

## 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		Гусаревич Вадим Миколайович
(посада)	(підпис)	(прізвище та ініціали керівника)
	М.П.	30.04.2013
		(дата)

### Річна інформація емітента цінних паперів за 2012 рік

#### 1. Загальні відомості

1.1. Повне найменування емітента

Публічне акціонерне товариство "Селексплемконецентр"

1.2. Організаційно-правова форма емітента

Публічне акціонерне товариство

1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента

00701470

1.4. Місцезнаходження емітента

Львівська, Мостиський, 81340, смт. Судова Вишня, 1 Листопада, 43

1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента

0502283076 0502283076

1.6. Електронна поштова адреса емітента

seleksplem@ukr.net

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

2.1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії		30.04.2013
		(дата)
2.2. Річна інформація опублікована у	Бюлетень Цінні папери України № 82	30.04.2013
	(номер та найменування офіційного друкованого видання)	(дата)
2.3. Річна інформація розміщена на сторінці	<a href="http://www.spkcenter.pat.lviv.ua">www.spkcenter.pat.lviv.ua</a>	в мережі Інтернет
	(адреса сторінки)	30.04.2013
		(дата)

## Зміст

<b>1. Основні відомості про емітента:</b>	
а) ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента	X
б) інформація про державну реєстрацію емітента	X
в) банки, що обслуговують емітента	X
г) основні види діяльності	X
ґ) інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	
д) відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств	
е) інформація про рейтингове агентство	
є) інформація про органи управління емітента	X
<b>2. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)</b>	X
<b>3. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці</b>	X
<b>4. Інформація про посадових осіб емітента:</b>	
а) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
б) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
<b>5. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента</b>	X
<b>6. Інформація про загальні збори акціонерів</b>	X
<b>7. Інформація про дивіденди</b>	
<b>8. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент</b>	X
<b>9. Відомості про цінні папери емітента:</b>	
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	
ґ) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду	
д) інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів	
<b>10. Опис бізнесу</b>	X
<b>11. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента:</b>	
а) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
б) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
в) інформація про зобов'язання емітента	
г) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
ґ) інформація про собівартість реалізованої продукції	
<b>12. Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів</b>	
<b>13. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери,</b>	

що виникала 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. Фінансова звітність емітента, яка складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

26. Копія(ї) протоколу(ів) загальних зборів емітента, які проведені за звітний період (для акціонерних товариств) (додається до паперової форми при поданні інформації до Комісії)

X

27. Аудиторський висновок

X

28. Фінансова звітність емітента, яка складена за міжнародними стандартами фінансової звітності

X

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

ПАТ "Селексплемконецентр" не одержувало ліцензій(дозволів) на провадження окремих видів діяльності. Товариство не належить до будь-яких об'єднань підприємств. Емітент не укладає договори з рейтинговими агенствами та не провадило рейтингову оцінку. Загальними зборами Товариства не приймалося рішення про виплату дивідендів. Товариство не

здійснювала випук облігацій. Товариство не випускало інших цінних паперів. Похідні цінні папери емітент не випускав. ПАТ "Селексплемконцентр" не здійснював викуп власних акцій у звітному періоді. Відповідно до Протоколу Загальних зборів акціонерів від 01.04.2011 року було прийнято рішення про переведення випуску акцій ПАТ "Селексплемконцентр" у бездокументарну форму існування, відповідно видача сертифікатів не проводилася.

інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції - відсутня, так як товариство не займається видами д-ті, які класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності та дохід (виручка) від реалізації продукції за звітний період складає менше ніж 5 млн.грн. інформація про собівартість реалізованої продукції-відсутня, так як товариство не займається видами д-ті, які класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності та дохід (виручка) від реалізації продукції за звітний період складає менше ніж 5 млн.грн.

Товариство не випускало боргових цінних паперів, гарантій третьої особи за борговими цінними паперами не надавалося. Особливої інформації протягом звітного року не було, а також інформація стосовно іпотечних цінних паперів - відсутня. Товариство не випускало іпотечних облігацій.

Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття, а саме: 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, відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду, відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року -відсутня так як товариство іпотечні облігації не випускало. 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, так як товариства такі платежі відсутні. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів відсутня, так як товариство іпотечні сертифікати не випускало. Інформація щодо реєстру іпотечних активів, відсутня, так як іпотечні активи відсутні на підприємстві. Основні відомості про ФОН, Інформація про випуски сертифікатів ФОН, Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН, Розрахунок вартості чистих активів ФОН, . Правила ФОН відсутні, так як товариство ФОН не випускало. Звіт про стан об'єкта нерухомості- відсутній, так як такий звіт не проводився

### **3. Основні відомості про емітента**

#### **3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента**

##### 3.1.1. Повне найменування

Публічне акціонерне товариство "Селексплемконецентр"

##### 3.1.2. Скорочене найменування (за наявності)

ПАТ "Селексплемконецентр"

##### 3.1.3. Організаційно-правова форма

Публічне акціонерне товариство

##### 3.1.4. Поштовий індекс

81340

##### 3.1.5. Область, район

Львівська , Мостиський

##### 3.1.6. Населений пункт

смт. Судова Вишня

##### 3.1.7. Вулиця, будинок

1 Листопада, 43

#### **3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента**

##### 3.2.1. Серія і номер свідоцтва

серія А01 № 658243

##### 3.2.2. Дата державної реєстрації

22.12.1998

##### 3.2.3. Орган, що видав свідоцтво

Мостиська районна державна адміністрація Львівської області

##### 3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.)

241760.00

##### 3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.)

241760.00

#### **3.3. Банки, що обслуговують емітента**

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

Відділення "Коперника" ПАТ ВТБ Банк

##### 3.3.2. МФО банку

321767

##### 3.3.3. Поточний рахунок

26003010132955

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

рахунком у іноземній валюті

Відділення "Коперника" ПАТ ВТБ Банк

3.3.5. МФО банку

321767

3.3.6. Поточний рахунок

26003010132955

### 3.4. Основні види діяльності

01.22.0	Розведення овець,кіз,коней
01.21.0	Розведення великої рогатої худоби
60.24.0	Діяльність автомобільного вантажного транспорту

### 3.8. Інформація про органи управління емітента

Органами управління Товариства є :

1. Загальні збори Товариства - є вищим органом Товариства. До компетенції Загальних зборів Товариства належить : 1) визначення основних напрямків діяльності Товариства; 2) внесення змін до Статуту Товариства; 3) прийняття рішення про анулювання викуплених акцій; 4) прийняття рішення про зміну типу Товариства; 5) прийняття рішення про розміщення акцій; 6) прийняття рішення про збільшення статутного капіталу Товариства; 7) прийняття рішення про зменшення статутного капіталу Товариства; 8) прийняття рішення про дроблення або консолідацію акцій; 9) затвердження положень про загальні збори, наглядову раду, виконавчий орган та ревізійну комісію Товариства, а також внесення змін до них; 10) затвердження інших внутрішніх документів Товариства; 11) затвердження річного звіту Товариства; 12) розподіл прибутку і збитків Товариства; 13) прийняття рішення про викуп Товариством розміщених ним акцій; 14) прийняття рішення про форму існування акцій; 15) затвердження розміру річних дивідендів; 16) прийняття рішень з питань порядку проведення загальних зборів; 17) обрання членів Наглядової ради, затвердження умов цивільно-правових або трудових договорів, що укладатимуться з ними, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання цивільно-правових договорів з членами Наглядової ради; 18) прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради; 19) обрання голови та членів Ревізійної комісії, прийняття рішення про дострокове припинення їх повноважень; 20) затвердження висновків Ревізійної комісії(ревізора); 21) обрання членів лічильної комісії, прийняття рішення про припинення їх повноваження; 22) прийняття рішення про вчинення значного правочину якщо ринкова вартість майна або послуг, що є предметом значного правочину, перевищує 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства; 23) прийняття рішення про виділ та припинення Товариства, крім випадку, передбаченого частиною четвертою статті 84 Закону України "Про акціонерні товариства", про ліквідацію товариства, обрання ліквідаційної комісії, затвердження порядку та строків ліквідації, порядку розподілу між акціонерами майна, що залишається після задоволення вимог кредиторів, і затвердження ліквідаційного балансу; 24) прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради, звіту виконавчого органу, звіту Ревізійної комісії(ревізора); 25) затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління Товариства; 26) обрання комісії з припинення Товариства; 27) обрання директора; 28) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів згідно із Статутом або положенням про Загальні збори Товариства.

2. Наглядова рада Товариства, є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом та законодавством, контролює та регулює діяльність виконавчого органу Товариства. До компетенції Наглядової Ради належить вирішення питань, передбачених законодавством, Статутом, а також переданих на вирішення Наглядової ради Загальними зборами. До виключної компетенції Наглядової Ради належить: 1) затвердження положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства; 2) підготовка порядку

денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів; 3) прийняття рішення про проведення чергових та позачергових загальних зборів на вимогу акціонерів або за пропозицією виконавчого органу; 4) прийняття рішення про анулювання акцій чи продаж раніше викуплених Товариством акцій; 5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій; 6) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів; 7) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених чинним законодавством; 8) затвердження умов контрактів, які укладаються з членами виконавчого органу, встановлення розміру їх винагороди; 9) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів товариства; 10) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законодавством; 11) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; 12) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку; 13) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів; 14) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб; 15) вирішення питань, передбачених законодавством в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства; 16) прийняття рішення про вчинення значних правочинів, передбачених законодавством;

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

18) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; 19) прийняття рішення про обрання (заміну) реєстратора власників іменних цінних паперів Товариства або депозитарія цінних паперів та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; 20) надсилання в порядку, передбаченому законодавством, пропозицій акціонерам про придбання особою (особами, що діють спільно) значного пакета акцій; 21) прийняття рішення про вчинення правочину, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує 15 % і менше 25 % вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства; 22) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із законодавством або Статутом Товариства.

Склад Наглядової ради: 1. Голова наглядової ради - Голуб Ніна Іванівна. 2. Члени наглядової ради - Тимочко Сусанна Ігорівна; Шишунова Галина Миколаївна.

3. Директор-одноосібний виконавчий орган Товариства. До компетенції Директора Товариства належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради.

Директор - Гусаревич Вадим Миколайович.

4. Ревізійна комісія (ревізор) - для проведення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства загальні збори обирають Ревізійну комісію (ревізора). Права та обов'язки членів ревізійної комісії (ревізора) визначаються Положенням про ревізійну комісію, а також договором, що укладається з кожним членом ревізійної комісії (ревізором).

Склад Ревізійної комісії: 1. Голова ревізійної комісії - Артими'як Ірина Броніславівна. 2. Члени ревізійної комісії - Адамська Ольга Миколаївна; Хома Дарія Михайлівна.

#### **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 управління Фонду державного майна України по Львівській обл.	20823070	79000 Україна м. Львів вул. Січових Стрільців, 3	100.00

Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер, дата видачі та найменування органу, який видав паспорт*	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Усього		100.00

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

Середньооблікова чисельність працівників облікового складу станом на 31.12.2012 рік становить 1 чоловік. Середньооблікова чисельність позаштатних працівників - 0 осіб. Осіб, які працюють за сумісництвом - 0. Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - 0 осіб. Фонд оплати праці - 0 (тис. грн.). Кадрових програм немає.

## 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

Гусаревич Вадим Миколайович

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

-

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1964

#### 6.1.5. Освіта\*\*

Вища

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

16

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

ТзОВ "Місія"

#### 6.1.8. Опис

Розпорядження майном товариства у межах повноважень згідно статуту, представлення товариства без довіреності перед третіми особами, прийом та звільнення з роботи працівників, укладання колективного договору. Повноваження визначаються статутом товариства. Розмір винагороди за виконання обов'язків Директора визначається умовами контракту. Не надав згоди на розкриття розміру винагороди. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Згода на розкриття паспортних даних відсутня.

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

#### 6.1.1. Посада

Голова Наглядової ради

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

Голуб Ніна Іванівна

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

-

6.1.4. Рік народження\*\*

1942

6.1.5. Освіта\*\*

Вища

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

36

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

ВО ім.Леніна, Інженер-конструктор

6.1.8. Опис

Скликання та проведення засідань Наглядової ради, укладання контракту із Головою правління. Участь в засіданнях Наглядової ради, вирішення питань, що належать до компетенції Наглядової ради. Повноваження визначаються статутом товариства та положенням "Про Наглядову раду". Додаткової винагороди в грошовій чи натуральній формі не отримував. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Згода на розкриття паспортних даних відсутня.

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Член наглядової ради

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

Тимочко Сузанна Ігорівна

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

-

6.1.4. Рік народження\*\*

1984

6.1.5. Освіта\*\*

Вища

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

6

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

ПП "Інтермісія", заступник директора.

6.1.8. Опис

Участь в засіданнях Наглядової ради, вирішення питань, що належать до компетенції Наглядової ради. Повноваження визначаються статутом товариства та положенням "Про Наглядову раду". Додаткової винагороди в грошовій чи натуральній формі не отримував. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Згода на розкриття паспортних даних відсутня.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової

особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

#### 6.1.1. Посада

Член наглядової ради

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

Шишунова Галина Миколаївна

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

-

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1944

#### 6.1.5. Освіта\*\*

Вища

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

25

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

Львівський медінститут.

#### 6.1.8. Опис

Участь в засіданнях Наглядової ради, вирішення питань, що належать до компетенції Наглядової ради. Повноваження визначаються статутом товариства та положенням "Про Наглядову раду". Додаткової винагороди в грошовій чи натуральній формі не отримував. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Згода на розкриття паспортних даних відсутня.

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

#### 6.1.1. Посада

Голова Ревізійної комісії

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

Артим"як Ірина Броніславівна

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

-

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1960

#### 6.1.5. Освіта\*\*

Середня-технічна

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

35

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

ПП "Інтермісія", директор.

#### 6.1.8. Опис

Участь в перевітках фінансово-господарської діяльності підприємства, складання висновку по річному звіту та балансу підприємства. Повноваження визначаються статутом товариства ( та положенням "Про ревізійну комісію". Додаткової винагороди в грошовій чи натуральній формі не отримував. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Згода на розкриття паспортних даних відсутня.

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

#### 6.1.1. Посада

Член Ревізійної комісії

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

Адамська Ольга Миколаївна

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

-

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1956

#### 6.1.5. Освіта\*\*

Середня

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

0

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

Зоотехнік, ПАТ "Селексплемконцентр"

#### 6.1.8. Опис

Участь в перевітках фінансово-господарської діяльності підприємства, складання висновку по річному звіту та балансу підприємства. Повноваження визначаються статутом товариства ( та положенням "Про ревізійну комісію". Додаткової винагороди в грошовій чи натуральній формі не отримував. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Згода на розкриття паспортних даних відсутня.

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

#### 6.1.1. Посада

Член Ревізійної комісії

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

Хома Дарія Михайлівна

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

-

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1948

#### 6.1.5. Освіта\*\*

Вища

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

20

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

Голова правління, ВАТ "Селексплемконецентр"

#### 6.1.8. Опис

Участь в перевірках фінансово-господарської діяльності підприємства, складання висновку по річному звіту та балансу підприємства. Повноваження визначаються статутом товариства ( та положенням "Про ревізійну комісію". Додаткової винагороди в грошовій чи натуральній формі не отримував. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Згода на розкриття паспортних даних відсутня.

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

## 6.2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Директор	Гусаревич Вадим Миколайович	-	14.01.2000	766641	79.27707000000	766641	0	0	0
Голова Наглядової Ради	Голуб Ніна Іванівна	-	18.12.2006	10	0.00103000000	10	0	0	0
Член Наглядової ради	Тимочко Сузанна Ігорівна	-	18.12.2006	10	0.00103000000	10	0	0	0
Член Наглядової ради	Шишунова Галина Миколаївна	-	18.12.2006	10	0.00103000000	10	0	0	0
Голова Ревізійної комісії	Артим"як Ірина Броніславівна	-	28.11.2005	186	0.01923000000	186	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Адамська Ольга Миколаївна	-	-	3000	0.31020000000	3000	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Хома Дарія Михайлівна	-	-	9370	0.96890000000	9370	0	0	0
<b>Усього</b>				779227	80.57850000000	779227	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
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт**		Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
фізична особа	д/в д/в д/в			766641	79.27707000000	766641	0	0	0
<b>Усього</b>				766641	79.27707000000	766641	0	0	0

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

\*\* Не обов'язково для заповнення.

## 8. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	27.04.2012	
Кворум зборів**	79.27707000000	
Опис	<p>1. Про обрання голови та секретаря зборів. 2. Про обрання лічильної комісії. 3. Про затвердження регламенту роботи зборів. 4. Звіт Директора про підсумки діяльності Товариства за 2011 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Директора Товариства. 5. Звіт Наглядової ради Товариства за 2011 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради Товариства. 6. Звіт Ревізійної комісії Товариства за 2011 рік. 7. Затвердження висновку Ревізійної комісії та річного звіту Товариства за 2011 рік. 8. Затвердження порядку розподілу прибутку (покриття збитків) Товариства у 2012 році. 9. Про визначення основних напрямів діяльності та стратегії розвитку Товариством протягом не більш як одного року з дати прийняття такого рішення, із зазначенням характеру правочинів та їх граничної сукупної вартості. 11. Про затвердження умов договору зі зберігачем цінних паперів ТзОВ «Підприємство «Росан-Цінні Папери». 1. Обрати Головою зборів Гусаревича Вадима Миколайовича, обрати секретарем зборів Голуб Ніну Іванівну. Рішення прийнято. 2. Обрати лічильну комісію в складі 3 (трьох) осіб, а саме: 1) Артима Ірину Броніславівну, 2) Тимочко Сусанну Ігорівну, 3) Шишунову Галину Миколаївну. Рішення прийнято. 3. Затвердити наступний регламент роботи зборів: для доповідей – до 10 хв., обговорення – по 2 хвилини (не більше 10 хвилин), відповіді на запитання – по 1 хвилині (не більше 10 хвилин). Рішення прийнято. 4. Затвердити звіт Директора про підсумки діяльності Товариства за 2011р. Роботу Директора Товариства у 2011р. визнати задовільною. 5. Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2011р. Роботу Наглядової ради у 2011р. визнати задовільною. 6. Затвердити Звіт Ревізійної комісії Товариства за 2011р. Роботу Ревізійної комісії Товариства у 2011р. визнати задовільною. 7. Затвердити висновки Ревізійної комісії Товариства за 2011 рік та річний звіт Товариства за 2011р. 8. Збитки в розмірі 3 тис. грн. покрити за рахунок прибутків майбутніх періодів. 9. Основними напрямками діяльності Товариства у 2012 році визначити сприяння розвитку кінного спорту, туризму; організації та проведення тренінгу і випробувань племінних коней в умовах, що забезпечують максимальний прояв генетичного потенціалу організації інтенсивної системи вирощування молодняку верхових, рисистих, ваговозних та місцевих порід коней, проведення кінноспортивних змагань, виставок-ярмарків, виводок, аукціонів та іподромних випробувань; забезпечення гармонійного і всебічного розвитку молодняку коней. 10. Схвалити значні правочини, ринкова вартість майна або послуг, що є предметом таких правочинів перевищує 25 відсотків, але менша ніж 50 відсотків вартості активів за даними останньої річної звітності за 2011 р. та попередньо схвалити значні правочини, ринкова вартість майна або послуг, що є предметом таких правочинів перевищує 50 відсотків вартості активів за даними останньої річної звітності за 2011 р. Попереднє схвалення правочинів надається та дійсне протягом одного року з дати проведення чергових зборів акціонерів Товариства на укладення договорів, контрактів, інших правочинів. Надати Наглядовій раді Товариства повноваження щодо схвалення конкретних правочинів в рамках цього попереднього схвалення. 11. Затвердити умови договору зі зберігачем цінних паперів ТзОВ «Підприємство «Росан-Цінні Папери».</p>	

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

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю "Підприємство "Росан - Цінні папери"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю
<b>Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ</b>	22335534
<b>Місцезнаходження</b>	79035 Україна Львівська . м.Львів вул.Пасічна, 135
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АЕ 185212
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Національна Комісія з цінних паперів та фондового ринку України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	17.10.2012
<b>Міжміський код та телефон</b>	023 222 53 87
<b>Факс</b>	023 222 53 87
<b>Вид діяльності</b>	Ліцензії на провадження професійної діяльності на фондовому ринку депозитарної діяльності зберігача цінних паперів
<b>Опис</b>	Згідно договору №16-ДМ/11 від 06.07.2011 року надає послуги, щодо відкриття рахунків та ведення рахунків у цінних паперах власникам цінних паперів, випуск яких дематеріалізувався, зберігання належних власникам цінних паперів, обслуговування операцій за цими рахунками.

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю аудиторська фірма "Львівський аудит"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю
<b>Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ</b>	23273456
<b>Місцезнаходження</b>	79058 Україна Львівська . м. Львів вул. Замарстинівська, 83а
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	свідоцтво №1287
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Аудиторська палата України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	30.03.2003
<b>Міжміський код та телефон</b>	0322520345
<b>Факс</b>	0322520345
<b>Вид діяльності</b>	Аудиторські послуги
<b>Опис</b>	Затверджено зовнішнім аудитором емітента. Договір на виконання аудиторських послуг № 22/12 від 22.12.2011 р.

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	Приватне акціонерне товариство "Всеукраїнський депозитарій цінних паперів"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Приватне акціонерне товариство
<b>Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ</b>	35917889
<b>Місцезнаходження</b>	04107 Україна Київська . м.Київ вул. Тропініна, 7-Г
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	ліцензія №498004
<b>Назва державного органу, що видав</b>	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку

<b>ліцензію або інший документ</b>	
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	30.03.2003
<b>Міжміський код та телефон</b>	0445854240
<b>Факс</b>	0445854240
<b>Вид діяльності</b>	депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів
<b>Опис</b>	Згідно договору про обслуговування емісії цінних паперів №Е 1178/11 від 22.07.11 року.

## 11. Відомості про цінні папери емітента

### 11.1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.06.2011	58/13/1/11	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку Львівське териоріальне управління	UA1305061004	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0.250	967040	241760.000	100.00
<b>Опис</b>		По даним цінним паперам торгівля на внутрішньому та зовнішньому ринках не відбувалася. ПАТ "Селексплемконецентр" факт лістингу/делістингу не проходив на фондових біржах. Додаткових емісій не передбачається.							

## 12. Опис бізнесу

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

Відкрите акціонерне товариство "Кінний центр "Вадим" створене внаслідок перереєстрації шляхом зміни назви відкритого акціонерного товариства "Селексплемконецентр" (ЄДРПОУ 00701470), є його правонаступником. ВАТ "Селексплемконецентр" засноване відповідно до рішення регіонального ФДМУ по Львівській області від 31 липня 1996 року за №1943 шляхом перетворення Львівської обласної державної конюшні у відкрите акціонерне товариство "Селексплемконецентр".

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

Дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені підрозділи не створювались.

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

Зі сторони третіх осіб пропозицій щодо реорганізації товариства протягом звітного періоду не поступало.

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

Методика розрахунку суми зносу відповідає вимогам П(с) БО 7 "Основні засоби", по нематеріальних активах - вимогам П(с) БО 8 "Нематеріальні активи", інших П(с) БО та ст.8 Закону України "Про оподаткування прибутку підприємств", а також обраній обліковій політиці. Підприємство дотримувалось вимог незмінності методів, визначених обліковою політикою, стосовно обліку основних засобів, нематеріальних активів та їх зносу.

### **Текст аудиторського висновку**

ТЗОВ аудиторська фірма "Львівський аудит"

79058, Львів, вул. Замарстинівська, 83а, Свідоцтво № 1287

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (Звіт незалежного аудитора) щодо фінансової звітності

Публічного акціонерного товариства «СЕЛЕКСПЛЕМКОНЕЦЕНТР» станом на 31.12.2012 року м.Львів 01 лютого 2013 р.

Власники цінних паперів, керівництво ПАТ «СЕЛЕКСПЛЕМКОНЕЦЕНТР»

1. Основні відомості про емітента:

Повне найменування: Публічне акціонерне товариство «СЕЛЕКСПЛЕМКОНЕЦЕНТР»

Код за єдиним державним реєстром підприємств та організацій України: 00701470

Місцезнаходження: 81340, Львівська обл. Мостиський р-н, м. Судова Вишня, вул. 1 листопада, 43.

Дата державної реєстрації: зареєстровано 22.12.1998 року Мостиською районною державною адміністрацією Львівської області.

06.04.2011р.- реєстрація нової редакції статуту у зв'язку з приведенням діяльності товариства у відповідність з вимогами Закону України «Про акціонерні товариства».

Публічне акціонерне товариство «СЕЛЕКСПЛЕМКОНЕЦЕНТР» є правонаступником всіх прав, майна та обов'язків Відкритого акціонерного товариства «Кінний центр «Вадим».

Державної частки немає.

Форма власності приватна.

Відповідальними особами за фінансово-господарську діяльність за звітний період були :

Директор - п. Гусаревич В.М.

Основним предметом діяльності товариства є: розведення овець, кіз, коней.

Статутний капітал, згідно Статуту підприємства становить 241,8 тис. грн. Статутний капітал

сплачено повністю. Кількість акцій- 967 040 шт. Номінальна вартість акцій - 0.25 грн. Всі акції- прості іменні. Кількість акціонерів: юридичні особи-1, володіє 0,037% акцій; фізичні особи - 216 чол., володіють 99,963 % акцій; в т.ч. кількість фізичних осіб, що володіють більш ніж 10% статутного капіталу – 1, володіє 79,277% акцій.

## 2. Опис аудиторської перевірки

Аудиторська перевірка підприємства проведена у відповідності до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, зокрема до МСА 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора", МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора".

Нами були виконані процедури аудиту згідно вимог МСА 500 "Аудиторські докази", що відповідають меті отримання достатніх і прийнятних аудиторських доказів. У процесі виконання аудиторських процедур ми звернули увагу на доречність та достовірність інформації, що використовується нами як аудиторські докази. Аудиторські докази необхідні нам для обґрунтування аудиторської думки та звіту. За своїм характером докази є сукупними і отримувались нами в основному за допомогою аудиторських процедур, які виконувались в процесі аудиту.

Аудиторський висновок підготовлений відповідно до "Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 29.09.2011 р. №1360, зареєстровано в Міністерстві юстиції України 28.11.2011р. за №1358/20096.

У своїй роботі аудитор використовував принцип вибіркової перевірки. Під час перевірки до уваги бралися тільки суттєві викривлення. Планування і проведення аудиту було спрямоване на одержання розумних підтверджень щодо відсутності у фінансовій звітності суттєвих помилок. Дослідження здійснювалось шляхом тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у фінансовій звітності, а також оцінка відповідності застосованих принципів обліку нормативним вимогам, щодо організації бухгалтерського обліку і звітності в Україні, чинним протягом періоду перевірки.

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

Поставлені цілі до аудиторської перевірки:

– висловити професійну думку незалежного аудитора щодо достовірності фінансових звітів ПАТ «СЕЛЕКСПЛЕМКОНЕЦЕНТР» за 2012 р. та її відповідності встановленим нормам складання фінансової звітності.

До перевірки надані:

- установчі документи ПАТ «СЕЛЕКСПЛЕМКОНЕЦЕНТР»;
- первинна документація та реєстри аналітичного та синтетичного бухгалтерського обліку;
- податкова звітність;
- наказ про облікову політику;
- фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва станом на 31.12.2012 року (форма № 1), звіт про фінансові результати за 2012 рік (форма № 2).

Товариство веде бухгалтерський облік згідно з обраною обліковою політикою, принципи якої залишилися незмінними протягом періоду, що перевірявся.

Аудиторська перевірка була спланована і виконана з метою збору достовірних даних про те, що фінансові звіти товариства не містять суттєвих помилок.

Під час аудиторської перевірки застосовувались методи тестування правильності даних,

відображених у фінансовій звітності, шляхом здійснення аналізу доказів, які підтверджують суми, відображені у фінансовій звітності, в т.ч. аналізу принципів бухгалтерського обліку, які застосовувались при підготовці звітності, відповідності даних, наданих у фінансовій звітності даним бухгалтерського обліку та первинної документації, аналізу облікової політики товариства. При застосуванні процедур перевірки використовувався принцип суттєвості, відповідно до якого виявленню підлягають суттєві помилки, що можуть вплинути на показники фінансової звітності. Метою проведення аудиторської перевірки фінансової звітності є надання аудиторіві можливості висловити думку стосовно того, чи складена фінансова звітність в усіх суттєвих аспектах згідно з визначеною концептуальною основою фінансової звітності.

На нашу думку, отримані аудиторські докази є достатньою та відповідною основою для висловлення аудиторської думки. Аудиторський висновок складено відповідно до пункту 15 частини другої статті 7, пунктів 8, 9, 13 статті 8 Закону України "Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні", статті 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", Законів України "Про аудиторську діяльність", "Про акціонерні товариства", Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, а також рішення Аудиторської палати України від 31.03.2011 № 122/2 "Про порядок застосування в Україні Стандартів аудиту та етики Міжнародної федерації бухгалтерів" з урахуванням вимог Положення щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку (затвердженого рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 29 вересня 2011р. №1360), зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 28.11.2011 р. за № 1358/20096.

3. Відповідальність управлінського персоналу за підготовку та достовірне представлення фінансових звітів

Згідно з МСА 200 управлінський персонал бере на себе відповідальність за складання фінансової звітності відповідно до застосовної концептуальної основи фінансової звітності, а також за такий внутрішній контроль, який він вважає необхідним для складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки, вибір та застосування відповідної політики, облікових оцінок, які відповідають обставинам.

Управлінський персонал несе відповідальність за виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності, стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства"; наявності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю; невідповідного використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності емітента цінних паперів на основі проведеного фінансового аналізу діяльності емітента у відповідності з вимогами МСА № 200 "Загальні цілі незалежного аудитора та проведення аудиту відповідно до міжнародних стандартів аудиту".

4. Відповідальність аудитора за надання висновку стосовно фінансової звітності

Аудитор несе відповідальність за висловлення думки щодо наданих для перевірки фінансових звітів та інших документів товариства на підставі аудиторської перевірки за результатами операцій з 01.01.2012р. по 31.12.2012р.

Аудит проводився відповідно до Міжнародних стандартів аудиту, які вимагають від аудитора дотримання етичних вимог, а також планування і виконання аудиту для отримання обґрунтованої впевненості в тому, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум і розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора включно з оцінкою ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Отримані аудиторські докази забезпечують достатню та відповідну основу для висловлення аудиторської думки.

Аудиторський висновок, який подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами цінних паперів, повинен бути складений відповідно до

вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, зокрема до МСА 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора", МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора", МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність", МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності".

5. Висловлення думки аудитора щодо повного комплекту фінансової звітності відповідно до МСА 700,705

Концептуальною основою фінансової звітності, яку використано для підготовки фінансових звітів, є законодавство України.

На думку аудитора, фінансова звітність підприємства складена на основі дійсних облікових даних і в цілому об'єктивно відображає фактичний фінансовий стан ПАТ

«СЕЛЕКСПЛЕМКОНЕЦЕНТР» станом на 31.12.2012р. за результатами операцій за період з 01.01.2012р. по 31.12.2012р.

Аудитором перевірено наступні форми фінансової звітності товариства: фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва станом на 31.12.2012 року (форма № 1), звіт про фінансові результати за 2012 рік (форма № 2).

На думку аудитора, перевірка проведена з достатнім рівнем впевненості в тому, що масштаб аудиторських робіт надає можливість виявлення всіх суттєвих відхилень від діючих на момент перевірки вимог діючого законодавства.

В результаті проведення аудиторської перевірки встановлено, що в періоді, який перевірявся, фінансова звітність складена на основі реальних даних бухгалтерського обліку та відповідно до вимог Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та фінансової звітності і не містить істотних суперечностей.

У процесі аудиторської перевірки аудиторами було отримано достатньо свідочств, які дозволяють зробити висновок про відображення та розкриття інформації щодо активів, зобов'язань та власного капіталу, згідно з Міжнародними стандартами фінансової звітності.

6. Підстави для висловлення умовно-позитивної думки

Аудитор звертає увагу, що фінансова звітність за 2012 рік вперше складена за МСФЗ. Аудитор звертає увагу користувачів звітності, що в 2012 році переоцінка вартості основних засобів до їх справедливої вартості не проводилась і основні засоби обліковуються по вартості придбання.

Аудитор звертає увагу користувачів звітності, що в 2012 році Товариством були допущені деякі невідповідності в частині ведення бухгалтерського обліку та складанні фінансової звітності. Так, Товариство не встановлено поріг суттєвості щодо вартості основних засобів. Умовні зобов'язання не аналізуються і не відображаються у фінансовій звітності. Проте, названі моменти мають обмежений вплив на та не впливають на загальний фінансовий стан Товариства.

На думку аудитора, фінансові звіти, складені за концептуальною основою – Національними Положеннями (Стандартами) бухгалтерського обліку, і вперше трансформовані до МСФЗ. За порівняльний період звітність не трансформувалась. Основні засоби оцінені за історичною вартістю. Трансформація до справедливої вартості не здійснена. За результатами аудиту не встановлено іншої інформації про дії, що відбулися чи можуть відбутися протягом звітного року та можуть вплинути на фінансово- господарський стан ТОВАРИСТВА і можуть призвести до значної зміни вартості його цінних паперів, визначених ст.41 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.06.2006 року №3480-УІ, зі змінами та доповненнями. У ході роботи ми підтверджуємо, що загальний порядок обліку активів, зобов'язань, пасивів, викладених у цьому висновку, відповідає вимогам законодавчих та нормативних актів України.

На протязі 2012 року товариство не здійснювало підприємницької діяльності.

7. Умовно-позитивна думка аудитора

ПАТ «СЕЛЕКСПЛЕМКОНЕЦЕНТР» розпочало застосування міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) у звітному періоді, але не в повному обсязі у зв'язку із розбіжністю вимог законодавства України та МСФЗ щодо фінансової звітності, тому аудитор не має можливості підтвердити фінансову звітність товариства як таку, що повністю відповідає МСФЗ. Аудитор

висловлює умовно-позитивну думку, що фінансові звіти справедливо та достовірно відображають фінансовий стан емітента станом на 31 грудня 2012 року згідно з визначеною концептуальною основою фінансової звітності, складені та розкриті відповідно вимогам законодавства України і прийнятої облікової політики підприємства, але не в повному обсязі відповідають МСФЗ.

Інформація, отримана внаслідок застосування аналітичних процедур, зібраних доказів, дає достатню впевненість у тому, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства чи помилок.

## 8. Примітки до фінансової звітності

### 8.1 Примітки до форми №1 Фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва станом на 31.12.2012 року

Дата переходу ПАТ «СЕЛЕКСПЛЕМКОНЕЦЕНТР» на МСФЗ - 01.01.2012р. Відповідно до Листа Національного банку України, Міністерства фінансів України, Держаної служби статистики України від 07.12.2011р., п. 7 "У разі, якщо дата переходу на МСФЗ - 01.01.2012р.: у фінансовій звітності за звітний період 2012 р. не наводиться порівняльна інформація за 2011 рік (крім балансу)".

Товариство у 2012 році не проводило господарської діяльності.

Основні засоби підприємства обліковуються та відображаються у фінансовій звітності у відповідності до МСБО 16 "Основні засоби". Основні засоби - це активи, що: використовуються підприємством для основної діяльності, для здавання в оренду іншим компаніям, або для адміністративних цілей; які передбачається використовувати протягом більше одного року; не передбачаються до перепродажу; здатні приносити економічні вигоди в майбутньому; можуть бути надійно оцінені.

В статті "Основні засоби" згідно з МСБО 16 "Основні засоби" наводиться валова балансова вартість основних засобів (вартість основних засобів після вирахування суми накопиченої амортизації та накопичених збитків від зменшення корисності) на початок і кінець звітного періоду. Первісна вартість основних засобів на початок звітного періоду складає 2886,4 тис. грн., на кінець – 2886,4 тис. грн. Накопичена амортизація на початок звітного періоду дорівнює 2252,9 тис. грн., на кінець – 2252,9 тис. грн. Основні засоби обліковуються по історичній вартості придбання, з урахуванням необхідних витрат по приведенню до стану придатного до використання, включаючи мита, витрати по доставці та податки, що не повернуться. Для нарахування амортизації об'єктів основних засобів використовується прямолінійний метод, зменшення залишкової вартості, для малоцінних необоротних матеріальних активів - у сумі 100 % їхньої вартості у першому місяці використання таких об'єктів, інших необоротних матеріальних активів та нематеріальних активів - прямолінійний метод.

Загальна балансова вартість запасів наводиться згідно з МСБО 2 "Запаси" та складає на початок звітного періоду 0,0 тис. грн., на кінець – 0,0 тис. грн. Витрати, не пов'язані з придбанням запасів, обліковуються на рахунках 91 і 92. Якщо запаси отримані безкоштовно, то їхньою первісною вартістю є їх справедлива вартість. Якщо запаси отримані у статутний капітал підприємства, то їхньою первісною вартістю є погоджена учасниками підприємства справедлива вартість. Якщо запаси отримані в обмін на подібні запаси, то первісною вартістю отриманих запасів є балансова вартість переданих запасів. У випадках, коли балансова вартість переданих запасів перевищує їх справедливу вартість, первісною вартістю придбаних запасів буде справедлива вартість переданих запасів. Різниця між ними списується на витрати звітного періоду. Якщо запаси придбані в обмін на неподібні активи, то первісною вартістю придбаних запасів є їхня справедлива вартість. Оцінка вибуття запасів (відпуск у виробництво, продаж, безоплатна передача і т. п.) в бухгалтерському обліку здійснюється: для запасів, що не є взаємозамінними, а також для товарів чи послуг, виконаних та призначених для спеціальних проектів, собівартість повинна визначатися шляхом специфічної ідентифікації індивідуальних затрат; для інших категорій запасів собівартість запасів визначається методом "перше надійшов - перший вибув" (ФІФО). На підприємстві оцінка вибуття запасів здійснюється по методу ФІФО (за собівартістю перших за часом надходження запасів).

Сума торгівельної дебіторської заборгованості, а також іншої поточної дебіторської заборгованості обліковується за амортизованою собівартістю (згідно з МСБО 39) та включає наступні статті: Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги, що наводиться в балансі за

чистою реалізаційною вартістю та становить на початок звітнього періоду 0,0 тис. грн., на кінець – 0,0 тис. грн. Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом (на початок звітнього року – 0,0 тис. грн., на кінець – 0,0 тис. грн.). Дебіторська заборгованість за виданими авансами (на початок року – 0,0 тис. грн.; на кінець року – 0,0 тис. грн. Інша поточна дебіторська заборгованість на початок 2012 року становить 0,0 тис. грн., на кінець 2012 року – 0,0 тис. грн.

Для цілей бухгалтерського обліку до грошових коштів відносяться гроші у будь-якій формі: грошова готівка, поточні рахунки у банках, кошти в дорозі. До еквівалентів грошових коштів відносяться короткострокові (зі строком погашення не більше 3-х місяців), високоліквідні вкладення, легко перетворювані в заздалегідь відому суму грошових коштів, що піддаються незначному ризику зміни їх вартості, як, наприклад, чекові книжки і вклади по депозитах. Векселі, навіть короткострокові, не є еквівалентами грошових коштів. Банківські овердрафти включаються у позикові кошти у складі поточних зобов'язань. Фінансова звітність Товариства складається у національній валюті України - гривні, яка є функціональною валютою. Стаття "Грошові кошти та їх еквіваленти" включає суму грошових коштів, а також вартість короткострокових високоліквідних інвестицій, які вільно конвертуються у відомі суми грошових коштів і яким притаманний незначний ризик змін вартості, та наводиться в балансі в національній валюті в сумі 0,0 тис. грн. на початок звітнього періоду та 0,0 тис. грн. на кінець звітнього періоду, що включають у тому числі грошові кошти в касі: 0,0 тис. грн. на початок та 0,0 тис. грн. на кінець звітнього періоду.

Статутний капітал Товариства на початок і на кінець звітнього періоду не змінювався та становить 241,8 тис. грн. Додатковий вкладений капітал становить 456,7 тис. грн. на початок та кінець звітнього періоду. Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) на 01.01.2012р. становить (53,8) тис. грн.; станом на 31.12.2012р. – (53,8) тис. грн.

Резервний капітал становить на початок звітнього року 0,0 тис. грн., на кінець – 0,0 тис. грн. Зобов'язання - це заборгованість підприємства, яка виникла в результаті минулих подій і погашення якої в майбутньому, як очікується, приведе до зменшення ресурсів підприємства, що утворюють економічні вигоди. Зобов'язання відображаються у бухгалтерському обліку та фінансовій звітності тільки тоді, коли: - їх оцінка може бути достовірно визначена; - існує вірогідність зменшення економічних вигод в майбутньому в результаті їх погашення. Оцінка поточної кредиторської заборгованості здійснюється по первинній вартості, яка дорівнює справедливій вартості отриманих активів або послуг.

Кредиторська заборгованість - це зобов'язання підприємства, до яких входять довгострокові та поточні зобов'язання, забезпечення та раніше непередбачені зобов'язання, що не враховуються. Визнання доходів і витрат.

Доходи підприємства визнаються на основі принципу нарахування, коли існує упевненість, що в результаті операції станеться збільшення економічних вигод, а сума доходу може бути достовірно визначена. Дохід від реалізації продукції визнається тоді, коли фактично здійснений перехід від продавця до покупця значних ризиків, переваг і контроль над активами (товар відвантажений і право власності передане), і дохід відповідає усім критеріям визнання у відповідності з МСБО 18. Сума торгівельної та іншої кредиторської заборгованості містить суми кредиторської заборгованості за придбані товари (послуги), а також іншої поточної кредиторської заборгованості, що виникла в ході нормального операційного циклу суб'єкта господарювання та включає наступні статті: Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги становить на початок звітнього періоду 0,0 тис. грн., на кінець – 0,0 тис. грн. Поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом (на початок – 0,0 тис. грн., на кінець – 0,0 тис. грн.) Поточні зобов'язання за розрахунками зі страхування (на початок – 0,0 тис. грн., на кінець – 0,0 тис. грн.) Поточні зобов'язання за розрахунками з оплати праці (на початок – 0,0 тис. грн., на кінець – 0,0 тис. грн.).

Згідно концептуальної основи МСФЗ у звіті не повинні наводитися дані про первісну вартість та знос основних засобів, про первісну вартість та накопичену амортизацію нематеріальних активів

та довгострокових біологічних активів, про первісну вартість та знос інвестиційної нерухомості, про первісну вартість та резерв сумнівних боргів дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги. Але, згідно ЛИСТА МІНІСТЕРСТВА ФІНАНСІВ УКРАЇНИ від 01.01.2013р. №31-08410-06-5/188, фінансова звітність за 2012 рік складається за формами, встановленими П(с)БО. Форма звіту №1 "Баланс" передбачає наведення вище зазначених даних, тому така інформація розкрита емітентом. Інших статей доходів та витрат, які є суттєвими, та підлягають розкриттю їх характеру окремо, у Товариства немає.

## 8.2 Примітки до форми №2 Звіт про фінансові результати за 2012 рік

Дата переходу ПАТ «СЕЛЕКСПЛЕМКОНЕЦЕНТР» на МСФЗ - 01.01.2012р. Відповідно до Листа Національного банку України, Міністерства фінансів України, Держаної служби статистики України від 07.12.2011р., п. 7 "У разі, якщо дата переходу на МСФЗ - 01.01.2012р.: у фінансовій звітності за звітні періоди 2012 р. не наводиться порівняльна інформація за 2011 рік (крім балансу)". Згідно з МСБО у звіті не наводяться дані про ПДВ та ПДВ-подібні податки, що включені у склад доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг). Але, згідно ЛИСТА МІНІСТЕРСТВА ФІНАНСІВ УКРАЇНИ від 01.01.2013р. №31-08410-06-5/188, фінансова звітність за 2012 рік складається за формами, встановленими П(с)БО. Форма звіту №2 "Звіт про фінансові результати" передбачає наведення даних про суму ПДВ, тому така інформація розкрита емітентом. Згідно з МСБО 1 розкриваємо додаткову інформацію про характер інших операційних витрат. Інші операційні витрати за звітний період становлять 0,0 тис. грн. Чистий прибуток за 2012р. становить 0,0 тис. грн. Інших статей доходів та витрат, які є суттєвими, та підлягають розкриттю їх характеру окремо, у Товариства немає.

## 9. Відповідність вартості чистих активів вимогам законодавства

Під вартістю чистих активів акціонерного товариства розуміється величина, яка визначається шляхом вирахування із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку.

Вартість чистих активів товариства визначена з урахуванням «Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів товариств», які схвалені рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004р. №485.

Відповідно до Цивільного кодексу України від 16.01.2003р. №435-ІУ (частина третя ст.155 ЦКУ) кожне акціонерне товариство по підсумках фінансово-господарського року повинне порівнювати розмір свого статутного капіталу з вартістю чистих активів товариства. Якщо після закінчення другого та кожного наступного фінансового року вартість чистих активів акціонерного товариства виявиться меншою від статутного капіталу, товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу та зареєструвати відповідні зміни до статуту у встановленому порядку. Якщо вартість чистих активів товариства стає меншою від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом, товариство підлягає ліквідації.

Таким чином, акціонерне товариство повинне постійно контролювати співвідношення розміру чистих активів та статутного капіталу, особливо якщо у Балансі підприємства мають місце збитки або неоплачений капітал.

Станом на 31.12.2012 р. чисті активи ПАТ «СЕЛЕКСПЛЕМКОНЕЦЕНТР» складають:

Рядок Сума на кінець звітного періоду,

тис. грн..

### 1. АКТИВИ

1.2 Необоротні актив 644,7

1.3 Оборотні активи 0,0

1.4 Витрати майбутніх періодів 0,0

1.5 Усього активів 644,7

### 2. ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

2.1 Довгострокові зобов'язання 0,0

2.2 Поточні зобов'язання 0,0

- 2.3 Забезпечення наступних виплат і платежів 0,0
- 2.4 Доходи майбутніх періодів 0,0
- 2.5 Усього зобов'язань 0,0
- 3. ЧИСТІ АКТИВИ (рядок 1.5 – рядок 2.5) 644,7
- 4. СТАТУТНИЙ КАПІТАЛ, у тому числі: 241,8
  - 4.1 Неоплачений капітал 0,0
  - 4.2 Вилучений капітал 0,0
- 5. Відвернення (рядок 3 – рядок 4) 402,9

Таким чином, станом на 31.12.2012р. чисті активи ПАТ «СЕЛЕКСПЛЕМКОНЕЦЕНТР» дорівнюють 644,7 тис.грн., що перевищує розмір статутного капіталу товариства на 402,9 тис. грн., тобто знаходяться у межах діючого законодавства.

Аудитор підтверджує, що розмір чистих активів ПАТ «СЕЛЕКСПЛЕМКОНЕЦЕНТР» знаходиться в межах діючого законодавства.

#### 10. Виконання значних правочинів

Значний правочин - правочин (крім правочину з розміщення товариством власних акцій), учинений акціонерним товариством, якщо ринкова вартість майна (робіт, послуг), що є його предметом, становить 10 і більше відсотків вартості активів товариства, за даними останньої річної фінансової звітності.

Товариство у 2012 році відповідно до ст.70 Закону України «Про акціонерні товариства» не виконувало значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності).

На підставі наданих до аудиторської перевірки документів ми можемо зробити висновок, що Товариство дотримувалось вимог законодавства щодо виконання значних правочинів.

#### 11. Відповідність стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту вимогам законодавства

Згідно Закону України «Про акціонерні товариства» Наглядова рада акціонерного товариства може прийняти рішення щодо запровадження в товаристві посади внутрішнього аудитора (створення служби внутрішнього аудиту). Наглядова рада за пропозицією голови наглядової ради у встановленому порядку має право обрати корпоративного секретаря. Корпоративний секретар є особою, яка відповідає за взаємодію акціонерного товариства з акціонерами та інвесторами.

Стан корпоративного управління, у тому числі стан внутрішнього аудиту повинен відповідати Закону України «Про акціонерні товариства».

Товариство не обирало корпоративного секретаря, тому що цю функцію виконує у Товаристві голова наглядової ради.

Результати виконання процедур з метою висловлення думки щодо стану корпоративного управління, у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства»

Метою виконання процедур щодо стану корпоративного управління, у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства» було отримання доказів, які дозволяють сформулювати судження щодо:

- 1) відповідності системи корпоративного управління у товаристві вимогам Закону України «Про акціонерні товариства» та вимогам Статуту,
  - 2) достовірності та повноти розкриття інформації про стан корпоративного управління у розділі «Інформація про стан корпоративного управління» річного звіту акціонерного товариства.
- Формування складу органів корпоративного управління ПАТ «СЕЛЕКСПЛЕМКОНЕЦЕНТР» здійснюється відповідно до:

- розділу 7.1 Статуту, затвердженого 01.04. 2011 року;

- рішення загальних зборів акціонерного товариства (протокол №1/01.04 від 01.04. 2011 року).  
Протягом звітного року в акціонерному товаристві функціонували наступні органи корпоративного управління:

- загальні збори акціонерів,
- наглядова рада,
- директор,
- ревізійна комісія.

Створення служби внутрішнього аудиту не передбачено внутрішніми документами акціонерного товариства.

Кількісний склад сформованих органів корпоративного управління відповідає вимогам Статуту та вимогам, встановленим рішенням загальних зборів акціонерів (протокол №1/01.04 від 01.04. 2011 року).

Щорічні загальні збори акціонерів проводились в термін, визначений Законом України «Про акціонерні товариства» - до 30 квітня.

Фактична періодичність засідань наглядової ради відповідає термінам, визначеним Законом України «Про акціонерні товариства» та вимогам Статуту – не рідше одного разу на квартал. Контроль за фінансово-господарською діяльністю акціонерного товариства протягом звітного року здійснювався ревізійною комісією.

Спеціальні перевірки протягом звітного року ревізійною комісією не проводились.

Адміністративний контроль передбачає розподіл повноважень між працівниками ПАТ «СЕЛЕКСПЛЕМКОНЕЦЕНТР» таким чином, щоб жоден працівник підприємства не мав змоги зосередити у своїх руках усі необхідні для повної операції повноваження.

Оцінюючи вищенаведене, незалежним аудитором зроблено висновок щодо адекватності процедур внутрішнього контролю у ПАТ «СЕЛЕКСПЛЕМКОНЕЦЕНТР». Систему внутрішнього контролю можна вважати достатньою.

12. Ідентифікації та оцінки аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства

Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння суб'єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315 «Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища», аудитор виконав процедури необхідні для отримання інформації, яка використовуватиметься під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства. Аудитором були подані запити до управлінського персоналу та інших працівників суб'єкта господарювання, які на думку аудитора можуть мати інформацію, яка, ймовірно, може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Аудитором були проведені аналітичні процедури. Аудитором були виконані спостереження та перевірка. Аудитор отримав розуміння зовнішніх чинників, діяльності суб'єкта господарювання, структуру його власності та корпоративного управління, структуру та спосіб фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризиків, оцінки та огляди фінансових результатів.

У своїй поточній діяльності ПАТ «СЕЛЕКСПЛЕМКОНЕЦЕНТР» наражається на зовнішні та внутрішні ризики. Система управління ризиками, які притаманні ПАТ «СЕЛЕКСПЛЕМКОНЕЦЕНТР», включає наступні складові:

- стратегія та мета ризик – менеджменту;
- управління ризиками;
- загальні підходи до мінімізації та оптимізації ризиків;
- джерела та механізми контролю за ризиками;
- аналіз ризиків.

Аудитор не отримав доказів стосовно суттєвого викривлення ПАТ «СЕЛЕКСПЛЕМКОНЕЦЕНТР» внаслідок шахрайства.

13. Основні відомості про аудиторську фірму

Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "Львівський аудит" (код ЄДРПОУ:

23273456, зареєстрована виконавчим комітетом Львівської міської ради 30.08.1995р.), яка здійснює свою діяльність на підставі свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги № 1287, виданого за рішенням Аудиторської палати України № 100 від 30.03.2001 р., сертифікат аудитора серія А № 000420 від 30.11.1995р., дію сертифіката продовжено: 28.01.2000р.; 27.01.2005р.; 29.10.2009р.; реєстраційний № 3282.

Місцезнаходження: 79058 Львів, Замарстинівська,83а.

Тел..0673102417.

Договір № 21/12 від 21.12.2012 р.

Аудиторська перевірка проводилась з 29.01..2013р. по 01.02. 2013р. .

Аудитор, директор ТзОВ Аудиторська фірма «Львівський аудит» Малюца Л.Г. 01.02.2013р.

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

д/н

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

д/н

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

Основні засоби Товариства по первісній вартості: на початок звітного періоду - 2886,4 тис.грн., на кінець звітного періоду - 2886,4тис.грн..Обмежень на використання майна немає. Умови використання основних засобів нормальні.Нарахований знос - 2252,9 тис.грн. Ступінь зносу - 78,05% Ведення обліку згідно з П(С)БО 7 із застосуванням податкового методу нарахування амортизації.

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

Залежність від законодавчих та економічних обмежень - значна.

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

Штрафних санкцій не було.

**Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента, достатність робочого**

**капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента**

За рахунок власних коштів.

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

Укладених, але ще невиконаних договорів немає.

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

Покращення фінансового стану.

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

Дослідження та розробки в звітному періоді не здійснювались

**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**

У звітному періоді судових справ, стосовно яких виступає емітент не було.

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

Іншої істотної інформації, яка б зацікавила інвесторів немає.

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

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн.)		Орендовані основні засоби (тис. грн.)		Основні засоби, всього (тис. грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	633.500	633.500	0.000	0.000	633.500	633.500
будівлі та споруди	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
машини та обладнання	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
інші	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
2. Невиробничого призначення:	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
будівлі та споруди	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
машини та обладнання	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
інші	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
Усього	633.500	633.500	0.000	0.000	633.500	633.500
Опис	Обмежень на використання майна немає. Умови використання основних засобів нормальні. Ведення обліку згідно з П(С)БО 7 із застосуванням податкового методу нарахування амортизації.					

### 13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	644.700	644.700
Статутний капітал (тис. грн.)	241.800	241.800
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	241.800	241.800
Опис	Вартість чистих активів товариства визначена з урахуванням "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів товариств", які схвалені рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004р. №485.	
Висновок	Порівняння вартості чистих активів(644.7 ) із розміром статутного капіталу (241.8) свідчить про їх відповідність вимогам чинного законодавства і нормативним актам України.	

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

**Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?**

№ з/п	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2012	1	0
2	2011	1	0
3	2010	1	0

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія	X	
Акціонери		X
Реєстратор		X
Депозитарій		X
Інше (запишіть): Реєстрацію акціонерів здійснювала реєстраційна комісія.	Ні	

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

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

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

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

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

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

дострокове припинення їх повноважень		
Інше (запишіть): У звітному періоді позачергових зборів не відбувалося		Так

**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	3
Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві	0
Кількість представників держави	0
Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій	0
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10 відсотків акцій	0
Кількість представників акціонерів - юридичних осіб	0

**Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх трьох років?** 4

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

	Так	Ні
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інші (запишіть)	У складі Наглядової ради інші комітети не створювались.	
Інші (запишіть)	У складі Наглядової ради інші комітети не створювались.	

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

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

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

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

**товариства?**

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі		X
Знання у сфері фінансів і менеджменту		X
Особисті якості (чесність, відповідальність)		X
Відсутність конфлікту інтересів		X
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги		X
Інше (запишіть): Відсутність непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.	X	

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

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

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

Так

**Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.****Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 2.00****Які посадові особи акціонерного товариства відповідають за зберігання протоколів загальних зборів акціонерів, засідань наглядової ради та засідань правління?**

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

Корпоративний секретар	Ні	Ні	Ні
Відділ або управління, яке відповідає за роботу з акціонерами	Ні	Ні	Ні
Інше(запишіть): У Товаристві відсутні інші посадові особи, які відповідають за зберігання протоколів.	Ні	Ні	Ні

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

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

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

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

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

	Так	Ні
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):	Положення про корпоративне управління.	

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

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

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

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

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

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

	Так	Ні

Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Правління або директор		X
Інше (запишіть)	Рішення про зовнішнього аудитора приймала Наглядова рада.	

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

**З якої причини було змінено аудитора?**

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови договору з аудитором		X
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть)	Товариство протягом останніх трьох років не змінювало аудитора.	

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

	Так	Ні
Ревізійна комісія	X	
Наглядова рада		X
Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства		X
Стороння компанія або сторонній консультант		X
Перевірки не проводились		X
Інше (запишіть)	Ревізійна комісія здійснювала перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства в минулому році.	

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

	Так	Ні
З власної ініціативи		X
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради	X	
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотків голосів		X
Інше (запишіть)	За дорученням Наглядової ради ревізійна комісія проводила перевірку останнього разу.	

**Чи отримувало ваше акціонерне товариство протягом останнього року платні послуги**

**консультантів у сфері корпоративного управління чи фінансового менеджменту? (так/ні) Ні**  
**ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ**  
**КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ**

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

	Так	Ні
Випуск акцій		X
Випуск депозитарних розписок		X
Випуск облігацій		X
Кредити банків		X
Фінансування з державного і місцевих бюджетів		X
Інше (запишіть): д/в	X	

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

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

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

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

**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 зв'язку із приведення до відповідності ЗУ "Про акціонерні товариства"	

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

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

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

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

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

**Мета провадження діяльності фінансової установи**

Товариство не є фінансовою установою.

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

Товариство не є фінансовою установою.

**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.**

Товариство не є фінансовою установою.

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

Товариство не є фінансовою установою.

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

Товариство не є фінансовою установою.

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

Товариство не є фінансовою установою.

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

Товариство не є фінансовою установою.

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

Товариство не є фінансовою установою.

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

Товариство не є фінансовою установою.

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

Товариство не є фінансовою установою.

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

Товариство не є фінансовою установою.

**Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, загальний стаж аудиторської діяльності.**

Товариство не є фінансовою установою.

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

Товариство не є фінансовою установою.

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

Товариство не є фінансовою установою.

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

Товариство не є фінансовою установою.

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

Товариство не є фінансовою установою.

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

Товариство не є фінансовою установою.

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

Товариство не є фінансовою установою.

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

Товариство не є фінансовою установою.

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

Товариство не є фінансовою установою.

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

Товариство не є фінансовою установою.

## ФІНАНСОВИЙ ЗВІТ СУБ'ЄКТА МАЛОГО ПІДПРИЄМНИЦТВА

			КОДИ
		Дата(рік, місяць, число)	
Підприємство	Публічне акціонерне товариство "Селексплемконецентр"	за ЄДРПОУ	00701470
Територія		за КОАТУУ	4622410500
Організаційно- правова форма господарювання	Публічне акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Орган державного управління		за КОДУ	-
Вид економічної діяльності		за КВЕД	01.21.0
Середня кількість працівників	1		
Одиниця виміру: тис.грн.			
Адреса	81340 Львівська обл. Мостиський р-н, м. Судова Вишня, вул. 1 Листопада, 43		

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

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

**Форма № 1-м**

**Баланс на 31.12.2012 р.**

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Незавершене будівництво	020	11.2	11.2
Основні засоби:			
- залишкова вартість	030	633.5	633.5
- первісна вартість	031	2886.4	2886.4
- знос	032	( 2252.9 )	( 2252.9 )
Довгострокові біологічні активи:			
- справедлива (залишкова) вартість	035	0.0	0.0
- первісна вартість	036	0.0	0.0
- накопичена амортизація	037	( 0.0 )	( 0.0 )
Довгострокові фінансові інвестиції	040	0.0	0.0

Інші необоротні активи	070	0.0	0.0
<b>Усього за розділом I</b>	<b>080</b>	644.7	644.7
<b>II. Оборотні активи</b>			
Виробничі запаси	100	0.0	0.0
Поточні біологічні активи	110	0.0	0.0
Готова продукція	130	0.0	0.0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
- чиста реалізаційна вартість	160	0.0	0.0
- первісна вартість	161	0.0	0.0
- резерв сумнівних боргів	162	( 0.0 )	( 0.0 )
Дебіторська заборгованість з бюджетом	170	0.0	0.0
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	0.0	0.0
Поточні фінансові інвестиції	220	0.0	0.0
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
- в національній валюті	230	0.0	0.0
- у тому числі в касі	231	0.0	0.0
- в іноземній валюті	240	0.0	0.0
Інші оборотні активи	250	0.0	0.0
<b>Усього за розділом II</b>	<b>260</b>	0.0	0.0
<b>III. Витрати майбутніх періодів</b>	<b>270</b>	0.0	0.0
<b>IV. Необоротні активи та групи вибуття</b>	<b>275</b>	0.0	0.0
<b>Баланс</b>	<b>280</b>	644.7	644.7
<b>Пасив</b>	<b>Код рядка</b>	<b>На початок звітного періоду</b>	<b>На кінець звітного періоду</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
<b>I. Власний капітал</b>			
Статутний капітал	300	241.8	241.8
Додатковий вкладений капітал	320	456.7	456.7
Резервний капітал	340	0.0	0.0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	-53.8	-53.8
Неоплачений капітал	360	( 0.0 )	( 0.0 )
<b>Усього за розділом I</b>	<b>380</b>	644.7	644.7
<b>II. Забезпечення наступних виплат та платежів</b>	<b>430</b>	0.0	0.0
<b>III. Довгострокові зобов'язання</b>	<b>480</b>	0.0	0.0
<b>IV. Поточні зобов'язання</b>			
Короткострокові кредити банків	500	0.0	0.0
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	0.0	0.0
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	0.0	0.0
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
- з бюджетом	550	0.0	0.0

- зі страхування	570	0.0	0.0
- з оплати праці	580	0.0	0.0
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	0.0	0.0
Інші поточні зобов'язання	610	0.0	0.0
<b>Усього за розділом IV</b>	<b>620</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>V. Доходи майбутніх періодів</b>	<b>630</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>Баланс</b>	<b>640</b>	<b>644.7</b>	<b>644.7</b>

**Примітки**            д/н

**Керівник**            Гусаревич Вадим Миколайович

**Головний бухгалтер**    Гусаревич Вадим Миколайович

## 2. ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ за 31.12.2012 р.

Стаття	Код рядка	За звітний період	за аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	0.0	0.0
Непрямі податки та інші вирахування з доходу	020	( 0.0 )	( 0.0 )
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (010-020)	030	0.0	0.0
Інші операційні доходи	040	0.0	0.0
Інші доходи	050	0.0	0.0
<b>Разом чисті доходи (030 + 040 + 050)</b>	<b>070</b>	0.0	0.0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	080	( 0 )	( 0.0 )
Інші операційні витрати	090	( 0.0 )	( 0.0 )
у тому числі:	091	0.0	0.0
	092	( 0.0 )	( 0.0 )
Інші витрати	100	( 0.0 )	( 0.0 )
Разом витрати (080 + 090 + 100)	120	( 0 )	( 0 )
Фінансовий результат до оподаткування (070 -120)	130	0.0	0
Податок на прибуток	140	( 0.0 )	( 0.0 )
Чистий прибуток (збиток) (130 -140)	150	0	0.0
Забезпечення матеріального заохочення	160	0.0	0.0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції та дохід від зміни вартості поточних біологічних активів	201	0.0	0.0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції та витрати від зміни вартості поточних біологічних активів	202	0.0	0.0

**Примітки**                    д/н

**Керівник**                    Гусаревич Вадим Миколайович

**Головний бухгалтер**        Гусаревич Вадим Миколайович

## Інформація щодо аудиторського висновку

ТзОВ аудиторська фірма "Львівський аудит"

79058, Львів, вул. Замарстинівська, 83а, Свідоцтво № 1287

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (Звіт незалежного аудитора) щодо фінансової звітності

Публічного акціонерного товариства «СЕЛЕКСПЛЕМКОНЕЦЕНТР» станом на 31.12.2012 року м. Львів 01 лютого 2013 р.

Власники цінних паперів, керівництво ПАТ «СЕЛЕКСПЛЕМКОНЕЦЕНТР»

1. Основні відомості про емітента:

Повне найменування: Публічне акціонерне товариство «СЕЛЕКСПЛЕМКОНЕЦЕНТР»

Код за єдиним державним реєстром підприємств та організацій України: 00701470

Місцезнаходження: 81340, Львівська обл. Мостиський р-н, м. Судова Вишня, вул. 1 листопада, 43.

Дата державної реєстрації: зареєстровано 22.12.1998 року Мостиською районною державною адміністрацією Львівської області.

06.04.2011р.- реєстрація нової редакції статуту у зв'язку з приведенням діяльності товариства у відповідність з вимогами Закону України «Про акціонерні товариства».

Публічне акціонерне товариство «СЕЛЕКСПЛЕМКОНЕЦЕНТР» є правонаступником всіх прав, майна та обов'язків Відкритого акціонерного товариства «Кінний центр «Вадим».

Державної частки немає.

Форма власності приватна.

Відповідальними особами за фінансово-господарську діяльність за звітний період були :

Директор - п. Гусаревич В.М.

Основним предметом діяльності товариства є: розведення овець, кіз, коней.

Статутний капітал, згідно Статуту підприємства становить 241,8 тис. грн. Статутний капітал

сплачено повністю. Кількість акцій- 967 040 шт. Номінальна вартість акцій - 0.25 грн. Всі акції- прості іменні. Кількість акціонерів: юридичні особи-1, володіє 0,037% акцій; фізичні особи - 216 чол., володіють 99,963 % акцій; в т.ч. кількість фізичних осіб, що володіють більш ніж 10% статутного капіталу – 1, володіє 79,277% акцій.

2. Опис аудиторської перевірки

Аудиторська перевірка підприємства проведена у відповідності до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, зокрема до МСА 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора", МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора".

Нами були виконані процедури аудиту згідно вимог МСА 500 "Аудиторські докази", що відповідають меті отримання достатніх і прийнятних аудиторських доказів. У процесі виконання аудиторських процедур ми звернули увагу на доречність та достовірність інформації, що використовується нами як аудиторські докази. Аудиторські докази необхідні нам для обґрунтування аудиторської думки та звіту. За своїм характером докази є сукупними і отримувались нами в основному за допомогою аудиторських процедур, які виконувались в процесі аудиту.

Аудиторський висновок підготовлений відповідно до "Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 29.09.2011 р. №1360, зареєстровано в Міністерстві юстиції України 28.11.2011р. за №1358/20096.

У своїй роботі аудитор використовував принцип вибіркової перевірки. Під час перевірки до уваги бралися тільки суттєві викривлення. Планування і проведення аудиту було спрямоване на одержання розумних підтверджень щодо відсутності у фінансовій звітності суттєвих помилок. Дослідження здійснювалось шляхом тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у фінансовій звітності, а також оцінка відповідності застосованих принципів обліку нормативним вимогам, щодо організації бухгалтерського обліку і звітності в Україні, чинним протягу періоду перевірки.

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

Поставлені цілі до аудиторської перевірки:

– висловити професійну думку незалежного аудитора щодо достовірності фінансових звітів ПАТ «СЕЛЕКСПЛЕМКОНЕЦЕНТР» за 2012 р. та її відповідності встановленим нормам складання фінансової звітності.

До перевірки надані:

- установчі документи ПАТ «СЕЛЕКСПЛЕМКОНЕЦЕНТР»;
- первинна документація та реєстри аналітичного та синтетичного бухгалтерського обліку;
- податкова звітність;
- наказ про облікову політику;
- фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва станом на 31.12.2012 року (форма № 1), звіт про фінансові результати за 2012 рік (форма № 2).

Товариство веде бухгалтерський облік згідно з обраною обліковою політикою, принципи якої залишилися незмінними протягом періоду, що перевірявся.

Аудиторська перевірка була спланована і виконана з метою збору достовірних даних про те, що фінансові звіти товариства не містять суттєвих помилок.

Під час аудиторської перевірки застосовувались методи тестування правильності даних, відображених у фінансовій звітності, шляхом здійснення аналізу доказів, які підтверджують суми, відображені у фінансовій звітності, в т.ч. аналізу принципів бухгалтерського обліку, які застосовувались при підготовці звітності, відповідності даних, наданих у фінансовій звітності даним бухгалтерського обліку та первинної документації, аналізу облікової політики товариства. При застосуванні процедур перевірки використовувався принцип суттєвості, відповідно до якого виявленню підлягають суттєві помилки, що можуть вплинути на показники фінансової звітності.

Метою проведення аудиторської перевірки фінансової звітності є надання аудиторіві можливості висловити думку стосовно того, чи складена фінансова звітність в усіх суттєвих аспектах згідно з визначеною концептуальною основою фінансової звітності.

На нашу думку, отримані аудиторські докази є достатньою та відповідною основою для висловлення аудиторської думки. Аудиторський висновок складено відповідно до пункту 15 частини другої статті 7, пунктів 8, 9, 13 статті 8 Закону України "Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні", статті 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", Законів України "Про аудиторську діяльність", "Про акціонерні товариства", Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, а також рішення Аудиторської палати України від 31.03.2011 № 122/2 "Про порядок застосування в Україні Стандартів аудиту та етики Міжнародної федерації бухгалтерів" з урахуванням вимог Положення щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку (затвердженого рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 29 вересня 2011р. №1360), зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 28.11.2011 р. за № 1358/20096.

3. Відповідальність управлінського персоналу за підготовку та достовірне представлення фінансових звітів

Згідно з МСА 200 управлінський персонал бере на себе відповідальність за складання фінансової звітності відповідно до застосовної концептуальної основи фінансової звітності, а також за такий внутрішній контроль, який він вважає необхідним для складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки, вибір та застосування відповідної політики, облікових оцінок, які відповідають обставинам.

Управлінський персонал несе відповідальність за виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності, стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства"; наявності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю; невідповідного використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності емітента цінних паперів на основі проведеного фінансового аналізу діяльності емітента у відповідності з вимогами МСА № 200 "Загальні цілі незалежного аудитора та проведення аудиту відповідно до міжнародних стандартів аудиту".

#### 4. Відповідальність аудитора за надання висновку стосовно фінансової звітності

Аудитор несе відповідальність за висловлення думки щодо наданих для перевірки фінансових звітів та інших документів товариства на підставі аудиторської перевірки за результатами операцій з 01.01.2012р. по 31.12.2012р.

Аудит проводився відповідно до Міжнародних стандартів аудиту, які вимагають від аудитора дотримання етичних вимог, а також планування і виконання аудиту для отримання обґрунтованої впевненості в тому, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум і розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора включно з оцінкою ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Отримані аудиторські докази забезпечують достатню та відповідну основу для висловлення аудиторської думки.

Аудиторський висновок, який подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами цінних паперів, повинен бути складений відповідно до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, зокрема до МСА 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора", МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора", МСА 720

"Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність", МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності".

#### 5. Висловлення думки аудитора щодо повного комплекту фінансової звітності відповідно до МСА 700,705

Концептуальною основою фінансової звітності, яку використано для підготовки фінансових звітів, є законодавство України.

На думку аудитора, фінансова звітність підприємства складена на основі дійсних облікових даних і в цілому об'єктивно відображає фактичний фінансовий стан ПАТ

«СЕЛЕКСПЛЕМКОНЕЦЕНТР» станом на 31.12.2012р. за результатами операцій за період з 01.01.2012р. по 31.12.2012р.

Аудитором перевірено наступні форми фінансової звітності товариства: фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва станом на 31.12.2012 року (форма № 1), звіт про фінансові результати за 2012 рік (форма № 2).

На думку аудитора, перевірка проведена з достатнім рівнем впевненості в тому, що масштаб аудиторських робіт надає можливість виявлення всіх суттєвих відхилень від діючих на момент перевірки вимог діючого законодавства.

В результаті проведення аудиторської перевірки встановлено, що в періоді, який перевірявся, фінансова звітність складена на основі реальних даних бухгалтерського обліку та відповідно до вимог Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та фінансової звітності і не містить істотних суперечностей.

У процесі аудиторської перевірки аудиторами було отримано достатньо свідoctв, які дозволяють зробити висновок про відображення та розкриття інформації щодо активів, зобов'язань та власного капіталу, згідно з Міжнародними стандартами фінансової звітності.

#### 6. Підстави для висловлення умовно-позитивної думки

Аудитор звертає увагу, що фінансова звітність за 2012 рік вперше складена за МСФЗ. Аудитор звертає увагу користувачів звітності, що в 2012 році переоцінка вартості основних засобів до їх справедливої вартості не проводилась і основні засоби обліковуються по вартості придбання. Аудитор звертає увагу користувачів звітності, що в 2012 році Товариством були допущені деякі невідповідності в частині ведення бухгалтерського обліку та складанні фінансової звітності. Так, Товариство не встановлено поріг суттєвості щодо вартості основних засобів. Умовні зобов'язання не аналізуються і не відображаються у фінансовій звітності. Проте, названі моменти мають обмежений вплив на та не впливають на загальний фінансовий стан Товариства.

На думку аудитора, фінансові звіти, складені за концептуальною основою – Національними Положеннями (Стандартами) бухгалтерського обліку, і вперше трансформовані до МСФЗ. За порівняльний період звітність не трансформувалась. Основні засоби оцінені за історичною вартістю. Трансформація до справедливої вартості не здійснена. За результатами аудиту не встановлено іншої інформації про дії, що відбулися чи можуть відбутися протягом звітного року та можуть вплинути на фінансово- господарський стан ТОВАРИСТВА і можуть призвести до значної зміни вартості його цінних паперів, визначених ст.41 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.06.2006 року №3480-УІ, зі змінами та доповненнями. У ході роботи ми підтверджуємо, що загальний порядок обліку активів, зобов'язань, пасивів, викладених у цьому висновку, відповідає вимогам законодавчих та нормативних актів України.

На протязі 2012 року товариство не здійснювало підприємницької діяльності.

#### 7. Умовно-позитивна думка аудитора

ПАТ «СЕЛЕКСПЛЕМКОНЕЦЕНТР» розпочало застосування міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) у звітному періоді, але не в повному обсязі у зв'язку із розбіжністю вимог законодавства України та МСФЗ щодо фінансової звітності, тому аудитор не має можливості підтвердити фінансову звітність товариства як таку, що повністю відповідає МСФЗ. Аудитор висловлює умовно-позитивну думку, що фінансові звіти справедливо та достовірно відображають фінансовий стан емітента станом на 31 грудня 2012 року згідно з визначеною концептуальною основою фінансової звітності, складені та розкриті відповідно вимогам законодавства України і прийнятої облікової політики підприємства, але не в повному обсязі відповідають МСФЗ. Інформація, отримана внаслідок застосування аналітичних процедур, зібраних доказів, дає достатню впевненість у тому, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства чи помилок.

#### 8. Примітки до фінансової звітності

##### 8.1 Примітки до форми №1 Фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва станом на 31.12.2012 року

Дата переходу ПАТ «СЕЛЕКСПЛЕМКОНЕЦЕНТР» на МСФЗ - 01.01.2012р. Відповідно до Листа Національного банку України, Міністерства фінансів України, Держаної служби статистики України від 07.12.2011р., п. 7 "У разі, якщо дата переходу на МСФЗ - 01.01.2012р.: у фінансовій звітності за звітний період 2012 р. не наводиться порівняльна інформація за 2011 рік (крім балансу)".

Товариство у 2012 році не проводило господарської діяльності.

Основні засоби підприємства обліковуються та відображаються у фінансовій звітності у відповідності до МСБО 16 "Основні засоби". Основні засоби - це активи, що: використовуються підприємством для основної діяльності, для здавання в оренду іншим компаніям, або для адміністративних цілей; які передбачається використовувати протягом більше одного року; не передбачаються до перепродажу; здатні приносити економічні вигоди в майбутньому; можуть бути надійно оцінені.

В статті "Основні засоби" згідно з МСБО 16 "Основні засоби" наводиться валова балансова вартість основних засобів (вартість основних засобів після вирахування суми накопиченої амортизації та накопичених збитків від зменшення корисності) на початок і кінець звітного періоду. Первісна вартість основних засобів на початок звітного періоду складає 2886,4 тис. грн., на кінець – 2886,4 тис. грн. Накопичена амортизація на початок звітного періоду дорівнює 2252,9 тис. грн., на кінець – 2252,9 тис. грн. Основні засоби обліковуються по історичній вартості придбання, з урахуванням необхідних витрат по приведенню до стану придатного до

використання, включаючи мита, витрати по доставці та податки, що не повернуться. Для нарахування амортизації об'єктів основних засобів використовується прямолінійний метод, зменшення залишкової вартості, для малоцінних необоротних матеріальних активів - у сумі 100 % їхньої вартості у першому місяці використання таких об'єктів, інших необоротних матеріальних активів та нематеріальних активів - прямолінійний метод.

Загальна балансова вартість запасів наводиться згідно з МСБО 2 "Запаси" та складає на початок звітного періоду 0,0 тис. грн., на кінець – 0,0 тис. грн. Витрати, не пов'язані з придбанням запасів, обліковуються на рахунках 91 і 92. Якщо запаси отримані безкоштовно, то їхньою первісною вартістю є їх справедлива вартість. Якщо запаси отримані у статутний капітал підприємства, то їхньою первісною вартістю є погоджена учасниками підприємства справедлива вартість. Якщо запаси отримані в обмін на подібні запаси, то первісною вартістю отриманих запасів є балансова вартість переданих запасів. У випадках, коли балансова вартість переданих запасів перевищує їх справедливу вартість, первісною вартістю придбаних запасів буде справедлива вартість переданих запасів. Різниця між ними списується на витрати звітного періоду. Якщо запаси придбані в обмін на неподібні активи, то первісною вартістю придбаних запасів є їхня справедлива вартість. Оцінка вибуття запасів (відпуск у виробництво, продаж, безоплатна передача и т. п.) в бухгалтерському обліку здійснюється: для запасів, що не є взаємозамінними, а також для товарів чи послуг, виконаних та призначених для спеціальних проектів, собівартість повинна визначатися шляхом специфічної ідентифікації індивідуальних затрат; для інших категорій запасів собівартість запасів визначається методом "перше надійшов - перший вибув" (ФІФО). На підприємстві оцінка вибуття запасів здійснюється по методу ФІФО (за собівартістю перших за часом надходження запасів).

Сума торгівельної дебіторської заборгованості, а також іншої поточної дебіторської заборгованості обліковується за амортизованою собівартістю (згідно з МСБО 39) та включає наступні статті: Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги, що наводиться в балансі за чистою реалізаційною вартістю та становить на початок звітного періоду 0,0 тис. грн., на кінець – 0,0 тис. грн. Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом (на початок звітного року – 0,0 тис. грн., на кінець – 0,0 тис. грн.). Дебіторська заборгованість за виданими авансами (на початок року – 0,0 тис. грн.; на кінець року – 0,0 тис. грн.). Інша поточна дебіторська заборгованість на початок 2012 року становить 0,0 тис. грн., на кінець 2012 року – 0,0 тис. грн.

Для цілей бухгалтерського обліку до грошових коштів відносяться гроші у будь-якій формі: грошова готівка, поточні рахунки у банках, кошти в дорозі. До еквівалентів грошових коштів відносяться короткострокові (зі строком погашення не більше 3-х місяців), високоліквідні вкладення, легко перетворювані в заздалегідь відому суму грошових коштів, що піддаються незначному ризику зміни їх вартості, як, наприклад, чекові книжки і вклади по депозитах. Векселі, навіть короткострокові, не є еквівалентами грошових коштів. Банківські овердрафти включаються у позикові кошти у складі поточних зобов'язань. Фінансова звітність Товариства складається у національній валюті України - гривні, яка є функціональною валютою. Стаття "Грошові кошти та їх еквіваленти" включає суму грошових коштів, а також вартість короткострокових високоліквідних інвестицій, які вільно конвертуються у відомі суми грошових коштів і яким притаманний незначний ризик змін вартості, та наводиться в балансі в національній валюті в сумі 0,0 тис. грн. на початок звітного періоду та 0,0 тис. грн. на кінець звітного періоду, що включають у тому числі грошові кошти в касі: 0,0 тис. грн. на початок та 0,0 тис. грн. на кінець звітного періоду.

Статутний капітал Товариства на початок і на кінець звітного періоду не змінювався та становить 241,8 тис. грн. Додатковий вкладений капітал становить 456,7 тис. грн. на початок та кінець звітного періоду. Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) на 01.01.2012р. становить (53,8) тис. грн.; станом на 31.12.2012р. – (53,8) тис. грн.

Резервний капітал становить на початок звітного року 0,0 тис. грн., на кінець – 0,0 тис. грн. Зобов'язання - це заборгованість підприємства, яка виникла в результаті минулих подій і погашення якої в майбутньому, як очікується, приведе до зменшення ресурсів підприємства, що утворюють економічні вигоди. Зобов'язання відображаються у бухгалтерському обліку та

фінансовій звітності тільки тоді, коли: - їх оцінка може бути достовірно визначена; - існує вірогідність зменшення економічних вигод в майбутньому в результаті їх погашення. Оцінка поточної кредиторської заборгованості здійснюється по первинній вартості, яка дорівнює справедливій вартості отриманих активів або послуг.

Кредиторська заборгованість - це зобов'язання підприємства, до яких входять довгострокові та поточні зобов'язання, забезпечення та раніше непередбачені зобов'язання, що не враховуються. Визнання доходів і витрат.

Доходи підприємства визнаються на основі принципу нарахування, коли існує упевненість, що в результаті операції станеться збільшення економічних вигод, а сума доходу може бути достовірно визначена. Дохід від реалізації продукції визнається тоді, коли фактично здійснений перехід від продавця до покупця значних ризиків, переваг і контроль над активами (товар відвантажений і право власності передане), і дохід відповідає усім критеріям визнання у відповідності з МСБО 18. Сума торгівельної та іншої кредиторської заборгованості містить суми кредиторської заборгованості за придбані товари (послуги), а також іншої поточної кредиторської заборгованості, що виникла в ході нормального операційного циклу суб'єкта господарювання та включає наступні статті: Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги становить на початок звітної періоду 0,0 тис. грн., на кінець – 0,0 тис. грн. Поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом (на початок – 0,0 тис. грн., на кінець – 0,0 тис. грн.) Поточні зобов'язання за розрахунками зі страхування (на початок – 0,0 тис. грн., на кінець – 0,0 тис. грн.) Поточні зобов'язання за розрахунками з оплати праці (на початок – 0,0 тис. грн., на кінець – 0,0 тис. грн.).

Згідно концептуальної основи МСФЗ у звіті не повинні наводитися дані про первісну вартість та знос основних засобів, про первісну вартість та накопичену амортизацію нематеріальних активів та довгострокових біологічних активів, про первісну вартість та знос інвестиційної нерухомості, про первісну вартість та резерв сумнівних боргів дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги. Але, згідно ЛИСТА МІНІСТЕРСТВА ФІНАНСІВ УКРАЇНИ від 01.01.2013р. №31-08410-06-5/188, фінансова звітність за 2012 рік складається за формами, встановленими П(с)БО. Форма звіту №1 "Баланс" передбачає наведення вище зазначених даних, тому така інформація розкрита емітентом. Інших статей доходів та витрат, які є суттєвими, та підлягають розкриттю їх характеру окремо, у Товариства немає.

## 8.2 Примітки до форми №2 Звіт про фінансові результати за 2012 рік

Дата переходу ПАТ «СЕЛЕКСПЛЕМКОНЕЦЕНТР» на МСФЗ - 01.01.2012р. Відповідно до Листа Національного банку України, Міністерства фінансів України, Держаної служби статистики України від 07.12.2011р., п. 7 "У разі, якщо дата переходу на МСФЗ - 01.01.2012р.: у фінансовій звітності за звітні періоди 2012 р. не наводиться порівняльна інформація за 2011 рік (крім балансу)". Згідно з МСБО у звіті не наводяться дані про ПДВ та ПДВ-подібні податки, що включені у склад доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг). Але, згідно ЛИСТА МІНІСТЕРСТВА ФІНАНСІВ УКРАЇНИ від 01.01.2013р. №31-08410-06-5/188, фінансова звітність за 2012 рік складається за формами, встановленими П(с)БО. Форма звіту №2 "Звіт про фінансові результати" передбачає наведення даних про суму ПДВ, тому така інформація розкрита емітентом. Згідно з МСБО 1 розкриваємо додаткову інформацію про характер інших операційних витрат. Інші операційні витрати за звітний період становлять 0,0 тис. грн. Чистий прибуток за 2012р. становить 0,0 тис. грн. Інших статей доходів та витрат, які є суттєвими, та підлягають розкриттю їх характеру окремо, у Товариства немає.

## 9. Відповідність вартості чистих активів вимогам законодавства

Під вартістю чистих активів акціонерного товариства розуміється величина, яка визначається шляхом вирахування із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку.

Вартість чистих активів товариства визначена з урахуванням «Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів товариств», які схвалені рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004р. №485.

Відповідно до Цивільного кодексу України від 16.01.2003р.№435-ІУ (частина третя ст.155 ЦКУ) кожне акціонерне товариство по підсумках фінансово-господарського року повинне порівнювати розмір свого статутного капіталу з вартістю чистих активів товариства. Якщо після закінчення другого та кожного наступного фінансового року вартість чистих активів акціонерного товариства виявиться меншою від статутного капіталу, товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу та зареєструвати відповідні зміни до статуту у встановленому порядку. Якщо вартість чистих активів товариства стає меншою від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом, товариство підлягає ліквідації. Таким чином, акціонерне товариство повинне постійно контролювати співвідношення розміру чистих активів та статутного капіталу, особливо якщо у Балансі підприємства мають місце збитки або неоплачений капітал.

Станом на 31.12.2012 р. чисті активи ПАТ «СЕЛЕКСПЛЕМКОНЕЦЕНТР» складають:

Рядок Сума на кінець звітного періоду,

тис. грн..

1. АКТИВИ

1.2 Необоротні актив 644,7

1.3 Оборотні активи 0,0

1.4 Витрати майбутніх періодів 0,0

1.5 Усього активів 644,7

2. ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

2.1 Довгострокові зобов'язання 0,0

2.2 Поточні зобов'язання 0,0

2.3 Забезпечення наступних виплат і платежів 0,0

2.4 Доходи майбутніх періодів 0,0

2.5 Усього зобов'язань 0,0

3. ЧИСТІ АКТИВИ (рядок 1.5 – рядок 2.5) 644,7

4. СТАТУТНИЙ КАПІТАЛ, у тому числі: 241,8

4.1 Неоплачений капітал 0,0

4.2 Вилучений капітал 0,0

5. Відвернення (рядок 3 – рядок 4) 402,9

Таким чином, станом на 31.12.2012р. чисті активи ПАТ «СЕЛЕКСПЛЕМКОНЕЦЕНТР» дорівнюють 644,7 тис.грн., що перевищує розмір статутного капіталу товариства на 402,9 тис. грн., тобто знаходяться у межах діючого законодавства.

Аудитор підтверджує, що розмір чистих активів ПАТ «СЕЛЕКСПЛЕМКОНЕЦЕНТР» знаходиться в межах діючого законодавства.

10. Виконання значних правочинів

Значний правочин - правочин (крім правочину з розміщення товариством власних акцій), учинений акціонерним товариством, якщо ринкова вартість майна (робіт, послуг), що є його предметом, становить 10 і більше відсотків вартості активів товариства, за даними останньої річної фінансової звітності.

Товариство у 2012 році відповідно до ст.70 Закону України «Про акціонерні товариства» не виконувало значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності).

На підставі наданих до аудиторської перевірки документів ми можемо зробити висновок, що Товариство дотримувалось вимог законодавства щодо виконання значних правочинів.

11. Відповідність стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту вимогам законодавства

Згідно Закону України «Про акціонерні товариства» Наглядова рада акціонерного товариства може прийняти рішення щодо запровадження в товаристві посади внутрішнього аудитора (створення служби внутрішнього аудиту). Наглядова рада за пропозицією голови наглядової ради у встановленому порядку має право обрати корпоративного секретаря. Корпоративний секретар є особою, яка відповідає за взаємодію акціонерного товариства з акціонерами та інвесторами.

Стан корпоративного управління, у тому числі стан внутрішнього аудиту повинен відповідати Закону України «Про акціонерні товариства».

Товариство не обирало корпоративного секретаря, тому що цю функцію виконує у Товаристві голова наглядової ради.

Результати виконання процедур з метою висловлення думки щодо стану корпоративного управління, у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства»

Метою виконання процедур щодо стану корпоративного управління, у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства» було отримання доказів, які дозволяють сформулювати судження щодо:

1) відповідності системи корпоративного управління у товаристві вимогам Закону України «Про акціонерні товариства» та вимогам Статуту,

2) достовірності та повноти розкриття інформації про стан корпоративного управління у розділі «Інформація про стан корпоративного управління» річного звіту акціонерного товариства.

Формування складу органів корпоративного управління ПАТ «СЕЛЕКСПЛЕМКОНЕЦЕНТР» здійснюється відповідно до:

- розділу 7.1 Статуту, затвердженого 01.04. 2011 року;

- рішення загальних зборів акціонерного товариства (протокол №1/01.04 від 01.04. 2011 року).

Протягом звітного року в акціонерному товаристві функціонували наступні органи корпоративного управління:

- загальні збори акціонерів,

- наглядова рада,

- директор,

- ревізійна комісія.

Створення служби внутрішнього аудиту не передбачено внутрішніми документами акціонерного товариства.

Кількісний склад сформованих органів корпоративного управління відповідає вимогам Статуту та вимогам, встановленим рішенням загальних зборів акціонерів (протокол №1/01.04 від 01.04. 2011 року).

Щорічні загальні збори акціонерів проводились в термін, визначений Законом України «Про акціонерні товариства» - до 30 квітня.

Фактична періодичність засідань наглядової ради відповідає термінам, визначеним Законом України «Про акціонерні товариства» та вимогам Статуту – не рідше одного разу на квартал.

Контроль за фінансово-господарською діяльністю акціонерного товариства протягом звітного року здійснювався ревізійною комісією.

Спеціальні перевірки протягом звітного року ревізійною комісією не проводились.

Адміністративний контроль передбачає розподіл повноважень між працівниками ПАТ «СЕЛЕКСПЛЕМКОНЕЦЕНТР» таким чином, щоб жоден працівник підприємства не мав змоги зосередити у своїх руках усі необхідні для повної операції повноваження.

Оцінюючи вищенаведене, незалежним аудитором зроблено висновок щодо адекватності процедур внутрішнього контролю у ПАТ «СЕЛЕКСПЛЕМКОНЕЦЕНТР». Систему внутрішнього контролю можна вважати достатньою.

12. Ідентифікації та оцінки аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства

Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання

розуміння суб'єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315 «Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища», аудитор виконав процедури необхідні для отримання інформації, яка використовуватиметься під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства. Аудитором були подані запити до управлінського персоналу та інших працівників суб'єкта господарювання, які на думку аудитора можуть мати інформацію, яка, ймовірно, може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Аудитором були проведені аналітичні процедури. Аудитором були виконані спостереження та перевірка. Аудитор отримав розуміння зовнішніх чинників, діяльності суб'єкта господарювання, структуру його власності та корпоративного управління, структуру та спосіб фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризиків, оцінки та огляди фінансових результатів.

У своїй поточній діяльності ПАТ «СЕЛЕКСПЛЕМКОНЕЦЕНТР» наражається на зовнішні та внутрішні ризики. Система управління ризиками, які притаманні ПАТ «СЕЛЕКСПЛЕМКОНЕЦЕНТР», включає наступні складові:

- стратегія та мета ризик – менеджменту;
- управління ризиками;
- загальні підходи до мінімізації та оптимізації ризиків;
- джерела та механізми контролю за ризиками;
- аналіз ризиків.

Аудитор не отримав доказів стосовно суттєвого викривлення ПАТ «СЕЛЕКСПЛЕМКОНЕЦЕНТР» внаслідок шахрайства.

### 13. Основні відомості про аудиторську фірму

Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "Львівський аудит" (код ЄДРПОУ: 23273456, зареєстрована виконавчим комітетом Львівської міської ради 30.08.1995р.), яка здійснює свою діяльність на підставі свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги № 1287, виданого за рішенням Аудиторської палати України № 100 від 30.03.2001 р., сертифікат аудитора серія А № 000420 від 30.11.1995р., дію сертифіката продовжено: 28.01.2000р.; 27.01.2005р.; 29.10.2009р.; реєстраційний № 3282.

Місцезнаходження: 79058 Львів, Замарстинівська,83а.

Тел..0673102417.

Договір № 21/12 від 21.12.2012 р.

Аудиторська перевірка проводилась з 29.01..2013р. по 01.02. 2013р. .

Аудитор, директор ТзОВ Аудиторська фірма «Львівський аудит» Малюца Л.Г. 01.02.2013р.

## Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності

### Текст приміток

Примітки до форми №1 Фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва станом на 31.12.2012 року

Дата переходу ПАТ «СЕЛЕКСПЛЕМКОНЕЦЕНТР» на МСФЗ - 01.01.2012р. Відповідно до Листа Національного банку України, Міністерства фінансів України, Держаної служби статистики України від 07.12.2011р., п. 7 "У разі, якщо дата переходу на МСФЗ - 01.01.2012р.: у фінансовій звітності за звітний період 2012 р. не наводиться порівняльна інформація за 2011 рік (крім балансу)".

Товариство у 2012 році не проводило господарської діяльності.

Основні засоби підприємства обліковуються та відображаються у фінансовій звітності у відповідності до МСБО 16 "Основні засоби". Основні засоби - це активи, що: використовуються підприємством для основної діяльності, для здавання в оренду іншим компаніям, або для адміністративних цілей; які передбачається використовувати протягом більше одного року; не передбачаються до перепродажу; здатні приносити економічні вигоди в майбутньому; можуть бути надійно оцінені.

В статті "Основні засоби" згідно з МСБО 16 "Основні засоби" наводиться валова балансова вартість основних засобів (вартість основних засобів після вирахування суми накопиченої амортизації та накопичених збитків від зменшення корисності) на початок і кінець звітного періоду. Первісна вартість основних засобів на початок звітного періоду складає 2886,4 тис. грн., на кінець – 2886,4 тис. грн. Накопичена амортизація на початок звітного періоду дорівнює 2252,9 тис. грн., на кінець – 2252,9 тис. грн. Основні засоби обліковуються по історичній вартості придбання, з урахуванням необхідних витрат по приведенню до стану придатного до використання, включаючи мита, витрати по доставці та податки, що не повернуться. Для нарахування амортизації об'єктів основних засобів використовується прямолінійний метод, зменшення залишкової вартості, для малоцінних необоротних матеріальних активів - у сумі 100 % їхньої вартості у першому місяці використання таких об'єктів, інших необоротних матеріальних активів та нематеріальних активів - прямолінійний метод.

Загальна балансова вартість запасів наводиться згідно з МСБО 2 "Запаси" та складає на початок звітного періоду 0,0 тис. грн., на кінець – 0,0 тис. грн. Витрати, не пов'язані з придбанням запасів, обліковуються на рахунках 91 і 92. Якщо запаси отримані безкоштовно, то їхньою первісною вартістю є їх справедлива вартість. Якщо запаси отримані у статутний ТОВ АФ «Львівський аудит»

Звіт незалежного аудитора щодо фінансової звітності за 2012 рік

капітал підприємства, то їхньою первісною вартістю є погоджена учасниками підприємства справедлива вартість. Якщо запаси отримані в обмін на подібні запаси, то первісною вартістю отриманих запасів є балансова вартість переданих запасів. У випадках, коли балансова вартість переданих запасів перевищує їх справедливу вартість, первісною вартістю придбаних запасів буде справедлива вартість переданих запасів. Різниця між ними списується на витрати звітного періоду. Якщо запаси придбані в обмін на неподібні активи, то первісною вартістю придбаних запасів є їхня справедлива вартість. Оцінка вибуття запасів (відпуск у виробництво, продаж, безоплатна передача и т. п.) в бухгалтерському обліку здійснюється: для запасів, що не є взаємозамінними, а також для товарів чи послуг, виконаних та призначених для спеціальних проектів, собівартість повинна визначатися шляхом специфічної ідентифікації індивідуальних затрат; для інших категорій запасів собівартість запасів визначається методом "перше надійшов - перший вибув" (ФІФО). На підприємстві оцінка вибуття запасів здійснюється по методу ФІФО (за собівартістю перших за часом надходження запасів).

Сума торгівельної дебіторської заборгованості, а також іншої поточної дебіторської заборгованості обліковується за амортизованою собівартістю (згідно з МСБО 39) та включає наступні статті: Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги, що наводиться в балансі за

чистою реалізаційною вартістю та становить на початок звітної періоду 0,0 тис. грн., на кінець – 0,0 тис. грн. Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом (на початок звітної року – 0,0 тис. грн., на кінець – 0,0 тис. грн.). Дебіторська заборгованість за виданими авансами (на початок року – 0,0 тис. грн.; на кінець року – 0,0 тис. грн. Інша поточна дебіторська заборгованість на початок 2012 року становить 0,0 тис. грн., на кінець 2012 року – 0,0 тис. грн.

Для цілей бухгалтерського обліку до грошових коштів відносяться гроші у будь-якій формі: грошова готівка, поточні рахунки у банках, кошти в дорозі. До еквівалентів грошових коштів відносяться короткострокові (зі строком погашення не більше 3-х місяців), високоліквідні вкладення, легко перетворювані в заздалегідь відому суму грошових коштів, що піддаються незначному ризику зміни їх вартості, як, наприклад, чекові книжки і вклади по депозитах. Векселі, навіть короткострокові, не є еквівалентами грошових коштів. Банківські овердрафти включаються у позикові кошти у складі поточних зобов'язань. Фінансова звітність Товариства складається у національній валюті України - гривні, яка є функціональною валютою. Стаття "Грошові кошти та їх еквіваленти" включає суму грошових коштів, а також вартість короткострокових високоліквідних інвестицій, які вільно конвертуються у відомі суми грошових коштів і яким притаманний незначний ризик змін вартості, та наводиться в балансі в національній валюті в сумі 0,0 тис. грн. на початок звітної періоду та 0,0 тис. грн. на кінець звітної періоду, що включають у тому числі грошові кошти в касі: 0,0 тис. грн. на початок та 0,0 тис. грн. на кінець звітної періоду.

Статутний капітал Товариства на початок і на кінець звітної періоду не змінювався та становить 241,8 тис. грн. Додатковий вкладений капітал становить 456,7 тис. грн. на початок та кінець звітної періоду. Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) на 01.01.2012р. становить (53,8) тис. грн.; станом на 31.12.2012р. – (53,8) тис. грн.

ТОВ АФ «Львівський аудит»

Звіт незалежного аудитора щодо фінансової звітності за 2012 рік

Резервний капітал становить на початок звітної року 0,0 тис. грн., на кінець – 0,0 тис. грн.

Зобов'язання - це заборгованість підприємства, яка виникла в результаті минулих подій і погашення якої в майбутньому, як очікується, приведе до зменшення ресурсів підприємства, що утворюють економічні вигоди. Зобов'язання відображаються у бухгалтерському обліку та фінансовій звітності тільки тоді, коли: - їх оцінка може бути достовірно визначена; - існує вірогідність зменшення економічних вигод в майбутньому в результаті їх погашення.

Оцінка поточної кредиторської заборгованості здійснюється по первинній вартості, яка дорівнює справедливій вартості отриманих активів або послуг.

Кредиторська заборгованість - це зобов'язання підприємства, до яких входять довгострокові та поточні зобов'язання, забезпечення та раніше непередбачені зобов'язання, що не враховуються.

Визнання доходів і витрат.

Доходи підприємства визнаються на основі принципу нарахування, коли існує упевненість, що в результаті операції станеться збільшення економічних вигод, а сума доходу може бути достовірно визначена. Дохід від реалізації продукції визнається тоді, коли фактично здійснений перехід від продавця до покупця значних ризиків, переваг і контроль над активами (товар відвантажений і право власності передане), і дохід відповідає усім критеріям визнання у відповідності з МСБО 18. Сума торгівельної та іншої кредиторської заборгованості містить суми кредиторської заборгованості за придбані товари (послуги), а також іншої поточної кредиторської заборгованості, що виникла в ході нормального операційного циклу суб'єкта господарювання та включає наступні статті: Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги становить на початок звітної періоду 0,0 тис. грн., на кінець – 0,0 тис. грн. Поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом (на початок – 0,0 тис. грн., на кінець – 0,0 тис. грн.) Поточні зобов'язання за розрахунками зі страхування (на початок – 0,0 тис. грн., на кінець – 0,0 тис. грн.) Поточні зобов'язання за розрахунками з оплати праці (на початок – 0,0 тис. грн., на кінець – 0,0 тис. грн.).

Згідно концептуальної основи МСФЗ у звіті не повинні наводитися дані про первісну вартість та

знос основних засобів, про первісну вартість та накопичену амортизацію нематеріальних активів та довгострокових біологічних активів, про первісну вартість та знос інвестиційної нерухомості, про первісну вартість та резерв сумнівних боргів дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги. Але, згідно ЛИСТА МІНІСТЕРСТВА ФІНАНСІВ УКРАЇНИ від 01.01.2013р. №31-08410-06-5/188, фінансова звітність за 2012 рік складається за формами, встановленими П(с)БО. Форма звіту №1 "Баланс" передбачає наведення вище зазначених даних, тому така інформація розкрита емітентом. Інших статей доходів та витрат, які є суттєвими, та підлягають розкриттю їх характеру окремо, у Товариства немає.

#### **Продовження тексту приміток**

Примітки до форми №2 Звіт про фінансові результати за 2012 рік

Дата переходу ПАТ «СЕЛЕКСПЛЕМКОНЕЦЕНТР» на МСФЗ - 01.01.2012р. Відповідно до Листа Національного банку України, Міністерства фінансів України, Держаної служби статистики України від 07.12.2011р., п. 7 "У разі, якщо дата переходу на МСФЗ - 01.01.2012р.: у фінансовій звітності за звітні періоди 2012 р. не наводиться порівняльна інформація за 2011 рік (крім балансу)". Згідно з МСБО у звіті не наводяться дані про ПДВ та ПДВ-подібні податки, що включені у склад доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг). Але, згідно ЛИСТА МІНІСТЕРСТВА ФІНАНСІВ УКРАЇНИ від 01.01.2013р. №31-08410-06-5/188, фінансова звітність за 2012 рік складається за формами, встановленими П(с)БО. Форма звіту №2 "Звіт про фінансові результати" передбачає наведення даних про суму ПДВ, тому така інформація розкрита емітентом. Згідно з МСБО 1 розкриваємо додаткову інформацію про характер інших операційних витрат. Інші операційні витрати за звітний період становлять 0,0 тис. грн. Чистий прибуток за 2012р. становить 0,0 тис. грн. Інших статей доходів та витрат, які є суттєвими, та підлягають розкриттю їх характеру окремо, у Товариства немає.

#### **Продовження тексту приміток**

д/в

#### **Продовження тексту приміток**

д/в