань Товариства.

Коефіцієнт фінансової стійкості станом на 31.12.2011 р. мав позитивне значення 0,3, що відповідає нормативному значенню. Цей показник демонструє питому вагу всіх джерел коштів, які можуть бути використані у поточній господарській діяльності без ризику для кредиторів, у загальній вартості майна.

Коефіцієнт структури капіталу свідчить про спроможність підприємства здійснювати діяльність без залучення довгострокових позик. Значення цього показника фінансового стану Товариства на звітну дату має позитивне значення 2,6, що більше від максимального нормативного значення.

Коефіцієнт рентабельності активів розраховується як відношення чистого прибутку підприємства до операційних витрат. Значення цього коефіцієнта відповідає оптимальному значенню та свідчить про значний рівень використання активів Товариства.

□ □ □

Провідний аудитор _____ Лех В.М.

(сертифікат аудитора - № 004049 виданий відповідно до рішення Аудиторської палати України № 85 від 24 грудня 1999 р.) □

Виконавчий директор _____ Осадчий В.В.

(сертифікат аудитора - № 006374 виданий відповідно до рішення Аудиторської палати України № 185/3 від 13 грудня 2007 р.) □

10 квітня 2012 року

ТОВ "Аудиторська Фірма "Дігрешн Груп"

02160, Україна, м. Київ, вул. Березнева, 10

(свідоцтво про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності №2663, видане Рішенням Аудиторської палати України від 22 червня 2001 року №102)

ЄДРПОУ 31450876

тел.: (044) 537-43-69

факс: (044) 291-54-65

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

Основними видами товарів, які виробляє ПАТ "Київський вітамінний завод", є вітамінні препарати та лікарські засоби інших фармакологічних груп, ветеринарні препарати. Продукція виробляється у формі таблеток, у тому числі покритих оболонкою, твердих та м'яких желатинових капсул, драже, розчинів. Основним завданням розвитку підприємства є впровадження інноваційних безпечних лікарських засобів, модернізація виробничих потужностей, зростання обсягів 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 його господарською діяльністю, їх необхідно описати, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування. В основний капітал в 2011 році було вкладено 9,5 млн.грн. З них 7,35 млн.грн. було вкладено в придбання обладнання і машини.

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

Первісна вартість основних засобів ПАТ "Київський вітамінний завод" на початок 2011 року склала 53818 тис.грн., сума зносу - 28992 тис.грн., залишкова вартість, відповідно, - 24826 тис.грн. Ступінь зносу на кінець 2010 року - 54%.

Первісна вартість основних засобів ПАТ "Київський вітамінний завод" на кінець 2011 року склала 63303 тис.грн., сума зносу - 33904 тис.грн., залишкова вартість, відповідно, - 29399 тис.грн. Ступінь зносу на кінець 2011 року - 53%.

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

1. Відсутність дешевих позичкових коштів для прискорення розробки необхідних препаратів та для значного розширення існуючого виробництва.
2. Нестабільність законодавства, в.т.ч. митного та податкового.
3. Низька купівельна спроможність населення.

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

Визнані штрафи, пені та компенсації за 2011 рік склали 99,5 тис.грн.

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

Фінансування діяльності підприємства здійснюється за рахунок власних ресурсів, а також використовуються можливості залучення як довгострокових, так і короткострокових кредитів банків та інших позикових коштів.

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

Договори з основними дистриб'юторами носять довгостроковий характер, широкий асортимент продукції ПАТ "Київський вітамінний завод" та зміни в структурі попиту на фармацевтичні препарати не дають змоги визначити величину очікуваних прибутків по укладеним, але ще не виконаним договорам.

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

Підприємство планує продовжувати реконструкцію і технічну модернізацію виробництва, закупівлю високопродуктивного обладнання, удосконалення існуючих технологій, розробку і впровадження у виробництво нових перспективних видів продукції, покращення якості препаратів, виконання вимог для сертифікації по системі GMP, розширення ринків збуту продукції як на вітчизняному ринку, так і за межами України. Прогнозний показник зростання обсягів релізації складає 20%. Актуальним також є продовження роботи в сфері інтелектуального захисту продукції, що виробляється ПАТ "Київський вітамінний завод".

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

Підприємство активно займається пошуком та впровадженням у промислове виробництво нових фармацевтичних препаратів, інвестуючи кошти у придбання лабораторного та виробничого обладнання, підбір висококваліфікованих кадрів, наукові розробки та технології. Загалом на реалізацію даних програм у 2011 році витрачено 427 тис.грн.

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

Судові справи відсутні

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

Вся необхідна інформація викладена у звіті.

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	3	4	5	6	7	8
1. Виробничого призначення:	24230	29073	0	0	24230	29073
будівлі та споруди	5294	6396			5294	6396
машини та обладнання	12683	11381			12683	11381
транспортні засоби	3519	7500			3519	7500
інші	2734	3796			2734	3796
2. Невиробничого призначення:	596	326	0	0	596	326
будівлі та споруди	56	41			56	41
машини та обладнання	112	6			112	6
транспортні засоби	19	15			19	15
інші	409	264			409	264
Усього	24826	29399	0	0	24826	29399

Опис

Підприємство проводить оновлення основних засобів, а саме машин та обладнань і транспортних засобів.

13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
1	2	3
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн.)	74024	73270
Статутний капітал (тис. грн.)	15368	15368
Скоригований статутний капітал (тис. грн.)	15368	15368

Опис

Розрахунок чистих активів за звітний та попередній періоди здійснено згідно з Методичними рекомендаціями щодо визначення вартості чистих активів акціонерного товариства, схвалених рішенням ДКЦПФР від 17.11.2004 р. № 485. Розрахунок проведено за даними Балансу: розрахункова вартість чистих активів - різниця рядків 280, 430, 480, 620 та 630; статутний капітал - рядок 300; скоригований статутний капітал - різниця рядків 300, 360 та 370.

Висновок

Розрахункова вартість чистих активів перевищує статутний капітал на 58656 тис.грн. Розрахункова вартість чистих активів перевищує скоригований статутний капітал на 58656 тис.грн. Вимоги частини третьої статті 155 Цивільного кодексу України дотримані. Зменшення статутного капіталу не вимагається.

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	13576,00	X	X
у тому числі:				
кредит в АКБ "Форум"	13.11.2006	13576,00	14,000000	28.09.2012

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ Версія 08.02.02 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІІ

Зобов'язання за цінними паперами	X	0,00	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0,00	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0,00	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X		X	X
за вексями (всього)	X	0,00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0,00	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0,00	X	X
Податкові зобов'язання	X	2633,00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0,00	X	X
Інші зобов'язання	X	178971,00	X	X
Усього зобов'язань	X	195180,00	X	X
Опис	Платіжна дисципліна на високому рівні. Прострочена заборгованість відсутня.			

13.4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основний вид продукції*	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична од. вим.**)	у грошовій формі (тис. грн.)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична од. вим.**)	у грошовій формі (тис. грн.)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Готова продукція	56945,9 тис.уп.	374103,20	99,5000000	55220,7 тис.уп.	369943,80	90,0000000
2	Товари	0	0,00	0,0000000		40308,90	9,8000000
3	Роботи і послуги	0	1783,30	0,5000000		1783,30	0,2000000

* Зазначаються основні види продукції, які складають більше 5 % від загального обсягу виробленої продукції в грошовому вимірі.

** Фізична одиниця виміру (зазначити) - штуки, тонни, кілограми, метри тощо.

13.5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат*	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Собівартість проданих товарів через мережу аптек, ідально	6,300000
2	Загальновиробничі витрати	17,200000
3	Зарплата з нарахуванням загальновиробничого призначення	8,500000

* Зазначаються витрати, які складають більше 5 % від собівартості реалізованої продукції.

**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	2009	1	
2	2010	1	
3	2011	2	1

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

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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)		

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

**Органи управління
Який склад наглядової ради (за наявності)?**

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради	5
Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві	

Кількість представників держави	
Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій	
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10 відсотків акцій	
Кількість представників акціонерів – юридичних осіб	

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

12

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)		

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

	Так (*)	Ні (*)
Винагорода є фіксованою сумою	X	
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди		X
Інше (запишіть)		Голова Наглядової Ради входить до штату ПАТ "Київський вітамінний завод" та отримує заробітну плату

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

Які з вимог до членів наглядової ради викладені у внутрішніх документах 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)		

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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/не було обрано нового члена		X
Інше (запишіть)		

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

так

Кількість членів ревізійної комісії (осіб)

3

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

1

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

	Загальні збори акціонерів	Засідання наглядової ради	Засідання правління
Члени правління (директор)	Так	Ні	Ні
Загальний відділ	Ні	Ні	Ні
Члени наглядової ради (голова наглядової ради)	Ні	Так	Ні
Юридичний відділ (юрист)	Ні	Ні	Ні
Секретар правління	Ні	Ні	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

* Ставити "так" або "ні" у відповідній клітинці.

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

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

Затвердження аудитора	Ні	Ні	Ні	Так
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Ні	Ні	Ні	Так

* Ставити "так" або "ні" у відповідній клітинці.

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)		

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

* Ставити "так" або "ні" у відповідній клітинці.

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 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	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

Який орган приймав рішення про затвердження аудитора?

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

так

З якої причини було змінено аудитора?

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

Який орган здійснював перевірки фінансово-господарської діяльності 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)		

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

З ініціативи якого органу ревізійна комісія проводила перевірку останнього разу?

	Так (*)	Ні (*)
З власні 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)		

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

Чи отримувало ваше 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)		

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

ні _____

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

ні _____

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

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

Чи має 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:

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

укажіть яким чином його оприлюднено:

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