

## Титульний аркуш

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

Директор

(посада)

(підпис)

Григор'єв Валентин Іванович

(прізвище та ініціали керівника)

11.05.2012

(дата)

М.П.

## Річна інформація емітента цінних паперів за 2011 рік

### 1. Загальні відомості

|   |   |
|---|---|
| 1.1. Повне найменування емітента              | Публічне акціонерне товариство "Тростянецьке районне підприємство "Агромаш" |
| 1.2. Організаційно-правова форма емітента     | Публічне акціонерне товариство  |
| 1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента  | 03567440  |
| 1.4. Місцезнаходження емітента                | 24300, Вінницька, Тростянецький, смт Тростянець,, вул. Наконечного б. 13    |
| 1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента | (04343) 2-23-50, 2-21-51  |
| 1.6. Електронна поштова адреса емітента       | <u>emit_trostagromash@atrep.com.ua</u>                                      |

### 2. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

|  |  |                             |
|--|--|-----------------------------|
| 2.1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії |  | <u>23.04.2012</u><br>(дата) |
| 2.2. Річна інформація опублікована у   | <u>№ 78, Газета "Бюлетень. Цінні папери України"</u><br>(номер та найменування офіційного друкованого видання) | <u>27.04.2012</u><br>(дата) |
| 2.3. Річна інформація розміщена на власній сторінці                                  | <u>http://trostagro.at.ua</u><br>(адреса сторінки)   | <u>23.04.2012</u><br>(дата) |

## Зміст

Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації

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

17. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття
18. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів
19. Інформація щодо реєстру іпотечних активів
20. Основні відомості про ФОН
21. Інформація про випуски сертифікатів ФОН
22. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН
23. Розрахунок вартості чистих активів ФОН
24. Правила ФОН
25. Річна фінансова звітність X
26. Копія(ї) протоколу(ів) загальних зборів емітента, що проводились у звітному році (для акціонерних товариств) (додається до паперової форми при поданні інформації до Комісії) X
27. Аудиторський висновок X
28. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)
29. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)
30. Примітки
- У складі річної фінансової звітності, яка подається емітентом ПАТ "Тростянецьке Районне підприємство "Агромаш" до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку за 2011 рік, відсутня наступна інформація:
1. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності, оскільки діяльність ПАТ не потребує додаткових дозволів та ліцензій.
  2. Відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств відсутні, ПАТ не входить до об'єднань підприємств.
  3. Інформація про рейтингове агентство відсутня, оскільки товариство не зверталось до рейтингових агентств.
  4. Інформація про органи управління емітента відсутня, оскільки акціонерні товариства не заповнюють цей розділ звіту.
  5. Інформація про дивіденди відсутня, оскільки дивіденди Товариством у 2011 році не нараховувались та не виплачувались.
  6. Інформація про облігації емітента відсутня, облігації Товариством не випускались.
  7. Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом відсутня, інші цінні папери не випускались.
  8. Інформація про похідні цінні папери відсутня, похідних цінних паперів немає.
  9. Інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду відсутня, Товариство у 2011 році не викупувало власні акції.
  10. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції та інформація про собівартість реалізованої продукції відсутня, оскільки величина доходу за 2011 рік склала менше 5 млн. грн.
  11. Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів відсутня, боргових цінних паперів немає.
  12. Інформація про випуски іпотечних облігацій відсутня, випуск іпотечних облігацій не здійснювався.
  13. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття: інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям, 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, інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття відсутня, оскільки іпотечні облігації не випускались.
  14. Відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду відсутні, оскільки іпотечні облігації не випускались.
  15. Відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року відсутні, іпотечні облігації не випускались.
  16. 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 відсутня.
  17. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів відсутня, оскільки іпотечні сертифікати не випускались.
  18. Інформація щодо реєстру іпотечних активів відсутня, іпотечних активів немає.
  19. Основні відомості про ФОН відсутні, сертифікати ФОН не випускались.
  20. Інформація про випуски сертифікатів ФОН відсутня, сертифікати ФОН не випускались.

21. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН відсутня.
22. Розрахунок вартості чистих активів ФОН відсутній.
23. Правила ФОН відсутні.
24. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі випуску цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості) відсутній, оскільки Товариство не здійснювало випуску цільових облігацій.

### 3. Основні відомості про емітента

#### 3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента

|  |   |
|--|---|
| 3.1.1. Повне найменування                    | Публічне акціонерне товариство "Тростянецьке районне підприємство "Агромаш" |
| 3.1.2. Скорочене найменування (за наявності) | ПАТ "Тростянецьке РП "Агромаш"  |
| 3.1.3. Організаційно-правова форма           | Публічне акціонерне товариство  |
| 3.1.4. Поштовий індекс                       | 24300   |
| 3.1.5. Область, район                        | Вінницька, Тростянецький  |
| 3.1.6. Населений пункт                       | смт Тростянець,   |
| 3.1.7. Вулиця, будинок                       | вул. Наконечного б. 13  |

#### 3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента

|  |   |
|--|---|
| 3.2.1. Серія і номер свідоцтва                 | АО1 №165184   |
| 3.2.2. Дата державної реєстрації               | 13.12.2010  |
| 3.2.3. Орган, що видав свідоцтво               | Тростянецька районна державна адміністрація<br>Вінницької області |
| 3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.) | 520420,00   |
| 3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.)      | 520420,00   |

#### 3.3. Банки, що обслуговують емітента

|  |  |
|--|--|
| 3.3.1. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті | Відділення "Тростянецьке" ПАТ "ВТБ Банк" |
| 3.3.2. МФО банку   | 321767                                   |
| 3.3.3. Поточний рахунок  | 26007013038256                           |
| 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

Ремонт, технічне обслуговування і монтаж інших машин та устаткування для сільського та лісового господарства 29.32.4, Виробництво інших машин та устаткування для сільського та лісового господарства 29.32.1, Ремонт і технічне обслуговування машин та устаткування для перероблення сільгосппродуктів 29.53.3

#### 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) |
|---|--|--|--|
| Регіональне відділення Фонду державного майна України по Вінницькій області     | 13327990   | Україна, 21118, Вінницька, Ленінський, м. Вінниця, вул. Гоголя б. 10 | 0,000000   |
| Організація орендарів Тростянецького районного орендного підприємства "Агромаш" | д/в  | Україна, д/в, Вінницька, Тростянецький, Тростянець, д/в              | 0,000000   |
| 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) |
| Фізичні особи, які набули права власності в процесі приватизації                | д/в, д/в, д/в  |  | 0,000000   |
| Усього  |  |  | 0,000000   |

\* не обов'язково для заповнення

## 5. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці

Інформація про чисельність працівників ПАТ "Тростянецьке РП "Агромаш" та оплату їх праці станом на 31.12.

Середньооблікова чисельність працівників облікового складу: 19 чол.

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом: 0 чол. Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня): 0 чол. Фонд оплати праці: у 2011 році - 216,4 тис.грн., у 2010 році - 224,9 тис. грн.

Порівняно з 2010 роком фонд оплати праці у 2011 році зменшився на 8,5тис.грн.

Підприємство ПАТ "Тростянецьке РП "Агромаш" не здійснює кадрові програми, чисельність працівників щорічно скорочується, оскільки ПАТ неспроможне виплачувати зарплату великій кількості працівників, а також фонд оплати праці зменшився у зв'язку із зменшенням обсягів робіт, які виконує ПАТ "Тростянецьке РП "Агромаш".

## 6. Інформація про посадових осіб емітента

### □ 6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

|   |  |
|---|--|
| 6.1.1. Посада   | Директор   |
| 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи  | Григор'єв Валентин Іванович  |
| 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи | АА, 434551, 22.03.1997, Тростянецьким РВ УМВС України у Вінницькій області   |
| 6.1.4. Рік народження**   | 1958   |
| 6.1.5. Освіта**   | Вища, Київський Національний університет ім. Шевченка, факультет правознавства   |
| 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**   | 24   |
| 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**  | Директор ПАТ "Тростянецьке РП "Агромаш"  |
| 6.1.8. Опис   | До компетенції директора входить: виконання рішень Загальних зборів акціонерів, розробка та затвердження оперативних планів діяльності Товариства, вирішення питань організації виробництва, постачання, збуту, фінансування, кредитування, розрахунків, обліку і звітності, оплати праці працівників Товариства, реалізація інвестиційної, технічної, цінової політики, ефективне витрачання коштів, трудового розпорядку та внутрішнього контролю. У 2011 році змін по посадовій особі не відбувалось. Інші посади на інших підприємствах посадова особа не займає. Винагороду в натуральному вираженні особа не отримує. Заробітна плата Директора за 2011 рік склала: 29592 грн. Перелік попередніх посад: начальник ДАІ Тростянецького РВ УМВС, заступник начальника ДАІ Тростянецького РВ УМВС, начальник податкової міліції. Інші посади протягом своєї діяльності посадова особа не займала. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Посадова особа не володіє акціями емітента. |
| 6.1.1. Посада   | Головний бухгалтер   |
| 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи  | Мельник Галина Пилипівна   |
| 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи | АВ, 041579, 15.12.1999, Тростянецький РВ УМВС України у Вінницькій області   |
| 6.1.4. Рік народження**   | 1944   |
| 6.1.5. Освіта**   | Освіта середня спеціальна  |
| 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**   | 33   |
| 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**  | Бухгалтер ПАТ "Тростянецьке РП "Агромаш"   |



6.1.8. Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи: складання бухгалтерської, статистичної, звітності, ведення бухгалтерського, податкового обліку на підприємстві, подання звітності до відповідних органів статистики та податкової. Розмір виплаченої заробітної плати головного бухгалтера Мельник Г.П. за 2011 рік склав 25675 грн. У натуральному вираженні посадова особа плату не отримує. Акціями ПАТ особа не володіє. У 2011 році змін по посаді не відбувалось. На інших підприємствах інші посади посадова особа не займає. Перелік попередніх посад: бухгалтер ВАТ "Тростянецьке РП "Агромаш", головний бухгалтер ПАТ "Тростянецьке РП "Агромаш". Інші посади протягом своєї діяльності посадова особа не займала. Посадова особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

6.1.1. Посада

Голова Наглядової ради

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

Солопій Володимир Павлович

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

СТ, 070349, 05.11.2006, Києво-Святошинським РВ ГУ МВС України у Київській області

6.1.4. Рік народження\*\*

1696

6.1.5. Освіта\*\*

Освіта вища, Національний аграрний університет, м. Київ

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

12

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

Головний інженер ТОВ "Група "Агропродінвест"

6.1.8. Опис

До основних обов'язків Голови наглядової ради відноситься: скликання засідань Наглядової ради Товариства і головування на них, від імені Товариства підписує контракт з директором ПАТ, організує ведення протоколів засідань Наглядової ради ПАТ. Посадова особа не отримує винагороду за виконання обов'язків Голови наглядової ради. Акціями підприємства не володіє, але є представником акціонера - ТОВ "Група "Агропродінвест", який володіє 64,013% від величини статутного капіталу ПАТ. Посадову особу було обрано черговими загальними зборами акціонерів, які відбулись 29.04.2011 року. Обрано на невизначений термін до проведення наступних чергових загальних зборів акціонерів. Посадова особа займає додаткову посаду - Головний інженер ТОВ "Група "Агропродінвест", код ЄДРПОУ: 31953813, адреса підприємства: м. Київ, вул. Електриків, б. 29А. Посадова особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

6.1.1. Посада

Член Наглядової ради

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

Зайка Андрій Дмитрович

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

СО, 053844, 24.11.2003, Кузнецовським МВ УМВС України у Рівненській області

6.1.4. Рік народження\*\*

8

6.1.5. Освіта\*\*

Освіта вища, Європейський університет, м. Київ

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

8

|   |  |
|---|--|
| 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**  | Начальник управління зі збуту зернової продукції ТОВ "Група "Агропродінвест".  |
| 6.1.8. Опис   | Посадові обов'язки: контролює і регулює дії директора Товариства по виконанню рішень Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради Товариства, надає Загальним зборам акціонерів пропозиції з питань діяльності Товариства, зокрема, розглядає, погоджує, виносить на розгляд зборів такі документи та питання як: основні напрямки діяльності товариства, перспективний план розвитку Товариства, укладає та ініціює розірвання трудового договору з директором, розглядає та затверджує звіти Директора та виносить до них рішення, контролює дії директора Товариства щодо своєчасності виплати заробітної плати працівникам. Посадова особа не володіє акціями емітента, але є представником акціонера - ТОВ "Група "Агропродінвест", який володіє 64,013% акцій емітента. Посадову особу призначено черговими загальними зборами акціонерів, які відбулись 29.04.2011 року. Посадова особа займає додаткову посаду: начальник управління по збуту зернової продукції ТОВ "Група "Агропродінвест", код ЄДРПОУ: 31953813, адреса підприємства: м. Київ, вул. Електриків, б. 29А. Посадова особа не отримує винагороду за виконання обов'язків члена наглядової ради. Посадова особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини. |
| 6.1.1. Посада   | Член Наглядової ради   |
| 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи  | Карауш Юрій Григорович   |
| 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи | АЕ, 763056, 12.09.1997, РВМ Павлоградського МВ УМВС України у Дніпропетровській області  |
| 6.1.4. Рік народження**   | 1961   |
| 6.1.5. Освіта**   | Освіта вища, Севастопольський приладобудівний інститут   |
| 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**   | 16   |
| 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**  | Генеральний директор ЗАТ "Продовольча компанія "Поділля".  |

#### 6.1.8. Опис

Посадові обов'язки: контролює і регулює дії директора Товариства по виконанню рішень Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради Товариства, надає Загальним зборам акціонерів пропозиції з питань діяльності Товариства, зокрема, розглядає, погоджує, виносить на розгляд зборів такі документи та питання як: основні напрямки діяльності товариства, перспективний план розвитку Товариства, укладає та ініціює розірвання трудового договору з директором, розглядає та затверджує звіти Директора та виносить до них рішення, контролює дії директора Товариства щодо своєчасності виплати заробітної плати працівникам. Посадова особа не володіє акціями емітента, але є представником акціонера - ТОВ "Група "Агропродінвест", який володіє 64,013% акцій емітента. Посадову особу призначено черговими загальними зборами акціонерів, які відбулись 29.04.2011 року. Посадова особа займає додаткову посаду: генеральний директор ПрАТ "ПК "Поділля", адреса підприємства: Вінницька обл., смт Крижопіль, вул. Куйбишева б. 74 А. Посадова особа не отримує винагороду за виконання обов'язків члена наглядової ради. Посадова особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

6.1.1. Посада

Член Наглядової ради

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

Сікорський Сергій Петрович

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

КА, 771776, 09.03.1998, Личаківським РВ УМВС України у Львівській області

6.1.4. Рік народження\*\*

1977

6.1.5. Освіта\*\*

Освіта вища, Львівський державний університет ім. І. Франка

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

11

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

Перший заступник Генерального директора ЗАТ "Продовольча компанія "Поділля"

#### 6.1.8. Опис

Посадові обов'язки: контролює і регулює дії директора Товариства по виконанню рішень Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради Товариства, надає Загальним зборам акціонерів пропозиції з питань діяльності Товариства, зокрема, розглядає, погоджує, виносить на розгляд зборів такі документи та питання як: основні напрямки діяльності товариства, перспективний план розвитку Товариства, укладає та ініціює розірвання трудового договору з директором, розглядає та затверджує звіти Директора та виносить до них рішення, контролює дії директора Товариства щодо своєчасності виплати заробітної плати працівникам. Посадова особа не володіє акціями емітента, але є представником акціонера - ТОВ "Група "Агропродінвест", який володіє 64,013% акцій емітента. Посадову особу призначено черговими загальними зборами акціонерів, які відбулись 29.04.2011 року. Посадова особа займає додаткову посаду: перший заступник генерального директора ПрАТ "ПК "Поділля", адреса: Вінницька обл., смт Крижопіль, вул. Куйбишева б. 74А. Посадова особа не отримує винагороду за виконання обов'язків члена наглядової ради. Посадова особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

|   |  |
|---|--|
| 6.1.1. Посада   | Член наглядової ради   |
| 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи  | Нічіпорок Михайло Дмитрович  |
| 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи | СР, 187316, 20.02.1997, Дубнівським РВ УМВС України у Рівненській області          |
| 6.1.4. Рік народження**   | 1961   |
| 6.1.5. Освіта**   | Освіта вища, Житомирський с/г інститут   |
| 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**   | 11   |
| 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**  | Заступник Генерального директора з виробництва ЗАТ "Продовольча компанія "Поділля" |

#### 6.1.8. Опис

Посадові обов'язки: контролює і регулює дії директора Товариства по виконанню рішень Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради Товариства, надає Загальним зборам акціонерів пропозиції з питань діяльності Товариства, зокрема, розглядає, погоджує, виносить на розгляд зборів такі документи та питання як: основні напрямки діяльності товариства, перспективний план розвитку Товариства, укладає та ініціює розірвання трудового договору з директором, розглядає та затверджує звіти Директора та виносить до них рішення, контролює дії директора Товариства щодо своєчасності виплати заробітної плати працівникам. Посадова особа не володіє акціями емітента, але є представником акціонера - ТОВ "Група "Агропродінвест", який володіє 64,013% акцій емітента. Посадову особу призначено черговими загальними зборами акціонерів, які відбулись 29.04.2011 року. Посадова особа займає додаткову посаду: заступник генерального директора ПрАТ "ПК "Поділля", адреса: Вінницька обл., смт Крижопіль, вул. Куйбишева б. 74 А. Посадова особа не отримує винагороду за виконання обов'язків члена наглядової ради. Посадова особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини

#### 6.1.1. Посада

Голова Ревізійної комісії

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

Яковенко Людмила Олексіївна

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

ЕР, 167407, 19.08.2004, Центральним РВ ММУ УМВС України в Миколаївській області

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1957

#### 6.1.5. Освіта\*\*

Освіта вища, Московський кооперативний інститут

#### 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

29

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

Головний економіст ЗАТ "Продовольча компанія "Поділля"

#### 6.1.8. Опис

Посадові обов'язки: контролює та перевіряє фінансово-господарську діяльність Товариства, виконання встановлених загальними зборами планів та основних напрямків діяльності Товариства, виконання договірних зобов'язань Товариства, правильність ведення бухгалтерського обліку, звітності, достовірність відображених в них відомостей, вірність розрахунків і дотримання термінів перерахувань до бюджету податків. Посадова особа не володіє акціями емітента, але є представником акціонера - ТОВ "Група "Агропродінвест", який володіє 64,013% акцій емітента. Посадову особу призначено черговими загальними зборами акціонерів, які відбулись 29.04.2011 року. Посадова особа займає додаткову посаду: Головний економіст ПрАТ "ПК "Поділля", адреса: Вінницька обл., смт Крижопіль, вул. Куйбишева б. 74А. Посадова особа не отримує винагороду за виконання обов'язків Голови ревізійної комісії. Посадова особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

\* 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 фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи | Дата внесення до реєстру | Кількість акцій (штук) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за видами акцій |                       |                      |                              |
|---------------------------|---|--|--------------------------|------------------------|---|---------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------|
|                           |   |  |                          |                        |   | прості іменні             | прості на пред'явника | привілейовані іменні | привілейовані на пред'явника |
| Директор                  | Григор'єв Валентин Іванович   | АА, 434551, 22.03.1997, Тростянецьким РВ УМВС України у Вінницькій області   |                          | 0                      | 0,000000                                    | 0                         | 0                     | 0                    | 0                            |
| Головний бухгалтер        | Мельник Галина Пилипівна  | АВ, 041579, 15.12.1999, Тростянецький РВ УМВС України у Вінницькій області   |                          | 0                      | 0,000000                                    | 0                         | 0                     | 0                    | 0                            |
| Голова Наглядової ради    | Солопій Володимир Павлович  | СТ, 070349, 05.11.2006, Кисво-Святошинським РВ ГУ МВС України у Київській області  |                          | 0                      | 0,000000                                    | 0                         | 0                     | 0                    | 0                            |
| Член Наглядової ради      | Зайка Андрій Дмитрович  | СО, 053844, 24.11.2003, Кузнецовським МВ УМВС України у Рівненській області  |                          | 0                      | 0,000000                                    | 0                         | 0                     | 0                    | 0                            |
| Член Наглядової ради      | Карауш Юрій Григорович  | АЕ, 763056, 12.09.1997, РВМ Павлоградського МВ УМВС України у Дніпропетровській області  |                          | 0                      | 0,000000                                    | 0                         | 0                     | 0                    | 0                            |
| Член Наглядової ради      | Сікорський Сергій Петрович  | КА, 771776, 09.03.1998, Личаківським РВ УМВС України у Львівській області  |                          | 0                      | 0,000000                                    | 0                         | 0                     | 0                    | 0                            |
| Член наглядової ради      | Нічіпорок Михайло Дмитрович   | СР, 187316, 20.02.1997, Дубнівським РВ УМВС України у Рівненській області  |                          | 0                      | 0,000000                                    | 0                         | 0                     | 0                    | 0                            |
| Голова Ревізійної комісії | Яковенко Людмила Олексіївна   | ЕР, 167407, 19.08.2004, Центральним РВ ММУ УМВС України в Миколаївській області  |                          | 0                      | 0,000000                                    | 0                         | 0                     | 0                    | 0                            |
| Усього                    |   |  |                          | 0                      | 0,000000                                    | 0                         | 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 |
| ТОВ "Група "Агропродінвест"                 | 31953813  | Україна, 04176, Київська, Подільський, м. Київ, вул. Електриків б. 29-А | 20.04.2011               | 1332550                | 64,013201                                   | 1332550                   | 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 |                       |                      |                              |
| Бабич Олексій Леонідович                    | д/в, д/в, д/в   |   | 20.04.2011               | 240670                 | 11,561335                                   | 240670                    | 0                     | 0                    | 0                            |
| Усього                                      |   |   |                          | 1573220                | 75,574536                                   | 1573220                   | 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<br>(*) | чергові    | позачергові |
|-----------------------------|------------|-------------|
|                             | X          |             |
| Дата проведення             | 29.04.2011 |             |
| Кворум зборів **            | 64,013200  |             |

|      |  |
|------|--|
| Опис | <p><b>ПОРЯДОК ДЕННИЙ:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Розгляд процедурного питання про обрання Лічильної комісії загальних зборів акціонерів.</li> <li>2. Розгляд процедурного питання про обрання Голови та Секретаря загальних зборів акціонерів.</li> <li>3. Розгляд процедурного питання про затвердження Регламенту проведення загальних зборів акціонерів.</li> <li>4. Розгляд питання про внесення змін до Статуту Товариства шляхом викладення його у новій редакції та про затвердження нової редакції Статуту Товариства.</li> <li>5. Звіт Наглядової ради Товариства за 2010 р. Прийняття рішення про наслідки розгляду звіту.</li> <li>6. Звіт Директора Товариства за 2010 р. Прийняття рішення про наслідки розгляду звіту.</li> <li>7. Звіт Ревізійної комісії (Ревізора) за 2010 р. Затвердження висновків Ревізійної комісії по звітах та балансу Товариства за 2010 р. Прийняття рішення про наслідки розгляду звіту.</li> <li>8. Затвердження результатів діяльності, річної фінансової звітності Товариства за 2010 р., визначення порядку розподілу збитку за 2010 р. та затвердження фінансового плану на 2011 р. Затвердження річного звіту Товариства.</li> <li>9. Розгляд питання про відкликання членів Наглядової ради Товариства.</li> <li>10. Розгляд питання про обрання членів Наглядової ради Товариства. Затвердження умов цивільно - правових або трудових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання цивільно-правових договорів з членами Наглядової ради Товариства.</li> <li>11. Розгляд питання про відкликання Голови та членів Ревізійної комісії (Ревізора) Товариства.</li> <li>12. Розгляд питання про обрання Голови та членів Ревізійної комісії (Ревізора) Товариства.</li> <li>13. Затвердження Договорів (угод) Товариства.</li> </ol> <p>Прийняті рішення по питаннях денного:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1 питання ВИРІШИЛИ; Лічильну комісію зборів обрати у наступному складі: Бабенко В. І. - Голова Лічильної комісії. Антонюк О. М. - член Лічильної комісії. Зелененький М. О. - член Лічильної комісії.</li> <li>2 питання ВИРІШИЛИ; Секретарем зборів обрати Гомснюк Г. А.</li> <li>3 питання ВИРІШИЛИ: Затвердити наступний регламент проведення зборів: на доповіді з питань порядку денного - до 20 хв.; співповіді та інші виступи з питань порядку денного - не більше 3 хв. кожна співповідь чи виступ; запитання до доповідачів та співдоповідачів - до 3 хв.; відповіді на запитання та коментарі доповідача стосовно співповідей та виступів - до 5 хв. на кожну відповідь та коментар; загальний час на доповідь, обговорення та прийняття рішення з кожного питання порядку денного - до 40 хвилин.</li> <li>4 питання ВИРІШИЛИ: Прийнято рішення не вносити</li> </ol> |
|------|--|

|  |  |
|--|--|
|  | <p>зміни та доповнення до Статуту Товариства.</p> <p>5 питання ВІРШИЛИ: Прийнято до відома, затверджено звіт Наглядової ради за 2010 рік та визнано результати її роботи у 2010 році задовільними.</p> <p>6 питання ВІРШИЛИ: Прийнято до відома, затверджено звіт Директора Товариства за 2010 рік та визнано результати роботи Директора у 2010 році задовільними.</p> <p>7 питання ВІРШИЛИ: Прийнято до відома звіт Ревізійної комісії Товариства за 2010 р. Затверджено звіт Ревізійної комісії про роботу у 2010 році, про проведені нею перевірки. Затверджено висновки Ревізійної комісії по річному звіту та балансу Товариства за 2010 рік</p> <p>8 питання ВІРШИЛИ: Затверджено фінансові результати діяльності Товариства за 2010 р. Затверджено фінансову звітність Товариства за 2010 р. Затверджено річний звіт Товариства за 2010 р. Затверджено запропонований фінансовий план на 2011 рік. Дивіденди за результатами роботи Товариства у 2010 р. не нараховувати та не сплачувати. Прийнято рішення збиток, отриманий Товариством у 2010 р., списати за рахунок іншого додаткового капіталу</p> <p>9 питання ВІРШИЛИ: Прийнято рішення відкликати склад Наглядової ради Товариства: Солопій Володимир Павлович - Голова Наглядової ради Товариства. Зайка Андрій Дмитрович - член Наглядової ради Товариства. Карауш Юрій Григорович - член Наглядової ради Товариства. Сікорський Сергій Петрович - член Наглядової ради Товариства. Нічипорук Михайло Дмитрович - член Наглядової ради Товариства.</p> <p>10 питання ВІРШИЛИ: Обрати Наглядову раду Товариства у наступному персональному складі: Солопій Володимир Павлович, Зайка Андрій Дмитрович, Карауш Юрій Григорович, Сікорський Сергій Петрович, Нічипорук Михайло Дмитрович. ВІРШИЛИ: Затверджено умови безоплатних договорів, які укладатимуться з членам Наглядової ради та доручено підписати дані договори з членами Наглядової ради Директору Товариства.</p> <p>11 питання ВІРШИЛИ: Прийнято рішення відкликати склад Ревізійної комісії Товариства: Яковенко Людмила Олексіївна - Голова Ревізійної комісії Товариства. Мунтіян Любов Іванівна - член Ревізійної комісії Товариства. Юрчук Тетяна Володимирівна - член Ревізійної комісії Товариства</p> <p>12 питання ВІРШИЛИ: Прийнято рішення обрати Ревізійну комісію Товариства у наступному персональному складі: Яковенко Людмила Олексіївна - Голова Ревізійної комісії Товариства Мунтіян Любов Іванівна - член Ревізійної комісії Товариства Юрчук Тетяна Володимирівна - член Ревізійної комісії Товариства</p> <p>13 питання ВІРШИЛИ: Голову зборів Романову Т.</p> |
|  | <p>Г., яка повідомила, що дане питання пропонується на зборах не розглядати та зняти з голосування, у зв'язку з відсутністю Договорів/Угод, які необхідно затверджувати на загальних зборах, відповідно до чинного законодавства України.</p>  |

\* Поставити помітку 'X' у відповідній графі.

\*\* У відсотках до загальної кількості голосів відповідно до статуту товариства.

## 10. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

|   |  |
|---|--|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | Публічне акціонерне товариство "Національний Депозитарій України"  |
| Організаційно-правова форма   | Публічне акціонерне товариство   |
| Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ  | 30370711   |
| Місцезнаходження  | Україна, 01001, Київська, д/в, м. Київ, вул. Б. Грінченка б. 3   |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності                           | АВ581322   |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ                       | ТУ ДКЦПФР м.Київ   |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа   | 19.09.2006   |
| Міжміський код та телефон   | 044-279-13-25  |
| Факс  | 044-279-13-25  |
| Вид діяльності  | Депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів  |
| Опис  | Згідно укладеного договору на виконання операцій по обслуговуванню випуску цінних паперів, прийом на зберігання від емітента глобального сертифікату випуску цінних паперів емітента, відкриття та ведення рахунку емітента у цінних паперах, виконання операцій, надає консультативно-інформаційні та інші послуги, обумовлені договірними відносинами. |

|   |   |
|---|---|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | Публічне акціонерне товариство "Укргазпромбанк"   |
| Організаційно-правова форма   | Публічне акціонерне товариство  |
| Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ  | 24262992  |
| Місцезнаходження  | Україна, 02098, Київська, д/в, м. Київ, вул. Дніпровська набережна б. 13                      |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності                           | АВ№534226   |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ                       | ержавна комісія з цінних паперів та фондового ринку   |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа   | 08.07.2010  |
| Міжміський код та телефон   | (044) 559-46-76   |
| Факс  | (044) 559-46-76   |
| Вид діяльності  | Депозитарна діяльність Зберігача цінних паперів   |
| Опис  | Емітент уклав Договір про відкриття рахунків власникам ЦП зі зберігачем ПАТ "Укргазпромбанк". |

## 11. Відомості про цінні папери емітента

### 11.1. Інформація про випуски акцій

| Дата реєстрації випуску | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску  | Найменування органу, що зареєстрував випуск  | Міжнародний ідентифікаційний номер | Тип цінного папера | Форма існування та форма випуску | Номінальна вартість (грн.) | Кількість акцій (штук) | Загальна номінальна вартість (грн.) | Частка у статутному капіталі (у відсотках) |
|-------------------------|---|--|------------------------------------|--------------------|----------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------------------------|--|
| 1                       | 2   | 3  | 4                                  | 5                  | 6                                | 7                          | 8                      | 9                                   | 10   |
| 11.01.2011              | 180/02/1/11   | Вінницьке територіальне управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку | UA4000108476                       | Іменні прості      | Бездокументарна, іменні          | 0,25                       | 2081680                | 520420,00                           | 100,000000                                 |
| Опис                    | <p>Заявлений та сплачений статутний капітал був повністю сформований та сплачений (свідоцтво про державну реєстрацію випуску цінних паперів в документарній формі було видано Вінницьким територіальним управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку 29.01.1999р. №13/02/1/99). На дату подання звіту дане свідоцтво про документарну форму випуску цінних паперів анульовано. Позачерговими Загальними зборами акціонерів, які відбулись 06.12.2011 року, було прийняте рішення про переведення акцій Товариства з документарної форми існування в бездокументарну форму існування у зв'язку з виконанням вимог ЗУ "Про акціонерні товариства". В результаті Вінницьким ТУ ДКЦПФР було видане свідоцтво про випуск акцій №180/02/1/11 від 11.01.2011 року. Форма випуску акцій - бездокументарна. Товариство переіменоване в ПАТ "Тростянецьке РП "Агромаш", свідоцтво про державну реєстрації серії А01 №165184, видане 13.12.2011 року Тростянецькою районною Державною адміністрацією Вінницької області. Торгівля акціями емітента на внутрішніх та зовнішніх ринках не здійснюється. Акції емітента не котируються на біржах. Фактів лістингу та делістингу акцій підприємства зареєстровано не було. У 2011 році додатково цінні папери не випускались. Акції власного випуску у 2011 році емітентом не викуповувались.</p> |  |                                    |                    |                                  |                            |                        |                                     |  |

## 12. Опис бізнесу

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

Важливі події розвитку: в 1932 році була створена Тростянецька МТС, яка була переіменована на ремонтно-технічну станцію (РТС) в 1958 році, в 1961 році - в районне об'єднання по виробничо-технічному обслуговуванню в сільському господарстві. З 01.04.1986 року підприємство було реорганізоване в ремонтно-транспортне підприємство, яке входило до складу РАПО. В 1995-1996 роках РТП було визнано як орендне підприємство і стало називатись Тростянецьке районне підприємство "Агромаш". В 1996 році в процесі приватизації державних підприємств Тростянецьке районне підприємство "Агромаш" перетворено на відкрите акціонерне товариство "Агромаш" 06 грудня 2010 року позачерговими Загальними зборами акціонерів (Протокол Б/н) було прийнято рішення про зміну найменування Товариства та зміну типу Товариства у зв'язку з виконанням вимог ЗУ "Про акціонерні товариства". Товариство переіменоване в ПАТ "Тростянецьке РП "Агромаш", свідоцтво про державну реєстрацію серії АО 1 №165184, видане 13.12.2010 року Тростянецькою районною Державною адміністрацією Вінницької області. Дане підприємство розміщене на відстані 1 км від Тростянець-Подільської залізничної станції. На відстані 120 км - від обласного центру м. Вінниця та 400 км - від Києва. Факти злиття, поділу, приєднання, перетворення, виділу: у 2011 році фактів злиття, поділу, приєднання, виділу зафіксовано не було.

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

Організаційна структура емітента: товариство складається із слідуєчих підрозділів: спеціалізована майстерня по ремонту кормозбирального комбайна КСК-100, вузлів та агрегатів до них, обслуговує Вінницьку область, виробнича потужність - 337,5 умовних ремонтів, майстерня загального призначення, займається ремонтом гичко збиральної техніки БМ-брізної модифікації, ремонтом тракторів, вузлів та агрегатів до тракторів, автомобільний гараж - використовується для своїх потреб, спортивно-оздоровчий комплекс. Місцезнаходження: Вінницька обл., смт Тростянець, вул. Наконечного б. 13.

Дочірні підприємства, філії, представництва: у структурі товариства дочірніх підприємств, філій, представництв та інших відокремлених структурних підрозділів станом на 31.12.2011 року немає.

Ролі та перспективи розвитку: ролі та перспектив розвитку немає.

Впродовж 2011 року змін в організаційній структурі підприємства не відбувалось.

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

У 2010 році від акціонерів Товариства надійшла пропозиція змінити тип Товариства.

06 грудня 2010 року позачерговими Загальними зборами акціонерів (Протокол Б/н) було прийнято рішення про зміну найменування Товариства та зміну типу Товариства у зв'язку з виконанням вимог ЗУ "Про акціонерні товариства". Товариство перейменоване в ПАТ "Тростянецьке РП "Агромаш".

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

Опис обраної облікової політики: підприємство веде бухгалтерський облік господарських операцій щодо майна і результатів своєї діяльності в натуральних одиницях і в узагальненому грошовому виразі шляхом безперервного документального і взаємопов'язаного їх відображення. Бухгалтерський облік господарських операцій здійснюється методом подвійного запису згідно з Планом рахунків бухгалтерського обліку затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 30 листопада 1999 року №291 та зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 21 грудня 1999р. за №892/4185 у відповідних журналах-ордерах та аналітичних відомостях.

Облік неавтоматизований.

Бухгалтерський облік господарських операцій здійснюється методом подвійного запису згідно з Планом рахунків бухгалтерського обліку у відповідних журналах - ордерах та аналітичних відомостях.

Дня цілей бухгалтерського обліку основні засоби класифікуються за групами згідно з П(С)БО 7 "Основні засоби" затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 27 квітня 2000р. № 92 та зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 18 травня 2000р. за №288/4509 із змінами та доповненнями.

Придбані основні засоби зараховуються на баланс підприємства за первинною вартістю. Одиницею обліку основних засобів є об'єкт основних засобів.

Згідно з даними бухгалтерського обліку та балансу товариства станом на 31.12.2010р. первісна вартість основних фондів становить 2975 тис. грн., залишкова вартість основних фондів становить 794,3 тис. грн. Нарахування зносу (амортизації) по основних засобах в періоді, що перевірявся, проводилось відповідно до :8.6.1 п.8.6. ст.8 Закону України "Про оподаткування прибутку підприємств" (із змінами і доповненнями до нього). Норми та порядок нарахування амортизації за П(С)БО 7 не застосовувалися. Відповідно до даних бухгалтерського обліку та звітності підприємства станом на 31.12.2011р. сальдо по рахунку 12 "Нематеріальні активи" не рахується.

Відповідно до даних бухгалтерського обліку товариство на протязі звітного періоду з 01.01.2011 р. по 31.12.2011 р. фінансових вкладень в цінні папери інших суб'єктів господарювання не здійснювало.

Товариство веде бухгалтерський облік основних та допоміжних матеріалів, палива та інших матеріальних ресурсів за їх фактичною собівартістю, покупних товарів за продажними цінами, які визначаються відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Запаси", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 20.10.99р. №246.

Бухгалтерський облік придбання, використання, реалізації (списання) та вибуття малоцінних та швидкозношуваних предметів здійснюється у відповідності з вимогами чинного законодавства України. Станом на 31.12.2014р. на балансі товариства рахуються запаси в сумі 315,5 в тис. грн. Вибуття запасів здійснюється за методом ФІФО.

### **Текст аудиторського висновку**

#### **АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ) НЕЗАЛЕЖНОЇ АУДИТОРСЬКОЇ ФІРМИ**

про фінансову звітність публічного акціонерного товариства "Тростянецьке районне підприємство "Агромаш" за 2011 рік

Адресат: Директору публічного акціонерного товариства "Тростянецьке районне підприємство "Агромаш" Григор'єву В.І. та акціонерам товариства Код ЄДРПОУ 03567440 24300, Вінницька обл., смт. Тростянець, вул. Наконечного, 13

#### **1. Вступний параграф**

##### **1.1. Основні відомості про емітента**

Повна назва □ Публічне акціонерне товариство "Тростянецьке районне підприємство "Агромаш"

Код за Єдиним державним реєстром підприємств та організацій України □ 03567440

Місцезнаходження □ 24300, Вінницька обл., смт. Тростянець, вул. Наконечного, 13

Публічне акціонерне товариство "Тростянецьке районне підприємство "Агромаш" (надалі - ПАТ "Тростянецьке РП "Агромаш") є повним правонаступником всіх прав та обов'язків Відкритого акціонерного товариства "Тростянецьке районне підприємство "Агромаш".

Відкрите акціонерне товариство "Тростянецьке районне підприємство "Агромаш" створено відповідно до наказу Регіонального відділення Фонду державного майна України по Вінницькій області №315 від 18.02.97 р. на установчих зборах акціонерів товариства (протокол №1 від 11.03.97р.) шляхом перетворення в процесі приватизації "Тростянецького районного підприємства "Агромаш" (наказ №922-К від 11.09.95р.).

Публічному акціонерному товариству "Тростянецьке районне підприємство "Агромаш" Тростянецькою районною державною адміністрацією Вінницької області видано свідоцтво про державну реєстрацію юридичної особи серії А01 №165184 від 13.12.2010р. (номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб підприємців про заміну свідоцтва 1 167 105 0007 000102).

Статут Публічного акціонерного товариства "Тростянецьке районне підприємство "Агромаш" в новій редакції, затверджений позачерговими загальними зборами акціонерів відкритого акціонерного товариства "Тростянецьке районне підприємство "Агромаш" (протокол б/н від 06.12.2010 року) та зареєстрований державним реєстратором Тростянецької районної державної адміністрації Вінницької області Моргун С.В. 13.12.2010р. (реєстраційний номер 1 167 105 0007 000102).

Згідно з довідкою з Єдиного державного реєстру підприємств та організацій України АБ №197975 основними видами діяльності Товариства за КВЕД є ремонт, технічне обслуговування і монтаж інших машин та устаткування для сільського та лісового господарства (29.32.4); виробництво інших машин та устаткування для сільського та лісового господарства (29.32.1); ремонт і технічне обслуговування машин та устаткування для переробки сільгосппродуктів (29.53.3).

Чисельність працівників Товариства станом на 31.12.2011 року становила 18 чоловік.

Відповідальними особами за фінансово-господарську діяльність ПАТ "Тростянецьке РП "Агромаш" у 2011 році були:

- □ директор Григор'єв В.І.

- □ головний бухгалтер - Мельник Г.П.

#### **1.2. Звіт щодо фінансової звітності**



Аудиторська фірма "Служба аудиту" провела аудиторську перевірку фінансових звітів ПАТ "Тростянецьке РП "Агромаш", що включають баланс (форма №1м) станом на 31.12.2011р., звіт про фінансові результати (форма №2м) за 2011р., опис важливих аспектів облікової політики та інші пояснювальні примітки.

Бухгалтерський облік господарських операцій здійснюється методом подвійного запису згідно з Планом рахунків бухгалтерського обліку затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 30 листопада 1999 року N291 та зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 21 грудня 1999 р. за N892/4185 у відповідних журналах-ордерах та аналітичних відомостях.

Ми провели аудит у відповідності до вимог Закону України "Про аудиторську діяльність", Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (видання 2010 року), етики Міжнародної федерації бухгалтерів, та Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики), затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 29.09.2011р. №1360 та зареєстрованих в Міністерстві юстиції України 28.11.2011р. за №1358/20096.

## 2. Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання та достовірне подання цієї фінансової звітності у відповідності до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

## 3. Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудиту. Ми провели аудит у відповідності до Міжнародних стандартів аудиту (МСА 200, МСА 210, МСА 240, МСА 570, МСА 705, МСА 706, МСА 720 та інші МСА). Ці стандарти вимагають від нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур задля отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриттів у фінансовій звітності. Відбір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок виконаних управлінським персоналом та оцінку загального подання фінансової звітності.

Ми вважаємо, що отримали достатні та прийнятні аудиторські докази для висловлення нашої умовно-позитивної думки.

## 4. Підстава для висловлення умовно-позитивної думки

В зв'язку з тим, що ми були призначені аудиторами Товариства після 31 грудня 2011 року, ми не мали змоги спостерігати за інвентаризацією основних та оборотних фондів Товариства, що проводилась станом на 01.10.2011 року. У нас не було можливості впевнитися в кількості основних та оборотних фондів підприємства, утримуваних станом на звітну дату відповідно в сумах:

основних засобів - 2975,0 тис. грн.;

запасів - 315,5 тис. грн.;

готової продукції - 26,8 тис. грн.;

грошових коштів в касі - 0,2 тис. грн., через виконання альтернативних процедур.

Відповідно ми не мали змоги визначити, чи була потреба в коригуванні зазначених сум.

На балансі Товариства рахуються повністю зношені основні засоби, первісна вартість яких складає 138,0 тис. грн., що не узгоджується з вимогами п.16 П(С)БО 7. Відображення таких об'єктів в балансі за справедливою вартістю призвело б до збільшення додаткового капіталу. Зазначена невідповідність не має суттєвого впливу на фінансову звітність.

Звертаємо увагу користувачів фінансової звітності, що відповідно до іпотечного договору №1512092109 від 16.07.2009 року та договору застави №1512092119 від 16.07.2009 року майно товариства знаходиться в заставі у іпотекодержателя Публічного акціонерного товариства "Державний експортно-імпорتنний банк України". Первісна вартість заставленого майна складає 2771 тис. грн. і може бути вилучена банком у разі пред'явлення боргових вимог. Ця ситуація свідчить про існування суттєвої невизначеності, яка може поставити під значний сумнів здатність Товариства безперервно продовжувати свою діяльність. Фінансова звітність не розкриває інформацію про цей факт.

## 5. Умовно-позитивна думка

На нашу думку, за винятком можливого впливу питань, про які йдеться у параграфі "Підстава для висловлення умовно-позитивної думки" фінансова звітність подає достовірно в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПАТ "Тростянецьке РП "Агромаш" станом на 31.12.2011 року, а також результати його діяльності за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

6. Думка аудитора щодо іншої допоміжної інформації

6.1. Відповідність вартості чистих активів вимогам чинного законодавства

Визначення вартості чистих активів Товариства проводиться за формулою:

Чисті активи =(Необоротні активи + Оборотні активи + Витрати майбутніх періодів) - (Довгострокові зобов'язання + Поточні зобов'язання + Забезпечення наступних виплат і платежів).

Чисті активи Товариства на 31.12.2011р. згідно з вищезазначеною формулою складають 1172,6 тис. грн. ((794,3+387,6)-(2,2+7,1)).

тис. грн.

Показник  $\square$  на 1.12.2010р.  $\square$  на 1.12.2011р.

Розрахункова вартість чистих активів  $\square$  1268,5  $\square$  1172,6

Статутний капітал  $\square$  520,4  $\square$  520,4

Виходячи із проведеного розрахунку, чисті активи більше статутного капіталу Товариства на 652,2 тис. грн., що відповідає вимогам ч.3 ст. 155 Цивільного кодексу України.

6.2. Наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю та іншою інформацією

Суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів під час її подання до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку не виявлено.

6.3. Виконання значних правочинів

Відповідно до п.1 ст.70 Закону України "Про акціонерні товариства" №514-VI від 17.09.2008р. (надалі - Закон "Про акціонерні товариства") 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 акціонерного товариства, приймається наглядовою радою.

За перевірений період значні правочини товариством не вчинялись.

6.4. Стан корпоративного управління

Відповідно до п.9.1 ст.9 Статуту Товариства органами управління товариства є:

- загальні збори акціонерів;
- Наглядова рада товариства;
- Директор (виконавчий орган товариства);
- Ревізійна комісія товариства

Товариством розроблено внутрішні положення Про Директора та Про Ревізійну комісію.

Розподіл прав і обов'язків між органами управління Товариства, передбачених Статутом та внутрішніми положеннями відповідає вимогам Закону України "Про акціонерні товариства".

Згідно з п.10.2 ст.10 Статуту Товариства річні загальні збори проводяться не пізніше 30 квітня наступного за звітним роком. У Товаристві можуть проводитися річні та позачергові загальні збори. Позачергові загальні збори акціонерів у звітному році не проводилися.

У звітному періоді 29 квітня 2011 року проведені загальні збори акціонерів за результатами діяльності 2010 року (протокол б/н).

Відповідно до п.11.1 ст.11 Статуту Товариства Наглядова Рада є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства і в межах компетенції визначеної статутом та чинним законодавством України контролює та регулює діяльність Директора Товариства.

Відповідно до п.п.11.10.2, п.п. 11.10.4 п.11.10 ст.11 Статуту Товариства передбачено, що засідання Наглядової Ради проводяться у міру необхідності, але не рідше одного разу на квартал.

Протягом звітного року засідання Наглядової Ради проводилось 22 грудня 2011 року (протокол б/н).

Нами не отримано повного розуміння основних заходів, які Товариство використовувало 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").

Внутрішній аудит, як один із способів контролю за правомірністю та ефективністю діяльності усіх підрозділів підприємства Товариством не впроваджений.

6.5. Ідентифікації та оцінки ризиків суттєвого викривлення

Нами проведено оцінку ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства у відповідності до МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності". Нашою метою є отримання достатніх та прийнятних аудиторських доказів, що стосуються оцінених ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства, через розробку і застосування прийнятних дій у відповідь. Нами проведено ідентифікацію чинників ризику шахрайства, визначено умови, а також класи операцій, залишків на рахунках, розкриття інформації та тверджень, на які вони можуть впливати та проведені наступні аудиторські процедури (дії):

- проведення вибіркової перевірки первинних бухгалтерських документів та іншої інформації;
- здійснення перевірки інвентаризаційних відомостей акціонерного товариства після завершення інвентаризації;
- проведення підрахунку залишків на кінець звітного періоду для мінімізації ризику незалежного маніпулювання протягом періоду між здійсненням підрахунків і кінцем звітного періоду;
- проведення перевірки нестандартних (нетипових) операцій;
- проведення перевірки операцій з пов'язаними сторонами;
- виконання процедури по дебіторській та кредиторській заборгованості (акти звірянь), тощо.

З огляду на вищевикладене вважаємо, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилок.

#### 7. Класифікація та оцінка активів та зобов'язань

Активи відображаються Товариством в балансі за умови, що оцінка їх може бути достовірно визначена і очікується отримання в майбутньому економічних вигод, пов'язаних з їх використанням згідно з П(С)БО 7-10.

Аудит основних засобів, нематеріальних активів та їх зносу (амортизації)

Облік основних засобів ведеться Товариством на рахунку 10 "Основні засоби". Дані аналітичного обліку по вищезазначеному рахунку відповідають даним синтетичного обліку.

Для цілей бухгалтерського обліку основні засоби класифікуються за групами згідно з П(С)БО 7 "Основні засоби" затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 27 квітня 2000 р. N 92 та зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 18 травня 2000 р. за N 288/4509 із змінами та доповненнями.

Згідно з даними бухгалтерського обліку та балансу товариства станом на 31.12.2011р. первісна вартість основних фондів становить 2975 тис. грн., залишкова вартість основних фондів становить 794,3 тис. грн.

Нарахування зносу (амортизації) по основних засобах в періоді, що перевірявся Товариство проводило:

- до 01.04.2011 року - податковим методом;
- після 01.04.2011 року - прямолінійним методом.

Відповідно до даних бухгалтерського обліку та звітності підприємства станом на 31.12.2010р. сальдо по рахунку 12 "Нематеріальні активи" не рахується.

Аудит фінансових вкладень

Відповідно до даних бухгалтерського обліку товариство на протязі звітного періоду з 01.01.2011р. по 31.12.2011р. фінансових вкладень в цінні папери інших суб'єктів господарювання не здійснювало.

Аудит товарно-матеріальних цінностей

Товариство веде бухгалтерський облік основних та допоміжних матеріалів, палива та інших матеріальних ресурсів за їх фактичною собівартістю, покупних товарів за продажними цінами, які визначаються відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Запаси", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 20.10.99р. №246.

Станом на 31.12.2011р. на балансі товариства рахуються запаси в сумі 315,5 тис. грн. Вибуття запасів здійснюється за методом ФІФО.

Аудит грошових коштів

Облік касових операцій на підприємстві здійснювався відповідно до "Положення про ведення касових операцій у національній валюті в Україні", затвердженого постановою Правління Національного банку України від 15.12.2004р. №637 та зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 13 січня 2008 р. за № 40/10320.

Товариством відкрито поточний рахунок 26007013038256 в відділенні "Тростянецьке" ПАТ "ВТБ Банк", МФО 321767. Операції по поточному рахунку відображались в бухгалтерському обліку на рахунку 311 "Розрахунковий рахунок".

Валютний рахунок не відкривався.

У періоді, що перевіряється операції з іноземною валютою не проводилися.

Залишок грошових коштів на кінець звітного періоду склав 28,8 тис. грн.

Аудит дебіторської заборгованості

У відповідності до вимог Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 10 "Дебіторська заборгованість", затвердженого наказом Міністерства фінансів України № 237 від 08.10.1999 р. та зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 25 жовтня 1999 р. за № 725/4018 із змінами і доповненнями, передбачається створення резерву сумнівних боргів на основі класифікації дебіторської заборгованості. У звітному періоді простроченої заборгованості не виявлено.

Дебіторська заборгованість за даними бухгалтерського обліку товариства складає:

тис. грн.

Назва рядка балансу □ Рядок балансу □ на 1.12.2010р. □ на 1.12.2011р.

Дебіторська заборгованість за товари (роботи, послуги) □ 160 □ 5,1 □ 12,5

Дебіторська заборгованість за розрахунками: □ □ □

- з бюджетом □ 170 □ - □ 2,7

Інша поточна дебіторська заборгованість □ 210 □ 0,2 □ 1,3

Разом □ 5,3 □ 16,5

На початок року дебіторська заборгованість по акціонерному товариству склала - 5,3 тис. грн., а станом на 31.12.2011 року - 16,5 тис. грн. Таким чином, в звітному періоді відбулося незначне збільшення дебіторської заборгованості.

Аудит зобов'язань

Товариство відображає в балансі зобов'язання за умови, що вони являють собою заборгованість підприємств, яка виникла внаслідок минулих подій і погашення якої, як очікується, призведе до зменшення ресурсів підприємства, що втілюють в собі економічні вигоди. Зазначене відповідає вимогам П(С)БО №11 затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 31.01.2000 р. №20 та зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 11 лютого 2000р. за N 85/4306.

Відповідно до вимог "Інструкції про інвентаризацію основних засобів та нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів, документів та розрахунків", затвердженої наказом Міністерства фінансів України від 11.08.94р. №69 та зареєстрованої в Міністерстві юстиції України 26.08.94р. за №202/412, товариством відповідно до наказу директора ПАТ "Тростянецьке районне підприємство "Агротех" №24 від 15.09.2011р., станом на 01.10.2011р. проводилась інвентаризація основних фондів, інших товарно-матеріальних цінностей, а також стану розрахунків з покупцями, постачальниками та ін.

За наслідками проведеної інвентаризації лишків та нестач не виявлено.

Аудит кредиторської заборгованості

Кредиторська заборгованість за даними бухгалтерського обліку товариства складає: □

Назва рядка балансу □ Рядок балансу □ на 1.12.2010р. □ на 1.12.2011р.

Кредиторська заборгованість за товари (роботи, послуги) □ 530 □ 4,1 □ 1,1

Поточні зобов'язання за розрахунками: □ □ □

- з бюджетом □ 550 □ 12,9 □ 1,5

- з страхування □ 570 □ 5,2 □ 1,0

- з оплати праці □ 580 □ 17,4 □ 3,5

Інші поточні зобов'язання □ 610 □ - □ -

Разом: □ 39,6 □ 7,1

Кредиторська заборгованість за товари (роботи, послуги) на кінець звітного року зменшилась: з 4,1 тис. грн. на 31.12.2010р. до 1,1 тис. грн. на 31.12.2011р. Керівництво товариства вважає, що номінальна вартість кредиторської заборгованості приблизно дорівнює її справедливій вартості.

Розрахунки товариства з працівниками по заробітній платі проводилися по рахунку 661 "Розрахунки по оплаті праці", з підзвітними особами по рахунку 372 "Розрахунки з підзвітними особами", з бюджетом по рахунку 641 "Розрахунки з бюджетом", по соціальному страхуванню по рахунках 651 "За розрахунками із загальнообов'язкового державного соціального страхування".

Заборгованість Товариства за розрахунками з оплати праці станом на 31.12.2011р. складає 3,5 тис. грн. і є поточною.

Аудит позикових коштів

У періоді, що перевірявся, товариство не залучало кредити для забезпечення функціонування основної діяльності.

Аудит довгострокових та поточних зобов'язань

Станом на 31.12.2011 року довгострокові та поточні зобов'язання на балансі товариства не рахуються.

Аудит власного капіталу

Власний капітал Товариства станом на 31.12.2011р. склав 1172,6 тис. грн.

Структура власного капіталу Товариства має наступний вигляд:

тис. грн.

Назва рядка балансу □ Рядок балансу □ на 1.12.2010р. □ на 1.12.2011р.

- статутний капітал □ 300 □ 520,4 □ 520,4

- додатковий капітал □ 320 □ 748,1 □ 748,1

- нерозподілений прибуток (непокритий збиток) □ 350 □ (95,9)

Разом власного капіталу: □ 380 □ 1268,5 □ 1127,6

Додатковий капітал товариства на звітну дату складає 748,1 тис. грн.

Резервний капітал товариством не створювався в зв'язку з отриманням збитку.

Звертаємо увагу замовника на необхідність створення резервного капіталу у розмірі не менше ніж 15 відсотків статутного капіталу товариства шляхом щорічних відрахувань від чистого прибутку товариства або за рахунок нерозподіленого прибутку, як того вимагає п.1 ст.19 Закону України "Про акціонерні товариства". При цьому до досягнення встановленого статуту розміру резервного капіталу розмір щорічних відрахувань не може бути меншим ніж 5 відсотків суми чистого прибутку товариства за рік.

Аудит статутного капіталу

Статутний капітал публічного акціонерного товариства зареєстрований в сумі 520 420,00 грн. і поділено на 2 081 680 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн. кожна.

На 31.12.2011р. кількість акціонерів товариства становить:

-  178 фізичних осіб, яким належить 35,99% акцій,

"  в.ч. 1 фізична особа, якій належить 11,56% акцій

-  1 юридична особа - товариство з обмеженою відповідальністю "Група "Агропродінвест", якому належить 64,01% акцій.

Заявлений статутний капітал був повністю сформований та сплачений (свідоцтво про державну реєстрацію випуску цінних паперів видано Вінницьким територіальним управлінням державної комісії з цінних паперів та фондового ринку №180/02/1/11 від 11.01.2011р.).

Станом на 31.12.2011р. форма існування акцій - бездокументарна.

Реквізити іменних акцій бездокументарної форми існування наступні:

Вид і тип акцій  Прості іменні

Дані свідоцтва про реєстрацію випуску акцій  Реєстраційний номер 180/02/1/11, видане 11.01.2011 року Вінницьким територіальним управлінням державної комісії з цінних паперів та фондового ринку

Номінальна вартість акції  0 (нуль) грн. 25 (двадцять п'ять) коп.

Кількість акцій  2 081 680 (два мільйони вісімдесят одна тисяча шістсот вісімдесят) шт.

Загальна номінальна вартість акцій  520 420 (п'ятсот двадцять тисяч чотириста двадцять) грн. 00 коп.

Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN)  UA4000108476

Довідково  Попередній код (ISIN) UA0201541002 не дійсний з 21.03.2011р.

Додатковий випуск акцій товариством не здійснювався.

Аудит доходів

За результатами аудиторської перевірки встановлено, що дані відображені в журналах-ордерах, наданих аудиту стосовно доходів Товариства за 2011 рік, відповідають показнику доходу (виручки) від реалізації по рядку 10 "Доходи (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)" форми №2 "Звіт про фінансові результати", який складає 465,8 тис. грн.

Бухгалтерський облік доходів від реалізації товарів (робіт, послуг) здійснюється Товариством в залежності від видів нарахованих доходів на окремих субрахунках рахунку 70 "Доходи від реалізації" в цілому у відповідності до П(С)БО №15 "Доходи", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 29.11.99 р. № 290 та норм облікової політики товариства, яка затверджена наказом директора від 04.01.2011 р. №1.

На нашу думку, бухгалтерський облік доходів від різних видів діяльності Товариства ведеться у відповідності з нормами П(С)БО 15 та нормами облікової політики Товариства, яка затверджена наказом директора №1 від 04.01.2011р.

Структуру доходів Товариства за 2011 рік наведено нижче.

№ п/п  Назва класових  Номер рахунку  Сума тис. грн.

1  Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) без ПДВ  703  465,8

2  Інші операційні доходи без ПДВ  718, 719  48,1

На нашу думку, звіт про фінансові результати за 2011 рік в усіх суттєвих аспектах достовірно відображає величину і структуру доходів Товариства, а також розкриває інформацію про них.

Аудит витрат

На нашу думку, облік витрат Товариства відповідає вимогам Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 16 "Витрати", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 31.12.99 р. №318 та нормам облікової політики Товариства.

Відображення витрат Товариства за 2011 рік здійснювалось на відповідних рахунках обліку витрат згідно з Планом рахунків бухгалтерського обліку затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 30 листопада 1999 року №291 та зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 21 грудня 1999 р. за №892/4185 без використання 8-го класу рахунків.

Структуру витрат товариства за 2011 рік наведено нижче.

№ п/п  Назва класових  Номер рахунку  Сума тис. грн.

1  Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)  903  369,3

2  Адміністративні витрати  92  210,5

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ Версія 08.02.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХІІ

3 □ Інші операційні витрати □ 943, 949 □ 30,0

Інформація щодо обсягу чистого прибутку

Діяльність Товариства за 2011р. характеризується наступними основними показниками:  
тис. грн.

□ Корядка □ 2010р. □ 2011р.

- дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) □ 010 □ 611,5 □ 559,0

- непрямі податки та інші вирахування з доходу □ 020 □ (101,9) □ (93,2)

- інші операційні доходи □ 040 □ 36,3 □ 48,1

- собівартість реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) □ 080 □ (591,0) □ (383,8)

- інші операційні витрати □ 090 □ (78,0) □ (226,0)

- інші витрати □ 100 □ (36,3) □ -

- чистий прибуток (збиток) □ 150 □ (159,4) □ (95,9)

Спостерігається тенденція зменшення обсягів реалізації робіт порівняно з минулим роком.

Події, які відбулися протягом звітного року

Відповідно до протоколу б/н від 29.04.2011р. на позачергових загальних зборах акціонерів Публічного акціонерного товариства "Тростянецьке районне підприємство "Агромаш" прийнято рішення:

ў □ првідкликання старої та обрання нової Наглядової ради у наступному складі:

відкликано

- □ Солопів Володимир Павлович - голова Наглядової ради;

- □ Зайка Андрій Дмитрович - член Наглядової ради;

- □ Карауш Юрій Григорович - член Наглядової ради;

- □ Сікорський Сергій Петрович - член Наглядової ради;

- □ Нічипорук Михайло Дмитрович - член Наглядової ради;

обрано

- □ Солопів Володимир Павлович - член Наглядової ради;

- □ Зайка Андрій Дмитрович - член Наглядової ради;

- □ Карауш Юрій Григорович - член Наглядової ради;

- □ Сікорський Сергій Петрович - член Наглядової ради;

- □ Нічипорук Михайло Дмитрович - член Наглядової ради;

ў □ првідкликання старої та обрання нової Ревізійної комісії у наступному складі:

відкликано

- □ Яковенко Людмила Олексіївна - голова Ревізійної комісії;

- □ Мунтян Любов Іванівна - член Ревізійної комісії;

- □ Юрчук Тетяна Володимирівна - член Ревізійної комісії;

обрано

- □ Яковенко Людмила Олексіївна - голова Ревізійної комісії;

- □ Мунтян Любов Іванівна - член Ревізійної комісії;

- □ Юрчук Тетяна Володимирівна - член Ревізійної комісії;

Інформація про інші події, які передбачені статтею 41 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006р. №3480-IV аудиту не надавалася.

Аналіз показників фінансового стану

Фінансовий стан Товариства характеризується слідуючими показниками:

Номер п/п □ Показник □ Нормативне значення □ 2010 рік □ 2011 рік

1 □ Коефіцієнт покриття □ >1 □ 11,869 □ 54,592

2 □ Коефіцієнт абсолютної ліквідності □ >0 (збільшення) □ 2,073 □ 4,056

3 □ Коефіцієнт платоспроможності (автономії) □ >0,5 □ 0,968 □ 0,992

4 □ Коефіцієнт фінансування □ <1 (зменшення) □ 0,033 □ 0,008

5 □ Коефіцієнт маневреності власного капіталу □ >0 (збільшення) □ 0,339 □ 0,324

Протягом звітного року товариство отримало збиток в сумі 95,9 тис. грн., який в порівнянні з 2010 роком зменшився на 63,5 тис. грн.

Виручка від наданих послуг зменшилася на 52,5 тис. грн. (559,0-611,5).

Показники ліквідності та платоспроможності вказують на те, що товариство не залежить від зовнішніх кредиторів та в змозі розрахуватися з кредиторами за рахунок наявних грошових коштів та оборотних активів.

Однак, значне перевищення коефіцієнтом покриття нормативного значення свідчить про порушення структури капіталу.

В цілому фінансовий стан товариства на звітну дату стійкий.

8. Основні відомості про аудитора

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ Версія 08.02.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІІ

Приватне підприємство Аудиторська фірма "Служба аудиту" здійснює свою діяльність на підставі Свідоцтва про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності №1931, виданого Аудиторською палатою України 26.01.01р. (рішення №98) та продовжено рішенням АПУ від 23.12.2010р. №224/3 до 23.12.2015р.

Ідентифікаційний код 25500146.

Місцезнаходження: 21036, м. Вінниця,  
вул.40-річчя Перемоги, 27, оф. 101, 104, 108  
тел./факс 67-32-00, 35-91-68

e-mail: [saudit@ukrpost.ua](mailto:saudit@ukrpost.ua)

9. Інформація про договір на проведення аудиту

Аудит фінансової звітності ПАТ "Тростянецьке районне підприємство "Агромаш" за 2011 рік проведено відповідно до договору №11-12 від 05.03.11р.

Перевірку розпочато - 23.03.2012 року, закінчено - 30.03.2012р.

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

Інформація про основні види продукції, що виробляє емітент: ПАТ "Тростянецьке РП "Агромаш" надає такі послуги: господарствам району та області - проводить ремонт кормозбирального комбайна КСК-100, вузлів та агрегатів до нього, проводить ремонт гичкозбиральних машин БМ-б, ремонт коробок перемінних передач до тракторів Т-150, Т-150К, ремонт рульового управління до тракторів, ремонт ВОМ Т-150, ремонт різних видів вузлів та агрегатів до сільськогосподарської техніки та тракторів, відновлювальний ремонт тракторних причтів різних марок.

Залежність від сезонних змін: ремонтні роботи мають сезонний характер, найбільш завантажені місяці по ремонту техніки - весняні та літні, які передують початку збирання трав та цукрового буряка.

Основні ринки збуту: основними ринками збуту є підприємства України, в основному Вінницької області.

Заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту: емітент не здійснює таких заходів.

Канали збуту й методи продажу, які використовує емітент: основними клієнтами товариства є сільськогосподарські виробники Вінницької області, це ПрАТ Поділля, м. Крижопіль, ТОВ ПК "Зоря Поділля"м. Гайсин, ТОВ "Новофастівське" смт Погребище. Емітент використовує прямі методи продажу.

Джерела сировини, їх доступність та динаміка цін: джерела сировини - підприємства України, доступність нормальна, динаміка цін висока, ціни на сировину постійно зростають.

Інформація про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент: стан розвитку галузі вимагає вкладання коштів, які відсутні у підприємства, необхідні кредити.

Рівень впровадження нових технологій, нових товарів: нові технології та нові товари емітент не впроваджував у 2011 році, оскільки кошти відсутні.

Положення емітента на ринку: підприємство намагається уникнути перевантаження в роботі в пікові місяці шляхом ремонту власних вузлів та агрегатів протягом року. Товариство у звітному 2011 році працювало в умовах гострої нестачі обігових коштів. Наявні грошові кошти менші від поточних зобов'язань. ПАТ "Тростянецьке РП "Агромаш" проводить ремонт техніки вітчизняного виробництва, та виробництва колишнього союзу.

Сільгоспвиробники поступово закуповують сільгосптехніку імпортного виробництва, а емітент не має коштів перейти на ремонт імпортної техніки, здійснити закупівлю необхідних станків і ремонтного обладнання.

Інформація про конкуренцію в галузі: основним конкурентом в галузі є підприємство Бершадське РП "Агромаш", здійснює незначний вплив на діяльність емітента. Конкурентами Товариства є різні комерційні структури, створені на базі заводів-виробників.

Особливість продукції (послуг) емітента: особливістю продукції є сезонність попиту на продукцію, що реалізується, відсутність коштів у сільгоспвиробників, недостатність обігових коштів, часті зміни в податковому законодавстві.

Перспективні плани розвитку емітента: планується приступити до ремонту причтів 2 ПТС-4, 2 ПТС-45, розширити асортимент продукції, що реалізується, відкрити гуртово-роздрібні магазини.

Кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більш як 10% в загальному об'ємі постачання: основними постачальниками запасних частин і матеріалів по ремонту сільськогосподарської техніки є ТОВ "Торговий дім "АНТОН" м. Вінниця, ТОВ "Укравтозапчастина" м. Вінниця, МПП "Золота Нива" смт Тростянець, ТОВ "Укравтозапчастина" м. Вінниця, кількість основних постачальників - 4.

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

Впродовж останніх 5 років Товариство здійснило придбання основних засобів на загальну суму 15,2 тис.грн., вибуло основних засобів на загальну суму 269,1 тис.грн. Підприємство поки що не планує значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю. Виробничі потужності використовуються не в повному обсязі, у зв'язку з відсутністю замовлень на ремонт.

Підприємство не планує ніяких значних інвестицій та придбань, пов'язаних з господарською діяльністю.

Відповідно до Договору застави та Договору іпотеки між: ПА Т "Тростянецьке РП "Агромаш " та ПА Т "Державний експортно-імпортний банк України" станом на 31.12.2011 у року все майно Товариства знаходиться в заставі банку та буде знаходитись в заставі до 2013 року.

Майно в заставі знаходиться за адресою: Вінницька обл., смт Тростянець, вул. Наконечного б. 13, на загальну суму 18188 тис.грн., обладнання, інвентар та транспортні засоби (рухоме майно) на загальну суму 322 тис.грн. Майно буде знаходитись в заставі до 2012 року.

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

Всі основні засоби підприємства, а також виробнича база знаходяться за адресою: Вінницька обл., смт Тростянець, вул. Наконечного б. 13. На кінець 2011 року сума зносу основних засобів склала 2180,7 тис.грн., первісна вартість - 2975,0 тис.грн., залишкова вартість основних засобів - 794,3 тис.грн. У підприємства ПА Т "Тростянецьке РП "Агромаш " існують обмеження на користування майном. Відповідно до Договору застави №1512092119 від 16.07.2009 року та Іпотечного Договору №1512092109 від 16.07.2009 року, які укладено ПАТ "Тростянецьке РП "Агромаш" із ПАТ "Державний експортно-імпортний банк України", у товариства знаходиться в заставі: комплекс будівель і споруд (нерухоме майно), який знаходиться за адресою: Вінницька обл., смт Тростянець, вул. Наконечного б. 13, на загальну суму 18188 тис.грн., обладнання, інвентар та транспортні засоби (рухоме майно) на загальну суму 322 тис.грн. Майно буде знаходитись в заставі до 2012 року.

Підприємство поки що не планує значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю.

Виробничі потужності використовуються не в повному обсязі, у зв'язку з відсутністю замовлень на ремонт.

Використання активів підприємства не позначається негативно на екології навколишнього середовища.

Підприємство не планує розпочинати капітальне будівництво, розширення або удосконалення основних засобів у зв'язку з недостатністю обігових коштів. ПАТ "Тростянецьке РП "Агромаш " не очікує зростання виробничих потужностей.

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

На діяльність емітента впливають такі проблеми: сезонність попиту на продукцію, що реалізується, відсутність коштів у сільгоспвиробників, недостатність обігових коштів, часті зміни в податковому законодавстві, світова фінансова криза.

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

У 2011 році підприємством штрафи, пеня, і компенсації за порушення законодавства не сплачувались.

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



Товариство має недостатньо обігових коштів, у зв'язку з цим не може покрити свої борги, але на сьогоднішній день підприємство має велику кредиторську заборгованість, передбачається, що більшість підприємств проведуть з нами розрахунки, і дані кошти будуть направлені на виробництво та погашення боргів. ПАТ "Тростянецьке РП "Агромаш" обходиться власними коштами, кредитами банків не користується. Робочого капіталу у товариства недостатньо. Шляхи покращення ліквідності - отримання банківського кредиту.

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

У 2011 році підприємством ПАТ "Тростянецьке районне підприємство "Агромаш" було укладено 12 договорів на загальну суму 365,0 тис.грн. Всі укладені договори станом на 31.12.2011 року виконані. Невиконаних договорів станом на 31.12.2011 року немає.

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

Перспективні плани розвитку підприємства: планується приступити до освоєння ремонту причтів 2 ПТС-4, 2ПТС-45.

На діяльність можуть вплинути такі фактори, як: часті зміни в законодавстві, відсутність механізму відшкодування боргів з бувших КСП, відшкодування в бюджет ПДВ і податку на прибуток по відвантаженій, а не оплаченій продукції, нерегульована податкова система, високі податки, багато видів податків, відсутність обігових коштів, постійне зростання цін на енергоносії, на паливно-мастильні речовини, сировину, матеріали і комплектуючі вироби, великий знос основних засобів, невідповідність розміру зарплати, пенсій та соціальних виплат розмірам цін, прогресування інфляції, фінансова криза. Необхідно удосконалити законодавство, стабілізувати виробництво, залучити інвестиції, потрібна реконструкція, розширення виробництва, зміни в законодавчій політиці.

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

Підприємство у 2011 році не витратило коштів на дослідження та розробки.

**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**

Станом на 31.12.2011 в року у підприємства немає судових справ, в яких би підприємство або його посадові особи виступали б однією із сторін.

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

Іншою інформацією, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента товариство не володіє. За 2009 р. дивіденди не нараховувались та не виплачувались. Посадові особи непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не мають. Інформація про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки:

Доход (виручка) від реалізації продукції тис.грн. 2011р.: 559 2010р.: 611,5 2009р.: 1392,2

Непрямі податки та інші вирахування з доходу 2011р.:93,2 2010р.: 101,9 2009р.: 232

Інші операційні доходи 2011р.: 48,1 2010р.: 36,3 2009р.: 41,1

Чистий прибуток (збиток) 2011р.: -95,9 2010р.: -159,4 2009р.: -330,5

Показники фінансового стану:

Показники Орієнтовне позитивне значення "На початок звітного періоду" "На кінець звітного періоду"

Коефіцієнт покриття >1 11,869 54,592

Коефіцієнт абсолютної ліквідності >0 (збільшення) 2,073 4,056

Коефіцієнт платоспроможності (автономії) >0,5 0,968 0,992

Коефіцієнт фінансування <1 (зменшення) 0,033 0,008

Коефіцієнт маневреності власного капіталу >0(збільшення) 0,339 0,324

Протягом звітного року товариство отримало збиток в сумі 95,9 тис. грн., який в порівнянні з 2010 роком зменшився на 63,5 тис. грн.

Виручка від наданих послуг зменшилася на 52,5 тис. грн. (559,0-611,5).

Показники ліквідності та платоспроможності вказують на те, що товариство не залежить від зовнішніх кредиторів та в змозі розрахуватися з кредиторами за рахунок наявних грошових коштів та оборотних активів. Однак, значне перевищення коефіцієнтом покриття нормативного значення свідчить про порушення структури капіталу.

В цілому фінансовий стан товариства на звітну дату стійкий.

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

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

| Найменування основних засобів | Власні основні засоби (тис. грн.) |                   | Орендовані основні засоби (тис. грн.) |                   | Основні засоби, всього (тис. грн.) |                   |
|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|---------------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|
|                               | на початок періоду                | на кінець періоду | на початок періоду                    | на кінець періоду | на початок періоду                 | на кінець періоду |
| 1                             | 3                                 | 4                 | 5                                     | 6                 | 7                                  | 8                 |
| 1. Виробничого призначення:   | 717,0                             | 680,8             | 0,0                                   | 0,0               | 717,0                              | 680,8             |
| будівлі та споруди            | 658,2                             | 632,8             |                                       |                   | 658,2                              | 632,8             |
| машини та обладнання          | 39,0                              | 31,1              |                                       |                   | 39,0                               | 31,1              |
| транспортні засоби            | 17,9                              | 15,1              |                                       |                   | 17,9                               | 15,1              |
| інші                          | 1,9                               | 1,8               |                                       |                   | 1,9                                | 1,8               |
| 2. Невиробничого призначення: | 123,3                             | 113,5             | 0,0                                   | 0,0               | 123,3                              | 113,5             |
| будівлі та споруди            | 120,2                             | 111,3             |                                       |                   | 120,2                              | 111,3             |
| машини та обладнання          | 2,5                               | 1,7               |                                       |                   | 2,5                                | 1,7               |
| транспортні засоби            |                                   |                   |                                       |                   | 0,0                                | 0,0               |
| інші                          | 0,6                               | 0,5               |                                       |                   | 0,6                                | 0,5               |
| Усього                        | 840,3                             | 794,3             | 0,0                                   | 0,0               | 840,3                              | 794,3             |

Станом на 31.12.2011 року основні засоби Товариства становили: за залишковою вартістю - 840,3 тис.грн., первісна вартість - 2975,0 тис.грн., знос - 2134,7 тис.грн. Залишкова вартість будинків і споруд на 31.12.2011 року склала 658,2 тис.грн. Термін користування будинків і споруд: до 100 років, умови користування: основні засоби - будівлі та споруди використовуються за своїм прямим призначенням, що забезпечує нормальну роботу підприємства, адміністративного персоналу. Залишкова вартість машин і обладнання станом на 31.12.2011 року склала 39,0 тис.грн. Термін користування машин і обладнання: до 10 років, умови користування: машини та обладнання використовуються за своїм основним призначенням, безпосередньо беруть участь у здійсненні виробничої діяльності емітента. Залишкова вартість транспортних засобів на 31.12.2011 року склала 17,9 тис. грн. Термін користування транспортних засобів - 8 років, максимально до 10 років років, умови користування: транспортні засоби знаходяться безпосередньо на підприємстві, у його користуванні, після завершення користування основні засоби списуються з балансу підприємства. Залишкова вартість інших основних засобів виробничого призначення станом на 31.12.2011 року склала 1,9 тис.грн. Термін користування інших основних засобів до 5 років, умови користування - основні засоби списуються після їх зносу, коли стають непридатними для користування. Залишкова вартість основних засобів невиробничого призначення станом на 31.12.2011 року склала: будівлі і споруди - 120,2 тис.грн., машини і обладнання - 2,5 тис.грн., інші основні засоби - 0,6 тис.грн. Орендованими основними засобами ПАТ не користується. Зміни відбулись за рахунок надходження, вибуття основних засобів. У підприємства ПАТ "Тростянецьке РП "Агромаш" існують обмеження на користування майном. Відповідно до Договору застави №151209Z119 від 16.07.2009 року та Іпотечного Договору №151209Z109 від 16.07.2009 року, які укладено ПАТ "Тростянецьке РП "Агромаш" із ПАТ "Державний експортно-імпортерний банк України", у товариства знаходиться в заставі: комплекс будівель і споруд (нерухоме майно), який знаходиться за адресою: Вінницька обл., смт Тростянець, вул. Наконечного б. 13, на загальну суму 18188 тис.грн., обладнання, інвентар та транспортні засоби (рухоме майно) на загальну суму 322 тис.грн. Майно буде знаходитись в заставі до 2012 року.

### 13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

| Найменування показника                           | За звітний період | За попередній період |
|--|-------------------|----------------------|
| 1  | 2                 | 3                    |
| Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн.) | 1172,6            | 1268,5               |
| Статутний капітал (тис. грн.)                    | 520,4             | 520,4                |
| Скоригований статутний капітал (тис. грн.)       | 520,4             | 520,4                |

Опис

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

Висновок

Розрахункова вартість чистих активів перевищує статутний капітал на 652,2 тис.грн. Розрахункова вартість чистих активів перевищує скоригований статутний капітал на 652,2 тис.грн. Вимоги частини третьої статті 155 Цивільного кодексу України дотримані. Зменшення статутного капіталу не вимагається.

### 13.3. Інформація про зобов'язання емітента

| Види зобов'язань   | Дата виникнення | Непогашена частина боргу (тис. грн.) | Відсоток за користування коштами (відсоток річних) | Дата погашення |
|--|-----------------|--------------------------------------|--|----------------|
| Кредити банку  | X               | 0,00                                 | X  | X              |
| у тому числі:  |                 |                                      |  |                |
| Зобов'язання за цінними паперами   | X               | 0,00                                 | X  | X              |
| у тому числі:  |                 |                                      |  |                |
| за облігаціями (за кожним власним випуском):   | X               | 0,00                                 | X  | X              |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):                               | X               | 0,00                                 | X  | X              |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):   | X               |                                      | X  | X              |
| за векселями (всього)  | X               | 0,00                                 | X  | X              |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом): | X               | 0,00                                 | X  | X              |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):                        | X               | 0,00                                 | X  | X              |
| Податкові зобов'язання   | X               | 1,50                                 | X  | X              |
| Фінансова допомога на зворотній основі   | X               | 0,00                                 | X  | X              |
| Інші зобов'язання  | X               | 5,60                                 | X  | X              |
| Усього зобов'язань   | X               | 7,10                                 | X  | X              |

|      |  |
|------|--|
| Опис | <p>Станом на 31.12.2011 року у товариства ПАТ "Тростянецьке РП "Агромаш" немає короткострокових та довгострокових банківських кредитів, ними підприємство не користується. Зобов'язання за цінними паперами відсутні, за облігаціями також відсутні. Зобов'язань за іпотечними цінними паперами, сертифікатами ФОН, за векселями, за іншими цінними паперами (у т.ч. за похідними), за фінансовими інвестиціями в корпоративні права станом на 31.12.2011 року також немає. Відповідно до Договору застави №151209Z119 від 16.07.2009 року та Іпотечного Договору №151209Z109 від 16.07.2009 року, які укладено ПАТ "Тростянецьке РП "Агромаш" із ПАТ "Державний експортно-імпортний банк України", у товариства знаходиться в заставі: комплекс будівель і споруд (нерухоме майно), який знаходиться за адресою: Вінницька обл., смт Тростянець, вул. Наконечного б. 13, на загальну суму 18188 тис. грн., обладнання, інвентар та транспортні засоби (рухоме майно) на загальну суму 322 тис.грн. Майно буде знаходитись в заставі до 2012 року.</p> |
|------|--|

**Інформація про стан корпоративного управління  
Загальні збори акціонерів  
Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?**

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

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

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

ні \_\_\_\_\_

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

|  | (осіб) |
|--|--------|
| Кількість членів наглядової ради                             | 5      |
| Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві | 0      |

|  |   |
|--|---|
| Кількість представників держави  | 0 |
| Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій | 0 |
| Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10 відсотків акцій  | 0 |
| Кількість представників акціонерів – юридичних осіб                        | 5 |

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

**4**

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

|                                 | Так (*)  | Ні (*) |
|---------------------------------|--|--------|
| Стратегічного планування        |  | X      |
| Аудиторський                    |  | X      |
| З питань призначень і винагород |  | X      |
| Інвестиційний                   |  | X      |
| Інше (запишіть)                 | Комітети у складі Наглядової ради не створювались. |        |
| Інше (запишіть)                 |  |        |

\* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

**Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?**

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

**так**

Кількість членів ревізійної комісії (осіб)

**3**



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

2

**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                        | Так                       | Ні                  |
| Юридичний відділ (юрист)                                      | Ні                        | Ні                        | Ні                  |
| Секретар правління  | Так                       | Ні                        | Ні                  |
| Секретар загальних зборів                                     | Ні                        | Ні                        | Ні                  |
| Секретар наглядової ради                                      | Ні                        | Ні                        | Ні                  |
| Корпоративний секретар  | Ні                        | Ні                        | Ні                  |
| Відділ або управління, яке відповідає за роботу з акціонерами | Ні                        | Ні                        | Ні                  |
| Інше (запишіть)   | Ні                        | Ні                        | Ні                  |

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

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

(\*)

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

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

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

**так**

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

**ні**

**Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?**

|  | Так (*)  | Ні (*) |
|--|--|--------|
| Положення про загальні збори акціонерів              |  | X      |
| Положення про наглядову раду                         |  | X      |
| Положення про виконавчий орган (правління)           |  | X      |
| Положення про посадових осіб акціонерного товариства | X  |        |
| Положення про ревізійну комісію                      |  | X      |
| Положення про акції акціонерного товариства          |  | X      |
| Положення про порядок розподілу прибутку             |  | X      |
| Інше (запишіть)                                      | Крім того, у ПАТ існують такі положення: "Про порядок ознайомлення акціонерів з інформацією у ПАТ "Тростянецьке РП "Агромаш", "Про порядок нарахування і виплати дивідендів у ПАТ "Тростянецьке РП "Агромаш", "Про порядок збільшення (зменшення) ст. кап. |        |

\* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

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

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

ні \_\_\_\_\_

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

|                        | Так (*) | Ні (*) |
|------------------------|---------|--------|
| Не проводились взагалі |         | X      |
| Менше ніж раз на рік   |         | X      |
| Раз на рік             | X       |        |
| Частіше ніж раз на рік |         | X      |

\* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

**Який орган приймав рішення про затвердження аудитора?**

|                           | Так (*) | Ні (*) |
|---------------------------|---------|--------|
| Загальні збори акціонерів |         | X      |
| Наглядова рада            |         | X      |
| Правління або директор    |         | X      |
| Інше (запишіть)           |         |        |

\* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

ні \_\_\_\_\_

**З якої причини було змінено аудитора?**

|  | Так (*)                           | Ні (*) |
|--|-----------------------------------|--------|
| Не задовольняв професійний рівень          |                                   | X      |
| Не задовольняли умови угоди з аудитором    |                                   | X      |
| Аудитора було змінено на вимогу акціонерів |                                   | X      |
| Інше (запишіть)                            | Товариство не змінювало аудитора. |        |

\* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

**З ініціативи якого органу ревізійна комісія проводила перевірку останнього разу?**

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

ні \_\_\_\_\_

**Залучення інвестицій та вдосконалення практики корпоративного управління**

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ  
Версія 08.02.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІІ

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

|   | Так (*) | Ні (*) |
|---|---------|--------|
| Випуск акцій                                  |         | X      |
| Випуск депозитарних розписок                  |         | X      |
| Випуск облігацій                              |         | X      |
| Кредити банків                                |         | X      |
| Фінансування з державного і місцевих бюджетів |         | X      |
| Інше (запишіть)                               |         |        |

\* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

не визначились

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

так

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

|   | Так (*)  | Ні (*) |
|---|--|--------|
| Не задовольняв професійний рівень особи |  | X      |
| Не задовольняли умови договору з особою |  | X      |
| Особу змінено на вимогу:                |  |        |
| акціонерів                              |  | X      |
| суду                                    |  | X      |
| Інше (запишіть)                         | У 2010 році ПАТ "Тростянецьке РП "Агромаш" уклало договір про обслуговування емісії з Депозитарієм ВАТ "Національний депозитарій України" та зі Зберігачем ПАТ "Укргазпромбанк" про відкриття рахунків акціонерам. |        |

\* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

ні

У разі наявності у акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття:

яким органом управління прийнятий:

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

ні

укажіть яким чином його оприлюднено:

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

## **Звіт про корпоративне управління\***

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

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

**наявність механізму розгляду скарг**

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

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

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

\* Заповнюється фінансовими установами, що утворені у формі акціонерних товариств.

## Фінансовий звіт

### суб'єкта малого підприємництва

|  | Дата (рік, місяць, число)  | коди       |    |    |
|--|--|------------|----|----|
|  |  | 11         | 12 | 31 |
| Підприємство                               | Публічне акціонерне товариство "Тростянецьке районне підприємство "Агромаш" за ЄДРПОУ                                | 03567440   |    |    |
| Територія                                  | Вінницька за КОАТУУ  | 0524155100 |    |    |
| Організаційно-правова форма господарювання | Акціонерне товариство за КОПФІ   | 230        |    |    |
| Орган державного управління                | д/в за КОДУ  | 0          |    |    |
| Вид економічної діяльності                 | Ремонт, технічне обслуговування і монтаж інших машин та устаткування для сільського та лісового господарства за КВЕД | 29.32.4    |    |    |
| Середня кількість працівників              |  | 18         |    |    |

Одиниця виміру: тис. грн.

Адреса: 24300, Тростянецький, смт Тростянець,, вул. Наконечного б. 13

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

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

|   |
|---|
| v |
|   |

### 1. Баланс

На 31.12.2011

Форма № 1-м

Код за ДКУД 1801006

| Актив  | Код рядка | На початок звітного року | На кінець звітного періоду |
|--|-----------|--------------------------|----------------------------|
| 1  | 2         | 3                        | 4                          |
| <b>I. Необоротні активи</b>                            |           |                          |                            |
| Незавершені капітальні інвестиції                      | 020       |                          |                            |
| Основні засоби:  |           |                          |                            |
| залишкова вартість                                     | 030       | 840,3                    | 794,3                      |
| первісна вартість                                      | 031       | 2975,0                   | 2975,0                     |
| знос   | 032       | (2134,7)                 | (2180,7)                   |
| Довгострокові біологічні активи:                       |           |                          |                            |
| справедлива (залишкова) вартість                       | 035       |                          |                            |
| первісна вартість                                      | 036       |                          |                            |
| накопичена амортизація                                 | 037       | ( )                      | ( )                        |
| Довгострокові фінансові інвестиції                     | 040       |                          |                            |
| Інші необоротні активи                                 | 070       |                          |                            |
| Усього за розділом I                                   | 080       | 840,3                    | 794,3                      |
| <b>II. Оборотні активи</b>                             |           |                          |                            |
| Виробничі запаси                                       | 100       | 342,0                    | 315,5                      |
| Поточні біологічні активи                              | 110       |                          |                            |
| Готова продукція                                       | 130       | 40,6                     | 26,8                       |
| Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги: |           |                          |                            |
| чиста реалізаційна вартість                            | 160       | 5,1                      | 12,5                       |
| первісна вартість                                      | 161       | 5,1                      | 12,5                       |
| резерв сумнівних боргів                                | 162       | ( )                      | ( )                        |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом  | 170       |                          | 2,7                        |
| Інша поточна дебіторська заборгованість                | 210       | 0,2                      | 1,3                        |
| Поточні фінансові інвестиції                           | 220       |                          |                            |
| Грошові кошти та їх еквіваленти:                       |           |                          |                            |
| в національній валюті                                  | 230       | 82,1                     | 28,8                       |
| у тому числі в касі                                    | 231       |                          | 0,2                        |
| в іноземній валюті                                     | 240       |                          |                            |
| Інші оборотні активи                                   | 250       |                          |                            |
| Усього за розділом II                                  | 260       | 470,0                    | 387,6                      |
| <b>III. Витрати майбутніх періодів</b>                 | 270       |                          |                            |
| <b>IV. Необоротні активи та групи вибуття</b>          | 275       |                          |                            |
| <b>Баланс</b>  | 280       | 1310,3                   | 1181,9                     |



| Пасив  | Код<br>рядка | На початок звітнього<br>року | На кінець звітнього<br>періоду |
|--|--------------|------------------------------|--------------------------------|
| 1  | 2            | 3                            | 4                              |
| I. Власний капітал                                       |              |                              |                                |
| Статутний капітал  | 300          | 520,4                        | 520,4                          |
| Додатковий капітал                                       | 320          | 748,1                        | 748,1                          |
| Резервний капітал  | 340          |                              |                                |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)              | 350          | 0,0                          | -95,9                          |
| Неоплачений капітал                                      | 360          | ( )                          | ( )                            |
| Усього за розділом I                                     | 380          | 1268,5                       | 1172,6                         |
| II. Забезпечення наступних витрат і цільове фінансування | 430          | 2,2                          | 2,2                            |
| III. Довгострокові зобов'язання                          | 480          |                              |                                |
| IV. Поточні зобов'язання                                 |              |                              |                                |
| Короткострокові кредити банків                           | 500          |                              |                                |
| Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями | 510          |                              |                                |
| Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги   | 530          | 4,1                          | 1,1                            |
| Поточні зобов'язання за розрахунками:                    |              |                              |                                |
| з бюджетом   | 550          | 12,9                         | 1,5                            |
| зі страхування   | 570          | 5,2                          | 1,0                            |
| з оплати праці*  | 580          | 17,4                         | 3,5                            |
|  | 605          |                              |                                |
| Інші поточні зобов'язання                                | 610          |                              |                                |
| Усього за розділом IV                                    | 620          | 39,6                         | 7,1                            |
| V. Доходи майбутніх періодів                             | 630          |                              |                                |
| Баланс   | 640          | 1310,3                       | 1181,9                         |

\* З рядка 580 графа 4 Прострочені зобов'язання з оплати праці (665)

0,0

Примітки:

До складу необоротних активів підприємства відносяться: нематеріальні активи, основні засоби, незавершене будівництво, довгострокові біологічні активи, довгострокові фінансові інвестиції, довгострокова дебіторська заборгованість, інвестиційна нерухомість, відстрочені податкові активи, гудвіл та інші необоротні активи. Станом на 31.12.2011 р. на балансі підприємства обліковується один із складових необоротних активів - основні засоби підприємства. До складу оборотних активів підприємства відносяться: виробничі запаси, поточні біологічні активи, готова продукція, дебіторська заборгованість, поточні фінансові інвестиції, грошові кошти та їх еквіваленти. Станом на 31.12.2011 р. на балансі підприємства обліковується декілька складових оборотних активів - виробничі запаси, готова продукція, дебіторська заборгованість, грошові кошти та їх еквіваленти. На підприємстві зобов'язання визначають згідно П(С)БО 11 "Зобов'язання" затвердженого Наказом Міністерства фінансів України від 31 січня 2000 р. N 20 від 11.02.2000 р. та Зареєстровано в Міністерстві юстиції України 11 лютого 2000 р. N 85/4306 із врахуванням змін та доповнень. Зобов'язання підприємством визнаються, якщо його оцінка може бути достовірно визначена та існує ймовірність зменшення економічних вигод у майбутньому внаслідок його погашення. Якщо на дату балансу раніше визнане зобов'язання не підлягає погашенню, то його сума включається до складу доходу звітнього періоду.

## 2. Звіт про фінансові результати

За 2011 р.  
Форма № 2-м

Код за ДКУД 1801007

| Стаття   | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|--|-----------|-------------------|---|
| 1  | 2         | 3                 | 4                                       |
| Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)  | 010       | 559,0             | 611,5                                   |
| Непрямі податки та інші вирахування з доходу   | 020       | (93,2)            | (101,9)                                 |
| Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (010-020)   | 030       | 465,8             | 509,6                                   |
| Інші операційні доходи   | 040       | 48,1              | 36,3                                    |
| Інші доходи  | 050       |                   |   |
| Разом чисті доходи ( 030 + 040 + 050 )   | 070       | 513,9             | 545,9                                   |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)   | 080       | (369,3)           | (591,0)                                 |
| Інші операційні витрати  | 090       | (240,5)           | (78,0)                                  |
| у тому числі:  | 091       | ( )               | ( )                                     |
|  | 092       | ( )               | ( )                                     |
| Інші витрати   | 100       | ( )               | (36,3)                                  |
| Разом витрати (080 + 090 + 100)  | 120       | (609,8)           | (705,3)                                 |
| Фінансовий результат до оподаткування (070 - 120)  | 130       | (95,9)            | (159,4)                                 |
| Податок на прибуток  | 140       |                   |   |
| Чистий прибуток (збиток) (130 - 140)   | 150       | (95,9)            | (159,4)                                 |
| Забезпечення матеріального заохочення  | 160       |                   |   |
| Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції та дохід від зміни вартості поточних біологічних активів     | 201       |                   |   |
| Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції та витрати від зміни вартості поточних біологічних активів | 202       |                   |   |

**Примітки:**

Собівартість реалізованих товарів визначається Підприємством згідно з П(С)БО 9 "Запаси". Відображення собівартості реалізованої продукції (робіт, послуг) в бухгалтерському обліку Підприємства здійснюється згідно з П(С)БО 16 "Витрати". До виробничої собівартості продукції (робіт, послуг) включаються: -прямі матеріальні витрати; -прямі витрати на оплату праці; - інші прямі витрати; -змінні загальновиробничі та постійні розподілені загальновиробничі витрати. На підприємстві ведеться бухгалтерський та податковий облік витрат виробництва, витрат обігу та валових витрат відповідно до встановленого порядку. Підприємство за звітний період 2011 р. отримало 95,9,0 тис.грн. збитків.

Керівник

\_\_\_\_\_

(підпис)

Григор'єв Валентин Іванович

\_\_\_\_\_

(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_

(підпис)

Мельник Галина Пилипівна

\_\_\_\_\_

(ініціали, прізвище)