

Титульний аркуш

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

Генеральний
директор

(посада)

Весельський Михайло
Миколайович

(прізвище та ініціали керівника)

М.П.

14.05.2013

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2012 рік

1. Загальні відомості

1.1. Повне найменування емітента

Приватне акціонерне товариство "Ритейлінгова компанія "Євротек"

1.2. Організаційно-правова форма емітента

Приватне акціонерне товариство

1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента

34771370

1.4. Місцезнаходження емітента

Львівська, Залізничний, 79040, м. Львів, Городоцька, 359

1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента

032 297-70-51 032 297-70-51

1.6. Електронна поштова адреса емітента

vyanitsky@evrotek.com

2. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

2.1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії		30.04.2013
		(дата)
2.2. Річна інформація опублікована у	Бюлетень. Цінні Папери України 82	30.04.2013
	(номер та найменування офіційного друкованого видання)	(дата)
2.3. Річна інформація розміщена на сторінці	http://evrotec-prat.lviv.ua/	в мережі Інтернет
	(адреса сторінки)	30.04.2013
		(дата)

Зміст

1. Основні відомості про емітента:

- а) ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента X
- б) інформація про державну реєстрацію емітента X
- в) банки, що обслуговують емітента X
- г) основні види діяльності X
- г) інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності
- д) відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств
- е) інформація про рейтингове агентство
- є) інформація про органи управління емітента X

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

3. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці X

4. Інформація про посадових осіб емітента:

- а) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента X
- б) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента X

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

6. Інформація про загальні збори акціонерів X

7. Інформація про дивіденди

8. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент X

9. Відомості про цінні папери емітента:

- а) інформація про випуски акцій емітента X
- б) інформація про облігації емітента
- в) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом
- г) інформація про похідні цінні папери
- г) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду
- д) інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів

10. Опис бізнесу X

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

- а) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю) X
- б) інформація щодо вартості чистих активів емітента X
- в) інформація про зобов'язання емітента X
- г) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції
- г) інформація про собівартість реалізованої продукції

12. Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів

13. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду X

14. Інформація про стан корпоративного управління	X
15. Інформація про випуски іпотечних облігацій	
16. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:	
а) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям	
б) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду	
в) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття	
г) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду	
г) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року	
17. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття	
18. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів	
19. Інформація щодо реєстру іпотечних активів	
20. Основні відомості про ФОН	
21. Інформація про випуски сертифікатів ФОН	
22. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН	
23. Розрахунок вартості чистих активів ФОН	
24. Правила ФОН	
25. Фінансова звітність емітента, яка складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку	X
26. Копія(ї) протоколу(ів) загальних зборів емітента, які проведені за звітний період (для акціонерних товариств) (додається до паперової форми при поданні інформації до Комісії)	X
27. Аудиторський висновок	X
28. Фінансова звітність емітента, яка складена за міжнародними стандартами фінансової звітності	
29. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)	
30. Примітки	
Товариство не належить до будь-яких об'єднань підприємств. Послугами рейтингових агентств не користується. Товариство здійснює діяльність, що не потребує одержання ліцензій відповідно до чинного законодавства України. Акції випущені в документарній формі. Протягом звітного періоду рішення про виплату дивідендів загальні збори акціонерів не приймали. Протягом звітного періоду Товариство не здійснювало випуск облігацій, не видавало сертифікатів цінних паперів, не викупувало власних акцій та не випускало	

інші в т.ч. боргові цінні папери. Товариство не здійснює виробництва продукції. Гарантій третьої особи за борговими цінними паперами не надавались. Річна фінансова звітність не складалась відповідно до МСФЗ. Загальні збори акціонерів протягом звітного періоду не скликались.

3. Основні відомості про емітента

3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента

3.1.1. Повне найменування

Приватне акціонерне товариство "Ритейлінгова компанія "Євротек"

3.1.2. Скорочене найменування (за наявності)

ПрАТ "РК "Євротек"

3.1.3. Організаційно-правова форма

Приватне акціонерне товариство

3.1.4. Поштовий індекс

79040

3.1.5. Область, район

Львівська , Залізничний

3.1.6. Населений пункт

м. Львів

3.1.7. Вулиця, будинок

Городоцька,359

3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента

3.2.1. Серія і номер свідоцтва

A00 №694609

3.2.2. Дата державної реєстрації

30.11.2006

3.2.3. Орган, що видав свідоцтво

Солом'янська районна у м.Києві державна адміністрація

3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.)

220000000.00

3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.)

220000000.00

3.3. Банки, що обслуговують емітента

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

АТ "ОТП Банк"

3.3.2. МФО банку

300528

3.3.3. Поточний рахунок

26007001311146

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

рахунком у іноземній валюті

д/в

3.3.5. МФО банку

д/в

3.3.6. Поточний рахунок

д/в

3.4. Основні види діяльності

52.11.0 роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах з перевагою продовольчого асортименту

52.22.0 Роздрібна торгівля м'ясом та м'ясними виробами

70.32.0 Управління нерухомим майном

3.8. Інформація про органи управління емітента

Органи управління:

1. Загальні збори акціонерів

2. Наглядова рада

3. Генеральний директор

Компетенція та функції визначаються статутом.

Витяг зі Статуту Товариства:

"9.1. Вищий орган Товариства.

9.1.1. Загальні збори акціонерів Товариства (Загальні збори) є вищим органом Товариства.

9.1.2. Товариство зобов'язане щороку скликати Загальні збори (річні Загальні збори).

9.1.3. Річні Загальні збори Товариства проводяться не пізніше 30 квітня наступного за звітним роком на підставі рішення Наглядової ради Товариства.

9.1.4. Усі інші Загальні збори, крім річних, вважаються позачерговими.

9.1.5. У Загальних зборах беруть участь Акціонери, або їх представники.

9.1.6. Обмеження права Акціонера на участь у Загальних зборах встановлюється законом.

9.2. Компетенція Загальних зборів Товариства.

9.2.1. Загальні збори можуть вирішувати будь-які питання діяльності Товариства.

9.2.2. До виключної компетенції Загальних зборів належить:

1) визначення основних напрямів діяльності Товариства;

2) внесення змін до Статуту Товариства;

3) прийняття рішення про анулювання викуплених акцій Товариства;

4) прийняття рішення про зміну типу Товариства;

5) прийняття рішення про розміщення акцій Товариства;

6) прийняття рішення про збільшення статутного капіталу Товариства;

7) прийняття рішення про зменшення статутного капіталу Товариства;

8) прийняття рішення про дроблення або консолідацію акцій Товариства;

9) затвердження Положень про Загальні збори, Генерального директора та Ревізора Товариства, а також внесення змін до них;

10) затвердження річного звіту Товариства;

11) розподіл прибутку і збитків Товариства;

12) прийняття рішення про викуп Товариством розміщених ним акцій;

13) прийняття рішення про форму існування акцій;

14) затвердження розміру річних дивідендів;

15) прийняття рішень з питань порядку проведення Загальних зборів;

16) обрання членів Наглядової ради Товариства, затвердження умов цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з ними, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів (контрактів) з членами Наглядової

ради Товариства;

17) прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради, за винятком випадків, встановлених Законом України «Про акціонерні товариства»;

18) обрання Ревізора Товариства (ревізійної комісії), прийняття рішення про припинення (у т.ч. дострокове) їх повноважень;

19) затвердження висновків Ревізора Товариства (ревізійної комісії);

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

21) прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради, звіту Генеральний директора, звіту Ревізора (ревізійної комісії) Товариства;

22) обрання голови та членів лічильної комісії Загальних зборів Товариства;

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

24) затвердження Принципів (Кодексу) корпоративного управління Товариства;

25) обрання комісії з припинення Товариства;

26) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів згідно з цим Статутом, або законом.

9.2.3. Повноваження з вирішення питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів, не можуть бути передані (делеговані) іншим органам Товариства. "

"10.2. Компетенція Наглядової ради.

10.2.1. До виключної компетенції Наглядової Ради належить:

1) затвердження положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства;

2) підготовка порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів;

3) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових Загальних зборів відповідно до цього Статуту та у випадках, встановлених законодавством України;

4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;

5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;

6) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;

7) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених чинним законодавством;

8) обрання та припинення повноважень Генерального директора Товариства;

9) затвердження умов контрактів, які укладатимуться з Генеральним директором Товариства, Ревізором Товариства, встановлення розміру їх винагороди;

10) прийняття рішення про відсторонення Генерального директора від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора;

11) обрання та припинення повноважень Ревізора Товариства;

12) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законодавством;

13) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

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

15) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах;

16) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб;

17) вирішення питань, що не відносяться до виключної компетенції Загальних зборів акціонерів, в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;

18) прийняття рішення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна або

послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;

19) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;

20) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

21) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарія цінних паперів та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

22) надсилання пропозиції акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій, відповідно до статті 65 Закону України «Про акціонерні товариства»."

"11.2. Компетенція Генерального директора.

Генеральний директор має право:

11.2.1. Діяти без довіреності від імені Товариства, представляти Товариство без довіреності у відносинах з усіма без винятку органами державної влади та місцевого самоврядування, підприємствами, установами, організаціями всіх форм власності, а також у відносинах з фізичними та юридичними особами.

11.2.2. Вчиняти від імені Товариства правочини та укладати (підписувати) від імені Товариства будь-які договори (угоди) з урахуванням обмежень щодо змісту та суми договорів (правочинів, угод), які встановлені цим Статутом та внутрішніми документами Товариства.

11.2.3. З урахуванням обмежень, встановлених цим Статутом та внутрішніми документами Товариства, виступати розпорядником коштів та майна Товариства, залучати кредитні та фінансові ресурси.

11.2.4. Видавати довіреності на право вчинення дій і представництво від імені Товариства.

11.2.5. Приймати на роботу та звільняти працівників Товариства, в т. ч. своїх заступників, застосовувати до них заходи заохочення та стягнення; визначати (конкретизувати) сферу компетенції, права і відповідальність працівників Товариства; приймати будь-які інші кадрові рішення (в тому числі стосовно переведення) щодо працівників Товариства; укладати від імені Товариства трудові договори з керівниками філій та представництв, з іншими працівниками.

11.2.6. Затверджувати організаційну структуру штатний розпис та фонд, форми та системи оплати праці працівників Товариства, філій та представництв відповідно до принципів організаційно-управлінської структури Товариства.

11.2.7. Видавати накази та розпорядження в межах своєї компетенції, встановлювати внутрішній режим роботи в Товаристві, давати вказівки, що є обов'язковими до виконання всіма підрозділами та штатними працівниками Товариства, а також керівниками філій та представництв.

11.2.8. Надавати згоду на списання майна Товариства.

11.2.9. Визначати основні напрямки діяльності філій та представництв, затвердження їхніх річних планів та звітів про виконання цих планів.

11.2.10. Затверджувати документи, які пов'язані з діяльністю Товариства, філій та представництв Товариства, структурних підрозділів Товариства (крім положень про філії та представництва Товариства) в межах компетенції, передбаченої законодавством та цим Статутом.

11.2.11. Формувати (затверджувати) поточні плани діяльності Товариства, включаючи фінансові та виробничі питання.

11.2.12. Розробляти та подавати на розгляд трудового колективу Товариства проект колективного договору, укладає колективний договір від імені Товариства забезпечувати виконання Товариством обов'язків, взятих на себе згідно з умовами колективного договору.

11.2.13. Організувати ведення обліку та звітності Товариства, в т.ч. бухгалтерської, організувати документообіг як в самому Товаристві, так і в його відносинах з іншими юридичними та фізичними особами фінансування.

11.2.14. Визначати перелік відомостей, що складають комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства та порядок їх використання та охорони.

11.2.15. Приймати рішення про проведення ІРО Товариства (розміщення на фондових ринках цінних паперів Товариства);

- 11.2.16. Розробляти фінансову структуру Товариства;
 11.2.17. Організувати проведення Загальних зборів акціонерів Товариства;
 11.2.18. Створювати тимчасові чи постійні комісії і комітети з метою вирішення суттєвих та складних питань, що відносяться до фінансової та господарської діяльності Товариства;
 11.2.19. Відкривати та закривати рахунки Товариства у банках, а також рахунки у цінних паперах;
 11.2.20. Приймати рішення про випуск, акцепт, гарантійний акцепт та індосамент векселів та інших трансакцій з векселями;
 11.2.21. Приймати рішення про придбання і відчуження та укладення договорів купівлі-продажу цінних паперів і часток (корпоративних прав), в тому числі, в тому числі емітованих самим Товариством;
 11.2.22. Вирішувати інші питання, що пов'язані з управлінням поточною діяльністю Товариства і віднесені до його компетенції чинним законодавством, Статутом чи внутрішніми документами Товариства, а також питань, які не входять в сферу компетенції Загальних зборів та Наглядової ради. "

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)
ПрАТ "Євротек"	23509930	79040Україна м. Львів вул. Городоцька, 359	99.000000000000
Перен Лімітед	HE№21759	2012Кіпр Строволос Акрополіс, 59-61, 3й поверх, квартира/офіс 301	1.000000000000
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер, дата видачі та найменування органу, який видав паспорт*		Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Усього			100.000000000000

5. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці

Середньооблікова чисельність працівників облікового складу - 3324,95 осіб. середня чисельність позаштатних працівників - 0 осіб. середня чисельність осіб, які працюють за сумісництвом - 152 особи. чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - 0 особа. фонд оплати праці - 92 828 тис. грн.

факт зміни фонду оплати праці (збільшення/зменшення) відносно попереднього року - фонд оплати праці зменшився на 46 640 тис. грн. в зв'язку з зменшенням кількості працівників. Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації працівників операційним потребам 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

Весельський Михайло Миколайович

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**

0

6.1.5. Освіта**

вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

19

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

Голова ради товариства ЗАТ "Євротек" до 14.11.2008р.

6.1.8. Опис

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. На інших підприємствах посад не займає. Згоди на розкриття паспортних даних немає.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Головний бухгалтер

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

Плотніченко Ірина Миколаївна

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**

0

6.1.5. Освіта**

вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

36

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

Керівник групи бухгалтерського обліку ЗАТ РК "Євротек" з 01.04.2009р. по 12.10.2009р. Керівник бухгалтерського відділу-головний бухгалтер Департаменту фінансів ТЗОВ "Торгова компанія "Інтермаркет" до 31.03.2009р.

6.1.8. Опис

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. На інших підприємствах посад не займає. Згоди на розкриття паспортних даних немає.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

член Наглядової ради

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

Приватне акціонерне товариство "ЄВРОТЕК"

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

23509930

6.1.4. Рік народження**

0

6.1.5. Освіта**

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

0

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

д/в

6.1.8. Опис

д/в

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Голова Наглядової ради

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

Перен Лімітед

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

НЕ№21759

6.1.4. Рік народження**

0

6.1.5. Освіта**

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

0

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

д/в

6.1.8. Опис

д/в

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Генеральний директорі	Весельський Михайло Миколайович			0	0.000000000000	0	0	0	0
Головний бухгалтер	Плотніченко Ірина Миколаївна			0	0.000000000000	0	0	0	0
член Наглядової ради	Приватне акціонерне товариство "СВРОТЕК"	23509930		217800	99.000000000000	217800	0	0	0
Голова Наглядової ради	Перен Лімітед			2200	1.000000000000	2200	0	0	0
Усього				220000	100.000000000000	220000	0	0	0

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

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
ПрАТ "Євротек"	23509930	79040 Україна Львівська Залізничний м. Львів вул. Городоцька, 359		217800	99.000000000000	217800	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				217800	99.000000000000	217800	0	0	0

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

** Не обов'язково для заповнення.

8. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	27.04.2012	
Кворум зборів**	100	
Опис	<p>1. Про обрання голови та секретаря загальних зборів акціонерів Товариства. 2. Про обрання лічильної комісії загальних зборів акціонерів Товариства. 3. Про затвердження регламенту роботи загальних зборів акціонерів Товариства. 4. Звіт виконавчого органу про підсумки діяльності Товариства за 2011р. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту виконавчого органу Товариства. 5. Звіт Наглядової ради Товариства за 2011р. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради Товариства. 6. Затвердження звіту та висновків Ревізійної комісії Товариства за 2011р. 7. Затвердження річного звіту Товариства за 2011 рік. 8. Затвердження порядку розподілу прибутку (покриття збитків) Товариства за 2011р. 9. Про визначення основних напрямів діяльності Товариства у 2012 р. 10. Про відміну рішень загальних зборів акціонерів від «01» грудня 2010р. (протокол загальних зборів акціонерів №01/012/2010 від «01» грудня 2010р.), зокрема, з наступних питань: Про припинення Товариства шляхом його реорганізації. Про призначення комісії з реорганізації Про визначення строку проведення реорганізації Товариства. Про порядок та умови обміну акцій у статутному капіталі Товариства на частки у статутному капіталі підприємницького товариства- правонаступника, що створюється. 11. Прийняття рішення про переведення випуску іменних акцій документарної форми існування у бездокументарну форму існування (рішення про дематеріалізацію). 12. Про обрання депозитарію, який буде обслуговувати випуск акцій, що дематеріалізується. 13. Про обрання реєстратора, який буде здійснювати ведення реєстру власників іменних цінних паперів та затвердження умов договору з ним. 14. Про обрання зберігача, у якого будуть відкриватись рахунки власникам акцій випуску, що дематеріалізуються та затвердження умов договору зі зберігачем цінних паперів. 15. Визначення порядку вилучення та погашення сертифікатів акцій Товариства. 16. Про приведення діяльності Товариства у відповідність до ЗУ «Про акціонерні товариства». Про визначення типу Товариства. 17. Внесення змін та доповнень до Статуту Товариства в зв'язку з приведенням діяльності Товариства у відповідність до вимог Закону України «Про акціонерні товариства» та затвердження Статуту Товариства в новій редакції. 18. Затвердження Положень про загальні збори, Наглядову раду, Виконавчий орган, Ревізійну комісію (ревізора) Товариства, Кодексу корпоративного управління Товариства. 19. Відкликання (дострокове припинення повноважень) органів управління Товариства. 20. Про обрання членів Наглядової ради Товариства. 21. Про затвердження умов договорів з членами Наглядової ради. 22. Про обрання виконавчого органу Товариства. Про затвердження умов трудового договору з членами виконавчого органу Товариства. 23. Про обрання Ревізійної комісії (ревізора) Товариства. Про затвердження умов договору з членами Ревізійної комісії (ревізором) Товариства. 24. Про попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом не більш як одного року з дати прийняття такого рішення, із зазначенням характеру правочинів та їх граничної сукупної вартості. Прийнято рішення: 1. Обрати Головою зборів Яніцького Василя Петровича, обрати секретарем зборів Вітчинкіна Олексія Васильовича. 2. Обов'язки лічильної комісії покласти на секретаря зборів. 3. Затвердити наступний регламент роботи зборів: для доповідей – до 10 хв., обговорення – по 2 хвилини (не більше 10 хвилин), відповіді на запитання – по 1 хвилині (не більше 10 хвилин). 4. Затвердити звіт виконавчого органу про підсумки діяльності Товариства за 2011р. 5. Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2011р. Визнати роботу Наглядової ради задовільною. 6. Не розглядати зазначене питання. 7. Затвердити річний звіт Товариства за 2011р. 8. Покриття збитків Товариства за 2011р. за рахунок прибутку майбутніх періодів. 9. Затвердити напрямки діяльності Товариства у 2012р. 10. 1. Відмінити (скасувати) рішення загальних зборів акціонерів Закритого акціонерного товариства «Ритейлінгова компанія «Євротек», оформлених протоколом №01/12/2010 від 01.12.2010 року визначені в п.п. 12,13,14,15 порядку денного зазначених загальних зборів, а саме: По питанню порядку денного 12. Про припинення Товариства шляхом його реорганізації: «З метою підвищення ефективності управління підприємства, невиправданим і недоцільним використанням такої організаційно-правової форми, як закрите акціонерне товариство, з урахуванням видів діяльності, здійснюваної товариством, кількості учасників (акціонерів) та інших аспектів функціонування товариства здійснити припинення Закритого акціонерного товариства «Ритейлінгова компанія «ЄВРОТЕК» шляхом реорганізації (перетворення) у Товариство з обмеженою відповідальністю «Ритейлінгова компанія «ЄВРОТЕК», яке виступає правонаступником майнових і немайнових прав та обов'язків реорганізованого шляхом перетворення Закритого акціонерного товариства «Ритейлінгова компанія «ЄВРОТЕК» з моменту його державної реєстрації у встановленому порядку. Запропоновано назвати новостворене</p>	

підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю «Ритейлінгова компанія «СВРОТЕК», визначити його місцезнаходження: 03186, м.Київ, вул.Соціалістична,5, корпус 2; розмір статутного капіталу 220 000 000,00 (двісті двадцять мільйонів грн. 00 коп.) гривень. Кількість учасників буде визначена за результатами обміну акцій на частки у статутному капіталі ТОВ та викупу акцій.» По питанню порядку денного 13. Про призначення комісії з реорганізації.: «Призначити комісію з реорганізації у складі 3 (трьох) осіб: Голова комісії – Весельський Михайло Миколайович (Адреса: Київ, ву.л.Круглоуніверситетська,14, кв.5. Паспорт: СН 005898 виданий 30 травня 1995р Московським РУГУ МВС України в м.Києві. Ідентифікаційний код 2529608779). Член комісії – Плотніченко Ірина Миколаївна (Адреса: Львів-Рудно, вул.Шевченка,60, Паспорт: КА 233761 виданий 29 липня 1996р. Залізничним РВ УМВС України у Львівській області. Ідентифікаційний код 1900107072. Член комісії – Гапчак Ірина Олександрівна (Адреса: м.Боярка, вул.Пушкіна,1, кв.71. Паспорт: ЕА 151154 виданий 21 вересня 1996р. Новоархангельським РВ УМВС України в Кіровоградській області. Ідентифікаційний код 2698817381. Комісії з припинення (надалі – Комісія) доручається: 1. Надіслати до державного реєстратора нотаріально посвідчену копію рішення загальних зборів акціонерів про припинення Закритого акціонерного товариства «Ритейлінгова компанія «СВРОТЕК» шляхом реорганізації (перетворення) у ТОВ, яке виступає правонаступником майнових і немайнових прав та обов'язків реорганізованого шляхом перетворення Закритого акціонерного товариства «Ритейлінгова компанія «СВРОТЕК» з моменту державної реєстрації ТОВ у встановленому порядку та призначення Комісії з припинення Закритого акціонерного «СВРОТЕК». 2. Розглянути заяви, що надійдуть від кредиторів у визначений термін та прийняти по ним відповідні рішення. 3. Після розгляду заяв кредиторів та з урахуванням їх результатів скласти передавальний акт для подання в орган державної реєстрації. 4. Здійснювати всі необхідні дії щодо обміну простих іменних акцій ЗАТ «РК «СВРОТЕК», що реорганізується, на частки у статутному капіталі ТОВ «РК «СВРОТЕК», що створюється внаслідок реорганізації та скласти звіт про наслідки обміну акцій ЗАТ «РК «СВРОТЕК» на письмові зобов'язання про видачу відповідної кількості часток ТОВ «РК «СВРОТЕК». 5. Надати Голові комісії повноваження, щодо підписання письмових зобов'язань про отримання відповідної частки у статутному капіталі ТОВ «РК «СВРОТЕК» та укладання угод з акціонерами, які не голосували за прийняття рішення про припинення акціонерного товариства. 6. Здійснювати всі необхідні дії щодо виконання рішення про припинення ЗАТ «РК «СВРОТЕК» шляхом реорганізації (перетворення) у ТОВ «РК «СВРОТЕК». Передати Комісії з припинення повноваження по управлінню Товариством, представництву Товариства у суді та перед іншими особами. Місцезнаходження Комісії з припинення Закритого акціонерного товариства «Ритейлінгова компанія «СВРОТЕК» за місцезнаходженням товариства. Визначити Статутний капітал Товариства з додатковою відповідальністю в розмірі 220 000 000,00 (двісті двадцять мільйонів грн. 00 коп.) гривень.» По питанню порядку денного 14. Про визначення строку проведення реорганізації Товариства: «Встановити, що припинення ЗАТ «РК «СВРОТЕК» внаслідок його перетворення у ТОВ «РК «СВРОТЕК» здійснити у строки і в порядку, встановленому чинним законодавством України.» По питанню порядку денного 15. Про порядок та умови обміну акцій у статутному капіталі Товариства на частки у статутному капіталі підприємницького товариства- правонаступника, що створюється.: «Обмін простих іменних акцій ЗАТ «РК «СВРОТЕК», що реорганізується, на частки у статутному капіталі ТОВ «РК «СВРОТЕК», що створюється внаслідок реорганізації здійснюється в два етапи. На першому етапі, який починається 15.02.2011р. та закінчується 15.08.2011р. в обмін на сертифікат акцій ЗАТ «РК «СВРОТЕК» акціонеру видається письмове зобов'язання про отримання частки у статутному капіталі правонаступника «СВРОТЕК» - ТОВ «РК «СВРОТЕК», що створюється шляхом перетворення. Для обміну акцій ЗАТ «РК «СВРОТЕК» на письмове зобов'язання про отримання відповідної частки у статутному капіталі ТОВ «РК «СВРОТЕК» акціонером надається письмова заява на ім'я Голови комісії з припинення (реорганізації) за адресою: 03186, м.Київ, вул.Соціалістична,5, корпус 2, до комісії з припинення (реорганізації). Заява складається у довільній формі та подається в робочі дні з 9-00 год. до 17.00 год. з 15.02.2011р. по 15.08.2011р. Якщо протягом вказаного строку акціонер не подасть заяву до комісії з припинення (реорганізації) для обміну належних йому акцій на письмові зобов'язання про видачу відповідної кількості часток у статутному капіталі створюваного в результаті перетворення товариства, йому все рівно виписується письмове зобов'язання. На другому етапі, який починається з дня державної реєстрації ТОВ «РК «СВРОТЕК» - правонаступника ЗАТ «РК «СВРОТЕК» і не обмежуються в часі відбувається обмін письмового зобов'язання на частку у статутному капіталі ТОВ «РК «СВРОТЕК» у відповідності з отриманим на першому етапі письмовим зобов'язанням шляхом видачі Свідоцтва про право власності на частку ТОВ «РК «СВРОТЕК». Термін отримання часток у статутному капіталі ТОВ «РК «СВРОТЕК» в обмін на письмові зобов'язання не обмежується. Частка у статутному капіталі кожного акціонера ЗАТ «РК «СВРОТЕК», який у встановлений загальними зборами ЗАТ «РК «СВРОТЕК» строк обміняв свої акції на письмові зобов'язання про видачу відповідної кількості часток ТОВ «РК «СВРОТЕК», що створюється шляхом перетворення, дорівнює його частці (у відсотках) у статутному капіталі ЗАТ «РК «СВРОТЕК», тобто дорівнює кількості акцій (у відсотках) ЗАТ «РК «СВРОТЕК», якою володіє акціонер.» 2) Підтвердити рішення Загальних зборів акціонерів ЗАТ «РК «Свротек» від 20.02.2012р. (протокол № 20/02/2012) прийнятті стосовно

скасування рішень загальних зборів акціонерів ЗАТ «РК «Євротек», оформлених протоколом №01/12/2010 від 01.12.2010 року та визначених в п.п. 12,13,14,15 порядку денного зазначених загальних зборів. 11. Прийняти рішення про переведення випуску іменних акцій Закритого акціонерного товариства «Ритейлінгова компанія «Євротек» документарної форми існування у бездокументарну форму існування і затвердити Рішення про переведення випуску іменних акцій документарної форми існування у бездокументарну форму існування Закритого акціонерного товариства «Ритейлінгова компанія «Євротек» (рішення про дематеріалізацію). Реквізити випуску іменних цінних паперів закритого акціонерного товариства «Ритейлінгова компанія «Євротек», що дематеріалізується: ? Вид цінних паперів даного випуску: акція проста іменна ? код ISIN (міжнародний ідентифікаційний номер): UA 4000006340 ? дані свідоцтва про реєстрацію випуску (дата реєстрації, орган, що видав свідоцтво, та реєстраційний номер випуску); Свідоцтво про реєстрацію випуску цінних паперів: реєстраційний номер випуску: 72/1/07, д_ата реєстрації – 15.02.2007 р., видане Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку ? номінальна вартість акції даного випуску: 1000,00 грн. (одна тисяча гривень 00 копійок) ? кількість цінних паперів даного випуску: 220 000 шт. (двісті двадцять тисяч) ? загальна номінальна вартість акцій даного випуску: 220 000 000,00 гривень (двісті двадцять мільйонів гривень 00 копійок) 12. - Обрати Депозитарієм Приватне акціонерне товариство «Всеукраїнський депозитарій цінних паперів» для обслуговування випуску акцій, форма існування яких змінюється з документарної в бездокументарну форму існування. - Затвердити умови Договору про обслуговування емісії з депозитарієм ПрАТ «ВДЦП». - Доручити Генеральному директору Товариства підписати з Депозитарієм Приватним акціонерним товариством «Всеукраїнський депозитарій цінних паперів» договір про обслуговування емісії. 13. Не розглядати зазначене питання. 14. - Обрати зберігачем Товариство з обмеженою відповідальністю «Підприємство «Росан – Цінні Папери», у якого будуть відкриті рахунки в цінних паперів власникам акцій випуску, що дематеріалізується. - Затвердити умови Договору про відкриття рахунків у цінних паперах зі зберігачем. - Доручити Генеральному директору Товариства підписати із зберігачем Товариством з обмеженою відповідальністю «Підприємство «Росан – Цінні Папери» договір про відкриття рахунків у цінних паперах. 15. Затвердити наступний порядок вилучення та погашення сертифікатів акцій Товариства: Обіг акцій ЗАТ «РК «ЄВРОТЕК» з використанням сертифікатів акцій після дати припинення ведення реєстру не допускається. Сертифікати акцій ЗАТ «РК «ЄВРОТЕК» після дати припинення ведення реєстру підлягають вилученню у такому порядку: - акціонери ЗАТ «РК «ЄВРОТЕК» зобов'язані до 31 грудня 2012р. повернути належні їм сертифікати акцій ЗАТ «РК «ЄВРОТЕК» шляхом надання сертифіката акцій за місцезнаходженням товариства; - при вилученні сертифікатів акцій ЗАТ «РК «ЄВРОТЕК» у акціонера складається акт приймання-передавання сертифіката акцій; Місцезнаходження (адреса) для надання сертифіката акцій ЗАТ «РК «ЄВРОТЕК»: 03186, м. Київ, Солом'янський р-н, вул. Соціалістична, 5, корпус 2. Відповідальна особа: Генеральний директор Весельський Михайло Миколайович. Телефон відповідальної особи: 0442492350. ЗАТ «РК «ЄВРОТЕК» забезпечує зберігання та погашення вилучених сертифікатів акцій ЗАТ «РК «ЄВРОТЕК» у відповідності з вимогами та строками, установленими чинним законодавством щодо документів суворой звітності. Вилучені сертифікати не підлягають поверненню особам, що їх передали та/або акціонерам. Вилучення сертифіката не призводить до переходу права власності. Єдиним документом, що підтверджує право власності акціонера на акції ЗАТ «РК «ЄВРОТЕК» після проведення процедури дематеріалізації є виписка з рахунку у цінних паперах. 16. 1) Визначити приватний тип акціонерного товариства і змінити найменування Закритого акціонерного товариства «РИТЕЙЛІНГОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОТЕК» на Приватне акціонерне товариство «РИТЕЙЛІНГОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОТЕК». 2) Змінити найменування Філії Закритого акціонерного товариства «Ритейлінгова компанія «Євротек» у місті Славутич на Філія Приватного акціонерного товариства «Ритейлінгова компанія «Євротек» у місті Славутич. 17. Внести зміни та доповнення до Статуту Товариства та затвердити Статут Приватного акціонерного товариства «РИТЕЙЛІНГОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОТЕК» в новій редакції. Надати Голові загальних зборів акціонерів Яніцькому Василю Петровичу та секретарю загальних зборів Вітчинкіну Олексію Васильовичу повноваження на спільне підписання Статуту приватного акціонерного товариства «РИТЕЙЛІНГОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОТЕК» у новій редакції. 18. Винести зазначене питання на розгляд наступних загальних зборів акціонерів. 19. Відкликати (достроково припинити повноваження) наступних посадових осіб органів управління Товариства, а саме: 1) Членів Наглядової ради Товариства: - ПЕРЕН ЛІМІТЕД; - ЗАКРИТЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЄВРОТЕК». 2) Генерального директора товариства Весельського М.М. 3) Членів комісії з реорганізації - Весельського Михайла Миколайовича – голови комісії. - Плотніченко Ірину Миколаївну - члена комісії. - Гапчак Ірину Олександрівну - члена комісії. 20. Обрати Наглядову раду Товариства у складі: - ПЕРЕН ЛІМІТЕД; - ЗАКРИТЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЄВРОТЕК». 21. 1) Затвердити умови договорів з членами Наглядової ради Товариства. 2) Уповноважити Голову зборів Яніцького Василя Петровича підписати договори з членами Наглядової ради Товариства. 22. 1) Обрати Генеральним директором Товариства Весельського Михайла Миколайовича. 2) Питання затвердження умов трудового договору з Генеральним директором Товариства передати на розгляд Наглядової ради Товариства. 23. Винести

	<p>зазначене питання на розгляд чергових загальних зборах акціонерів Товариства. 24. Попередньо схвалити значні правочини, ринкова вартість майна або послуг, що є предметом таких правочинів перевищує 25 відсотків, але менша ніж 50 відсотків вартості активів за даними останньої річної звітності за 2011 р. та попередньо схвалити значні правочини, ринкова вартість майна або послуг, що є предметом таких правочинів перевищує 50 відсотків вартості активів за даними останньої річної звітності за 2011 р. Попереднє схвалення правочинів надається та дійсне протягом одного року з дати проведення чергових зборів акціонерів Товариства на укладення договорів, контрактів, інших правочинів щодо отримання позик, позичок, кредитів від різних фінансових установ, надання товарів та нерухомості в заставу і таке інше. Надати Наглядовій раді Товариства повноваження щодо схвалення конкретних правочинів в рамках цього попереднього схвалення.</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 "Підприємство "Росан-Цінні Папери"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	22335534
Місцезнаходження	79035 Україна Львівська Сихівський м. Львів вул. Пасічна, 135
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ №185212
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	17.10.2012
Міжміський код та телефон	0322225387
Факс	0322225387
Вид діяльності	професійна діяльність на фондовому ринку депозитарна діяльність зберігача цінних паперів
Опис	д/в

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 д/в м. Київ вул. Тропініна, 7-Г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ498004
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	17.10.2012
Міжміський код та телефон	0445854240
Факс	0445854240
Вид діяльності	професійна діяльність на ринку цінних паперів діяльність депозитарію цінних паперів
Опис	д/в

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Приватне підприємство «Аудиторська фірма «СЕРВІС-АУДИТ»
Організаційно-правова форма	Приватне підприємство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	32205930
Місцезнаходження	04209 Україна Київська д/в м. Київ Героїв Дніпра, 41
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	3090
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	17.10.2012
Міжміський код та телефон	(044) 501 26 41
Факс	(044) 501 26 41

Вид діяльності	аудиторська діяльність
Опис	д/в

11. Відомості про цінні папери емітента

11.1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
15.02.2007	72/1/07	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку України	UA4000149553	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	1000.000	220000	220000000.000	100.000000000000
Опис		Акції розміщені серед засновників. Торгівля цінними паперами на зовнішніх ринках не здійснюється. Фактів лістингу/делістингу цінних паперів на фондових біржах немає. Додаткової емісії емітент не реєстрував.							

12. Опис бізнесу

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

До 27.04.2012 року Товариство перебувало в процесі реорганізації.

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

30.03.2012 зареєстровано Філію ЗАТ "РК "Євротек" у місті Славутич. Місцезнаходження: 07100 Київська обл., м. Славутич, просп. Дружби народів, 5.

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

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

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

Облікова політика підприємства базується та проводиться на основі національних Стандартів бухгалтерського обліку із застосуванням програмного продукту 1С. Метод нарахування амортизації основних засобів, інших необоротних матеріальних активів та бібліотечних фондів, нематеріальних активів - прямолінійний, малоцінних необоротних матеріальних активів - у розмірі 100% їх вартості у першому місяці вик. таких об'єктів. Метод оцінки вартості запасів - метод собівартості перших за часом надходження (FIFO) - при відпуску запасів у виробництво та реалізації товарів та готової продукції.

Текст аудиторського висновку

Аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора)
щодо фінансової звітності Приватного акціонерного товариства «Ритейлінгова компанія «Євротек» за 2012 рік

2.2. Для подання адресатам:

- власникам цінних паперів;
- керівництву емітента;
- Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку.

2.3 Вступний параграф

2.3.1. Основні відомості про емітента

Найменування Приватне акціонерне товариство «Ритейлінгова компанія «Євротек»

Ідентифікаційний код ЄДРПОУ 34771370

Організаційно-правова форма Акціонерне товариство

Місцезнаходження юридичної особи 79040, м. Львів, вул. Городоцька, буд. 359.

Державна реєстрація від 30.11.2006р.

Остання реєстрація змін до установчих документів № 10731070021011730 від 25.09.2012 року

Орган, що здійснив реєстрацію Солом'янська районна в м. Києві державна адміністрація

Види діяльності 47.11 Роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах переважно продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами

46.34 Оптова торгівля напоями

47.22 Роздрібна торгівля м'ясом і м'ясними продуктами в спеціалізованих магазинах

47.25 Роздрібна торгівля напоями в спеціалізованих магазинах

Керівник Весельський Михайло Миколайович

2.3.2. Опис аудиторської перевірки

Ми провели аудиторську перевірку згідно з Рішенням Державної комісії з цінних паперів та

фондового ринку «Про затвердження Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики)» від 29.09.2011р. №1360 та зареєстровані у Міністерстві юстиції України 28 листопада 2011 року №1358/20096. Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 19 грудня 2006 року № 1591 із змінами, внесеними згідно з Рішеннями Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку та зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 5 лютого 2007 року за № 97/13364. Рішення ДКЦПФР від 20 жовтня 2011 року „Про затвердження Змін до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів”, зареєстровані у Міністерстві юстиції України 20 грудня 2011 року № 1471/20209. Рішення НК ЦПФР від 09.02.2012 року № 270 про затвердження роз’яснення Національної комісії цінних паперів та фондового ринку „Про порядок застосування частини шостої статті 40 Закону України „Про цінні папери та фондовий ринок” щодо розкриття інформації відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності”.

При перевірці аудитори керувались Національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку, а також „Планом рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов’язань і господарських операцій підприємств і організацій”, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 30.11.1999 року № 291 та інструкцією по його застосуванню із змінами і доповненнями та іншими нормативними актами, що регулюють діяльність учасників фондового ринку.

Аудиторська перевірка здійснена у відповідності до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, іншого надання впевненості та супутніх послуг, зокрема МСА700 „Формування думки та надання звіту щодо фінансової звітності”, 705 „Модифікація думки у звіті незалежного аудитора”, 706 „Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора”, Кодексу Етики Професійних бухгалтерів з урахуванням вимог Закону України „Про аудиторську діяльність”.

Ці стандарти зобов’язують нас планувати і здійснювати аудиторську перевірку з метою одержання обґрунтованої впевненості в тому, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень. Аудит включає перевірку шляхом тестування доказів, які підтверджують суми й розкриття інформації у фінансових звітах.

Аудиторська перевірка включає також оцінку застосованих принципів бухгалтерського обліку й суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом, а також оцінку загального подання фінансових звітів. Ми, вважаємо, що проведена нами аудиторська перевірка забезпечує обґрунтовану підставу для висловлення нашої думки.

Перевірці підлягали документи товариства підтверджуючі реєстрацію підприємства як юридичної особи та документи які підтверджують фінансову звітність та фінансовий стан товариства і які складають повний комплекс фінансової звітності що включають: баланс станом на 31 грудня 2012 року та фінансові звіти за рік що минув на зазначену дату.

Підготовка фінансової звітності відповідно до П(С)БО вимагає використання певних ключових бухгалтерських оцінок. Окрім цього, від управлінського персоналу вимагається використання думок в процесі застосування облікової політики товариства. Складні питання, що більшою мірою вимагають вживання допущень, а також ті оцінки і пропозиції, які можуть істотно вплинути на фінансову звітність.

2.4. Опис відповідальності управлінського персоналу за підготовку та достовірне представлення фінансових звітів

Відповідальність за складання та подання фінансових звітів згідно зі застосовною концептуальною основою фінансової звітності є відповідальністю управлінського персоналу суб’єкта господарювання. Згідно з МСА 200 параграф 36, відповідальність управлінського персоналу включає: розробку, впровадження та здійснення внутрішнього контролю складання та подання фінансових звітів, що не містять суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилок; вибір та застосування відповідних облікових політик; здійснення попередніх облікових оцінок, які є обґрунтованими за обставин.

2.5. Опис відповідальності аудитора за надання висновку стосовно фінансової звітності

На аудитора покладається відповідальність – за формування та висловлювання думки щодо

фінансових звітів згідно із Законом України “Про аудиторську діяльність” (розділ VI, статті 21, 22) та МСА 200 “Загальні завдання незалежного аудитора та проведення аудиту згідно з Міжнародними стандартами аудиту”.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум і розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур ґрунтується на судженні аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, які стосуються складання і достовірного подання фінансової звітності з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю Товариства.

Аудит включає також оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

На нашу думку, аудиторські докази, отримані аудитором, є достатніми і прийнятними для формулювання підстави для висловлення модифікованої аудиторської думки.

2.6. Думка аудитора щодо повного комплексу фінансової звітності відповідно до стандартів МСА. На нашу думку, Товариство в цілому дотримується принципів обраної облікової політики, щодо вимог застосованої концептуальної основи фінансової звітності відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

Річні звіти, які надали власники Товариства (що додаються), містять перевірену аудитором фінансову звітність.

Структура повного комплексу фінансової звітності Товариства складається з: Балансу, Звіту про фінансові результати, Звіту про рух грошових коштів, Звіту про власний капітал та Приміток до річної фінансової звітності станом на 31.12.2012 року.

В ході перевірки аудитором було досліджено облікову систему товариства. Використані на акціонерному товаристві принципи бухгалтерського обліку в цілому відповідають концептуальній основі фінансової звітності передбаченій національними стандартами бухгалтерського обліку. Бухгалтерський облік господарських операцій здійснюється методом подвійного запису в цілому у відповідності з Планом рахунків бухгалтерського обліку.

2.6.1. Думка аудитора щодо повного комплексу фінансової звітності, яка може бути не модифікованою, у вигляді не модифікованого аудиторського висновку.

Згідно з Міжнародними стандартами аудиту аудиторську перевірку сплановано і здійснено з метою одержання обґрунтованої впевненості в тому, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень. В ході аудиторської перевірки аудитором були виконані наступні процедури: визначення відповідності фінансової звітності основним принципам обліку, встановленим обліковою політикою Товариства; аналіз шляхом тестування аудиторських доказів, які дають змогу підтвердити зазначені у звітності суми і показники та наведені пояснення до них; дослідження суттєвих облікових оцінок, зроблених керівництвом під час підготовки фінансової звітності; оцінка надійності систем бухгалтерського обліку Товариства, можливості виникнення помилок і їх суттєвого впливу на звітність; оцінка загального подання фінансової звітності. Аудитор вважає, що отримані в ході перевірки аудиторські докази є достатньою та відповідною основою для висловлення аудиторської думки.

Оскільки призначення аудитора Товариства відбулося після дати проведення інвентаризації активів та зобов'язань, аудитор не мав змоги спостерігати за проведенням інвентаризації. Тому аудитор відмовляється від висловлювання своєї думки у вигляді не модифікованого аудиторського висновку.

2.6.2. Думка аудитора щодо повного комплексу фінансової звітності, яка може бути модифікованою, у вигляді модифікованого аудиторського висновку.

На нашу думку, товариство в цілому дотримується принципів обраної облікової політики, щодо вимог застосованої концептуальної основи фінансової звітності відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

Річні звіти, які надали керівники товариства (що додаються), містять перевірену аудитором фінансову звітність.

Структура повного комплексу фінансової звітності Товариства складається з: Балансу, Звіту про фінансові результати, Звіту про рух грошових коштів, Звіту про власний капітал та Приміток до річної фінансової звітності станом на 31.12.2012 року.

2.6.3. Модифікований аудиторський висновок

Ми висловлюємо умовно-позитивну думку відповідно дійсного фінансового стану та результатів діяльності річній фінансовій звітності складеній товариством. На нашу думку, фінансові звіти справедливо й достовірно відображають в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Приватного акціонерного товариства «Мікроклімат», станом на 31 грудня 2012р., також результати його фінансової діяльності за 2012р., згідно з національними стандартами бухгалтерського обліку і відповідають вимогам закону України „Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні” від 16.07.1999р. №996-XIV.

2.6.4. Модифікована аудиторська думка

Параграф, у якому міститься модифікована аудиторська думка, тому що в процесі проведення аудиту існує наведена нижче обставина:

- обмеження обсягу роботи аудитора. Оскільки призначення аудитора Товариства відбулося після дати проведення інвентаризації активів та зобов'язань, аудитор не мав змоги спостерігати за проведенням інвентаризації. Внаслідок цього у аудитора відсутня можливість підтвердити фактичну наявність товарно-матеріальних цінностей, відображених в балансі Товариства, за допомогою аудиторських процедур. Тому аудитор відмовляється від висловлювання своєї думки у вигляді не модифікованого аудиторського висновку. Ці обмеження щодо обсягу аудиту не можуть привести до значних коригувань фінансової звітності, які могли б бути за відсутності обмеження.

2.6.5. Аудитор описує факти, що призвели до модифікації думки аудитора, та оцінює їх суттєвість. Нами визначено суттєвість на рівні фінансової звітності в цілому в розмірі 15302 тис. грн. відповідно до МСА 320 „Суттєвість при плануванні та проведенні аудиту”, а також розглянуті ризики існування інших невиявлених викривлень - МСА 450 „Оцінка викривлень, ідентифікованих під час аудиту”.

Припущення про безперервність господарської діяльності товариства, розглядається аудитом у відповідності до МСА 570 „Безперервність” як така, що продовжуватиме свою діяльність у близькому майбутньому, не маючи ні наміру, ні потреби ліквідуватися або припинити її. Це базується на судженні аудитора, а також на даних бухгалтерського обліку акціонерного товариства та проведених бесід (наданих запитів) управлінському персоналу по даному питанню.

Аудитор не має змоги отримати достатні і прийнятні аудиторські докази для обґрунтування думки, проте доходить висновку, що можливий вплив на фінансову звітність, невиявлених викривлень, якщо такі є, може бути суттєвим, проте не всеохоплюючим, відповідно до МСА 705 „Модифікація думки у звіті незалежного аудитора”.

2.7. Інша допоміжна інформація

Мета та обсяг аудиту фінансових звітів формулюються на основі умови обмеження відповідальності аудитора інформацією, зазначеною в аудиторському висновку. Аудитор не несе окремої відповідальності за визначення, чи викладення іншої інформації належним чином.

Висловлення думки щодо розкриття інформації за видами активів

Облік основних засобів, нематеріальних активів та малоцінних необоротних матеріальних активів. На балансі Товариства станом на 31.12.2012р. обліковуються основні засоби, вартість яких складає:

первинна - 140418 тис. грн.,

залишкова - 75578 тис. грн.,

знос - 64840 тис. грн.

Бухгалтерський облік основних засобів ведеться на підставі первинних документів по фактичним витратам на їх придбання, виготовлення та установку. Для цілей бухгалтерського обліку основні засоби класифіковані за групами передбаченими П(С)БО – 7. Дані аналітичного обліку основних засобів відповідають даним їх синтетичного обліку. На балансі Товариства станом на 31.12.2012р. обліковуються нематеріальні активи, вартість яких складає:

первинна - 7971 тис. грн.,

залишкова - 1829 тис. грн.,

знос - 6142 тис. грн.

При розкритті інформації у фінансовій звітності щодо кожної групи основних засобів товариство керується вимогами П(С)БО № 7 і П(С)БО №8. На балансі Товариства станом на 31.12.2012р.

Облік фінансових інвестицій

Фінансові інвестиції – активів, які утримуються Товариством з метою збільшення прибутку (відсотків, дивідендів, тощо), зростання вартості капітального або інших вигод для інвестора, згідно наданих до перевірки документів, на балансі Товариства станом на 31.12.2012р. не обліковуються.

Запаси

Товариство визначає запаси активом, якщо існує ймовірність того, що в майбутньому буде отримано економічні вигоди, пов'язані з їх використанням, та їх вартість може бути достовірно визначена. Вартість залишків виробничих запасів Товариства станом на 31.12.2012р. становить:

- виробничі запаси – 94 тис. грн.;
- незавершене виробництво – 0 тис. грн.,
- готова продукція – 0 тис. грн.,
- товари – 0 тис. грн.

Методи оцінки запасів Товариство здійснює у відповідності з П(С)БО – 9 “Запаси” та згідно прийнятої облікової політики. Бухгалтерський облік вищезазначених засобів відповідає вимогам та нормам П(С)БО – 9 “Запаси”. Перевіркою правильності ведення обліку придбання, руху, реалізації та списання запасів порушень не встановлено.

Дебіторська заборгованість

Визначення і оцінку реальності дебіторської заборгованості Товариство проводить у відповідності до П(С)БО-10 “Дебіторська заборгованість”. Дебіторську заборгованість Товариство визнає активом, якщо існує ймовірність отримання майбутніх економічних вигод та може бути достовірно визначена її сума. Довгострокова дебіторська заборгованість станом на 31.12.2012р.

Товариства обліковується у розмірі – 450 тис. грн. Поточна дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги виникає, коли Товариство реалізує продукцію (товари, роботи, послуги) в кредит (з відстрочкою платежу). Така дебіторська заборгованість визначається активом одночасно з визначенням доходу від реалізації товарів, робіт, послуг. Станом на 31.12.2012р. поточна дебіторська заборгованість на Товаристві становить:

- За роботи, товари, послуги – 22968 тис. грн.;
- З бюджетом – 58 тис. грн.;
- За виданими авансами - 129996 тис. грн.;
- Із внутрішніх розрахунків - 0 тис. грн.;
- Інша поточна дебіторська заборгованість – 52429 тис. грн.

Поточну дебіторську заборгованість за роботи, товари, послуги Товариство включає до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю. Згідно обраної облікової політики величину резерву сумнівних боргів Товариство повинно визначити виходячи з платоспроможності окремих дебіторів. В перевіряемому періоді резерв сумнівних боргів не нараховувався. Наявності дебіторської заборгованості, строк позовної давності якої минув, перевіркою не встановлено.

Порушень в веденні обліку розрахунків з дебіторами перевіркою не встановлено. Поточні фінансові інвестиції не обліковуються.

Відстрочені податкові активи – 15465 тис. грн.

Висловлення думки щодо розкриття інформації про зобов'язання

Визначення, облік та оцінка зобов'язань Товариством проводиться у відповідності до П(С)БО-11 “Зобов'язання”. Зобов'язання відображається у балансі Товариства за умови, що його оцінка може бути достовірно визначена та існує ймовірність зменшення економічних вигод у майбутньому внаслідок його зменшення. За період, що перевірявся, довгострокові зобов'язання обліковуються у розмірі – 89532 тис. грн. Короткострокові кредити банків – 17500 тис. грн.

Станом на 31.12.2012р. поточні зобов'язання становлять:

1. Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - 12242 тис. грн.
2. Поточні зобов'язання за розрахунками:
 - зі страхування – 15 тис. грн.;

- з бюджетом – 510 тис. грн.;
- з оплати праці – 228 тис. грн.;
- з одержаних авансів – 6240 тис. грн.
- із внутрішніх розрахунків – 0 тис. грн.
- інші поточні зобов'язання – 222728 тис. грн.

Поточні зобов'язання відображаються в балансі Товариства за сумою погашення. Наявності непогашеної заборгованості за позиками банків, перевіркою не встановлено. Порушень в правильності ведення обліку та відображення в балансі поточних зобов'язань, перевіркою не встановлено. Кредиторської заборгованості строк позовної давності якої минув, перевіркою не встановлено.

Висловлення думки щодо розкриття інформації про власний капітал

Визначення, облік та оцінка власного капіталу Товариством проводиться у відповідності до П(С)БО-5 “Власний капітал”. Власний капітал має наступну структуру:

Статутний капітал

Статутний капітал Приватного акціонерного товариства «Ритейлінгова компанія «Євротек»(надалі – Товариство) складає 220000 тис. грн. З використанням тестів контролю перевірено інформацію, що підтверджує сплату до статутного капіталу відповідно до чинного законодавства України. Надана документація відображає реальний стан статутного капіталу суб'єкта перевірки. В бухгалтерському обліку “Статутний капітал” обліковується на рахунку 40. Порушень в веденні обліку рахунку 40 “Статутний капітал” перевіркою не встановлено. Цінні боргові папери що потребують забезпечення не випускались.

Інший додатковий капітал

Згідно наданих до перевірки документів на балансі Товариства станом на 31.12.2012р. інший додатковий капітал обліковується у розмірі – 82 тис. грн.

Резервний капітал

Згідно наданих до перевірки документів на балансі Товариства станом на 31.12.2012р. резервний капітал не обліковується.

Облік фінансових результатів та використання прибутку

Доходи від реалізації товарів, робіт, послуг, їх класифікацію та оцінку Товариство визначає у відповідності з вимогами П(С)БО – 15 “Доходи”. Доходи відображаються в обліку та в звітності у момент їх виникнення, незалежно від часу надходження і сплати грошей. Дані про реалізацію є достовірними і відповідають первинним документам. Вибірковою перевіркою правильності визначення валових доходів, порушень не встановлено. Визначення фінансових результатів відбувається згідно з чинним законодавством. Чистий збиток за 2012 р. становить 80231 тис. грн. Перевіркою правильності відображення в обліку фінансових результатів порушень не встановлено.

2.7.1. Відповідність вимогам чинного законодавства вартості чистих активів

З метою порівняння вартості чистих активів із розміром статутного капіталу, на виконання вимог статті 155 "Статутний капітал акціонерного товариства" Цивільного кодексу України, аудитором був розрахований розмір чистих активів Товариства у відповідності до методики, викладеній в рішенні ДКЦПФР від 17.11.2004 року № 485 "Про схвалення Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств".

Розрахункова вартість чистих активів станом на кінець звітного року дорівнює -43480 тис. грн., тобто є меншою від розміру статутного капіталу, який дорівнює 220000 тис. грн. На підставі проведеного розрахунку аудитор підтверджує невідповідність розміру чистих активів Товариства вимогам чинного законодавства.

2.7.2. Наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю та іншою інформацією (МСА720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність»)

Аудитор ознайомився з іншою інформацією, оскільки існує можливий вплив на фінансову звітність невиявлених викривлень, які є не всеохоплюючими між перевіреною аудитором фінансовою звітністю та іншою інформацією, та не ставлять під сумнів достовірність перевіреної аудитором фінансової звітності акціонерного товариства.

2.7.3. Виконання значних правочинів

Аудитором отримані достатні та прийнятні аудиторські докази, що акціонерне товариство не здійснювало значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства) за даними останньої річної фінансової звітності, відповідно до Закону України „Про акціонерні товариства”.

2.7.4. Стан корпоративного управління

Органи управління товариством

Відповідно до Статуту (редакція від 27.04.2012 р.) органами управління акціонерного товариства є:

- Загальні Збори;
- Наглядова Рада;
- Ревізор;
- Генеральний директор.

Загальні Збори є вищим органом Товариства. Компетенція та порядок скликання Загальних зборів визначаються Статутом.

Наглядова рада представляє інтереси Акціонерів в період між Загальними зборами та є органом Товариства, який контролює та регулює діяльність Генерального директора Товариства та здійснює захист прав Акціонерів. Наглядова рада звітує за виконану роботу на Загальних зборах.

До компетенції Наглядової ради належить вирішення питань, передбачених законодавством та цим Статутом, а також переданими Загальними зборами для вирішення Наглядовою радою.

Виконавчим органом Товариства, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства, є Генеральний директор (одноособовий виконавчий орган).

Для проведення перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства загальні збори можуть обирати Ревізора. Ревізор обирається виключно шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб - акціонерів. Ревізор обирається терміном п'ять років.

Організаційна структура товариства

Основною діяльністю ПрАТ «Ритейлінгова компанія «ЄвротеК» є . Основні виробничі потужності акціонерного товариства розташовані .

Управлінський персонал акціонерного товариства розташовано за адресою: .

ПрАТ «Ритейлінгова компанія «ЄвротеК» не входить до складу асоціацій, консорціумів, концернів та інших об'єднань за галузевими, територіальними та іншими принципами. виділенне красним – заповняє юрист.

Корпоративне управління ПрАТ «Ритейлінгова компанія «ЄвротеК» здійснюється, на нашу думку, по правилам та процедурам прийняття рішень, щодо діяльності товариства, а також розподіл прав і обов'язків між органами товариства та його учасниками стосовно управління відповідно до положення про корпоративне управління та Статутом.

Аудитор не отримав повного розуміння основних заходів, які товариство використовувала для моніторингу внутрішнього контролю за фінансовою звітністю, включаючи ті, що стосуються доречних для аудиту заходів контролю, а також те, як товариство ініціює заходи з виправлення недоліків у своїх заходах (МСА 315 „Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища”).

2.7.5. Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства (МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності")

Отримані достатні та прийнятні аудиторські докази, що стосуються оцінених ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства, через розробку і застосування прийнятих дій у відповідь.

Конкретні дії у відповідь на оцінку аудитором ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є проведена нами ідентифікація умов, а також оцінки класів операцій, залишків на рахунках, розкриття інформації та тверджень, на які вони можуть впливати, а саме:

- виконані процедури по дебіторській та кредиторській заборгованості (акти звірянь), підготовлених управлінським персоналом;
- проведені підрахунки залишків на кінець звітного періоду для мінімізації ризику незалежного маніпулювання протягом періоду між здійсненням підрахунків і кінцем звітного періоду;

- використовували комп'ютеризовані методи аудиту, які містяться в електронних файлах операцій;
- здійснено тестування цілісності записів та операцій, створених за допомогою комп'ютера;
- отримали інформацію по судовим позовам підготовлених управлінським персоналом;
- проведена вибіркова перевірка первинних бухгалтерських документів та іншої інформації.

2.8 Основні відомості про аудиторську фірму

Найменування Приватне підприємство «Аудиторська фірма «СЕРВІС-АУДИТ»

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 32205930

Дата державної реєстрації 23.10.2002р.

Орган, що здійснив реєстрацію Оболонська районна у місті Києві Державна адміністрація

Місцезнаходження 04209, м. Київ, вул. Героїв Дніпра, 41

Телефон (факс) (044) 501 26 41

Поточний рахунок 2600130184

МФО 300755

Назва банку Філія АТ БАНКУ «МЕРКУРІЙ» в м. Києві

Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 3090, Рішення

Аудиторської палати України від 26.12.2002р. № 118; термін чинності до 01.11.2017 р.

Директор Красільников Костянтин Рудольфович

Сертифікат аудитора Серія А № 005304 від 27.06.2002 р., дійсний до 27.06.2017 р.

2.9 Дата та номер договору на проведення аудиту

Перевірка проводилась згідно Договору на проведення аудиту за №01/3 від 26.02.13 року в офісі Виконавця - м. Київ, вул. Героїв Дніпра, 41.

2.10 Дата початку та дата закінчення проведення аудиту

Початок проведення перевірки – 15 квітня 2013 року. Перевірку закінчено – 26 квітня 2013 року.

Дата видачі висновку – 26 квітня 2013 року в м. Києві в офісі Замовника.

2.11 Директор Аудиторської

Фірми “Сервіс-Аудит” Красільников К.Р.

2.12 М.П.

2.13 26 квітня 2013 року м. Київ

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

Основним видом діяльності підприємства є роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах з перевагою продовольчого асортименту

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

д/в

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

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

д/в

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

Суттєвих проблем, які впливають на діяльність емітента, в т.ч. законодавчих або економічних обмежень, не вбачається.

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

д/в

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

Фінансування діяльності емітента здійснюється за рахунок коштів, отриманих від поточної фінансово-господарської діяльності. В разі недостатності робочого капіталу для поточних потреб розглядається питання щодо залучення додаткового фінансування від учасників товариства чи/та кредитних установ. Перед таким розглядом обов'язково проводиться аналіз причин виникнення дефіциту ліквідності та визначаються шляхи покращення результатів діяльності.

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

Такі договори відсутні.

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

д/в

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

Емітент не проводить досліджень і розробок.

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

д/в

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

Іншої інформації, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, немає.

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:	85892.000	75578.000	0.000	0.000	85892.000	75578.000
будівлі та споруди	37733.000	36384.000	0.000	0.000	39577.000	36384.000
машини та обладнання	37075.000	28833.000	0.000	0.000	37075.000	28833.000
транспортні засоби	5332.000	4938.000	0.000	0.000	5332.000	4938.000
інші	5752.000	5423.000	0.000	0.000	5752.000	5423.000
2. Невиробничого призначення:	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
будівлі та споруди	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
машини та обладнання	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
інші	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
Усього	85892.000	75578.000	0.000	0.000	85892.000	75578.000
Опис	основні засоби (будівлі та споруди, машини та обладнання) потребують реконструкції.					

13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	-43480.000	36777.000
Статутний капітал (тис. грн.)	220000.000	220000.000
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	220000.000	220000.000
Опис	Під вартістю чистих активів акціонерного товариства розуміється величина, яка визначається шляхом вирахування із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку. Вартість чистих активів товариства визначена з урахуванням "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів товариств", які схвалені рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004р. №485.	
Висновок	Таким чином, станом на 31.12.2012р. чисті активи Приватного акціонерного товариства "Ритейлінгова компанія "Свротек" дорівнюють -43480 тис. грн., що є меншим від розміру статутного капіталу Товариства на 263 480 тис. грн., тобто не відповідає вимогам ст.155 п.3 Цивільного кодексу України. Відповідно до Цивільного кодексу України від 16.01.2003р. №435-ІУ (частина третя ст.155 ЦКУ) кожне акціонерне товариство по підсумках фінансово-господарського року повинне порівнювати розмір свого статутного капіталу з вартістю чистих активів товариства. Якщо після закінчення другого та кожного наступного фінансового року вартість чистих активів акціонерного товариства виявиться меншою від статутного капіталу, товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу та зареєструвати відповідні зміни до статуту у встановленому порядку.	

13.3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата	Непогашена	Відсоток за	Дата
------------------	------	------------	-------------	------

	виникнення	частина боргу (тис. грн.)	користування коштами (відсоток річних)	погашення
Кредити банку	X	17500.00	X	X
у тому числі:				
кредити	15.10.2010	17500	22	16.05.2013
за векселями	15.10.2010	681	0	21.04.2019
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього)	X	681.00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами)(за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	510.00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	149071.00	X	X
Інші зобов'язання	X	91701.00	X	X
Усього зобов'язань	X	259463.00	X	X
Опис:	д/в			

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення у стрічці новин	Вид інформації
1	2	3
27.04.2012	03.05.2013	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

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	2012	1	0
2	2011	0	0
3	2010	1	0

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

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

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

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

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

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

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

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

Інше (запишіть): д/в	Ні
----------------------	----

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

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Який склад наглядової ради (за наявності)?

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

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

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

	Так	Ні
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інші (запишіть)	д/в	
Інші (запишіть)	У складі наглядової ради комітетів не створено	

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

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

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

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

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі		X

Знання у сфері фінансів і менеджменту		X
Особисті якості (чесність, відповідальність)		X
Відсутність конфлікту інтересів		X
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги		X
Інше (запишіть): д/в	X	

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

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

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

Ні

Кількість членів ревізійної комісії 0 осіб.

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 0.00

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

	Загальні збори акціонерів	Засідання наглядової ради	Засідання правління
Члени правління (директор)	Ні	Ні	Ні
Загальний відділ	Ні	Ні	Ні
Члени наглядової ради (голова наглядової ради)	Ні	Ні	Ні
Юридичний відділ (юрист)	Так	Так	Так
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): д/в	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	Так	Ні
Затвердження річного фінансового звіту або балансу чи бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та відкликання голови правління	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та відкликання членів правління	Так	Ні	Ні	Так
Обрання та відкликання голови наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та відкликання членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та відкликання голови та членів ревізійної комісії	Так	Ні	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів правління	Ні	Ні	Так	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	Ні	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів правління	Ні	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження аудитора	Ні	Так	Ні	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Ні	Так	Ні	Ні

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

	Так	Ні
Положення про загальні збори 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):	д/в
------------------	-----

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	Так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	Так	Так	Так	Так	Так
Інформація про склад органів управління товариства	Так	Так	Так	Так	Так
Статут та внутрішні документи	Так	Ні	Так	Так	Ні
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Так	Ні	Так	Так	Ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Так	Ні	Так	Так	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 зовнішнього аудитора?

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

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

З якої причини було змінено аудитора?

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

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

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

З ініціативи якого органу ревізійна комісія проводила перевірку останнього разу?

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

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

**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): д/в		X

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

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

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

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

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

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

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

У разі наявності у акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: 27.04.2012 ; яким органом управління прийнятий: загальні збори акціонерів

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

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

Звіт про корпоративне управління*

Мета провадження діяльності фінансової установи

д/в

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

д/в

Факти порушення (або про відсутність таких фактів) членами наглядової ради та виконавчого органу фінансової установи внутрішніх правил, що призвело до заподіяння шкоди фінансовій установі або споживачам фінансових послуг.

д/в

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

д/в

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

д/в

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

д/в

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

д/в

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

д/в

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

д/в

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

д/в

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

д/в

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, загальний стаж аудиторської діяльності.

д/в

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

д/в

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

д/в

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

д/в

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

д/в

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

д/в

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

д/в

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

д/в

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

д/в

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

д/в

			КОДИ
		Дата(рік, місяць, число)	2012 12 31
Підприємство	Приватне акціонерне товариство "Ритейлінгова компанія "Євротек"	за ЄДРПОУ	34771370
Територія		за КОАТУУ	4610100000
Організаційно-правова форма господарювання	Приватне акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Орган державного управління		за КОДУ	0
Вид економічної діяльності		за КВЕД	47.11
Середня кількість працівників	3552		
Одиниця виміру: тис.грн.			
Адреса	79040 м.Львів, вул. Городоцька, 359		

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

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

V

за міжнародними стандартами фінансової звітності

**Баланс
на 31.12.2012 р.**

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:			
- залишкова вартість	010	2878	1829
- первісна вартість	011	7332	7972
- накопичена амортизація	012	(4454)	(6142)
Незавершені капітальні інвестиції	020	7137	5807
Основні засоби:			
- залишкова вартість	030	85892	75578
- первісна вартість	031	135789	140418
- знос	032	(49897)	(64840)
Довгострокові біологічні активи:			
- справедлива (залишкова) вартість	035	0	0
- первісна вартість	036	0	0
- накопичена амортизація	037	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції:			

- які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	040	0	0
- інші фінансові інвестиції	045	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	050	7223	450
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	28485	15465
Гудвіл	065	0	0
Інші необоротні активи	070	0	0
Гудвіл при консолідації	075	0	0
Усього за розділом I	080	131615	99129
II. Оборотні активи			
Виробничі запаси	100	3533	94
Поточні біологічні активи	110	0	0
Незавершене виробництво	120	0	0
Готова продукція	130	0	0
Товари	140	132148	132148
Векселі одержані	150	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
- чиста реалізаційна вартість	160	13547	22968
- первісна вартість	161	14240	23577
- резерв сумнівних боргів	162	(693)	(609)
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
- за бюджетом	170	23	58
- за виданими авансами	180	52573	129996
- з нарахованих доходів	190	0	0
- із внутрішніх розрахунків	200	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	113234	52429
Поточні фінансові інвестиції	220	0	0
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
- в національній валюті	230	44280	207
- у т.ч. в касі	231	3532	20
- в іноземній валюті	240	0	0
Інші оборотні активи	250	3682	1152
Усього за розділом II	260	363020	206904
III. Витрати майбутніх періодів	270	1460	13
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	0	0
Баланс	280	496095	306046
Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду

1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	220000	220000
Пайовий капітал	310	0	0
Додатковий вкладений капітал	320	0	0
Інший додатковий капітал	330	108	82
Резервний капітал	340	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	183331	263562
Неоплачений капітал	360	(0)	(0)
Вилучений капітал	370	(0)	(0)
Накопичена курсова різниця	375	0	0
Усього за розділом I	380	36777	-43480
Частка меншості	385	0	0
II. Забезпечення наступних виплат та платежів			
Забезпечення виплат персоналу	400	9089	531
Інші забезпечення	410	0	0
Сума страхових резервів	415	0	0
Сума часток перестраховиків у страхових резервах	416	0	0
Цільове фінансування	420	0	0
З рядка 420 графа 4 Сума благодійної допомоги (421)	421	0	0
Усього за розділом II	430	9089	531
III. Довгострокові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	440	0	0
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	90212	88512
Відстрочені податкові зобов'язання	460	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	470	681	681
Усього за розділом III	480	90893	89532
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	17500	17500
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	0	0
Векселі видані	520	0	0
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	225197	12242
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
- з одержаних авансів	540	20369	6240
- з бюджетом	550	2062	510
- з позабюджетних платежів	560	425	425
- зі страхування	570	2968	15
- з оплати праці	580	7159	228
- 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	83656	222728
Усього за розділом IV	620	359336	259463
V. Доходи майбутніх періодів	630	0	0
Баланс	640	496095	306046

Примітки д/в

Керівник Весельський М.М.

Головний бухгалтер Плотніченко І.М.

		Дата(рік, місяць, число)	КОДИ
			2012 12 31
Підприємство	Приватне акціонерне товариство "Ритейлінгова компанія "Євротек"	за ЄДРПОУ	34771370
Територія		за КОАТУУ	4610100000
Організаційно-правова форма господарювання	Приватне акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Орган державного управління		за СПОДУ	0
Вид економічної діяльності		за КВЕД	47.11

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

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

V

за міжнародними стандартами фінансової звітності

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ за 31.12.2012 р.

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	1478880	2019973
Податок на додану вартість	015	235876	330982
Акцизний збір	020	(0)	(0)
	025	(0)	(0)
Інші вирахування з доходу	030	(642)	(545)
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	1242362	1688446
Собівартість реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	040	(1022324)	(1373717)
Валовий:			
- прибуток	050	220038	314729
- збиток	055	(0)	(0)
Інші операційні доходи	060	68315	55466
У т.ч. дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	061	0	0
Адміністративні витрати	070	(27118)	(33792)
Витрати на збут	080	(252412)	(320734)
Інші операційні витрати	090	(62348)	(26794)

У т.ч. витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	091	(0)	(0)
Фінансові результати від операційної діяльності:			
- прибуток	100	0	0
- збиток	105	(53525)	(11125)
Доход від участі в капіталі	110	0	0
Інші фінансові доходи	120	880	777
Інші доходи	130	3656	131
З рядка 130 графа 3 Дохід, пов'язаний з благодійною допомогою (131)	131	0	0
Фінансові витрати	140	(18153)	(19084)
Втрати від участі в капіталі	150	(0)	(0)
Інші витрати	160	(69)	(16403)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	165	0	0
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:			
- прибуток	170	0	0
- збиток	175	(67211)	(45704)
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	(13020)	(-1828)
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	0	0
Фінансові результати від звичайної діяльності:			
- прибуток	190	0	0
- збиток	195	(80231)	(43876)
Надзвичайні:			
- доходи	200	0	0
- витрати	205	(0)	(0)
Податки з надзвичайного прибутку	210	(0)	(0)
Частка меншості	215	0	0
Чистий:			
- прибуток	220	0	0
- збиток	225	(80231)	(43876)
Забезпечення матеріального заохочення	226	0	0

II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні затрати	230	39856	49232

Витрати на оплату праці	240	92828	139468
Відрахування на соціальні заходи	250	29870	49824
Амортизація	260	17408	17933
Інші операційні витрати	270	161916	109786
Разом	280	341878	366243

III. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	300	220000.00000000	220000.00000000
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	310	220000.00000000	220000.00000000
Чистий прибуток, (збиток) на одну просту акцію	320	0.00000000	0.00000000
Скоригований чистий прибуток, (збиток) на одну просту акцію	330	0.00000000	0.00000000
Дивіденди на одну просту акцію	340	0.00000000	0.00000000

Примітки д/в

Керівник Весельський М.М.

Головний бухгалтер Плотніченко І.М.

			КОДИ
		Дата(рік, місяць, число)	2012 12 31
Підприємство	Приватне акціонерне товариство "Ритейлінгова компанія "Євротек"	за ЄДРПОУ	34771370
Територія		за КОАТУУ	4610100000
Організаційно-правова форма господарювання	Приватне акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Орган державного управління		за СПОДУ	0
Вид економічної діяльності		за КВЕД	47.11

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

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

V

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Звіт про рух грошових коштів за 31.12.2012 р.

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	1461635	1976373
Погашення векселів одержаних	015	152	15300
Покупців і замовників авансів	020	79440	85320
Повернення авансів	030	14195	11000
Установ банків відсотків за поточними рахунками	035	880	777
Бюджету податку на додану вартість	040	0	0
Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	045	7	7
Отримання субсидій, дотацій	050	0	0
Цільового фінансування	060	74	68
Борників неустойки (штрафів, пені)	070	2616	16
Інші надходження	080	8044	7145
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	(1271076)	(1671478)
Авансів	095	(237979)	(93011)
Повернення авансів	100	(12413)	(1463)
Працівникам	105	(83384)	(115684)
Витрат на відрядження	110	(1389)	(2644)

Зобов'язань з податку на додану вартість	115	(33413)	(42491)
Зобов'язань з податку на прибуток	120	(77)	(92)
Відрахувань на соціальні заходи	125	(41135)	(53723)
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	(18120)	(23038)
Цільових внесків	140	(173)	(209)
Інші витрачання	145	(46113)	(14499)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	178236	62374
Рух коштів від надзвичайних подій	160	0	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	-178236	62374
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Реалізація:			
- фінансових інвестицій	180	12225	40
- необоротних активів	190	1837	100
- майнових комплексів	200	0	0
Отримані:			
- відсотки	210	0	0
- дивіденди	220	0	0
Інші надходження	230	0	0
Придбання:			
- фінансових інвестицій	240	(8595)	(16250)
- необоротних активів	250	(949)	(3464)
- майнових комплексів	260	(0)	(0)
Інші платежі	270	(0)	(0)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	4518	19574
Рух коштів від надзвичайних подій	290	0	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	4518	19574
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження власного капіталу	310	0	0
Отримані позики	320	0	28335
Інші надходження	330	690061	395938
Погашення позик	340	(1401)	(5837)
Сплачені дивіденди	350	(0)	(0)
Інші платежі	360	(559160)	(421192)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	129500	31091
Рух коштів від надзвичайних подій	380	0	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	129500	31091
Чистий рух коштів за звітний період	400	44218	11709
Залишок коштів на початок року	410	44280	32550
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	145	21
Залишок коштів на кінець року	430	207	44280

Примітки

д/в

Керівник

Весельський М.М.

**Головний
бухгалтер**

Плотніченко І.М.

акцій										
Інші зміни в капіталі:										
Списання невідшкодованих збитків	260	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Безкоштовно отримані активи	270	0	0	0	108	0	0	0	0	108
	280	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін в капіталі	290	0	0	0	-26	0	-80231	0	0	-80231
Залишок на кінець року	300	220000	0	0	82	0	-263562	0	0	-43480

Примітки

д/в

Керівник

Весельський М.М.

Головний бухгалтер

Плотніченко І.М.

Примітки до річної фінансової звітності за 2012 рік

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Права користування майном	020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Права на комерційні позначення	030	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Права на об'єкти промислової властивості	040	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Авторське право та суміжні з ним права	050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	060	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші нематеріальні активи	070	7332	4454	639	0	0	0	0	1688	0	0	0	7971	6142
Разом	080	7332	4454	639	0	0	0	0	1688	0	0	0	7332	6142
Гудвіл	090	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
З рядка 080 графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності												(081)	0	
вартість оформлених у заставу нематеріальних активів												(082)	0	
вартість створених підприємством нематеріальних активів												(083)	0	
З рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань												(084)	0	
З рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності												(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 за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісної (переоціненої) вартості	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	одержані за фінансовою орендою	передані в оперативну оренду	первісна (переоцінена) 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	40759	3027	113	0	0	1	0	1462	0	0	0	40871	4489	0	0	0	0	
Машини та обладнання	130	73596	36459	2777	0	0	877	542	10744	0	0	0	75496	46661	0	0	0	0	
Транспортні засоби	140	6568	1236	619	0	0	108	60	965	0	0	0	7079	2141	0	0	0	0	
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	3476	961	420	0	0	33	8	641	0	0	0	3863	1594	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	4062	1768	321	0	0	4	3	469	0	0	0	4379	2234	0	0	0	0	
Бібліотечні фонди	190	4	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4	4	0	0	0	0	
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	6181	6180	790	0	0	165	54	680	0	0	0	6806	6806	0	0	0	0	
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Природні ресурси	220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Інвентарна тара	230	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Предмети прокату	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Інші необоротні матеріальні активи	250	1143	262	777	0	0	0	0	649	0	0	0	1920	911	0	0	0	0	
Разом	260	135789	49897	5817	0	0	1188	667	15610	0	0	0	140418	64840	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)	17586					
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	2920	5406
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних засобів	300	1330	401
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	638	0
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	0	0
Інші	330	0	0
Разом	340	4888	5807
Капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість			(341) 0
Фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій			(342) 0

IV. Фінансові інвестиції

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

Разом (розд. А + розд. Б)	420	0	0	0
З рядка 045 графа 4 Балансу Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені: за собівартістю				(421) 0
за справедливою вартістю				(422) 0
за амортизованою вартістю				(423) 0
З рядка 220 графа 4 Балансу Поточні фінансові інвестиції відображені: за собівартістю				(424) 0
за справедливою вартістю				(425) 0
за амортизованою собівартістю				(426) 0

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	61465	0
Операційна курсова різниця	450	298	217
Реалізація інших оборотних активів	460	2222	2473
Штрафи, пені, неустойки	470	2901	365
Утримання об'єктів житлово-комунального соціально-культурного призначення	480	0	0
Інші операційні доходи і витрати	490	1429	59293
у тому числі:			
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	168
непродуктивні витрати і втрати	492	X	1344
Б. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	0	0
дочірні підприємства	510	0	0
спільну діяльність	520	0	0
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	0	X
Проценти	540	X	3850
Фінансова оренда активів	550	0	0

Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	9089	9375	0	17933	0	0	531
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	0	0	0	0	0	0	0
	760	0	0	0	0	0	0	0
	770	0	0	0	0	0	0	0
Резерв сумнівних боргів	775	693	168	0	252	0	0	609
Разом	780	9782	9543	0	18185	0	0	1140

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	57	0	0
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	0	0	0
Паливо	820	0	0	0
Тара і тарні матеріали	830	0	0	0
Будівельні матеріали	840	35	0	0
Запасні частини	850	0	0	0
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	0	0	0
Поточні біологічні активи	870	0	0	0
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	2	0	0

Незавершене виробництво	890	0	0	0
Готова продукція	900	0	0	0
Товари	910	0	0	0
Разом	920	94	0	0
З рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів: відображених за чистою вартістю реалізації				(921) 0
переданих у переробку				(922) 0
оформлених в заставу				(923) 0
переданих на комісію				(924) 0
Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)				(925) 0
Балансу запаси, призначені для продажу				(926) 0

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т.ч. за строками не погашення		
			до 3 місяців	від 3 до 6 місяців	від 6 до 12 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	23577	22440	1081	56
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	52429	5554	8590	32280
Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості				(951)	0
Із рядків 930 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами				(952)	0

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

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

XI. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
------------------------	-----------	------

1	2	3
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1110	0
Заборгованість на кінець звітного року:		
- валова замовників	1120	0
- валова замовникам	1130	0
- з авансів отриманих	1140	0
Сума затриманих коштів на кінець року	1150	0
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	0

XII. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	0
Відстрочені податкові активи:		
- на початок звітного року	1220	28485
- на кінець звітного року	1225	15465
Відстрочені податкові зобов'язання:		
- на початок звітного року	1230	0
- на кінець звітного року	1235	0
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	13020
у тому числі:		
- поточний податок на прибуток	1241	0
- зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	13020
- 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

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

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

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

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього у тому числі:	1500	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
зернові і зернобобові	1510	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
з них: пшениця	1511	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
соя	1512	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0

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

Керівник

Весельський М.М.

Головний бухгалтер

Плотніченко І.М.

Інформація щодо аудиторського висновку

Аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора)
щодо фінансової звітності Приватного акціонерного товариства «Ритейлінгова компанія
«Євротек» за 2012 рік

2.2. Для подання адресатам:

- власникам цінних паперів;
- керівництву емітента;
- Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку.

2.3 Вступний параграф

2.3.1. Основні відомості про емітента

Найменування Приватне акціонерне товариство «Ритейлінгова компанія «Євротек»

Ідентифікаційний код ЄДРПОУ 34771370

Організаційно-правова форма Акціонерне товариство

Місцезнаходження юридичної особи 79040, м. Львів, вул. Городоцька, буд. 359.

Державна реєстрація від 30.11.2006р.

Остання реєстрація змін до установчих документів № 10731070021011730 від 25.09.2012 року

Орган, що здійснив реєстрацію Солом'янська районна в м. Києві державна адміністрація

Види діяльності 47.11 Роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах переважно продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами

46.34 Оптова торгівля напоями

47.22 Роздрібна торгівля м'ясом і м'ясними продуктами в спеціалізованих магазинах

47.25 Роздрібна торгівля напоями в спеціалізованих магазинах

Керівник Весельський Михайло Миколайович

2.3.2. Опис аудиторської перевірки

Ми провели аудиторську перевірку згідно з Рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку «Про затвердження Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики)» від 29.09.2011р. №1360 та зареєстровані у Міністерстві юстиції України 28 листопада 2011 року №1358/20096. Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 19 грудня 2006 року № 1591 із змінами, внесеними згідно з Рішеннями Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку та зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 5 лютого 2007 року за № 97/13364. Рішення ДКЦПФР від 20 жовтня 2011 року „Про затвердження Змін до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів”, зареєстровані у Міністерстві юстиції України 20 грудня 2011 року № 1471/20209.

Рішення НК ЦПФР від 09.02.2012 року № 270 про затвердження роз'яснення Національної комісії цінних паперів та фондового ринку „Про порядок застосування частини шостої статті 40 Закону України „Про цінні папери та фондовий ринок” щодо розкриття інформації відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності”.

При перевірці аудитори керувались Національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку, а також „Планом рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій”, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 30.11.1999 року № 291 та інструкцією по його застосуванню із змінами і доповненнями та іншими нормативними актами, що регулюють діяльність учасників фондового ринку.

Аудиторська перевірка здійснена у відповідності до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, іншого надання впевненості та супутніх послуг, зокрема МСА700 „Формування думки та надання звіту щодо фінансової звітності”, 705 „Модифікація думки у звіті незалежного аудитора”, 706 „Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора”, Кодексу Етики Професійних бухгалтерів з урахуванням вимог Закону України „Про аудиторську діяльність”.

Ці стандарти зобов'язують нас планувати і здійснювати аудиторську перевірку з метою одержання

обґрунтованої впевненості в тому, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень. Аудит включає перевірку шляхом тестування доказів, які підтверджують суми й розкриття інформації у фінансових звітах.

Аудиторська перевірка включає також оцінку застосованих принципів бухгалтерського обліку й суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом, а також оцінку загального подання фінансових звітів. Ми, вважаємо, що проведена нами аудиторська перевірка забезпечує обґрунтовану підставу для висловлення нашої думки.

Перевірці підлягали документи товариства підтверджуючі реєстрацію підприємства як юридичної особи та документи які підтверджують фінансову звітність та фінансовий стан товариства і які складають повний комплекс фінансової звітності що включають: баланс станом на 31 грудня 2012 року та фінансові звіти за рік що минув на зазначену дату.

Підготовка фінансової звітності відповідно до П(С)БО вимагає використання певних ключових бухгалтерських оцінок. Окрім цього, від управлінського персоналу вимагається використання думок в процесі застосування облікової політики товариства. Складні питання, що більшою мірою вимагають вживання допущень, а також ті оцінки і пропозиції, які можуть істотно вплинути на фінансову звітність.

2.4. Опис відповідальності управлінського персоналу за підготовку та достовірне представлення фінансових звітів

Відповідальність за складання та подання фінансових звітів згідно зі застосовною концептуальною основою фінансової звітності є відповідальністю управлінського персоналу суб'єкта господарювання. Згідно з МСА 200 параграф 36, відповідальність управлінського персоналу включає: розробку, впровадження та здійснення внутрішнього контролю складання та подання фінансових звітів, що не містять суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилок; вибір та застосування відповідних облікових політик; здійснення попередніх облікових оцінок, які є обґрунтованими за обставин.

2.5. Опис відповідальності аудитора за надання висновку стосовно фінансової звітності

На аудитора покладається відповідальність – за формування та висловлювання думки щодо фінансових звітів згідно із Законом України “Про аудиторську діяльність” (розділ VI, статті 21, 22) та МСА 200 “Загальні завдання незалежного аудитора та проведення аудиту згідно з Міжнародними стандартами аудиту”.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум і розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур ґрунтується на судженні аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, які стосуються складання і достовірного подання фінансової звітності з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю Товариства.

Аудит включає також оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

На нашу думку, аудиторські докази, отримані аудитором, є достатніми і прийнятними для формування підстави для висловлення модифікованої аудиторської думки.

2.6. Думка аудитора щодо повного комплексу фінансової звітності відповідно до стандартів МСА

На нашу думку, Товариство в цілому дотримується принципів обраної облікової політики, щодо вимог застосованої концептуальної основи фінансової звітності відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

Річні звіти, які надали власники Товариства (що додаються), містять перевірену аудитором фінансову звітність.

Структура повного комплексу фінансової звітності Товариства складається з: Балансу, Звіту про фінансові результати, Звіту про рух грошових коштів, Звіту про власний капітал та Приміток до річної фінансової звітності станом на 31.12.2012 року.

В ході перевірки аудитором було досліджено облікову систему товариства. Використані на акціонерному товаристві принципи бухгалтерського обліку в цілому відповідають концептуальній

основі фінансової звітності передбаченій національними стандартами бухгалтерського обліку. Бухгалтерський облік господарських операцій здійснюється методом подвійного запису в цілому у відповідності з Планом рахунків бухгалтерського обліку

2.6.1. Думка аудитора щодо повного комплексу фінансової звітності, яка може бути не модифікованою, у вигляді не модифікованого аудиторського висновку

Згідно з Міжнародними стандартами аудиту аудиторську перевірку сплановано і здійснено з метою одержання обґрунтованої впевненості в тому, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень. В ході аудиторської перевірки аудитором були виконані наступні процедури: визначення відповідності фінансової звітності основним принципам обліку, встановленим обліковою політикою Товариства; аналіз шляхом тестування аудиторських доказів, які дають змогу підтвердити зазначені у звітності суми і показники та наведені пояснення до них; дослідження суттєвих облікових оцінок, зроблених керівництвом під час підготовки фінансової звітності; оцінка надійності систем бухгалтерського обліку Товариства, можливості виникнення помилок і їх суттєвого впливу на звітність; оцінка загального подання фінансової звітності. Аудитор вважає, що отримані в ході перевірки аудиторські докази є достатньою та відповідною основою для висловлення аудиторської думки.

Оскільки призначення аудитора Товариства відбулося після дати проведення інвентаризації активів та зобов'язань, аудитор не мав змоги спостерігати за проведенням інвентаризації. Тому аудитор відмовляється від висловлювання своєї думки у вигляді не модифікованого аудиторського висновку.

2.6.2. Думка аудитора щодо повного комплексу фінансової звітності, яка може бути модифікованою, у вигляді модифікованого аудиторського висновку

На нашу думку, товариство в цілому дотримується принципів обраної облікової політики, щодо вимог застосованої концептуальної основи фінансової звітності відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

Річні звіти, які надали керівники товариства (що додаються), містять перевірену аудитором фінансову звітність.

Структура повного комплексу фінансової звітності Товариства складається з: Балансу, Звіту про фінансові результати, Звіту про рух грошових коштів, Звіту про власний капітал та Приміток до річної фінансової звітності станом на 31.12.2012 року.

2.6.3. Модифікований аудиторський висновок

Ми висловлюємо умовно-позитивну думку відповідно дійсного фінансового стану та результатів діяльності річної фінансової звітності складений товариством. На нашу думку, фінансові звіти справедливо й достовірно відображають в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Приватного акціонерного товариства «Мікроклімат», станом на 31 грудня 2012р., також результати його фінансової діяльності за 2012р., згідно з національними стандартами бухгалтерського обліку і відповідають вимогам закону України „Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні” від 16.07.1999р. №996-XIV.

2.6.4. Модифікована аудиторська думка

Параграф, у якому міститься модифікована аудиторська думка, тому що в процесі проведення аудиту існує наведена нижче обставина:

- обмеження обсягу роботи аудитора. Оскільки призначення аудитора Товариства відбулося після дати проведення інвентаризації активів та зобов'язань, аудитор не мав змоги спостерігати за проведенням інвентаризації. Внаслідок цього у аудитора відсутня можливість підтвердити фактичну наявність товарно-матеріальних цінностей, відображених в балансі Товариства, за допомогою аудиторських процедур. Тому аудитор відмовляється від висловлювання своєї думки у вигляді не модифікованого аудиторського висновку. Ці обмеження щодо обсягу аудиту не можуть привести до значних коригування фінансової звітності, які могли б бути за відсутності обмеження.

2.6.5. Аудитор описує факти, що призвели до модифікації думки аудитора, та оцінює їх суттєвість. Нами визначено суттєвість на рівні фінансової звітності в цілому в розмірі 15302 тис. грн. відповідно до МСА 320 „Суттєвість при плануванні та проведенні аудиту”, а також розглянуті ризики існування інших невиявлених викривлень - МСА 450 „Оцінка викривлень, ідентифікованих під час аудиту”.

Припущення про безперервність господарської діяльності товариства, розглядається аудитором у відповідності до МСА 570 „Безперервність” як така, що продовжуватиме свою діяльність у близькому майбутньому, не маючи ні наміру, ні потреби ліквідуватися або припинити її. Це базується на судженні аудитора, а також на даних бухгалтерського обліку акціонерного товариства та проведених бесід (наданих запитів) управлінському персоналу по даному питанню.

Аудитор не має змоги отримати достатні і прийнятні аудиторські докази для обґрунтування думки, проте доходить висновку, що можливий вплив на фінансову звітність, невиявлених викривлень, якщо такі є, може бути суттєвим, проте не всеохоплюючим, відповідно до МСА 705 „Модифікація думки у звіті незалежного аудитора”.

2.7. Інша допоміжна інформація

Мета та обсяг аудиту фінансових звітів формулюються на основі умови обмеження відповідальності аудитора інформацією, зазначеною в аудиторському висновку. Аудитор не несе окремої відповідальності за визначення, чи викладення іншої інформації належним чином.

Висловлення думки щодо розкриття інформації за видами активів

Облік основних засобів, нематеріальних активів та малоцінних необоротних матеріальних активів. На балансі Товариства станом на 31.12.2012р. обліковуються основні засоби, вартість яких складає:

первинна - 140418 тис. грн.,

залишкова - 75578 тис. грн.,

знос - 64840 тис. грн.

Бухгалтерський облік основних засобів ведеться на підставі первинних документів по фактичним витратам на їх придбання, виготовлення та установку. Для цілей бухгалтерського обліку основні засоби класифіковані за групами передбаченими П(С)БО – 7. Дані аналітичного обліку основних засобів відповідають даним їх синтетичного обліку. На балансі Товариства станом на 31.12.2012р. обліковуються нематеріальні активи, вартість яких складає:

первинна - 7971 тис. грн.,

залишкова - 1829 тис. грн.,

знос - 6142 тис. грн.

При розкритті інформації у фінансовій звітності щодо кожної групи основних засобів товариство керується вимогами П(С)БО № 7 і П(С)БО №8. На балансі Товариства станом на 31.12.2012р.

Облік фінансових інвестицій

Фінансові інвестиції – активів, які утримуються Товариством з метою збільшення прибутку (відсотків, дивідендів, тощо), зростання вартості капітального або інших вигод для інвестора, згідно наданих до перевірки документів, на балансі Товариства станом на 31.12.2012р. не обліковуються.

Запаси

Товариство визначає запаси активом, якщо існує ймовірність того, що в майбутньому буде отримано економічні вигоди, пов'язані з їх використанням, та їх вартість може бути достовірно визначена. Вартість залишків виробничих запасів Товариства станом на 31.12.2012р. становить:

- виробничі запаси – 94 тис. грн.;

- незавершене виробництво – 0 тис. грн.,

- готова продукція – 0 тис. грн.,

- товари – 0 тис. грн.

Методи оцінки запасів Товариство здійснює у відповідності з П(С)БО – 9 “Запаси” та згідно прийнятої облікової політики. Бухгалтерський облік вищезазначених засобів відповідає вимогам та нормам П(С)БО – 9 “Запаси”. Перевіркою правильності ведення обліку придбання, руху, реалізації та списання запасів порушень не встановлено.

Дебіторська заборгованість

Визначення і оцінку реальності дебіторської заборгованості Товариство проводить у відповідності до П(С)БО-10 “Дебіторська заборгованість”. Дебіторську заборгованість Товариство визнає активом, якщо існує ймовірність отримання майбутніх економічних вигод та може бути достовірно визначена її сума. Довгострокова дебіторська заборгованість станом на 31.12.2012р. Товариства обліковується у розмірі – 450 тис. грн. Поточна дебіторська заборгованість за

продукцію, товари, роботи, послуги виникає, коли Товариство реалізує продукцію (товари, роботи, послуги) в кредит (з відстрочкою платежу). Така дебіторська заборгованість визначається активом одночасно з визначенням доходу від реалізації товарів, робіт, послуг. Станом на 31.12.2012р. поточна дебіторська заборгованість на Товаристві становить:

- За роботи, товари, послуги – 22968 тис. грн.;
- З бюджетом – 58 тис. грн.;
- За виданими авансами - 12996 тис. грн.;
- Із внутрішніх розрахунків - 0 тис. грн.;
- Інша поточна дебіторська заборгованість – 52429 тис. грн.

Поточну дебіторську заборгованість за роботи, товари, послуги Товариство включає до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю. Згідно обраної облікової політики величину резерву сумнівних боргів Товариство повинно визначити виходячи з платоспроможності окремих дебіторів. В перевіряемому періоді резерв сумнівних боргів не нараховувався. Наявності дебіторської заборгованості, строк позовної давності якої минув, перевіркою не встановлено. Порушень в веденні обліку розрахунків з дебіторами перевіркою не встановлено. Поточні фінансові інвестиції не обліковуються.

Відстрочені податкові активи – 15465 тис. грн.

Висловлення думки щодо розкриття інформації про зобов'язання

Визначення, облік та оцінка зобов'язань Товариством проводиться у відповідності до П(С)БО-11 “Зобов'язання”. Зобов'язання відображається у балансі Товариства за умови, що його оцінка може бути достовірно визначена та існує ймовірність зменшення економічних вигод у майбутньому внаслідок його зменшення. За період, що перевірявся, довгострокові зобов'язання обліковуються у розмірі – 89532 тис. грн. Короткострокові кредити банків – 17500 тис. грн.

Станом на 31.12.2012р. поточні зобов'язання становлять:

1. Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - 12242 тис. грн.
2. Поточні зобов'язання за розрахунками:
 - зі страхування – 15 тис. грн.;
 - з бюджетом – 510 тис. грн.;
 - з оплати праці – 228 тис. грн.;
 - з одержаних авансів – 6240 тис. грн.
 - із внутрішніх розрахунків – 0 тис. грн.
 - інші поточні зобов'язання – 222728 тис. грн.

Поточні зобов'язання відображаються в балансі Товариства за сумою погашення. Наявності непогашеної заборгованості за позиками банків, перевіркою не встановлено. Порушень в правильності ведення обліку та відображення в балансі поточних зобов'язань, перевіркою не встановлено. Кредиторської заборгованості строк позовної давності якої минув, перевіркою не встановлено.

Висловлення думки щодо розкриття інформації про власний капітал

Визначення, облік та оцінка власного капіталу Товариством проводиться у відповідності до П(С)БО-5 “Власний капітал”. Власний капітал має наступну структуру:

Статутний капітал

Статутний капітал Приватного акціонерного товариства «Ритейлінгова компанія «Євротек»(надалі – Товариство) складає 220000 тис. грн. З використанням тестів контролю перевірено інформацію, що підтверджує сплату до статутного капіталу відповідно до чинного законодавства України.

Надана документація відображає реальний стан статутного капіталу суб'єкта перевірки. В бухгалтерському обліку “Статутний капітал” обліковується на рахунку 40. Порушень в веденні обліку рахунку 40 “Статутний капітал” перевіркою не встановлено. Цінні боргові папери що потребують забезпечення не випускались.

Інший додатковий капітал

Згідно наданих до перевірки документів на балансі Товариства станом на 31.12.2012р. інший додатковий капітал обліковується у розмірі – 82 тис. грн.

Резервний капітал

Згідно наданих до перевірки документів на балансі Товариства станом на 31.12.2012р. резервний

капітал не обліковується.

Облік фінансових результатів та використання прибутку

Доходи від реалізації товарів, робіт, послуг, їх класифікацію та оцінку Товариство визначає у відповідності з вимогами П(С)БО – 15 “Доходи”. Доходи відображаються в обліку та в звітності у момент їх виникнення, незалежно від часу надходження і сплати грошей. Дані про реалізацію є достовірними і відповідають первинним документам. Вибірковою перевіркою правильності визначення валових доходів, порушень не встановлено. Визначення фінансових результатів відбувається згідно з чинним законодавством. Чистий збиток за 2012 р. становить 80231 тис. грн. Перевіркою правильності відображення в обліку фінансових результатів порушень не встановлено.

2.7.1. Відповідність вимогам чинного законодавства вартості чистих активів

З метою порівняння вартості чистих активів із розміром статутного капіталу, на виконання вимог статті 155 "Статутний капітал акціонерного товариства" Цивільного кодексу України, аудитором був розрахований розмір чистих активів Товариства у відповідності до методики, викладеній в рішенні ДКЦПФР від 17.11.2004 року № 485 "Про схвалення Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств".

Розрахункова вартість чистих активів станом на кінець звітного року дорівнює -43480 тис. грн., тобто є меншою від розміру статутного капіталу, який дорівнює 220000 тис. грн. На підставі проведеного розрахунку аудитор підтверджує невідповідність розміру чистих активів Товариства вимогам чинного законодавства.

2.7.2. Наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю та іншою інформацією (МСА720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність»)

Аудитор ознайомився з іншою інформацією, оскільки існує можливий вплив на фінансову звітність невиявлених викривлень, які є не всеохоплюючими між перевіреною аудитором фінансовою звітністю та іншою інформацією, та не ставлять під сумнів достовірність перевіреної аудитором фінансової звітності акціонерного товариства.

2.7.3. Виконання значних правочинів

Аудитором отримані достатні та прийнятні аудиторські докази, що акціонерне товариство не здійснювало значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства) за даними останньої річної фінансової звітності, відповідно до Закону України „Про акціонерні товариства”.

2.7.4. Стан корпоративного управління

Органи управління товариством

Відповідно до Статуту (редакція від 27.04.2012 р.) органами управління акціонерного товариства є:

- Загальні Збори;
- Наглядова Рада;
- Ревізор;
- Генеральний директор.

Загальні Збори є вищим органом Товариства. Компетенція та порядок скликання Загальних зборів визначаються Статутом.

Наглядова рада представляє інтереси Акціонерів в період між Загальними зборами та є органом Товариства, який контролює та регулює діяльність Генерального директора Товариства та здійснює захист прав Акціонерів. Наглядова рада звітує за виконану роботу на Загальних зборах.

До компетенції Наглядової ради належить вирішення питань, передбачених законодавством та цим Статутом, а також переданими Загальними зборами для вирішення Наглядовою радою.

Виконавчим органом Товариства, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства, є Генеральний директор (одноособовий виконавчий орган).

Для проведення перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства загальні збори можуть обирати Ревізора. Ревізор обирається виключно шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб - акціонерів. Ревізор обирається терміном п'ять років.

Організаційна структура товариства

Основною діяльністю ПрАТ «Ритейлінгова компанія «Євротек» є . Основні виробничі потужності акціонерного товариства розташовані .

Управлінський персонал акціонерного товариства розташовано за адресою: .

ПрАТ «Ритейлінгова компанія «Євротек» не входить до складу асоціацій, консорціумів, концернів та інших об'єднань за галузевими, територіальними та іншими принципами. выделенное красным – заповнює юрист.

Корпоративне управління ПрАТ «Ритейлінгова компанія «Євротек» здійснюється, на нашу думку, по правилам та процедурам прийняття рішень, щодо діяльності товариства, а також розподіл прав і обов'язків між органами товариства та його учасниками стосовно управління відповідно до положення про корпоративне управління та Статутом.

Аудитор не отримав повного розуміння основних заходів, які товариство використовувала для моніторингу внутрішнього контролю за фінансовою звітністю, включаючи ті, що стосуються доречних для аудиту заходів контролю, а також те, як товариство ініціює заходи з виправлення недоліків у своїх заходах (МСА 315 „Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища”).

2.7.5. Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства (МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності")

Отримані достатні та прийнятні аудиторські докази, що стосуються оцінених ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства, через розробку і застосування прийнятих дій у відповідь.

Конкретні дії у відповідь на оцінку аудитором ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є проведена нами ідентифікація умов, а також оцінки класів операцій, залишків на рахунках, розкриття інформації та тверджень, на які вони можуть впливати, а саме:

- виконані процедури по дебіторській та кредиторській заборгованості (акти звірянь), підготовлених управлінським персоналом;
- проведені підрахунки залишків на кінець звітного періоду для мінімізації ризику незалежного маніпулювання протягом періоду між здійсненням підрахунків і кінцем звітного періоду;
- використовували комп'ютеризовані методи аудиту, які містяться в електронних файлах операцій;
- здійснено тестування цілісності записів та операцій, створених за допомогою комп'ютера;
- отримали інформацію по судовим позовам підготовлених управлінським персоналом;
- проведена вибіркова перевірка первинних бухгалтерських документів та іншої інформації.

2.8 Основні відомості про аудиторську фірму

Найменування Приватне підприємство «Аудиторська фірма «СЕРВІС-АУДИТ»

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 32205930

Дата державної реєстрації 23.10.2002р.

Орган, що здійснив реєстрацію Оболонська районна у місті Києві Державна адміністрація

Місцезнаходження 04209, м. Київ, вул. Героїв Дніпра, 41

Телефон (факс) (044) 501 26 41

Поточний рахунок 2600130184

МФО 300755

Назва банку Філія АТ БАНКУ «МЕРКУРІЙ» в м. Києві

Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 3090, Рішення

Аудиторської палати України від 26.12.2002р. № 118; термін чинності до 01.11.2017 р.

Директор Красільников Костянтин Рудольфович

Сертифікат аудитора Серія А № 005304 від 27.06.2002 р., дійсний до 27.06.2017 р.

2.9 Дата та номер договору на проведення аудиту

Перевірка проводилась згідно Договору на проведення аудиту за №01/3 від 26.02.13 року в офісі Виконавця - м. Київ, вул. Героїв Дніпра, 41.

2.10 Дата початку та дата закінчення проведення аудиту

Початок проведення перевірки – 15 квітня 2013 року. Перевірку закінчено – 26 квітня 2013 року.

Дата видачі висновку – 26 квітня 2013 року в м. Києві в офісі Замовника.

2.11 Директор Аудиторської

Фірми “Сервіс-Аудит” Красільников К.Р.

2.12 М.П.

2.13 26 квітня 2013 року м. Київ