

3. Основні відомості про емітента

3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента

3.1.1. Повне найменування Приватне акціонерне товариство "ДИМЕРСЬКЕ
СПЕЦАВТОПІДПРИЄМСТВО-1006"

3.1.2. Скорочене найменування ПрАТ "ДИМЕРСЬКЕ СПЕЦАВТОПІДПРИЄМСТВО - 1006"

3.1.3. Організаційно-правова форма Приватне акціонерне товариство

3.1.4. Поштовий індекс 07332

3.1.5. Область, район ВИШГОРОДСЬКИЙ Р-Н

3.1.6. Населений пункт С. КОЗАРОВИЧІ

3.1.7. Вулиця, будинок ВУЛ. ПРИМОРСЬКА, 20

3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента

3.2.1. Серія і номер свідоцтва д/н

3.2.2. Дата державної реєстрації 01.09.1998

3.2.3. Орган, що видав свідоцтво Вишгородська районна державна адміністрація Київської області

3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.) 294378,00

3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.) 294378,00

3.3. Банки, що обслуговують емітента

3.3.1. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті Публічне акціонерне товариство "Райффайзен Банк Аваль"

3.3.2. МФО банку 380805

3.3.3. Поточний рахунок 26001197998

3.3.4. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті 0

3.3.5. МФО банку 000000

3.3.6. Поточний рахунок д/н

3.4. Основні види діяльності

Найменування виду діяльності	Код за КВЕД
Діяльність автомобільного вантажного транспорту	60.24.0
Виробництво виробів з бетону для будівництва	26.61.0
Виробництво дерев'яних будівельних конструкцій та столярних виробів	20.30.0

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

фізична особа Король Вадим Анатолійович

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

АА, 021920, 25.07.1995, Барським РВ УМВС України в
Вінницькій області

6.1.4. Рік народження

1974

6.1.5. Освіта

Середньо-спеціальне

6.1.6. Стаж керівної роботи (років) 7

6.1.7. Найменування підприємства ВАТ-керівник
та попередня посада, яку займав

6.1.8. Опис: Директор: організує роботу щодо оперативного управління справами емітента; здійснює оперативне керівництво діяльністю емітента; забезпечує виконання рішень Загальних зборів акціонерів і Наглядової ради та звітує перед ними; без довіреності, у межах своєї компетенції, здійснює всі дії від імені емітента; представляє інтереси емітента в усіх організаціях, установах та підприємствах, як на Україні, так і за кордоном; укладає угоди (контракти); затверджує організаційно-розпорядчу та виробничо-господарську структуру емітента; затверджує правила внутрішнього розпорядку та інші внутрішні положення; видає накази, розпорядження і інструкції, пов'язані з оперативною діяльністю емітента та обов'язкові для виконання усім його персоналом; затверджує штатний розклад; приймає та звільняє працівників на застосовує до них заходи заохочення та покарання; затверджує перелік відомостей, які складають комерційну таємницю або є конфіденційною інформацією емітента; здійснює інші функції, необхідні для організації безперервної поточної діяльності емітента та забезпечення його прибутковості, конкурентноспроможності та фінансово-економічної стабільності, а також забезпечення прав акціонерів і соціальних гарантій персоналу. Розмір виплаченої винагороди є комерційною таємницею. У посадовій особи емітента непогашеної судимості за корислові та посадові злочини відсутні.

6.1.1. Посада	Головний бухгалтер
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	фізична особа Сапон Лариса Михайлівна
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	СК, 762478, 05.02.1998, Вишгородським РВ ГУ УМВС України в Київській області
6.1.4. Рік народження	1964
6.1.5. Освіта	Середньо-спеціальна
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	15
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	ВАТ - головний бухгалтер

6.1.8. Опис: Розмір виплаченої винагороди є комерційною таємницею. У посадові особи емітента непогашеної судимості за корислові та посадові злочини відсутні.

6.1.1. Посада	Голова Наглядової ради
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	фізична особа Диренко Олег Трохимович
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	МЕ, 102566, 12.07.2002, Вишгородським РВ ГУ УМВС
6.1.4. Рік народження	1937
6.1.5. Освіта	Вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	6
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	ВАТ - начальник експлуатації

6.1.8. Опис: Голова Наглядової ради керує роботою Наглядової ради щодо захисту інтересів акціонерів емітента. Голова звітує перед акціонерами на Загальних зборах та здійснює інші функції, необхідні для організації роботи Наглядової ради в межах її повноважень. Розмір виплаченої винагороди є комерційною таємницею. У посадові особи емітента непогашеної судимості за корислові та посадові злочини відсутні.

6.1.1. Посада

Голова Ревізійної комісії

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

фізична особа Мандро Олексій Миколайович

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

СК, 949384, 15.09.1996, Вишгородським РВ ГУ УМВС
України в Київській області

6.1.4. Рік народження

1976

6.1.5. Освіта

Середньо-спеціальна

6.1.6. Стаж керівної роботи (років) 5

6.1.7. Найменування підприємства СПД
та попередня посада, яку займав

6.1.8. Опис: Голова Ревізійної комісії керує роботою Ревізійної комісії щодо перевірки фінансово-господарської діяльності Правління емітента, його дочірніх підприємств, філій та представництв, скликає засідання Ревізійної комісії, головує на них, має право одного вирішального голосу та забезпечує ведення протоколів засідань, звітує перед Загальними зборами акціонерів та Наглядовою радою емітента щодо результатів перевірок та виконує інші обов'язки, необхідні для організації роботи Ревізійної комісії в межах її повноважень. У посадовій особи емітента непогашеної судимості за корислові та посадові злочини відсутні. Розмір виплаченої винагороди є комерційною таємницею.

6.2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Голова Правління	фізична особа	АА, 021920, 25.07.1995, Барським РВ УМВС України в Вінницькій області	14.12.2006	1085706	92,20339000000	1085706	0	0	0
	Король Вадим Анатолійович								
Голова Наглядової ради	фізична особа	МЕ, 102566, 12.07.2002, Вишгородським РВ ГУ УМВС	14.12.2006	2	0,00017000000	2	0	0	0
	Диренко Олег Трохимович								
Усього:				1085708	92,20356000000	1085708	0	0	0

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (%)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
П.І.Б. фізичної особи	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (%)	Кількість за видами акцій				
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника	
Король Вадим Анатолійович	АА, 021920, 25.07.1995, Барським РВ УМВС України в Вінницькій обл.	14.12.2006	1085706	92,20339	1085706	0	0	0	
Усього:			1085706	92,20339	1085706	0	0	0	

11. Відомості про цінні папери емітента

11.1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
21.06.2011	264/10/1/11	Центральний територіальний департамент НКЦПФР	д/н	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0,25	1177512	294378,00	100
<p>Опис: Додаткових емісій (випусків акцій) емітента не було. Торгівля цінними паперами емітента на внутрішніх та зовнішніх ринках не здійснюється. Фактів щодо лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах немає. Поданих заяв або намірів щодо подання заяв для допуску на біржі (організовані ринки) емітент не має.</p>									

11.5. Інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів

Загальна кількість замовлених бланків сертифікатів цінних паперів (штук)	200
у тому числі: сертифікатів акцій	200
сертифікатів облігацій	0
сертифікатів інших цінних паперів (окремо щодо кожного виду цінних паперів)	
Загальна кількість виданих власникам сертифікатів цінних паперів (штук)	72
у тому числі: сертифікатів акцій	72
сертифікатів облігацій	0
сертифікатів інших цінних паперів (окремо щодо кожного виду цінних паперів)	
Кількість виданих власникам сертифікатів цінних паперів (штук) у звітному періоді	0
у тому числі: сертифікатів акцій	0
сертифікатів облігацій	0
сертифікатів інших цінних паперів (окремо щодо кожного виду цінних паперів)	

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:	232,3	217	0	0	232,3	217
будівлі та споруди	232,3	217	0	0	232,3	217
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
2.Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	232,3	217	0	0	232,3	217

Опис: Всі основні засоби, що знаходяться на балансі Товариства, є його власністю. Первісна вартість основних засобів Товариства склала 680,4 тис.грн. Суттєвих змін у вартості основних засобів протягом звітного періоду не було. Додаткова інформація про первісну вартість, знос, придбання, вибуття, амортизацію тощо, щодо кожної групи основних засобів наведена у формі річної фінансової звітності №5 - "Примітки до річної фінансової звітності" та у примітках до форми річної фінансової звітності №1- "Баланс".

13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн.)	215	215,1
Статутний капітал (тис. грн.)	294,4	294,4
Скоригований статутний капітал (тис. грн.)	294,4	294,4
<p>Опис: Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 р. N485 (з урахуванням змін показників фінансової звітності). Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить -79,4 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить -79,4 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить -79,3 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить -79,3 тис.грн.</p>		
<p>Висновок: Вартість чистих активів акціонерного товариства менша від статутного капіталу (скоригованого). Вартість чистих активів товариства менша від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом. Відповідно до вимог п.3 ст.155 Цивільного кодексу України передбачена ліквідація товариства.</p>		

13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн.)	215	215,1
Статутний капітал (тис. грн.)	294,4	294,4
Скоригований статутний капітал (тис. грн.)	294,4	294,4
<p>Опис: Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 р. N485 (з урахуванням змін показників фінансової звітності). Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить -79,4 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить -79,4 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить -79,3 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить -79,3 тис.грн.</p>		
<p>Висновок: Вартість чистих активів акціонерного товариства менша від статутного капіталу (скоригованого). Вартість чистих активів товариства менша від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом. Відповідно до вимог п.3 ст.155 Цивільного кодексу України передбачена ліквідація товариства.</p>		

13.3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн.)	Відсоток за користування коштами (% річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:	X	0	X	X
за облігаціями (за кожним власним випуском):				
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	1	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	10,8	X	X
Усього зобов'язань	X	11,8	X	X
Опис: Облік та оцінка зобов'язань здійснюється відповідно до вимог Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 11 "Зобов'язання".				

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення у стрічці новин	Вид інформації
1	2	3
01.03.2012	05.03.2012	Відомості про проведення загальних зборів

Зміст

1. Основні відомості про емітента:

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

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

3. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці.

4. Інформація про посадових осіб емітента:

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

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

6. Інформація про загальні збори акціонерів.

7. Інформація про дивіденди.

8. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент.

9. Відомості про цінні папери емітента:

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

10. Опис бізнесу.

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

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

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

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

14. Інформація про стан корпоративного управління.

15. Інформація про випуски іпотечних облігацій.

16. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:

- а) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям;
- б) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду;

в) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття;	
г) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду;	
г) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року.	
17. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття.	
18. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів.	
19. Інформація щодо реєстру іпотечних активів.	
20. Основні відомості про ФОН.	
21. Інформація про випуски сертифікатів ФОН.	
22. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН.	
23. Розрахунок вартості чистих активів ФОН.	
24. Правила ФОН.	
25. Фінансова звітність емітента, яка складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку	X
26. Копія(ї) протоколу(ів) загальних зборів емітента, що проводились у звітному році (для акціонерних товариств) (додається до паперової форми при поданні інформації до Комісії).	X
27. Аудиторський висновок.	X
28. Фінансова звітність емітента, яка складена за міжнародними стандартами фінансової звітності	
29. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)	
30. Примітки: Валютного рахунку емітент не має. Види діяльності, якими займається емітент, не підлягають ліцензуванню. До будь-яких об'єднань підприємств (асоціацій, корпорацій, консорціумів, концернів та інших об'єднань за галузевим, територіальним та іншими принципами) емітент не належить. Рейтингова оцінка не визначалась, оскільки емітент не має державної частки у статутному фонді, не займає монопольне (домінуюче) становище та не має стратегічного значення для економіки та безпеки держави. Фізичних осіб засновників емітент не має. Юридичних осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента не має. Дивіденди за період, що передував звітному не нараховувались і не сплачувались. Привілейовані акції емітентом не випускались. Рішення про виплату дивідендів за підсумками звітного року на дату подання звіту не приймалось. Процентні, дисконтні та цільові (безпроцентні) облігації, а також інші цінні папери (емісія яких підлягає реєстрації) емітентом не випускались. Протягом звітного періоду власні акції емітентом не викупались. Товариство не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності. Товариство не має зобов'язань за кредитами, облігаціями, іпотечними та іншими цінними паперами, сертифікатами ФОН та фінансовими інвестиціями в корпоративні права. Боргові цінні папери з гарантією третьої особи емітентом не випускались. Випусків іпотечних облігацій, іпотечних сертифікатів та сертифікатів ФОН емітент не здійснював.	
ПрАТ "ДИМЕРСЬКЕ СПЕЦАВТОПІДПРИЄМСТВО - 1006" визначив про недоцільність	

застосування міжнародних стандартів для складання фінансової звітності відповідно до п. 3 ст. 121 Закон України, від 16.07.1999, № 996-XIV "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні".

Цільові облігації, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості емітентом не випускались.

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	2	2
3	2020	1	0

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

ні

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

ні

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

Не задовольняв професійний рівень особи	ні
Не задовольняли умови договору з особою	ні
Особу змінено на вимогу:	
акціонерів	ні
суду	ні
Інше (запишіть)	д/н

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

ні

У разі наявності у акціонерного товариства кодексу корпоративного управління вкажіть дату його прийняття:

01.01.1900;

яким органом управління прийнятий:

д/н

Чи оприлюднена інформація про прийняття акціонерним товариством кодексу корпоративного управління? (так/ні)

ні;

укажіть яким чином його оприлюднено:

д/н

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

д/н

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Який склад наглядової ради (за наявності)?

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

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

2

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

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

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)	д/н	

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

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

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 (із корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена		X
Інше (запишіть)	д/н	

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

так

Кількість членів ревізійної комісії, осіб.

1

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

1

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

	Загальні збори акціонерів	Засідання наглядової ради	Засідання правління
Члени правління (директор)	так	ні	так
Загальний відділ	ні	ні	ні
Члени наглядової ради (голова наглядової ради)	ні	так	ні
Юридичний відділ (юрист)	ні	ні	ні
Секретар правління	ні	ні	ні
Секретар загальних зборів	ні	ні	ні
Секретар наглядової ради	ні	ні	ні
Корпоративний секретар	ні	ні	ні
Відділ або управління, яке відповідає за роботу з акціонерами	ні	ні	ні
д/н	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 напрямків діяльності (стратегії)	так	ні	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	так	ні	ні	ні
Затвердження річного фінансового звіту або балансу чи бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та відкликання голови правління	так	ні	ні	ні
Обрання та відкликання членів правління	так	ні	ні	ні
Обрання та відкликання голови наглядової ради	так	ні	ні	ні
Обрання та відкликання членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Обрання та відкликання голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів правління	ні	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	ні	ні	ні	ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів правління	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження аудитора	так	ні	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	так	ні	ні	ні

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

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)	д/н	

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

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

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

ні

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

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

Який орган приймав рішення про затвердження аудитора?

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

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

ні

З якої причини було змінено аудитора?

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

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

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

З ініціативи якого органу ревізійна комісія проводила перевірку останнього разу?

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

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

ні

Підприємство ДИМЕРСЬКЕ СПЕЦАВТОПІДПРИЄМСТВО-1006		Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ	КОДИ 2013.01.01 00902808
Територія	КОЗАРОВІЧСЬКА/С.КОЗАРОВІЧІ	за КОАТУУ	3221883600
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Орган державного управління	Не визначено	за КОДУ	0
Вид економічної діяльності	Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна	за КВЕД	68.20

Середня кількість працівників 5

Одиниця виміру: тис. грн.

Адреса ВУЛ. ПРИМОРСЬКА, 20, С. КОЗАРОВІЧІ, ВИШГОРОДСЬКИЙ Р-Н, Київська область, 07332, Україна

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

1. Баланс

на 31.12.2012 р.

Форма N 1-м Код за ДКУД 1801006

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Незавершені капітальні інвестиції	020	0	0
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	232,3	217
первісна вартість	031	680,4	680,4
знос	032	(448,1)	(463,4)
Довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035	0	0
первісна вартість	036	0	0
накопичена амортизація	037	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції	040	0	0
Інші необоротні активи	070	2,1	2,1
Усього за розділом I	080	234,4	219,1
II. Оборотні активи			
Виробничі запаси	100	0	0
Поточні біологічні активи	110	0	0
Готова продукція	130	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	295,5	6,3
первісна вартість	161	295,5	6,3
резерв сумнівних боргів	162	(0)	(0)
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	170	2	1,3
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	0	0
Поточні фінансові інвестиції	220	0	0
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	0	0,1
у тому числі в касі	231	0	0
в іноземній валюті	240	0	0
Інші оборотні активи	250	0	0
Усього за розділом II	260	297,5	7,7
III. Витрати майбутніх періодів	270	0	0
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	0	0
Баланс	280	531,9	226,8

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	294,4	294,4
Додатковий капітал	320	140	140
Резервний капітал	340	496	496
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	(715,3)	(715,4)
Неоплачений капітал	360	(0)	(0)
Усього за розділом I	380	215,1	215
II. Забезпечення наступних витрат і цільове фінансування	430	0	0
III. Довгострокові зобов'язання	480	0	0
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	0	0
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	0	0
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	298,8	1,3
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з бюджетом	550	0	1
зі страхування	570	0	0
з оплати праці*	580	4,8	9,5
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	0	0
Інші поточні зобов'язання	610	13,2	0
Усього за розділом IV	620	316,8	11,8
V. Доходи майбутніх періодів	630	0	0
Баланс	640	531,9	226,8

*З рядка 580 графа 4 Прострочені зобов'язання з оплати праці (665) 4,8

Примітки: Товариство склало фінансову звітність суб'єкта малого підприємництва згідно Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 25 "Фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва" (Наказ Міністерства фінансів України від 25 лютого 2000 року N 39).

Керівник Король Вадим Анатолійович

Головний бухгалтер Сапон Лариса Михайлівна

2. Звіт про фінансові результати

за 2012 рік

Форма N 2-м

Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період поперед- нього року
1	2	3	4
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	0	0
Непрямі податки та інші вирахування з доходу	020	(0)	(0)
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (010 - 020)	030	0	0
Інші операційні доходи	040	477,1	138,8
Інші доходи	050	0	0
Разом чисті доходи (030 + 040 + 050)	070	477,1	138,8
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	080	(132,6)	(126,1)
Інші операційні витрати	090	(49,2)	(13)
у тому числі:	091	11,4	10
	092	0	0
Інші витрати	100	(295,4)	(0)
Разом витрати (080 + 090 + 100)	120	(477,2)	(139,1)
Фінансовий результат до оподаткування (070 - 120)	130	(0,1)	(0,3)
Податок на прибуток	140	(0)	(0)
Чистий прибуток (збиток) (130 - 140)	150	(0,1)	(0,3)
Забезпечення матеріального заохочення	160	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції та дохід від зміни вартості поточних біологічних активів	201	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції та витрати від зміни вартості поточних біологічних активів	202	0	0

Примітки: Дані, які наведені у звіту про фінансові результати за 2011 рік відповідають даним бухгалтерського обліку.

Керівник

Король Вадим Анатолійович

Головний
бухгалтер

Сапон Лариса Михайлівна

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

Король В.А.

(посада)

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника)

М.П.

15.02.2013

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2012 рік

1. Загальні відомості

1.1. Повне найменування емітента	Приватне акціонерне товариство "ДИМЕРСЬКЕ СПЕЦАВТОПІДПРИЄМСТВО-1006"
1.2. Організаційно-правова форма емітента	Приватне акціонерне товариство
1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента	00902808
1.4. Місцезнаходження емітента	ВУЛ. ПРИМОРСЬКА, 20, С. КОЗАРОВИЧІ, ВИШГОРОДСЬКИЙ Р-Н, Київська область, 07332, Україна
1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента	80672505949, д/н
1.6. Електронна поштова адреса емітента	at65@atrep.com.ua

2. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

2.1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії

(дата)

2.2. Річна
інформація
опублікована у

(номер та найменування офіційного друкованого видання)

(дата)

2.3. Річна
інформація
розміщена на
власній сторінці

в мережі
Інтернет

(дата)

(адреса сторінки)

Текст аудиторського висновку

м. Київ 31 січня 2013 р.
Аудиторський висновок
(звіт незалежного аудитора)
щодо фінансової звітності
Приватного акціонерного товариства
“ДИМЕРСЬКЕ СПЕЦАВТОПІДПРИЄМСТВО - 1006”
станом на 31 грудня 2012 року
Керівництву
ПрАТ “ДИМЕРСЬКЕ
СПЕЦАВТОПІДПРИЄМСТВО - 1006”

Аудиторською фірмою “Компанія “Тетра-Аудит” у відповідності до Закону України "Про аудиторську діяльність" №140-V від 14.09.2006 р. та свідоцтва про внесення в Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 3275, дійсного до 06.08.2013 р. та виданого рішенням Аудиторської палати України № 128 від 30.10.2003 р., проведена аудиторська перевірка фінансових звітів ПрАТ “ДИМЕРСЬКЕ СПЕЦАВТОПІДПРИЄМСТВО - 1006” (далі “Товариство”), що включають Фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва станом на 31.12.2012 р., опис важливих аспектів облікової політики та інші пояснювальні примітки.

Відповідальність управлінського персоналу щодо фінансової звітності

Управлінський персонал ПрАТ “ДИМЕРСЬКЕ СПЕЦАВТОПІДПРИЄМСТВО - 1006” несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення зазначеної фінансової звітності у відповідності до Національних стандартів (положень) бухгалтерського обліку, а також надану нам інформацію. Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансових звітів, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування відповідної облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам.

Відповідальність аудитора

Відповідальністю аудитора є висловлення думки щодо фінансових звітів на основі результатів аудиторської перевірки. Аудиторська перевірка проведена у відповідності до Міжнародних Стандартів Аудиту, надання впевненості та етики (далі МСА), національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку (П(С)БО), іншими законодавчими та нормативними документами, регулюючими діяльність товариства та практикою аудиторської діяльності. МСА вимагають від нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиторської перевірки для отримання достатньої впевненості, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур задля отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриттів у фінансових звітах. Відбір процедур залежить від судження аудитора. До таких процедур входить і оцінка ризиків суттєвих викривлень фінансових звітів внаслідок шахрайства або помилок. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються підготовки та достовірного представлення фінансових звітів, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятність облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального представлення фінансових звітів. Аудитором перевірена достовірність статей балансу та інших показників фінансової звітності, обсяги яких є, на думку аудитора, суттєвими. Суттєвість з замовником не обумовлювалась і розмір суттєвості стосовно встановлених відхилень показників визначався відповідно до професійної думки аудитора з урахуванням МСА №320. В ході аудиту аудитором отримані та вивчені шляхом тестування, вибіркового та безпосереднього перегляду первинних документів, реєстрів, журналів та інших аналітичних документів докази, які, на думку аудитора, дають розумні підстави для цього висновку. Стан внутрішнього контролю товариства розглянуто виключно для того, щоб визначити обсяг робіт, необхідний для формування свого погляду про

достовірність підготовленої фінансової звітності в усіх суттєвих аспектах та її відповідності П(С)БО. Здійснена у процесі аудиту робота не означає проведення повної і всеосяжної перевірки системи внутрішнього контролю товариства з метою виявлення всіх можливих недоліків. Аудитор стверджує, що проведена ним перевірка забезпечує обґрунтовану підставу для висловлення думки щодо фінансових звітів. Перевірка проводилася з метою одержання обґрунтованої впевненості в тому, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень. При складанні висновку аудитор керувався вимогами МСА 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА 705 "Модифікація думки незалежного аудитора", МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора", а також, враховував вимоги до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики), затверджені Рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 29.09.2011 р. N 1360.

Основні відомості про емітента ПрАТ "ДИМЕРСЬКЕ СПЕЦАВТОПІДПРИЄМСТВО - 1006"

1 □ Повне найменування □ Приватне акціонерне товариство "ДИМЕРСЬКЕ СПЕЦАВТОПІДПРИЄМСТВО - 1006"

2 □ Код за ЄДРПОУ □ 00902808

3 □ Місцезнаходження товариства □ 07332, КИЇВСЬКА ОБЛ., ВИШГОРОДСЬКИЙ Р-Н, С. КОЗАРОВИЧІ, ВУЛ. ПРИМОРСЬКА, 20

4 □ Дата державної реєстрації □ 01.09.1998 р.

5 □ Основні види діяльності (КВЕД) □ 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна

46.90 Неспеціалізована оптова торгівля

23.61 Виготовлення виробів із бетону для будівництва

16.23 Виробництво інших дерев'яних будівельних конструкцій та столярних виробів

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

6 □ Телефон, факс □ (067)2505949

Стан бухгалтерського обліку в ПрАТ "ДИМЕРСЬКЕ СПЕЦАВТОПІДПРИЄМСТВО - 1006"

Відповідно до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16 липня 1999 року № 996-XIV Товариство встановило принципи, методи і процедури, що використовувалися для складання фінансової звітності (наказ про облікову політику № 3-А від 28.01.2011 р.).

Товариство веде бухгалтерський облік господарських операцій щодо майна і результатів своєї діяльності в натуральних одиницях і в узагальненому грошовому виразі шляхом безперервного документального і взаємопов'язаного їх відображення.

Бухгалтерський облік господарських операцій здійснюється методом подвійного запису згідно з Планом рахунків бухгалтерського обліку у відповідних журналах-ордерах та аналітичних відомостях. Облік повністю автоматизований. Товариство вибрало журнально-ордерну форму ведення бухгалтерського обліку. Підставою для бухгалтерського обліку є первинні документи, які фіксують факти здійснення господарських операцій. Первинні документи складаються під час здійснення господарських операцій, а якщо це неможливо – безпосередньо після її закінчення. Інформація, що міститься у прийнятих до обліку первинних документів, систематизується на рахунках бухгалтерського обліку в регістрах синтетичного та аналітичного обліку шляхом подвійного запису їх на взаємопов'язаних рахунках бухгалтерського обліку. Дані аналітичних рахунків тотожні відповідним рахункам синтетичного обліку на перше число кожного місяця. Господарські операції відображені в облікових регістрах у тому звітному періоді, в якому вони були здійснені.

Статистична та фінансова звітність складається та подається до відповідних державних органів своєчасно.

Повнота та відповідність фінансової звітності ПрАТ "ДИМЕРСЬКЕ

СПЕЦАВТОПІДПРИЄМСТВО - 1006" встановленим нормативам бухгалтерського обліку, зокрема Положенням (стандартам) бухгалтерського обліку в Україні

Фінансову звітність станом на 31.12.2012 р. Товариство склало з використанням положень (стандартів) бухгалтерського обліку (далі – П(С)БО) з врахуванням змін й доповнень до деяких із

затверджених П(С)БО, які внесені наказом Мінфіну України від 30.11.2000 р. № 304.

Товариство склало фінансову звітність суб'єкта малого підприємництва згідно Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 25 "Фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва" (Наказ Міністерства фінансів України від 25 лютого 2000 року N 39).

При проведенні аналізу визначення складу основних засобів на відповідність критеріям П(С)БО 7 «Основні засоби» перевіркою встановлено відповідність основних засобів критеріям П(С)БО 7.

Амортизація основних засобів нараховується із застосуванням методів, визначених Положенням (стандарт) бухгалтерського обліку 7 «Основні засоби», затверджене наказом Мінфіну від 27.04.2000 р. № 92. Сума накопиченої амортизації основних засобів станом на 31.12.2012 р. становить 463,4 тис. грн., залишкова вартість 217,0 тис. грн. Накопичена амортизація складає 68,11 % первісної вартості основних засобів.

Сума дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги в Товаристві включена до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю. Дані дебетового сальдо по рахунку 36 «Розрахунки з покупцями та замовниками» в Головній книзі відповідають даним Балансу по статті «Первісна вартість». У результаті проведення аудиту встановлено, що для визначення чистої реалізаційної вартості на дату балансу Товариство не відобразило резерв сумнівних боргів, що, на нашу думку, не відповідає п. 7 Положенню (стандарту) бухгалтерського обліку 10 «Дебіторська заборгованість». Отже, чисту реалізаційну вартість дебіторської заборгованості слід зменшити на суму нарахованого резерву сумнівних боргів і зробити коригування фінансових результатів підприємства.

Дебіторська заборгованість визнана та оцінена відповідно до П(С)БО 10 "Дебіторська заборгованість".

Облік касових операцій, залишки каси та нормативи витрат на поточні потреби не порушувалися. Операції по розрахунковому рахунку велися відповідно до вимог чинного законодавства.

Власний капітал, відображений у фінансовій звітності станом на 31.12.2012 р., становить 215,0 тис. грн., що адекватно аналітичному обліку його структурних складових:

Статутний капітал – 294,4 тис. грн.;

Додатково капітал – 140 тис. грн.;

Резервний капітал – 496 тис. грн.;

Непокритий збиток – 715,4 тис. грн.

Станом на 31.12.2012 р. статутний фонд ПрАТ “ДИМЕРСЬКЕ СПЕЦАВТОПІДПРИЄМСТВО - 1006” відображено в бухгалтерському обліку у відповідності зі Статутом та складає 294378 (двісті дев'яносто чотири тисячі триста сімдесят вісім) гривень. Суми, наведені в розділі I пасиву балансу в рядку “Статутний капітал” та за рахунком 40 “Статутний капітал” Головної книги відповідають даним зареєстрованого статутного фонду за установчими документами станом на 31.12.2012 р.

Статутний капітал сплачено в повному обсязі в строки, передбачені ст. 33 Закону «Про господарські товариства». Сума сплаченого статутного капіталу становить 294378 (двісті дев'яносто чотири тисячі триста сімдесят вісім) гривень.

Правильність та адекватність визначення власного капіталу, його структура та призначення в товаристві станом на 31 грудня 2012 р. відповідає вимогам П(С)БО, затверджених наказом Міністерства фінансів України від 31 березня 1999 року № 87 та Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств та організацій, затверджених Наказом Міністерства фінансів України від 30.11.1999 р. № 291.

У зв'язку із зміною найменування Товариства, переведенням випуску іменних акцій ПрАТ “ДИМЕРСЬКЕ СПЕЦАВТОПІДПРИЄМСТВО - 1006” документарної форми існування у бездокументарну форму та приведення у відповідність з вимогами Закону України «Про акціонерні товариства» № 514-VI від 17.09.2008 р. були внесені зміни до Статуту Товариства шляхом викладення його у новій редакції, який був зареєстрований Вишгородською районною державною адміністрацією Київської області, реєстраційний № 13341050007000322 в реєстрі суб'єктів підприємницької діяльності від 02.02.2012 р. (протокол загальних зборів акціонерів №2/2011 від 12 грудня 2011 р.). Відповідно до вищезазначеного Статуту статутний капітал становить 294378 (двісті дев'яносто чотири тисячі триста сімдесят вісім) гривень. Статутний капітал поділено на 1177512 (один мільйон сто сімдесят сім тисяч п'ятсот дванадцять) простих

іменних акцій номінальною вартістю 0,25 (нуль гривень 25 копійок) гривень кожна у бездокументарній формі існування.

Центральним територіальним департаментом Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку було видане свідоцтво про реєстрацію випуску акцій за № 264/10/1/11, дата реєстрації 21.06.2011 р., дата видачі 22.02.2012 р.

Зобов'язання Товариства на загальну суму 11,8 тис. грн., достовірно відображені в фінансовій звітності станом на 31.12.2012 р. адекватно обліковій бухгалтерській інформації і носять поточний характер.

Інвентаризація активів і зобов'язань за звітний період, яка передбачена п. 1 ст. 10 Закону України від 16 липня 1999 р. N 996-XIV «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та п. 12 Порядку подання фінансової звітності № 419 від 28.02.2000 р. зі змінами та доповнення, не проводилась.

Відображення доходів в бухгалтерському обліку Товариства здійснюється на підставі первинних документів, передбачених статтею 9 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16 липня 1999 року № 996-XIV. За результатами аудиторської перевірки встановлено, що дані, відображені в журналах-ордерах та оборотно-сальдових відомостях, наданих аудиторам стосовно доходів товариства за 2012 рік відповідають первинним документам. На думку аудитора, в усіх суттєвих аспектах бухгалтерський облік доходів від різних видів діяльності Товариства ведеться у відповідності до норм П(С)БО 15 „Дохід”, затвердженого наказом Мініфіну України від 29.11.1999 р. № 290.

На думку аудитора, облік витрат товариства ведеться відповідно до норм П(С)БО 16 „Витрати”, затвердженого наказом Мініфіну України від 31.12.1999 р. № 318. За результатами аудиторської перевірки встановлено, що в основному дані, відображені в журналах-ордерах та оборотно-сальдових відомостях, наданих аудиторам, стосовно витрат Товариства за 2012 рік відповідають первинним документам та даним фінансової звітності.

Відповідно до вимог вищезазначених стандартів за звітний період на товаристві сформовано фінансовий результат у вигляді збитку у розмірі 0,1 тис. грн.

Аудитор вважає, що звіт про фінансові результати за 2012 рік в усіх суттєвих аспектах повно і достовірно відображає величину і структуру доходів та витрат Товариства, а також розкриває інформацію про них.

Розкриття інформації про дії, які відбулися протягом звітного року та можуть вплинути на фінансово-господарський стан емітента ПрАТ “ДИМЕРСЬКЕ СПЕЦАВТОПІДПРИЄМСТВО - 1006” та призвести до значної зміни вартості його цінних паперів, визначених частиною першою статті 41 Закону України „Про цінні папери та фондовий ринок”.

В ході перевірки було встановлено, що дії, які можуть вплинути на фінансово-господарський стан ПрАТ “ДИМЕРСЬКЕ СПЕЦАВТОПІДПРИЄМСТВО - 1006” та призвести до значної зміни вартості його цінних паперів, за звітний період не відбувалися.

Висновок

У результаті проведення аудиту встановлено, що за винятком згаданих обмежень, за виключенням статті “Необоротні активи”, яку ми не змогли перевірити, в зв'язку з тим, що не наглядали за проведенням інвентаризації, та за наявності корегувань, якщо такі були б необхідні в разі можливості перевірки нами вищезазначених статей, фінансові звіти в усіх суттєвих аспектах повно відображають фінансову інформацію станом на 31 грудня 2012 р.

Аудитор лічить можливим підтвердити, що наведена інформація свідчить про відповідність здійснюваної фінансово-господарської діяльності встановленим вимогам чинного законодавства України та прийнятої облікової політики.

На думку аудитора, фінансові звіти, справедливо та достовірно відображають фінансовий стан на 31 грудня 2012 року, відповідно до нормативних вимог щодо організації бухгалтерського обліку та звітності, законодавства України, облікової політики підприємства.

Інша допоміжна інформація відповідно вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики), затверджені Рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 29.09.2011 р. N 1360

Підтвердження відповідності вартості чистих активів ПрАТ “ДИМЕРСЬКЕ СПЕЦАВТОПІДПРИЄМСТВО - 1006” вимогам чинного законодавства

Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 р. N485 (з урахуванням змін показників фінансової звітності). Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить -79,4 тис. грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить -79,4 тис. грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить -79,3 тис. грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить -79,3 тис. грн.

Вартість чистих активів акціонерного товариства менша від статутного капіталу (скоригованого). Вартість чистих активів товариства менша від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом. Відповідно до вимог п.3 ст.155 Цивільного кодексу України передбачена ліквідація товариства (або, згідно із Законом "Про акціонерні товариства", товариство зобов'язане протягом 10 місяців з дати настання такої невідповідності усунути її). Наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю та іншою інформацією, що розкриває ПрАТ "ДИМЕРСЬКЕ СПЕЦАВТОПІДПРИЄМСТВО - 1006" та подає до НКЦПФР разом з фінансовою звітністю

Суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що перевірялася та іншою інформацією, що розкривається керівництвом та подається до НКЦПФР разом з фінансовою звітністю, аудитором не виявлено.

Виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів ПрАТ "ДИМЕРСЬКЕ СПЕЦАВТОПІДПРИЄМСТВО - 1006" за даними останньої річної фінансової звітності) відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства"

За звітний період значних правочинів (10% і більше вартості активів товариства) за даними фінансової звітності не відбувалось.

Стан корпоративного управління відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства"

Стан корпоративного управління Товариством можливо оцінити на даний час як задовільний.

Аналіз показників фінансового стану

Для характеристики фінансового стану ПрАТ "ДИМЕРСЬКЕ СПЕЦАВТОПІДПРИЄМСТВО - 1006", доцільно використовувати аналіз показників платоспроможності та фінансової стабільності товариства. Здійснений аналіз дасть змогу реально оцінити співвідношення між заборгованістю товариства і його активами, структуру активів, доцільність величини матеріально-виробничих запасів, дебіторської заборгованості тощо.

На підставі отриманих облікових даних фінансовий стан Товариства на 31.12.2012 р. характеризується наступними даними (табл. 1):

Табл. 1

Показники

фінансового стану □

Дійсне значення

станом на 31.12.2011 р. □

Дійсне значення

станом на 31.12.2012 р. □

Теоретичне значення □

Відхилення

+/-

Коефіцієнт абсолютної ліквідності: K1 □

-□

0,01 □

0,25-0,5 □

+0,01

Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття): K2 □

0,9 □

0,7□

1,0-2,0□

-0,2

Коефіцієнт фінансової стійкості (або платоспроможності, або автономії): К3□

0,4□

0,9□

0,25-0,5□

+0,5

Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом (коефіцієнт структури капіталу, фінансування): К4□

1,5□

0,1□

>0

збільшення□

-1,4

Коефіцієнт абсолютної ліквідності (К1) розраховується як відношення величини грошових засобів до величини поточних зобов'язань. Коефіцієнт абсолютної ліквідності за 2012 рік дорівнює 0,01 тоді як оптимальне значення цього показника має бути 0,25-0,5. Коефіцієнт абсолютної ліквідності характеризує платоспроможність товариства і показує, яку частину короткострокових зобов'язань товариство має можливість негайно погасити. Показник абсолютної ліквідності показує, що на дійсний час Товариство не має можливості погасити в терміновому порядку свої поточні зобов'язання.

Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття) (К2) характеризує достатність оборотних коштів товариства для погашення своєї заборгованості і показує, скільки грошових одиниць обігових коштів припадає на кожен грошову одиницю поточних зобов'язань. Станом на 31.12.2012 р. цей коефіцієнт дорівнює 0,7 (31.12.2011 р. – 0,9). Це означає, що на кожен грошову одиницю короткострокових зобов'язань приходить 0,7 одиниці оборотних активів. Згідно Методики №81 та Методики №22 таке значення коефіцієнта покриття свідчить про те, що оборотні активи товариства не дозволяють йому повністю розрахуватися за своїми поточними зобов'язаннями, оптимальне значення даного коефіцієнта дорівнює 1,0 – 2,0.

Фінансова стійкість товариства оцінюються за допомогою коефіцієнта покриття зобов'язань власним капіталом та коефіцієнта фінансової автономії.

Коефіцієнт фінансової автономії (К3) розраховується як відношення величини власного капіталу до величини загальної суми господарських засобів. Міжнародною практикою встановлено, що значення цього коефіцієнта повинно бути не менш ніж 0,5. На ПрАТ “ДИМЕРСЬКЕ СПЕЦАВТОПІДПРИЄМСТВО - 1006” станом на 31.12.2012 р. він дорівнює 0,9, а отже, всі зобов'язання Товариства можуть бути повністю покриті за рахунок власного капіталу.

Показник коефіцієнту структури капіталу (К4) визначає вартість залучених Товариством коштів в розрахунку на 1 грн. власних. На ПрАТ “ДИМЕРСЬКЕ СПЕЦАВТОПІДПРИЄМСТВО - 1006” станом на 31.12.2012 р. значення цього коефіцієнта дорівнює 0,1, що свідчить про фінансову незалежність цього Товариства від кредиторів та інвесторів.

Показники фінансового стану товариства, що були розраховані, свідчать про погіршення фінансового стану товариства.

Основні відомості про аудиторську фірму

1□ Назва аудиторської фірми□ ТОВ Аудиторська фірма “Компанія “Тетра-Аудит”

2□ Код ЄДРПОУ□ 32664506

3□ Номер та дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності; ким видано□ Свідоцтво №3275 видане Аудиторською палатою України 30.10.2003 р. за рішенням №128, чинне до 06.08.2013 р.

4□ Місцезнаходження□ 01103, Україна, м. Київ, вул. Кіквідзе, 14-В ЛІТ. А

5□ Телефон (факс)□ (044)463-66-61

6□ Дата та номер договору на проведення аудиту□ № 1/2013-А від 03.01.2013 р.

7□ Дата початку та дата закінчення проведення аудиту□ 03.01.2013 р. по 31.01.2013 р.

8 □ Дата аудиторського висновку □ 31 січня 2013 р.

Аудитор

АФ “Компанія“Тетра-Аудит” □ □ Буша О.В.

- Сертифікат серії А № 006160

Директор АФ “Компанія“Тетра-Аудит” Буша О.В.