

Титульний аркуш

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

Генеральний
Директор

(посада)

(підпис)

М.П.

Печонкін А.О.

(прізвище та ініціали керівника)

24.04.2015

(дата)

**Річна інформація емітента цінних паперів
за 2014 рік**

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента

Приватне акціонерне товариство "БІЛОЦЕРКІВСЬКІ РИБГОСП"

2. Організаційно-правова форма

Приватне акціонерне товариство

3. Код за ЄДРПОУ

00476688

4. Місцезнаходження

Київська, Білоцерківський, 09114, село Вільна Тарасівка, вул. Травнева 2-А

5. Міжміський код, телефон та факс

(0456) 388-340 (0456) 388-340

6. Електронна поштова адреса

o.komirny@unives.com.ua

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії		24.04.2015
		(дата)
2. Річна інформація опублікована у	Відомості Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку _____	27.04.2015
	(номер та найменування офіційного друкованого видання)	(дата)
3. Річна інформація розміщена на власній сторінці	http://unives-capital.com/ukr/partners/rybgosp/ в мережі Інтернет	24.04.2015
	(адреса сторінки)	(дата)

Зміст

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	
3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	X
7. Інформація про посадових осіб емітента:	
1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента	X
9. Інформація про загальні збори акціонерів	X
10. Інформація про дивіденди	X
11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	X
12. Відомості про цінні папери емітента:	
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облігації емітента	
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери	
5) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду	
13. Опис бізнесу	X
14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	
15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду	X
17. Інформація про стан корпоративного управління	X
18. Інформація про випуски іпотечних облігацій	
19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:	
1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям	
2) 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	
3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття	
4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду	
5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року	
20. 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	
21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів	
22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів	
23. Основні відомості про ФОН	
24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН	
25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН	
26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН	
27. Правила ФОН	
28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)	X
29. Текст аудиторського висновку (звіту)	X

30. Річна фінансова звітність

X

31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)

32. 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)

Ліцензій або дозволів на окремі види діяльності Товариство не має. До будь-яких об'єднань підприємств Емітент не входить. Інформація про рейтингове агентство відсутня, оскільки товариство згідно з чинним законодавством не належить до категорії емітентів, які потребують рейтингової оцінки. Облігації чи будь-які інші цінні папери за весь період діяльності Товариством не випускалися, тому інформація про стан об'єкта нерухомості, про гарантії третьої особи за борговими цінними паперами чи інформація про іпотечні цінні папери, у звіті відсутня. Акції власної емісії протягом звітного періоду Емітентом не викупалися і не продавалися. Емітент не є фінансовою установою, згідно цього і не заповнює розділ "Звіт про корпоративне управління". Річна фінансова звітність Емітента складена у відповідності до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку. Відповідно до Міжнародних стандартів фінансова звітність не складалась і не подається.

33. Примітки

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

Приватне акціонерне товариство "БІЛОЦЕРКІВСЬКІ РИБГОСП"

2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)

A01 №776048

3. Дата проведення державної реєстрації

03.09.1999

4. Територія (область)

Київська

5. Статутний капітал (грн)

442745.00

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належить державі

0

7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії

0

8. Середня кількість працівників (осіб)

4

9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД

03.22 Прісноводне рибництво (аквакультура)

03.12 Прісноводне рибальство

10.20 Перероблення та консервування риби, ракоподібних та моллюсків

10. Органи управління підприємства

Генеральний директор - здійснює оперативне керівництво діяльністю Товариства, розпоряджається в межах Статута майном Товариства, діє від імені Товариства, представляє інтереси Товариства у державних органах, відкриває поточні та ін. рахунки, приймає рішення, видає накази та розпорядження з усіх питань діяльності Товариства; затверджує ціни на продукцію та послуги за погодженням с Наглядовою радою; виконує інші дії. Генеральний директор несе особисту відповідальність перед загальними зборами акціонерів та Наглядовою радою за ефективність та результативність роботи. Директор призначається та звільняється з посади Наглядовою радою. Наглядова рада - обирається Загальними зборами акціонерів. До компетенції Наглядової ради (складає 3 особи) належить: визначення напрямків діяльності Товариства, затвердження правил, процедур, визначення організаційної структури Товариства; визначення умов праці посадових осіб; вирішення питань про придбання власних акцій; здійснення контролю за діями Генерального директора; здійснення інших повноважень за Статутом.

11. Банки, що обслуговують емітента:

1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті

Білоцерківське відділення АБ "Райффайзенбанк Аваль"

2) МФО банку

380805

3) поточний рахунок

26004120519

4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті

-

5) МФО банку

-

6) поточний рахунок

-

IV. 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)
Держава Україна у особі Регіонального відділення Фонду державного майна України у Київській області	19028107	01196 Україна м.Київ Лесі Українки пл., 1	0.000000000000
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер, дата видачі та найменування органу, який видав паспорт*		Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Усього			0.000000000000

V. Інформація про посадових осіб емітента

6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1) посада

Генеральний директор

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Печонкін Анатолій Олександрович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

СВ 436274 02.11.2001 Орджонікідзевським РВ УМВС України в Запорізькій області

4) рік народження**

1975

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

5

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

д/в

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

18.02.2011 15.02.2015

9) Опис

Повноваження та обов'язки: здійснює оперативне керівництво діяльністю Товариства, розпоряджається в межах Статута майном Товариства, діє від імені Товариства, представляє інтереси Товариства у державних органах, відкриває поточні та ін. рахунки, приймає рішення, видає накази та розпорядження з усіх питань діяльності Товариства; затверджує ціни на продукцію та послуги за погодженням с Наглядовою радою; виконує інші дії. Генеральний директор несе особисту відповідальність перед загальними зборами акціонерів та Наглядовою радою за ефективність та результативність роботи. Директор призначається та звільняється з посади Наглядовою радою.

Випла

Немає непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Голова Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Кузнєцов Олександр Анатолійович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

СВ 004633 09.07.1999 Орджонікідзевським РВ УМВС України в Запорізькій області

4) рік народження**

1966

5) освіта**

Вища технічна, спеціаліст, Дніпропетровський інженерно-будівельний інститут. Вища економічна, спеціаліст. Київський державний економічний університет

6) стаж роботи (років)**

21

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

26.11.2007 року був призначений на посаду Директора ТОВ «Таврійська інвестиційна група»; 31.05.2011 року був звільнений з займаної посади; 01.06.2011 року прийнятий на посаду Заступника директора ТОВ «Таврійська інвестиційна група». 31.05.2014 був звільнений за особистим бажанням з посади Заступника директора в ТОВ «Таврійська інвестиційна група». З 01.06.2014 працює в ТОВ "ТЕХРЕСУРСИ" на посаді Заступника директора.

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

05.11.2013 30.04.2016

9) Опис

Від акціонера ТОВ «КУА «ЮНІВЕС» ПВІФ «ВЕС-ІНВЕСТ» (код ЄДРПОУ: 34718165; код ЄДРІСІ: 233563; місцезнаходження: 03150, м. Київ, вул. Червоноармійська, 72; є власником 863 900 (вісімсот шістьдесят три тисячі дев'ятсот) простих іменних акцій Товариства; не є афілійованою особою до Товариства). Повноваження та обов'язки: обирається Загальними зборами акціонерів терміном на 2 роки. До компетенції Наглядової ради (складає 3 особи) належить: визначення напрямків діяльності Товариства, затвердження правил, процедур, визначення організаційної структури Товариства; визначення умов праці посадових осіб; вирішення питань про придбання власних акцій; здійснення контролю за діями Генерального директора; здійснення інших повноважень за Статутом.

Немає непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Кунченко Олександр Євгенійович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

СА 373657 06.12.1996 Хортицьким РВ УМВС України в Запорізькій області

4) рік народження**

1974

5) освіта**

Запорізьку державну інженерну академію за спеціальністю «Економіка та управління в металургії», присвоєно кваліфікацію «інженер-економіст»

6) стаж роботи (років)**

17

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

05.12.2007 року був переведений за основним місцем роботи на посаду Директора до ТОВ «Компанія з управління активами «ВЕС» (04.12.2008 року зроблено запис про перейменування компанії на ТОВ «Компанія з управління активами «ЮНІВЕС»)

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

05.11.2013 30.04.2016

9) Опис

Від акціонера ТОВ «КУА «ЮНІВЕС» ПВІФ «ВЕС-ІНВЕСТ» (код ЄДРПОУ: 34718165; код ЄДРІСІ: 233563; місцезнаходження: 03150, м. Київ, вул. Червоноармійська, 72; є власником 863 900 (вісімсот шістдесят три тисячі дев'ятсот) простих іменних акцій Товариства; не є афілійованою особою до Товариства).

Повноваження та обов'язки: обирається Загальними зборами акціонерів терміном на 2 роки. До компетенції Наглядової ради (складає 3 особи) належить: визначення напрямків діяльності Товариства, затвердження правил, процедур, визначення організаційної структури Товариства; визначення умов праці посадових осіб; вирішення питань про придбання власних акцій; здійснення контролю за діями Генерального директора; здійснення інших повноважень за Статутом.

Немає непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Шлендер Олександр Леонідович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

СЮ 129171 03.04.2009 Жовтневим РВ УМВС України в Запорізькій області

4) рік народження**

1967

5) освіта**

Запорізький державний університет за спеціальністю «фізика»

6) стаж роботи (років)**

15

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

01.01.2000 року був прийнятий на посаду Директора ТОВ «Техресурси»

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

05.11.2013 30.04.2016

9) Опис

Від акціонера ПрАТ «СК «ЮНІВЕС» (код ЄДРПОУ: 32638319; місцезнаходження: 03680, м. Київ, вул. Червоноармійська, 72; є власником 602 133 (шістсот дві тисячі сто тридцять три) простих іменних акцій Товариства; не є афілійованою особою до Товариства).

Повноваження та обов'язки: обирається Загальними зборами акціонерів терміном на 2 роки. До компетенції Наглядової ради (складає 3 особи) належить: визначення напрямків діяльності Товариства, затвердження правил, процедур, визначення організаційної структури Товариства; визначення умов праці посадових осіб; вирішення питань про придбання власних акцій; здійснення контролю за діями Генерального директора; здійснення інших повноважень за Статутом.

Немає непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Ревізор

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи
СК 014332 15.11.1995 Згурівським РВ ГУ МВС України в Київській області

4) рік народження**

1977

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

3

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ТОВ «Комфорт – Цінні папери» головний бухгалтер, ПрАТ «ФК Сократ» заступник головного бухгалтера. Головний бухгалтер в ТОВ "КУА "ЮНІВЕС" та за сумісництвом головний бухгалтер в ТОВ «ФК «ЮНІВЕС».

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

17.04.2012 30.04.2016

9) Опис

Повноваження та обов'язки: обирається Загальними зборами акціонерів до проведення чергових Загальних зборів. Ревізор складає звіти і висновки, які містять інформацію про фінансовий стан Товариства, розмір річних прибутків (збитків). Ревізор доповідає про результати перевірок Загальним зборам акціонерів та Наглядовій раді.
Немає непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи або повне найменування юридичної особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	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
Голова Наглядової ради	Кузнєцов Олександр Анатолійович	СВ 004633 09.07.1999 Орджонікідзевським РВ УМВС України в Запорізькій області	0	0.000000000000	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Кунченко Олександр Євгенійович	СА 373657 05.12.1996 Хортицьким РВ УМВС України в Запорізькій області	0	0.000000000000	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Шлендер Олександр Леонідович	СЮ 129171 03.04.2009 Жовтневим РВ УМВС України в Запорізькій області	0	0.000000000000	0	0	0	0
Генеральний директор	Печонкін Анатолій Олександрович	СВ 436274 03.11.2011 Орджонікідзевським РВ УМВС України в Запорізькій області	0	0.000000000000	0	0	0	0
Ревізор	Оганесян Ліана Санасарівна	СК 014332 09.06.1995 Згурівським РВ ГУ МВС України в Київській області	0	0.000000000000	0	0	0	0
Усього			0	0.000000000000	0	0	0	0

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

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

Найменування юридичної особи	Код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	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
Товариство з обмеженою відповідальністю "Компанія з управління активами "ЮНІВЕС" Пайового венчурного інвестиційного фонду недиверсифікованого виду закритого типу "ВЕС-ІНВЕСТ"	34718165	03680 Україна м. Київ Голосіївський Київ Червоноармійська, 72	863900	48.780900000000	863900	0	0	0
Приватне акціонерне товариство "Страхова компанія "ЮНІВЕС"	32638319	03680 Україна м. Київ Голосіївський Київ Червоноармійська, 72	602133	33.999990000000	602133	0	0	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт**	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій				
				прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника	
Усього			1466033	82.780890000000	1466033	0	0	0

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

** Заповнювати необов'язково.

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	22.04.2014	
Кворум зборів**	82.780900000	
Опис	<p>Порядок денний:</p> <ol style="list-style-type: none"> Обрання членів лічильної комісії. Обрання Голови та секретаря Зборів акціонерів. Звіти Наглядової ради, Ревізора, Генерального директора та прийняття рішень за наслідками їх розгляду. Затвердження річного звіту Товариства. Розподіл прибутку і збитків Товариства. Продовження повноважень Ревізора Товариства. Попереднє схвалення значних правочинів. Погодження умов операцій з активами Товариства, укладених Товариством правочинів. <p>Вирішили:</p> <ol style="list-style-type: none"> Обрати лічильну комісію в наступному складі: Комірний Олег Олександрович – Голова лічильної комісії, Олійник Олександр Степанович – член лічильної комісії. Обрати Головою Зборів Кузнєцова Олександра Анатолійовича, а секретарем – Кунченка Олександра Євгенійовича. 1.) Визнати задовільною роботу Наглядової ради, Ревізора та Генерального директора Товариства. 2.) Затвердити звіти Наглядової ради, Ревізора та Генерального директора Товариства. 4. Визнати задовільним та затвердити річний звіт Товариства. 5. У зв'язку з відсутністю прибутку не здійснювати розподілу прибутку господарської діяльності. Врахувати можливість зменшення непокритого збитку від господарської діяльності за рахунок позитивних результатів діяльності Товариства в майбутніх звітних періодах. 6. 1.) Продовжити термін повноважень Ревізора Товариства до 30 квітня 2016 року включно, а саме: Оганесян Ліана Санасарівна (1977 року народження; не володіє простими іменними акціями Товариства; має повну вищу освіту (закінчила в 2001 році Київський національний економічний університет за спеціальністю «Облік і аудит», присвоєно кваліфікацію «магістра з обліку і аудиту в управлінні сільськогосподарськими формуваннями», диплом магістра Серія КВ № 15498548 видано 30.06.2001 року); основне місце роботи – Головний бухгалтер ТОВ «КУА «ЮНІВЕС»; загальний стаж роботи – 18 років 9 місяців; стаж роботи протягом останніх 5 років: 09.06.2009 року була призначена на посаду заступника Головного бухгалтера фінансового департаменту ЗАТ «ФК «СОКРАТ» (29.06.2009 року перейменовано на ПрАТ «ФК «Сократ»), звільнена з займаної посади 23.03.2011 року; 24.03.2011 року була прийнята на посаду заступника Головного бухгалтера ТОВ «КУА «ЮНІВЕС» (04.04.2011 року переведена на посаду Головного бухгалтера); 04.04.2011 року прийнята за сумісництвом на посаду Головного бухгалтера до ТОВ «ФК «ЮНІВЕС»; не має непогашеної (не знятої судимості); відсутня заборона обіймати певні посади та/або займатись певною діяльністю; кандидат не є афілійованою особою Товариства; інші акціонери Товариства не є афілійованими особами кандидата; пропозиція щодо цього кандидата внесена з боку акціонера ТОВ «КУА «ЮНІВЕС» ПВІФ «ВЕС-ІНВЕСТ»; кандидат надав письмову заяву про згоду на продовження своїх повноважень на посаді Ревізора Товариства (в цій заяві наявні всі відомості, вказані вище) – Ревізор. 2.) Затвердити наступні умови цивільно-правового договору, що укладатиметься з Ревізором: строк договору – до 30.04.2016 року; розмір винагороди – 1 300,00 гривень (одна тисяча триста гривень 00 копійок) без ПДВ на рік; винагорода нараховується та виплачується один раз на рік: 30.04.2015 року та 30.04.2016 року (або в останній день повноважень Ревізора); права та обов'язки визначаються у відповідності до чинного законодавства України та Статуту Товариства. Уповноважити Голову Наглядової ради Товариства Кузнєцова Олександра Анатолійовича (з правом передурочення) підписати цивільно-правовий договір з Ревізором та підписувати додаткові угоди до таких договорів за необхідності. 7. Попередньо схвалити значні правочини, які можуть вчинятися Товариством протягом одного календарного року з моменту проведення цих чергових Загальних зборів акціонерів Товариства; характер правочинів: правочини купівлі-продажу рухомого та нерухомого майна, поставки, найму, користування, позички, підряду, перевезення, транспортного експедирування, позички, кредиту, страхування, комісії, доручення, банківського вкладу, зберігання, застави, іпотеки, договори про надання послуг, управління майном, переведення боргу, уступки права вимоги, комерційної концесії; гранична сукупна вартість значних правочинів 10 000 000,00 (десять мільйонів) гривень. Правочини, які відповідно до Статуту Товариства вчиняються за рішенням Наглядової ради, можуть бути вчинені лише за наявності відповідного рішення Наглядової ради, навіть якщо вони відповідають критеріям, викладеним вище у цьому рішенні Загальних зборів. 8. Погодити умови операцій з активами Товариства, укладених Товариством правочинів. <p>Рішення з усіх питань порядку денного були розглянуті та прийняті одногосно. Порядок денний Зборів вичерпано.</p>	

9. Інформація про дивіденди

	За результатами звітнього періоду		За результатами періоду, що передував звітньому	
	за простими акціями	за привілейованими акціями	за простими акціями	за привілейованими акціями
Сума нарахованих дивідендів, грн.	0.000	0.000	0.000	0.000
Нарахування дивідендів на одну акцію, грн.	0.000	0.000	0.000	0.000
Сума виплачених дивідендів, грн.	0.000	0.000	0.000	0.000
Дата складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів				
Дата виплати дивідендів				
Опис	Дивіденди не нараховувались та не сплачувались.			

IX. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "Імона-Аудит"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	23500277
Місцезнаходження	02140 Україна м. Київ Дарницький м. Київ проспект Бажана, 26 офіс 95
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	№ 0791
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	0445657722
Факс	0445659999
Вид діяльності	Аудиторська діяльність
Опис	Номер та дата Свідоцтва про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності, виданого АПУ - № 0791, видано рішенням Аудиторської палати України від 26.01.2001 № 98, подовжено рішенням Аудиторської палати України від 30.11.2010, № 222/3 до 30.11.2015. Номер та дата Свідоцтва АПУ про відповідність системи контролю якості - № 0250, видано рішенням Аудиторської палати України від 05.07.2012 № 252/4. Номер та дата Свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів, видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку - № 33 від 19.02.2013 (Серія та номер Свідоцтва П 000033); свідоцтво дійсне до 30.11.2015.
Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариства з обмеженою відповідальністю "ФОНДОВА КОМПАНІЯ "ФАВОРИТ"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	23730178
Місцезнаходження	03067 Україна м. Київ Солом'янський Київ Гарматна, 6
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ №263378
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	24.09.2013
Міжміський код та телефон	0444580545
Факс	0444580545
Вид діяльності	депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	Професіона діяльність на фондовому ринку: депозитарна діяльність депозитарної установи. Ліцензія АЕ №263378 строк дії необмежений.
Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	04071 Україна м. Київ Подольський м. Київ вул. Нижній Вал 17/8
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	-
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	-
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	0445854240
Факс	0445854240
Вид діяльності	Центральний депозитарій
Опис	Професіона діяльність на фондовому ринку: Центральний депозитарій. Здійснює діяльність на підставі Закону України та Правил Центрального депозитарію цінних паперів.

X. Відомості про цінні папери емітента

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
29.11.2010	702/10/1/10	Територіальне управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку в м. Києві та Київській області	UA4000121438	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0.250	1770980	442745.000	100.000000000000
Опис		Торгівля акціями не здійснюється на біржовому або організаційно оформленому позабіржовому ринку. Намірів щодо подання заяв для допуску на біржі не має. Лістинг не проходили.							

XI. Опис бізнесу

У 1996 році в результаті об'єднання Білоцерківського рибкомбінату та ПМК-8 було створено "Білоцерківське державне виробниче сільськогосподарське рибоводне підприємство". З вересня 1999 року на базі вищезгаданого підприємства було створено ВАТ "Білоцерківсьлірибгосп". Відповідно до рішення позачергових загальних зборів від 31 січня 2011 р. (протокол № 13) тип Товариства було змінено з Відкритого акціонерного товариства на Приватне акціонерне товариство, внесено зміни до Статуту Товариства шляхом прийняття нової редакції та обрання керівних органів Товариства. Державну реєстрацію рішення було проведено 17 лютого 2011 р. № 1 328 107 0006 000172 Білоцерківською районною державною адміністрацією Київської області. 17 лютого 2011 р. рішенням Засідання Наглядової ради Товариства № 1 було звільнено з посади Генерального директора Гейко Миколу Олексійовича та обрано на цю посаду Печонкіна Анатолія Олександровича. Державну реєстрацію рішення було проведено 22 лютого 2011 р. № 1 328 107 0007 000172 Білоцерківською районною державною адміністрацією Київської області.

Господарство має Ставищанський та Білоцерківський рибгоспи, коптильний цех та риборозплідник, дільницю ПМД та селекційну дільницю. Товариство не має дочірніх підприємств, філій, представництв. Зміни не відбувались.

1. Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу – 4 осіб.
2. Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (відсутні) осіб.
3. Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу – (відсутні) осіб.
4. Фонд оплати праці за 2014 рік 96 327 грн.

Емітент не належить до будь-яких об'єднань підприємств.

Емітент не проводить спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами.

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

Облікова політика на товаристві ведеться у відповідності до національних стандартів бухгалтерського обліку. Нарахування амортизації основних засобів проводилось у відповідності до українського податкового законодавства.

Основними товарами, що виробляє підприємство, є товарна риба, рибопосадковий матеріал. Основними ринками збуту продукції є ринки м. Києва та Білої Церкви, а також Білоцерківський КХП. Виробництво риби є сезонним. Найбільші обсяги виробництва риби припадають на весняний та осінній періоди. Конкурентами товариства можна вважати всі рибоводні структури Київської області.

Основних придбань активів за останні п'ять років на 5596,4 тис.грн.

Протягом звітнього року не укладалися правочини з власниками істотної участі, членами наглядової ради або з членами виконавчого органу.

Всі основні засоби перебувають у власності Товариства. Обмежень на використання основних засобів емітента не існує. Планів щодо капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів немає.

На діяльність підприємства істотно впливають негативні природні явища, податкова політика держави, екологічні проблеми.

У 2014 році було сплачено штраф, пені, неустойки - 1241 грн.

Фінансування діяльності здійснюються власними коштами та позичиними коштами.

Зазначені договора на кінець 2014 року відсутні.

На найближче майбутнє планується підвищити обсяги виробництва.

За звітний рік досліджень та розробок не має.

д/н

Інша інформація відсутня.

ХІІ. Інформація про господарську та фінансову 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:	705.300	599.2	0.000	0.000	705.300	599.2
будівлі та споруди	563.535	478.761	0.000	0.000	563.535	478.761
машини та обладнання	82.520	70.106	0.000	0.000	82.520	70.106
транспортні засоби	41.612	35.353	0.000	0.000	41.612	35.353
інші	17.633	14.980	0.000	0.000	17.633	14.980
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	705.300	599.200	0.000	0.000	705.300	599.200
Опис	Основні засоби відображаються в балансі за первісною вартістю. На початок року власні основні засоби враховані на баланс за первісною вартістю в сумі 1897,6 тис.грн., на кінець року – 1897,6 тис.грн. Протягом 2014 року первісна вартість власних основних засобів Товариства не змінювалась. Дооцінка основних засобів протягом 2014 року не проводилась. Знос нараховується прямолінійним методом, виходячи з строку корисної експлуатації. Знос основних засобів станом на 31.12.2014 р. складає 1298,4 тис.грн. Ступінь зносу власних основних засобів становить в середньому 68,4 %. Обмежень щодо використання власних основних засобів не існує.					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	-4842.400	-3874.500
Статутний капітал (тис. грн.)	442.700	442.700
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	442.700	442.700
Опис	Розрахунок чистих активів за звітний та попередній періоди здійснено згідно з Методичними рекомендаціями щодо визначення вартості чистих активів акціонерного товариства, схвалених рішенням ДКЦПФР від 17.11.2004 р. № 485.	
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів менше за розмір Статутного капіталу, що не відповідає вимогам чинного законодавства.	

3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0.000	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0.000	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним випуском):	X	0.000	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0.000	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0.000	X	X
за векселями (всього)	X	0.000	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами)(за кожним видом):	X	0.000	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0.000	X	X
Податкові зобов'язання	X	0.000	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0.000	X	X
Інші зобов'язання	X	4898.000	X	X
Усього зобов'язань	X	4898.000	X	X
Опис:	Залишок по довгостроковим позикам станом на 01.01.15р. складає 4 488 тис.грн.: - по договору б/н від 21.02.11р. сума боргу 3 265 тис.грн. - по договору №2 від 10.08.11р. сума боргу 1 223 тис.грн.			

XIV. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом періоду

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Вид інформації
1	2	3
14.02.2014	17.02.2014	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
22.04.2014	23.04.2014	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

XV. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма «Імона-Аудит»
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	23500277
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	Київ, вул. Бажана, 26 офіс 95
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	0791 26.01.2001
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів**	33 П 000033 19.02.2013 30.11.2015
Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності	2014
Думка аудитора***	відмова від висловлення думки

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту).

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма «Імона-Аудит»
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	23500277
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	Київ, вул. Бажана, 26 офіс 95
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	0791 26.01.2001
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів**	33 П 000033 19.02.2013 30.11.2015
Текст аудиторського висновку (звіту)	

**АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК
(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)
ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ТА ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«БЛОЦЕРКІВСЬКІРІБГОСП»
СТАНОМ НА 31 ГРУДНЯ 2014 РОКУ
Користувачам фінансової звітності
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«БЛОЦЕРКІВСЬКІРІБГОСП»
Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку
м. Київ 09 квітня 2015 року**

Згідно з Договором № 81 від 10 березня 2015 року ТОВ «Аудиторська фірма «Імона-Аудит» (надалі – Аудитор), яка внесена в Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності згідно з Свідоцтвом № 0791, виданим рішенням Аудиторської палати України від 26.01.2001 року № 98, подовжено рішенням Аудиторської палати України від 30.11.2010 року № 222/3 до 30.11.2015 року та свідоцтво про внесення в реєстр аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів, видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку реєстраційний номер Свідоцтва: 33 від 19.02.2013 року (Серія та номер Свідоцтва П 000033), свідоцтво дійсне до 30.11.2015 року; свідоцтво АПУ про відповідність системи контролю якості (номер бланку № 0250, рішення АПУ від 05.07.2012 року № 252/4), провела незалежну аудиторську перевірку первинних та установчих документів, бухгалтерського обліку та фінансових звітів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «БЛОЦЕРКІВСЬКІРІБГОСП» (надалі – Товариство) у складі:

- Балансу (форма № 1-м) станом на 31 грудня 2014 року,
 - Звіту про фінансові результати (форма № 2-м) за 2014 рік
- (надалі – фінансові звіти) на предмет повноти, достовірності та відповідності чинному законодавству і встановленим нормативам. Основні відомості про ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «БЛОЦЕРКІВСЬКІРІБГОСП» наведені в Таблиці 1.

Таблиця 1

№ з/п Показник Значення

- 1 Повне найменування Товариства Приватне акціонерне товариство «БЛОЦЕРКІВСЬКІРІБГОСП»
- 2 Скорочене найменування Товариства ПрАТ « БЛОЦЕРКІВСЬКІРІБГОСП »
- 3 Організаційно-правова форма Акціонерне товариство
- 4 Код за ЄДРПОУ 00476688
- 5 № свідоцтва про державну реєстрацію та дата видачі свідоцтва Свідоцтво серії А01 № 776048;
Номер запису в ЄДР юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців 1 328 105 0006 000172;
Дата проведення державної реєстрації 03 вересня 1999 р.
Дата заміни свідоцтва 17 лютого 2011 р.
- 6 Місце проведення державної реєстрації Білоцерківська районна державна адміністрація Київської області
- 7 Місцезнаходження юридичної особи 09132, Київська область, Білоцерківський район, село Вільна Тарасівка, вулиця Травнева, будинок 2А
- 8 Види діяльності за КВЕД-2010 03.22 Прісноводне рибицтво (аквакультура)
03.12 Прісноводне рибальство
- 10.20 Перероблення та консервування риби, ракоподібних та моллюсків
- 46.38 Оптова торгівля іншими продуктами харчування, у тому числі рибою, ракоподібними та моллюсками
- 47.81 Роздрібна торгівля з лотків і на ринках харчовими продуктами, напоями та тютюновими виробами
- 47.99 Інші види роздрібною торгівлі поза магазинами
- 9 Керівник Печонкін Анатолій Олександрович

Назва Товариства, його організаційно-правова форма господарювання та види діяльності відповідають Статуту та відображені в Статуті достовірно. Концептуальною основою для підготовки фінансової звітності Товариства є Національні положення (стандарти) бухгалтерського обліку, інші нормативно-правові акти щодо ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, внутрішні положення Товариства.

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення цієї фінансової звітності у відповідності до Національних

положень (стандартів) бухгалтерського обліку та вимог чинного законодавства. 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 помилок; вибір та застосування відповідної облікової політики, облікових оцінок, які відповідають обставинам.

Відповідальність аудитора є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів аудиторської перевірки. Аудитором проведена аудиторська перевірка у відповідності до вимог Закону України «Про аудиторську діяльність» № 3125-XII від 22.04.1993 р. (в редакції Закону № 140-V від 14.09.2006 р.) та Міжнародних стандартів аудиту, надання впевненості та етики Міжнародної федерації бухгалтерів, які прийняті в якості Національних стандартів аудиту в Україні. Ці стандарти вимагають від аудитора дотримання етичних вимог, а також планування і виконання аудиторської перевірки для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень. Перевірка проводилася у відповідності з вимогами Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» № 3480-IV від 23.02.2006 р., Закону України «Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні» № 448/96-ВР від 30.10.1996 р. (зі змінами та доповненнями) інших законодавчих актів України та нормативних документів Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриття інформації у фінансовій звітності на підставі суждення аудитора, яке ґрунтується на оцінці ризиків суттєвих викривлень фінансових звітів внаслідок шахрайства або помилок. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються підготовки та достовірного представлення 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 використаної облікової політики, прийнятність облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом та загального представлення фінансової звітності обліковим принципам, що є загальноприйнятими в Україні.

Аудитор вважає, що в процесі проведення аудиторської перевірки отримано достатні та відповідні аудиторські докази для висловлення думки щодо фінансової звітності Товариства.

Висновки аудитора ґрунтуються на документах та інформації, наданих Товариством в процесі виконання роботи. Аудитори не виключають наявності документів та інформації, які не були їм надані, і які б могли вплинути на формування думки. За повноту та достовірність наданої для аудиторської перевірки інформації несуть відповідальність посадові особи Товариства, які надали таку інформацію.

Аудиторський висновок складений згідно з вимогами чинного законодавства, Міжнародних стандартів аудиту, надання впевненості та етики Міжнародної федерації бухгалтерів, зокрема Міжнародного стандарту аудиту 700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності», Міжнародного стандарту аудиту 705 «Модифікація думки у звіті незалежного аудитора» та інших стандартів, що стосуються підготовки аудиторського висновку та у відповідності до рішень Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

Період проведення перевірки: з 26 березня по 09 квітня 2015 року.

Аудитори не спостерігали за інвентаризацією активів та зобов'язань Товариства станом на 31 грудня 2014 року, однак за допомогою відповідних аудиторських процедур отримали можливість підтвердити суму активів та зобов'язань, відображених в фінансових звітах Товариства станом на 31 грудня 2014 року, в межах рівня суттєвості, визначеного відповідно до листа Міністерства фінансів України від 29.07.2003 р. № 04230-04/08.

На думку аудитора, фінансові звіти Товариства за 2014 рік складені на підставі облікових регістрів, дані в яких відображені на підставі первинних документів.

Фінансова звітність Товариства складена відповідно до вимог Положення (Стандарту) бухгалтерського обліку 25 «Фінансова звітність суб'єкта малого підприємництва», який затверджений наказом Міністерства фінансів України від 25.02.2000 р. № 39 (із змінами та доповненнями) та відображає достовірно в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «БЛЮЦЕРКІВСЬКІРІБГОСП» станом на 31 грудня 2014 року, його фінансові результати за 2014 рік у відповідності до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку України.

На думку аудитора, до модифікації аудиторської думки призвів вплив коригувань, що могли б бути потрібними, якщо б ми були в змозі бути присутні при інвентаризації активів та зобов'язань, фінансові звіти Товариства відображають справедливо і достовірно в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства станом на 31 грудня 2014 року, його фінансові результати у відповідності до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку України.

На думку аудитора, до модифікації аудиторської думки призвів вплив коригувань, що могли б бути потрібними, якщо б ми були в змозі бути присутні при інвентаризації активів та зобов'язань, фінансова звітність надає правдиву та неупереджену інформацію про фінансовий стан ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «БЛЮЦЕРКІВСЬКІРІБГОСП», справедливо та достовірно відображає результати діяльності та рух власного капіталу Товариства за 2014 рік згідно з визначеною концептуальною основою фінансової звітності та відповідає вимогам чинного законодавства, нормативним актам, аналітичному обліку та первинним документам Товариства

Ведення бухгалтерського обліку відповідає Національним стандартам бухгалтерського обліку, забезпечує регулярний збір і належну обробку інформації, необхідної для складання фінансової звітності.

Аудитори зазначають про відповідність розміру статутного капіталу Товариства статутним документам. На думку аудиторів, формування та сплата статутного капіталу Товариства в усіх суттєвих аспектах відповідає вимогам чинного законодавства. Частка держави в статутному капіталі Товариства відсутня. Розмір статутного капіталу Товариства станом на 31 грудня 2014 року відповідає вимогам чинного законодавства та встановленим нормативам.

Вартість чистих активів менша за розмір статутного капіталу Товариства станом на 31 грудня 2014 року, що не відповідає вимогам чинного законодавства.

Не вносячи до нашого висновку застережень, в наступних пояснювальних параграфах, ми звертаємо увагу на додаткову інформацію, яка подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку, при реєстрації випуску та проспекту емісії цінних паперів згідно Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» № 3480-IV від 23.02.2006 року та рішень

Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

Додаткова інформація

про проведення аудиторської перевірки фінансової звітності
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «БЛЮЦЕРКІВСЬКІРІБГОСП»
станом на 31 грудня 2014 року

Стан бухгалтерського обліку Товариства

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.

Облік повністю автоматизований.

Бухгалтерський облік господарських операцій здійснюється методом подвійного запису згідно з Планом рахунків бухгалтерського обліку у відповідних журналах-ордерах та аналітичних відомостях. Під час перевірки змісту наданих бухгалтерських звітних форм, аудиторами встановлено, що показники в них взаємопов'язані і тотожні між собою, в цілому відповідають даним реєстрів бухгалтерського обліку, у фінансовій звітності Товариства відображені усі показники, які мають суттєвий вплив на звітність.

Під час перевірки були розглянуті бухгалтерські принципи оцінки окремих статей балансу, використані керівництвом Товариства, та зроблено оцінку відповідності застосованих принципів нормативним вимогам щодо організації бухгалтерського обліку та звітності в Україні, чинним протягом періоду перевірки.

При перевірці було встановлено, що фінансова звітність Товариства за 2014 рік складена на підставі облікових регістрів, дані в яких відображені на підставі первинних документів.

Фінансова звітність Товариства складена відповідно до вимог Положення (Стандарту) бухгалтерського обліку 25 «Фінансова звітність суб'єкта малого підприємництва», який затверджений наказом Міністерства фінансів України від 25.02.2000 р. № 39 (із змінами та доповненнями).

На основі проведених аудиторами тестів встановлено, що бухгалтерський облік в цілому ведеться на Товаристві у відповідності до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 р. № 996 - XIV (зі змінами і доповненнями) (далі – Закон № 996), затверджених Положень (стандартів) бухгалтерського обліку та інших законодавчих та нормативних – правових документів – правових документів з питань організації бухгалтерського обліку та звітності.

Незавершені капітальні інвестиції

За даними фінансової звітності Товариства станом на 31 грудня 2014 року на балансі у статті «Незавершені капітальні інвестиції» не обліковуються, що в цілому відповідає первинним документам та даним реєстрів аналітичного та синтетичного.

Основні засоби

За даними фінансової звітності Товариства станом на 31 грудня 2014 року на балансі обліковуються основні засоби первісною вартістю 1 897,5 тис. грн., що в цілому відповідає даним первинних документів та облікових регістрів.

Сума нарахованого зносу основних засобів станом на 31 грудня 2014 року склала 1 298,4 тис. грн., що в цілому відповідає даним первинних документів та облікових регістрів.

Дані щодо вартості основних засобів, інших необоротних матеріальних активів, нематеріальних активів Товариства наведено в Таблиці 2.

Таблиця 2

Групи основних засобів Залишок на 31 грудня 2014 р.

(первісна вартість, тис. грн.)

Будинки та споруди 1 453,0

Машини та обладнання 223,9

Транспортні засоби 114,7

Інструменти, прилади та інвентар 78,8

Малочінні необоротні матеріальні активи 27,1

Разом : 1 897,5

На думку аудиторів, дані фінансової звітності Товариства стосовно основних засобів в цілому відповідають даним реєстрів аналітичного та синтетичного

обліку Товариства та первинним документам, наданим на розгляд аудиторам; склад основних засобів, достовірність і повнота їх оцінки в цілому відповідають вимогам Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 7 «Основні засоби», затвердженому наказом Міністерства фінансів України від 27.04.2000 р. № 92 (із змінами і доповненнями).

Дебіторська заборгованість

Станом на 31 грудня 2014 року на балансі Товариства не обліковується довгострокова дебіторська заборгованість, що в цілому відповідає даним первинних документів та облікових регістрів.

Дебіторська заборгованість Товариства за товари, роботи, послуги станом на 31 грудня 2014 року обліковується на балансі в сумі 69,0 тис. грн., що в цілому відповідає первинним документам та даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку. Резерв сумнівних боргів Товариством в 2014 році не нараховувався.

Станом на 31 грудня 2014 року резерв сумнівних боргів складає 0 тис. грн.. Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги відображена в балансі Товариства в розмірі 69,0 тис. грн. за чистою вартістю реалізації. Простроченої дебіторської заборгованості не виявлено.

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом станом на 31 грудня 2014 року обліковується на балансі в сумі 165,9 тис. грн., що в цілому відповідає первинним документам та даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку.

Інша поточна дебіторська заборгованість Товариства станом на 31 грудня 2014 року обліковується на балансі в сумі 11,0 тис. грн., що в цілому відповідає первинним документам та даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку.

На думку аудиторів бухгалтерський облік поточної дебіторської заборгованості здійснюється Товариством в усіх суттєвих аспектах відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 10 «Дебіторська заборгованість», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 08.10.1999 р. № 237 (зі змінами і доповненнями).

Облік запасів

За даними фінансової звітності Товариства станом на 31 грудня 2014 року на балансі обліковуються виробничі запаси в сумі 2 845,8 тис. грн., що в цілому відповідає даним первинних документів та облікових регістрів.

За даними фінансової звітності Товариства станом на 31 грудня 2014 року на балансі готова продукція не обліковується, що в цілому відповідає даним первинних документів та облікових регістрів.

Придбані (отримані) запаси зберігаються на баланс Товариства за первісною вартістю. Первісна вартість запасів визначається згідно з Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 9 «Запаси», затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 20.10.1999 року № 246 (зі змінами і доповненнями) (далі - П(С)БО 9).

Аналітичний облік запасів ведеться Товариством у відомостях по кожному виду запасів окремо у розрізі найменувань.

На думку аудиторів, запаси Товариства класифіковані і обліковуються відповідно до Інструкції про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій, затвердженою наказом Міністерства фінансів України від 30.11.1999 р. № 291 (зі змінами і доповненнями) (далі – Інструкція № 291).

Списання матеріалів проводиться на підставі актів, які підписані уповноваженими особами Товариства та затверджені в установленому порядку.

Облік запасів Товариство здійснює в цілому у відповідності із вимогами П(С)БО 9.

Фінансові інвестиції

За наслідками проведеного аудиту на підставі даних первинних документів, регістрів аналітичного та синтетичного обліку встановлено, що станом на 31 грудня 2014 року на балансі Товариства довгострокові та поточні фінансові інвестиції не обліковуються.

Грошові кошти

Залишок грошових коштів Товариства станом на 31 грудня 2014 року склав 2,9 тис. грн., що відповідає банківським випискам та даним, відображеним в фінансовій звітності Товариства.

Визнання, облік та оцінка зобов'язань Товариства

Аудиторами досліджено, що визнання, облік та оцінка зобов'язань Товариства в цілому відповідають вимогам Положення (Стандарту) бухгалтерського обліку 11 «Зобов'язання», затвердженому наказом Міністерства фінансів України від 31.01.2000 р. № 20 (із змінами і доповненнями).

Станом на 31 грудня 2014 року на бухгалтерських рахунках Товариства обліковуються забезпечення наступних витрат і цільове фінансування в сумі 1,0 тис. грн., що в цілому відповідає даним первинних документів та облікових регістрів.

Інші довгострокові позики на балансі Товариства станом на 31 грудня 2014 року обліковуються в сумі 4 488,0 тис. грн., що в цілому відповідає даним первинних документів та облікових регістрів.

Станом на 31 грудня 2014 року інші довгострокові зобов'язання на балансі Товариства обліковуються в сумі 52,8 тис. грн., що в цілому відповідає даним первинних документів та облікових регістрів.

Станом на 31 грудня 2014 року на бухгалтерських рахунках Товариства обліковується кредиторська заборгованість за товари, роботи та послуги в сумі 29,4 тис. грн., що в цілому відповідає даним первинних документів та облікових регістрів.

Станом на 31 грудня 2014 року на бухгалтерських рахунках Товариства обліковуються поточні зобов'язання зі страхування в сумі 1,6 тис. грн., що в цілому відповідає даним первинних документів та облікових регістрів.

Станом на 31 грудня 2014 року на бухгалтерських рахунках Товариства обліковуються поточні зобов'язання з оплати праці в сумі 2,9 тис. грн., що в цілому відповідає даним первинних документів та облікових регістрів.

Інші поточні зобов'язання Товариства станом на 31 грудня 2014 року складають 3 774,1 тис. грн., що в цілому відповідає даним первинних документів та даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку.

Власний капітал

За даними Балансу власний капітал Товариства станом на 31 грудня 2014 року складає суму (4 842,4) тис. грн. та має таку структуру: Таблиця 2

Структура власного капіталу Сума
Зареєстрований (пайовий) капітал 442,7
Додатковий капітал 488,1

Резервний капітал -

Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) (5 773,2)

Неоплачений капітал -

Разом власний капітал (4 842,4)

На думку аудитора, розмір та структура власного капіталу відображені у фінансовій звітності Товариства станом на 31 грудня 2014 року достовірно.

Статутний капітал

Для обліку статутного капіталу Товариство використовує рахунок бухгалтерського обліку 401 «Статутний капітал».

Статутний капітал ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «БЛОЦЕРКІВСЬКІЛІБРИГГОСП» станом на 31 грудня 2014 року складає 442 745,00 грн. (Чотириста сорок дві тисячі сімсот сорок п'ять грн.. 00 коп.), який складається з 1 770 980 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 коп. (Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій від 29 листопада 2010 р. № 702/10/1/10, видане ДКЦПФР на випуск простих іменних акцій в без документарній формі).

Станом на 31 грудня 2014 року акції розміщені наступним чином:

Таблиця 3

№ з/п Акціонери Товариства Кількість акцій Сума, грн. %% відношення до загальної кількості акцій

1 Акціонери – фізичні особи (93 чол.) 304 947 76 236,75 17,2191

2 ТОВ «КУА «ЮНІВЕС» ПВІФ «ВЕС – ІНВЕСТ», ЄДРПОУ 34718165; 03150, м. Київ, вул. Червоноармійська, 72 863 900 215 975,00 48,7809

3 ПрАТ «СК «ЮНІВЕС», ЄДРПОУ 32638319; 03680, м. Київ, вул. Червоноармійська, 72 602 133 150 533,25 34,0000

ВСЬОГО: 1 770 980 442 745,00 100,0000

Таким чином, за результатами аудиторської перевірки встановлено, що станом 31 грудня 2014 року зареєстрований та сплачений Статутний капітал ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «БЛОЦЕРКІВСЬКІЛІБРИГГОСП» становить 442 745,00 грн. (Чотириста сорок дві тисячі сімсот сорок п'ять грн.. 00 коп.), який складається з 1 770 980 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 коп., що відповідає вимогам чинного законодавства та встановленим нормативам.

Неоплачений капітал Товариства станом на 31 грудня 2014 року відсутній.

Аудитори зазначають про відповідність розміру статутного капіталу Товариства установчим документам.

Щодо вартості чистих активів

Вартість чистих активів Товариства станом на 31 грудня 2014 року становить суму (4 842,4) тис. грн., що відповідає підсумку розділу I пасиву Балансу Товариства на вказану дату. Розрахунок вартості чистих активів проведено на підставі Рішення Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 р. № 485.

Вартість чистих активів Товариства станом на 31 грудня 2014 року менша за розмір Статутного капіталу, що не відповідає вимогам чинного законодавства.

Доходи

Відображення доходів в бухгалтерському обліку Товариства здійснюється на підставі наступних первинних документів: актів виконаних робіт (послуг), виписок банку, розрахункових відомостей та інших первинних документів, передбачених статтею 9 Закону № 996.

За результатами аудиторської перевірки встановлено, що дані відображені в журналах – ордерах та оборотно – сальдових відомостях, наданих аудиторам стосовно доходів Товариства за 2014 рік в цілому відповідають первинним документам.

Бухгалтерський облік доходів здійснюється Товариством на відповідних субрахунках класу 7 «Доходи» в цілому у відповідності з Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 15 «Доходи», затвердженому наказом Міністерства фінансів України від 29.11.1999 року № 290 (зі змінами і доповненнями) (далі – П

(С)БО 15) та Наказу про облікову політику.

Структуру доходів Товариства за даними Звіту про фінансові результати за 2014 рік та даними облікових регістрів та первинних документів наведено в Таблиці 4.

Структура доходів Товариства за 2014 рік

Таблиця 4

Доходи Товариства Сума (тис. грн.)

Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) 427,4

Інші операційні доходи 352,1

Інші доходи 0,9

Разом 780,4

На думку аудиторів, бухгалтерський облік інших доходів Товариства в усіх суттєвих аспектах ведеться у відповідності до норм П(С)БО 15.

Витрати

На думку аудиторів, облік витрат Товариства ведеться в цілому відповідно до норм Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 16 «Витрати», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 31.12.99 р. № 318 (зі змінами і доповненнями) (далі – П(С)БО 16).

Відображення витрат Товариства за 2014 рік здійснювалось на відповідних рахунках обліку витрат згідно Плану рахунків бухгалтерського обліку та Інструкції про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань та господарських операцій підприємств і організацій, затвердженою наказом Міністерства фінансів України від 30.11.1999 р. № 291 (зі змінами і доповненнями).

Бухгалтерський облік витрат Товариства за 2014 рік здійснюється на підставі наступних первинних документів: актів виконаних робіт (послуг), накладних, інших первинних та розрахункових документів.

За результатами аудиторської перевірки встановлено, що дані, які відображено в оборотно-сальдових відомостях, наданих аудиторам, в основному відповідають первинним документам та даним фінансової звітності Товариства за 2014 рік.

Структуру витрат Товариства за даними Звіту про фінансові результати за 2014 рік та даними облікових регістрів та первинних документів наведено в Таблицях 5.

Структуру витрат Товариства за 2014 рік

Таблиця 5

Витрати діяльності Товариства Сума (тис. грн.)

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) 538,4

Інші операційні витрати 255,7

Інші витрати 954,3

Разом 1 748,4

За 2014 рік Товариство отримало збиток від звичайної діяльності до оподаткування в розмірі 968,0 тис. грн., податок на прибуток від звичайної діяльності в 2014 році склав 0 тис. грн.. Таким чином фінансовим результатом діяльності Товариства за 2014 рік є збиток у розмірі 968,0 тис. грн.. З урахуванням суми непокритого збитку станом на 31 грудня 2013 року в сумі 4 805,2 тис. грн., сума непокритого збитку Товариства станом на 31 грудня 2014 року складає 5 773,2 тис. грн.

На думку аудитора, фінансові звіти Товариства відображають справедливо і достовірно в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства станом на 31 грудня 2014 року, його фінансові результати у відповідності до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку України.

Не змінюючи нашої думки стосовно достовірності в усіх суттєвих аспектах фінансових звітів Товариства за 2014 рік, вважаємо за необхідне зазначити, що інша особлива інформація про Товариство, розкриття якої передбачено статтею 41 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23 лютого 2006 року № 3480-IV, а саме:

13 лютого 2015 року Наглядовою радою Приватного акціонерного товариства «БЛОЦЕРКІВСЬКІРИБГОСП» (Протокол № 19 від 13 лютого 2015 року) прийнято наступні рішення щодо зміни складу посадових осіб емітента:

• Продовжити повноваження Печонкіна Анатолія Олександровича (паспорт серії СВ № 436274, виданий 03.11.2001 року Орджонікідзевським РВ УМВС України в Запорізькій області, не має судимості за корисливі та посадові злочини, у статутному капіталі ПрАТ «БЛОЦЕРКІВСЬКІРИБГОСП» частково не володіє) на посаді Генерального директора строком на один рік – по 15.02.2016 року включно. Протягом останніх 5 років своєї трудової діяльності обіймав посади: ТОВ «РІР» - Директор, ПрАТ «БЛОЦЕРКІВСЬКІРИБГОСП» - Генеральний директор. Обґрунтування змін: необхідність забезпечити керівництво поточною діяльністю ПрАТ «БЛОЦЕРКІВСЬКІРИБГОСП».

Ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства (МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності») аудитором не виявлено.

Довідка про фінансовий стан Товариства додається.

Довідка про фінансовий стан

ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «БЛОЦЕРКІВСЬКІРИБГОСП»

станом на 31 грудня 2014 року

На підставі даних фінансової звітності Товариства аудиторами були розраховані окремі фінансові показники, які наведені в Таблиці 8.

Таблиця 8

Показник Формула розрахунку Значення показника

31.12.2013 31.12.2014

1 2 3 4

Коефіцієнт ліквідності Ф1 (p1160+p1165) / Ф1 (p1695-p1665) 0,00245 0,00076

Коефіцієнт абсолютної ліквідності Ф1 p1165 / Ф1 p1695 0,00245 0,00076

Коефіцієнт покриття Ф1 (p1195-p1170) / Ф1 (p1695-p1665) 1,13091 0,76373

Коефіцієнт загальної ліквідності Ф1 (p1195-p1170) / Ф1 (p1595 + p1695-p1665) 0,41374 0,34831

Коефіцієнт фінансової стійкості (платоспроможності, автономії) Ф1 p1495 / Ф1 p1300 -0,98455 -1,38062

Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом Ф1 (p1595+p1695) / Ф1 p1495 -2,01569 -1,72431

Чистий оборотний капітал (тис. грн.) Ф1 (p1195-p1170) – Ф1 (p1695-p1665) 374 -899,7

Коефіцієнт рентабельності активів Ф2 p2350/ Ф1 (p. 1300 (гр.3) + p. 1300 (гр. 4))/2 -0,50694 -0,26012

Коефіцієнт фінансової стабільності Ф1 p1495 / Ф1 (p1595 + p1695-p1665) -0,49628 -0,57994

Коефіцієнт забезпеченості власними оборотними засобами Ф1 (p1495-p1095) / p1195 -1,41783 -1,45903

Виходячи з вищевикладеного та узагальнюючи результати проведеного аналізу фінансового стану можемо зробити висновок, що станом на 31 грудня 2014 року фінансовий стан Товариства задовільний. Дані показники, що характеризують фінансовий стан та платоспроможність Товариства станом на 31 грудня 2014 року, свідчать про подальшу можливість безперервного функціонування Товариства як суб'єкта господарювання.

Аудитором не виявлено існування подій або умов та відповідних ділових ризиків, які можуть поставити під сумнів здатність суб'єкта господарювання продовжувати свою діяльність на безперервній основі (МСА 570 «Безперервність»).

Основні відомості про аудиторську фірму наведені в Таблиці 9

Таблиця 9

№ з/п Показник Значення

1 Повне найменування Товариство з обмеженою відповідальністю

Аудиторська фірма «Імона-Аудит»

2 Код за ЄДРПОУ 23500277

3 Номер та дата Свідоцтва про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності, виданого АПУ

Номер та дата Свідоцтва АПУ про відповідність системи контролю якості № 0791, видано рішенням Аудиторської палати України від 26.01.2001 № 98, подовжено рішенням Аудиторської палати України від 30.11.2010, № 222/3 до 30.11.2015

№ 0250, видано рішенням Аудиторської палати України від 05.07.2012 № 252/4

4 Номер та дата Свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів, видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку № 33 від 19.02.2013 (Серія та номер Свідоцтва П 000033); свідоцтво дійсне до 30.11.2015

5 Прізвище, ім'я, по батькові аудитора

Номер та дата видачі сертифіката аудитора, виданого АПУ Малета Юрій Юрійович

№ 006497, виданий на підставі рішення Аудиторської палати України від 18.12.2008 за № 197/3, продовжений рішення АПУ від 31.10.2013 за № 281/2, дійсний до 18.12.2018

6 Місцезнаходження Київ, вул. Бажана, 26 офіс 95

7 Телефон/ факс 565-77-22, 565-99-99

Аудитор Малета Ю.Ю.

(сертифікат аудитора № 006497, виданий на підставі рішення Аудиторської палати України від 18.12.2008 за № 197/3, продовжений рішення Аудиторської палати України від 31.10.2013 за № 281/2, дійсний до 18.12.2018)

Генеральний директор Величко О.В.
(сертифікат аудитора серія А № 005182, виданий рішенням Аудиторської палати України № 109 від 23.04.2002, продовжений рішенням Аудиторської палати України № 249/3 від 26.04.2012 до 23.04.2017; свідоцтво Українського інституту розвитку фондового ринку Київського національного економічного університету про закінчення курсів та складання іспиту за програмою «Фондовий ринок та сучасний аудит фінансової звітності професійних учасників фондового ринку», видане Величко Ользі Володимирівні від 19.12.2013, протокол № 1, серія АФР №13/00019)
Дата аудиторського висновку: 09 квітня 2015 року
Адреса аудитора: м. Київ, пр. Бажана, 26, оф. 95
тел./факс: (044) 565-77-22, (044) 574-51-75

-

-

-

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	2014	1	0
2	2013	2	1
3	2012	1	0

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (запишіть): Інше відсутнє.		Ні

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

	Так	Ні
Національна 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): Інше відсутнє.		Ні

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

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)	X	
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (запишіть): Звіти Наглядової ради, Ревізора, Генерального директора та прийняття рішень за наслідками їх розгляду. Затвердження річного звіту Товариства. Розподіл прибутку і збитків Товариства. Продовження повноважень Ревізора Товариства. Попереднє схвалення значних правочинів. Погодження умов операцій з активами Товариства, укладених Товариством правочинів.		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	3
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10 відсотків акцій	0
Кількість представників акціонерів - юридичних осіб	3

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

3

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 інших комітетів не створено	
Інші (запишіть)	У складі наглядової ради інших комітетів не створено	

Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду корпоративного секретаря? (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)	Інше відсутнє.	

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): Які передбачені чинним законодавством.	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)	Інше відсутнє.	

Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію або введено посаду ревізора? (так, створено ревізійну комісію / так, введено посаду ревізора / ні)

так, введено посаду ревізора

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії 0 осіб;

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 0

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

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Так	Ні	Ні	Ні

Затвердження річного фінансового звіту або балансу, або бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	Ні	Так	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	Так	Ні	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	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 виконавчого органу	Ні	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження зовнішнього аудитора	Ні	Так	Ні	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Ні	Так	Ні	Ні

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів	X	
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)	X	
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть):	інші документи відсутні	

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 НКЦФР 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	Так	Так	Так
Інформація про склад органів управління товариства	Так	Так	Так	Так	Так
Статут та внутрішні документи	Так	Ні	Так	Так	Ні
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Ні	Так	Так	Так	Ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Так	Ні	Так	Так	Ні

Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності? (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	
Виконавчий орган		X
Інше (запишіть)	Інші відсутні.	

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

З якої причини було змінено аудитора?

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови договору з аудитором	X	
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть)	Відсутні інші причини.	

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

	Так	Ні
Ревізійна комісія (ревізор)	X	
Наглядова рада		X
Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства		X
Стороння компанія або сторонній консультант		X
Перевірки не проводились		X
Інше (запишіть)	Інші органи перевірку не проводили.	

З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) 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)	Інші відсутні.	

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): не планує залучити інвестицій		

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

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

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

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

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/в

**ФІНАНСОВИЙ ЗВІТ
СУБ'ЄКТА МАЛОГО ПІДПРИЄМНИЦТВА**

Підприємство	Приватне акціонерне товариство "БІЛОЦЕРКІВСЬКІ РИБГОСП"	Дата(рік, місяць, число)	КОДИ 2015 01 01
Територія		за ЄДРПОУ	00476688
Організаційно-правова форма господарювання		за КОАТУУ	3220481001
Вид економічної діяльності		за КОПФГ	230
Середня кількість працівників		за КВЕД	03.22
Одиниця виміру: тис.грн. з одним десятковим знаком			
Адреса, телефон	вул. Травнева, буд. 2 А, с. Вільна Тарасівка, Білоцерківський р-н, Київська обл., (09132) 88340		

Форма № 1-м

**1. Баланс
на 31.12.2014 р.**

Актив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0
Основні засоби:	1010	705.2	599.1
- первісна вартість	1011	1897.5	1897.5
- знос	1012	(-1192.3)	(-1298.4)
Довгострокові біологічні активи:	1020	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	705.2	599.1
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	2845.8	2659.5
- у тому числі готова продукція	1103	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:	1125	87.6	69.0
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	278.6	165.9
- у тому числі податок на прибуток	1136	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	11.0	11.0
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	7.0	2.9
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
Інші оборотні активи	1190	0	0
Усього за розділом II	1195	3230.0	2908.3
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття			
Баланс	1300	3935.2	3507.4

Пасив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	442.7	442.7
Додатковий капітал	1410	488.1	488.1
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-4805.3	-5773.2
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Усього за розділом I	1495	-3874.5	-4842.4
II. Довгострокові забор"язання, цільове фінансування та забезпечення			
	1595	4953.5	4541.8

III. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
- товари, роботи, послуги	1615	31.6	29.4
розрахунками з бюджетом	1620	0	0
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
- зі страхування	1625	1.1	1.6
- з оплати праці	1630	3.7	2.9
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	2819.8	3774.1
Усього за розділом III	1695	2856.2	3808.0
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу та групами вибуття	1700	0	0
Баланс	1900	3935.2	3507.4

**2. Звіт про фінансові результати
за 12 місяців р.**

Форма N 2-м

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	427.4	870.4
Інші операційні доходи	2120	352.1	311.2
Інші доходи	2240	0.9	0.6
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	780.4	1182.2
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(- 538.4)	(- 1238.0)
Інші операційні витрати	2180	(- 255.7)	(- 212.9)
Інші витрати	2270	(- 954.2)	(- 1049.2)
Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)	2285	(- 1748.3)	(- 2500.1)
Фінансовий результат до оподаткування (2268 - 2285)	2290	967.9	1317.9
Податок на прибуток	2300	(0)	(- 2.9)
Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300)	2350	-967.9	-1320.8

Примітки до балансу д/в

Примітки до звіту про фінансові результати д/в

Керівник Печонкін А.О.

Головний бухгалтер Не передбачено