

**Річна інформація емітента цінних паперів
за 2011 рік**

Загальні відомості

Повне найменування емітента	Публічне акціонерне товариство "Галактон"
Організаційно-правова форма емітента	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента	00445771
Місцезнаходження емітента	Україна м.Київ Дніпровський р-н 02660 Київ Марини Раскової, 4
Міжміський код, телефон та факс емітента	0444590465 0444590465
Електронна поштова адреса емітента	Nataliya.DIDYCHUK@danone.com

Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	23.04.2012
	(дата)
Річна інформація опублікована у	24.04.2012
	(номер та найменування офіційного друкованого видання) (дата)
Адреса власної сторінки в мережі Інтернет, на якій розміщена Інформація:*	galacton.kiev.ua
	(адреса сторінки) (дата)

*Заповнюється за наявності

Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента

Повне найменування	Публічне акціонерне товариство "Галактон"
Скорочене найменування (за наявності)	Публічне акціонерне товариство "Галактон"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Поштовий індекс	02660
Область, район	м. Київ, ДНІПРОВСЬКИЙ р-н
Населений пункт	м. Київ
Вулиця, будинок	Марини Раскової, 4

Інформація про державну реєстрацію емітента

Серія і номер свідоцтва	10671050015000102
Дата державної реєстрації	09.09.1993
Орган, що видав свідоцтво	ДНІПРОВСЬКА РАЙОННА У МІСТІ КЄВІ ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ
Зареєстрований статутний капітал (грн.)	8788182.48
Сплачений статутний капітал (грн.)	8788182.48

Банки, що обслуговують емітента

Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	Публічне акціонерне товариство "ОТП Банк"
МФО банку	300528
Поточний рахунок	26007001303972

Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	Публічне акціонерне товариство "ІНГ Банк Україна"
МФО банку	300539
Поточний рахунок	26001003090600

Основні види діяльності

15.51.0 Перероблення молока та виробництво сиру
15.88.0 Виробництво продуктів дитячого харчування та дієтичних продуктів
51.19.0 Посередництво в торгівлі товарами широкого асортименту

Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності*

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
Придбання, зберігання, використання прекурсорів (списку 2 таблиці IV) "Переліку наркотичних засобів, психотропних речовин і прекурсорів"	серія АГ №501990	01.12.2010	ДЕРЖАВНИЙ КОМІТЕТ УКРАЇНИ З ПИТАНЬ КОНТРОЛЮ ЗА НАРКОТИКАМИ	25.11.2015
	Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): можливість продовжити термін дії ліцензії			

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)
ПАТ "КРЕМЕНЧУЦЬКИЙ МІСЬКМОЛОКОЗАВОД"	00446785	Україна Полтавська д/н 39600 м. Кременчук вул. 40 років Жовтня, буд. 14/69	2.6577
ТОВ КУА "СЕМ" (ПФ "Оптімум")	33172959	Україна Херсонська д/н 73000 м. Херсон вул. Петренка 18, оф. 301	0.0216
ТОВ "Український фондовий центр"	32401971	Україна м.Київ д/н 01034 м. Київ вул. Володимирська, буд. 47А, приміщення 1	0.0000043
ПФНЗІФ Сталева згода"	33546842	Україна м.Київ Печерський 01001 м. Київ пров. Музейний, 4	0.0216
ТОВ "Сіті Брок"	33633840	Україна м.Київ д/н 01034 м. Київ просп. Возз'єднання, б. 7-А, оф. 728	0.0000043
Foyil Capital Limited	00115906	Кіпр Кириаку Матсі д/н Нікосія Ігл Хаус, 10-й поверх	0.00043
ROSELIA LIMITED	00185789	Кіпр д/н д/н Nicosia 9 Giannou Kranidioti Street, 2 floor, office 210	0.6486
ВАТ "КОМПАНІЯ ЮНІМІЛК"	20759530	Росія д/н 12701 Москва Вятская, буд. 27 корп. 13-14	93.7074
НЕБОТ ХОЛДІНГС ЛІМІТЕД	00153118	Кіпр Темістоклі Дерві 48 01066 Нікосія Сентенніал Білдінг, 3 пов., оф. 303	0.0865
Raiffeisen Bank International AG	000122119	Австрія д/н 01030 Відень Am Stadtpark 9	0.0216
PRESHIP TREDING LIMITED/ ПЕРШИП ТРЕЙДІНГ ЛІМІТЕД	00172679	Кіпр НІКОСІЯ д/н КЛІМЕНТОС 41-43 КЛІМЕНТОС ТАУЕР, 2 поврех, квартира/офіс 25	0.0046
КОМПАНІЯ "САНПЕРЛ	00103944	Кіпр д/н д/н Нікосія д/н	0.0775

ХОЛДІНГС ЛІМІТЕД"
ВЕСТЕРН ЕН-ФЙ-ЕС-
ЕНТЕРПРАЙЗ ФОНД

950097054 д/н д/н д/н д/н Мартінжел Роад Сьют 830 С,0

0.0004

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)

819 - фізичних осіб

д/н д/н д/н

2.7520614

Усього

100

Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб): 520 чол. Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб): позаштатних - 2 чол., сумісників - 8 чол. Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб): 10 чол. Фонд оплати праці: 33 051 тис.грн. Факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року: в порівнянні з 2010 роком фонд оплати праці збільшився на 3931 тис.грн. Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації працівників операційним потребам емітента.

Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

Посада

Член Наглядової ради

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

Фалєєва Тетяна Сакенівна

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

4697 072029 05.01.1999 ОВС міста Протвіно Московської області

ЄДРПОУ юридичної особи

Рік народження**

1974

Освіта**

Вища

Стаж керівної роботи (років)**

13

Найменування підприємства та попередня посада, яку

Директор Юридичного департаменту ВАТ "Компанія ЮНІМІЛК"

займав**

Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені у Положенні про Наглядову раду та статуті. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Попередні посади: начальник відділу юридичного супроводу ТОВ "ЮніМілк", директор Юридичного департаменту ВАТ "Компанія ЮНІМІЛК" член Наглядової ради ПАТ "ГАЛАКТОН".

Посада

Голова Наглядової ради

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

Даріо Маркетті

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

YA 0439619 19.07.2010 Міністерство закордонних справ Італії

Рік народження**

1972

Освіта**

Вища

Стаж керівної роботи (років)**

16

Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Генеральний директор Компанії "Данон Юнімілк Україна"

Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені у Положенні про Наглядову раду та статуті. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Попередні посади: директор по маркетингу Компанії "ДАНОН Росія", директор по маркетингу Компанії "ДАНОН Мексика", Генеральний директор Компанії "Данон Юнімілк Україна". Призначений Головою Наглядової ради строком на три роки.

Посада	Головний бухгалтер
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Ніколаєва Ірина Дмитрівна
Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	СН 654945 19.12.1997 Дарницьким РУ ГУ МВС України в м. Києві
Рік народження**	1967
Освіта**	Вища, Національний університет харчових технологій
Стаж керівної роботи (років)**	7
Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ПАТ "ГАЛАКТОН", начальник по управлінню корпоративними правами
Опис	Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж керівної роботи (років) - 7 років Попередні посади: ПАТ "ГАЛАКТОН", начальник по управлінню корпоративними правами Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.

Посада	Член Ревізійної комісії
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Кулигін Олексій В'ячеславович
Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	5802 507205 05.02.2003 УВС м. Пскова
Рік народження**	1973
Освіта**	Вища
Стаж керівної роботи (років)**	12
Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	фінансовий директор ТОВ "Псковмясопром", фінансовий директор ТОВ "Самаралакто", директор служби управління ризиками ВАТ "Компанія ЮНІМІЛК"

Опис Повноваження та обов'язки посадової особи визначені у Положенні про Ревізійну комісію та статуті. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Попередні посади: Фінансовий директор ТОВ "Псковмясопром", фінансовий директор ТОВ "Самаралакто", директор служби управління ризиками ВАТ "Компанія ЮНІМЛК".

Посада Член Наглядової ради
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи Філіп Кегельс
Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, ЕН 948894 24.02.2010 в м. Барселона (Бельгія) орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

Рік народження**

1964

Освіта**

Вища

Стаж керівної роботи (років)**

23

Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Генеральний директор ДАНОН ЮНІМЛК СНД.

Опис Повноваження та обов'язки посадової особи визначені у Положенні про Наглядову раду та статуті. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Попередні посади: Генеральний менеджер Компанії ДАНОН Східна Європа і Центральна Азія, Генеральний директор ДАНОН ЮНІМЛК СНД. Призначений на посаду члена Наглядової ради строком на три роки.

Посада Голова Ревізійної комісії
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи Барсукова Олена Сергіївна

Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата

4599 951702 26.05.2000 ВВС "Сокол" м. Москва

видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

Рік народження**

1973

Освіта**

Вища

Стаж керівної роботи (років)**

3

Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Начальник відділу корпоративних фінансів, директор служби корпоративних фінансів ВАТ "Компанія ЮНІМІЛК"

Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Положенні про Ревізійну комісію та статуті. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Попередні посади: начальник відділу корпоративних фінансів, директор служби корпоративних фінансів ВАТ "Компанія ЮНІМІЛК".

Посада

Генеральний директор

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

Ковальчук Микола Олександрович

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

СР 547544 06.11.1997 Московським РУ ГУ МВС в м. Києві

Рік народження**

1951

Освіта**

Вища. Московський технологічний інститут харчової промисловості

Стаж керівної роботи (років)**

34

Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Операційний директор ПАТ "ГАЛАКТОН"

Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж керівної роботи (років) - 34 роки. Попередні посади: операційний директор ПАТ "ГАЛАКТОН" Наглядовою радою ПАТ "ГАЛАКТОН" (Протокол засідання Наглядової Ради ПАТ "ГАЛАКТОН" №6 від 25.03.2011р.) у зв'язку з припиненням

повноважень Генерального директора ПАТ "ГАЛАКТОН" - звільнено за угодою сторін 31.03.2011р.

Посада	Т.В.о. Генерального директора
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Луцков Юрій Васильович
Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	СО 109794 11.03.1999 Дніпровським РУ ГУ МВС України в м. Києві
Рік народження**	1966
Освіта**	Вища, Київський ордена Леніна політехнічний інститут
Стаж керівної роботи (років)**	8
Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Операційний директор ПАТ "ГАЛАКТОН"
Опис	Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Попередні посади: технічний директор та менеджер з виробництва департаменту операційної діяльності ВАТ "ПБК "Славутич"; голова правління ВАТ "Канівський маслосирзавод"; директор Миколаївського відділення ВАТ "САН ІНТЕРБРЮ Україна"; директор технічний та генеральний директор АТ "Миколаївський пивзавод "Янтар"; операційний директор ПАТ "Галактон" Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Призначено з 1 квітня 2011р. тимчасово виконуючим обов'язки Генерального директора ПАТ "ГАЛАКТОН" до обрання нового Виконавчого органу.

Посада	Член Ревізійної комісії
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Ільїнська Людмила Валеріївна

Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	КН 817566 16.01.1999 Автозаводським РВ КМУ УМВС України в Полтавській області
Рік народження**	1978
Освіта**	Вища
Стаж керівної роботи (років)**	7
Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Головний бухгалтер ВАТ "Кременчуцький міськмолокозавод"
Опис	Повноваження та обов'язки посадової особи визначені у Положенні про Ревізійну комісію та статуті. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Попередні посади: Головний бухгалтер ВАТ "Кременчуцький міськмолокозавод"

Посада	Член Наглядової ради
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Євстіфєєва Ірина Борисівна
Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	4603 934491 17.01.2003 Єлектроуглінським МВМ Ногінського УВС Московської області
Рік народження**	1973
Освіта**	Вища
Стаж керівної роботи (років)**	2
Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	корпоративний секретар ВАТ "Компанія ЮНІМІЛК"
Опис	Повноваження та обов'язки посадової особи визначені у Положенні про Наглядову раду та статуті. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Попередні посади: провідний юристконсульт ЗАТ "Об'єднання металургійна компанія", корпоративний секретар ВАТ "Компанія ЮНІМІЛК".

Посада	Член Наглядової ради
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Кольбов Олексій Анатолійович
Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	8903 785425 15.01.2004 Ленінським РВВС м. Саранск
Рік народження**	1981
Освіта**	Вища
Стаж керівної роботи (років)**	9
Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	провідний юристконсульт, директор служби корпоративного управління ВАТ "Компанія ЮНІМІЛК"
Опис	Повноваження та обов'язки посадової особи визначені у Положенні про Наглядову раду та статуті. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Попередні посади: провідний юристконсульт, директор служби корпоративного управління ВАТ "Компанія ЮНІМІЛК".

Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Кількість за видами акцій				
					Від загальної кількості акцій (у відсотках)	прості	прості на іменні	привілейовані іменні	привілейовані на іменні
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Член Наглядової ради	Євстіфеєва Ірина Борисівна	4603 934491 17.01.2003 Електроуглінським МВМ Ногінського УВС Московської області	01.01.19000	0	0	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Фалєєва Тетяна Сакенівна	4697 072029 05.01.1999 ОВС міста Протвіно Московської області	01.01.19000	0	0	0	0	0	0
Генеральний директор	Ковальчук Микола Олександрович	CP 547544 06.11.1997 Московським РУ ГУ МВС м. Києві	01.01.19002023	0.008747	2023	0	0	0	0
Голова Ревізійної комісії	Барсукова Олена Сергіївна	4599 951702 26.05.2000 ВВС "Сокол" м. Москва	01.01.19000	0	0	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Кольбов Олексій Анатолійович	8903 785425 15.01.2004 Ленінським РВВС м. Саранск	01.01.19000	0	0	0	0	0	0
Голова Наглядової ради	Даріо Маркетті	YA 0439619 19.07.2010 Міністерство закордонних справ Італії	01.01.19000	0	0	0	0	0	0
Член	Кулігін	5802 507205 05.02.2003	01.01.19000	0	0	0	0	0	0

Ревізійної комісії	Олексій В'ячеславович	УВС м. Пскова							
Член Наглядової ради	Філіп Кегельс	ЕН 948894 24.02.2010 в м. Барселона (Бельгія)	01.01.19000	0	0	0	0	0	0
Головний бухгалтер	Ніколаєва Ірина Дмитрівна	СН 654945 19.12.1997 Дарницьким РУ ГУ МВС України в м. Києві	01.01.19000	0	0	0	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Ільїнська Людмила Валеріївна	КН 817566 16.01.1999 Автозаводським РВ КМУ УМВС України в Полтавській області	01.01.19000	0	0	0	0	0	0
Т.В.о. Генерального директора	Луцков Юрій Васильович	СО 109794 11.03.1999 Дніпровським РУ ГУ МВС України в м. Києві	01.01.19000	0	0	0	0	0	0
Усього				2023	0.008747	2023	0	0	0

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Дата внесення до реєстру	Від Кількість загальної кількості акцій (штук)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
ВАТ "Компанія ЮНІМІЛК"	1057749126	Росія д/н д/н м. Москва Вятская, буд. 27 корп. 13-14	01.01.1900	21671504	93.7074	216715040	0	0

Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт**	Дата внесення до реєстру	Від Кількість загальної кількості акцій (штук)	Кількість за видами акцій			
				прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Фізична особа	д/н д/н д/н	01.01.1900	0	0	0	0	0
Усього			21671504	93.7074	216715040	0	0

Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
Дата проведення	Х 27.04.2011	
Кворум зборів**	96.63905	
Опис	<p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах: 1. Обрання лічильної комісії. 2. Прийняття рішень з питань порядку проведення Чергових загальних зборів акціонерів. 3. Затвердження річного звіту Товариства. 4. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради, звіту Генерального директора, звіту Ревізійної комісії. 5. Розподіл прибутку і збитків Товариства за 2010 рік. 6. Про основні напрямки діяльності Товариства у 2011 році. 7. Про обрання Наглядової ради Товариства. 8. Про затвердження правочину вчиненого Генеральним директором Ковальчуком М.О., а саме Договору №3 від 13.12.2010р. Про зміну договору про надання кредитної лінії №CR 09-063/28-2 від 20.07.2009р., укладеного між АТ "ОТП Банк" та ПАТ "Галактон". 9. Про наступне схвалення правочинів, вчинених Генеральним директором Ковальчуком М.О.: - підписання Додаткової Угоди №6 від 20.01.2011р. про внесення змін до Кредитного договору №452-СВ від 25.04.2006р., - а також Додаткової Угоди №2 про внесення змін до Договору поруки №13-СВ\SUR2 від 01.06.2009р.; - Додаткової Угоди №4 від 20.01.2011р. до договору субординації №13-СВ\SUBORD-1 від 01.06.2009р., укладених між ВАТ "УніКредит Банк" та ПАТ "Галактон", в зв'язку з продовженням терміну кредиту до 20.01.2012р. 10. Про прийняття рішення про затвердження правочинів, вчинених Генеральним директором Ковальчуком М.О. від імені Товариства: підписання змін та доповнень до Договору про надання фінансових послуг, що укладений Товариством з ПАТ "ІНГ Банк Украна" на суму, що не перевищує 80000000 (вісімдесят мільйонів) гривень, з визначенням інших умов Договору на вільний розсуд. 11. По попереднє схвалення значного правочину, який буде вчинено генеральним директором Товариства Ковальчуком М.О. в 2011р., а саме укладання дистриб'юторського договору з ТОВ "ЮНІМІЛК" м. Київ, на поставку окремими партіями товару, тобто молочної продукції та інших товарів. Орієнтовна сума договору становить 600000000 (шістсот мільйонів) гривень. Строк договору до 26.04.2012р.</p>	

Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи Аудиторська фірма "Хорта" у формі ТОВ

Організаційно-правова форма Товариство з обмеженою відповідальністю

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 23456576

Місцезнаходження Україна м.Київ Печерський 03150 м. Київ вул. Анрі Барбюса, 11/2, оф. 65

Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності №0826

Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ Аудиторська палата України

Дата видачі ліцензії або іншого документа 04.11.2010

Міжміський код та телефон 044 5216427

Факс 044 5216427

Вид діяльності Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту

Опис АФ "Хорта" надає Емітенту послуги з проведення аудиторських перевірок

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ"

Організаційно-правова форма Публічне акціонерне товариство

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 303070711

Місцезнаходження Україна м.Київ Шевченківський 01001 м. Київ Грінченка, б. 3

Номер ліцензії або іншого серія: АВ №581322

документа на цей вид діяльності

Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку

Дата видачі ліцензії або іншого документа 19.09.2006

Міжміський код та телефон 044 2791213

Факс 044 3777016

Вид діяльності Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність депозитарію

Опис Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність депозитарію.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОТПІ БАНК"

Організаційно-правова форма Публічне акціонерне товариство

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 21685166

Місцезнаходження Україна м.Київ Голосіївський 01033 м. Київ Жилянська, буд. 43 Жилянська, буд. 43

Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності Серія АВ №470725

Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку

Дата видачі ліцензії або іншого документа 09.07.2009

Міжміський код та телефон 044 4900564

Факс 044 4956083

Вид діяльності Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність зберігача

Опис Зберігач цінних паперів у якого відкрито рахунки в цінних паперах власникам акцій

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
28.04.2010	129/1/10	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000069173	Акції Іменні прості	Бездокументарна Іменні	0.38	23126796	8788182.48	100
Опис		Рішення про додаткові емісії емітентом не приймалось.							

Опис бізнесу

Важливі події розвитку (в тому числі злиття, поділ, приєднання, перетворення, виділ) Публічне акціонерне товариство "Галактон" (код за ЄДРПОУ: 00445771), яке знаходиться за адресою: 02660, м. Київ, вул. М. Раскової, 4, було зареєстроване 09.09.1993р. Рішення Дніпровської районної у м. Києві Державної адміністрації і діє згідно Статуту. ПАТ "ГАЛАКТОН" засноване відповідно до наказу Регіонального відділення Фонду державного майна України у м. Києві від 09.09.1993 р. шляхом перетворення державного підприємства "Київський міський молочний завод №2" у Відкрите акціонерне товариство відповідно до Закону України "Про приватизацію майна державних підприємств" і Закону України "Про господарські товариства", з 19.05.2010р. Згідно з Законом України "Про акціонерні товариства" було змінено найменування з Відкритого акціонерного товариства "Галактон" на Публічне акціонерне товариство "Галактон".

Про організаційну структуру емітента, дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні Засновником ПАТ "ГАЛАКТОН" є Регіональне відділення Фонду державного майна України. Управління товариством здійснюється: Загальними зборами акціонерів, Наглядовою радою, Генеральним директором товариства, Ревізійною комісією.

підрозділи із зазначенням найменування та місцезнаходження, ролі та перспектив розвитку, зміни в організаційній структурі у відповідності з попереднім звітним періодом

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

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

Текст аудиторського висновку

Пропозиції щодо реорганізації ПАТ "ГАЛАКТОН" до відповідних органів управління Товариства не надходили.

В ході проведення аудиторської перевірки аудитором надано наказ по підприємству від 04.01.2011р. "Про облікову політику ПАТ "ГАЛАКТОН" на 2011 рік", який відображає основні напрямки та принципи бухгалтерського обліку підприємства та складається з розділів, зокрема розділу 1 "Організаційно - технічні аспекти облікової політики для цілей бухгалтерського обліку", розділу 2 "Методичні аспекти облікової політики бухгалтерського обліку", розділу 3 "Організаційно - технічні аспекти облікової політики для цілей оподаткування", розділу 4 "Методичні аспекти облікової політики для цілей оподаткування: податок на прибуток" та розділу 5 "Методичні аспекти облікової політики для цілей оподаткування: податок на додану вартість". Відповідно до наказу при складанні фінансової звітності встановлено межю суттєвості: - для окремих об'єктів обліку, які відносяться до активів, зобов'язань та власного капіталу - величина в розмірі 5% від підсумку відповідно всіх активів, всіх зобов'язань та власного капіталу; - для окремих видів доходів та витрат - 2% чистого прибутку (збитку) підприємства; - з метою відображення переоцінки або зменшення корисного використання об'єктів - величина дорівнює 10% відхилення залишкової вартості об'єктів обліку від їх справедливої вартості. Обліковою політикою встановлено, що нарахування амортизації по об'єктам основних засобів (крім земельних ділянок) повинно здійснюватись протягом строку корисного використання (експлуатації) об'єкта, який встановлюється підприємством при визнанні цього об'єкта активом прямолінійним методом. Відповідно до Наказу облік запасів у бухгалтерському обліку здійснюється відповідно до П(с)БО №9 "Запаси", метод оцінки вибуття запасів здійснюється за методом середньозваженої собівартості.

Аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора) щодо фінансової звітності публічного акціонерного товариства <ГАЛАКТОН> код за ЄДРПОУ 00445771 (далі - ПАТ <ГАЛАКТОН>) станом на 31.12.2011р. адресується управлінському складу, засновникам підприємства та Центральному територіальному департаменту Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку. Ми провели аудит фінансової звітності публічного акціонерного товариства <ГАЛАКТОН> що додається, яка включає: Баланс станом на

31.12.2011р., Звіт про фінансові результати, Звіт про рух грошових коштів, Звіт про власний капітал за рік, що минув на зазначену дату, Примітки до річної фінансової звітності, опис основних важливих аспектів облікової політики та інші пояснювальні примітки до фінансової звітності за рік. При складанні цього висновку аудитором у відповідності вимог Кодексу етики професійних бухгалтерів було виконано усі відповідні етичні процедури стосовно незалежності. Загрози власного інтересу, власної оцінки, захисту, особистих та сімейних стосунків та тиску при складанні цього висновку не виникало. Аудитором обмежено коло користувачів, як можуть використовувати цей аудиторський висновок. Аудиторська фірма "Хорта" у формі товариства з обмеженою відповідальністю здійснила незалежну аудиторську перевірку відповідності повного пакету фінансових звітів загального призначення ПАТ <ГАЛАКТОН> визначеній концептуальній основі фінансової звітності у відповідності вимогам чинного законодавства України, аналізу його фінансового стану з висловленням незалежної аудиторської думки станом на 31.12.2011р. (включно).

1. Загальні відомості 1.1 Основні відомості про аудиторську фірму. Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів: Аудиторська фірма <Хорта> у формі товариства з обмеженою відповідальністю Номер і дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України: Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 0826, яке видано відповідно до рішення Аудиторської палати України № 98 від 26.01.2001 р., рішенням Аудиторської палати України № 221/3 від 04.11.2010 р. термін чинності свідоцтва продовжено до 04.11.2015 р. Місцезнаходження юридичної особи 03150, м. Київ, вул. Анри Барбюса 11/2, оф. 65 Код за ЄДРПОУ: 23456576 Телефон /факс: 521-64-27 Електронна адреса: horta_af@ukr.net

1.2. Основні відомості про Товариство Публічне акціонерне товариство <ГАЛАКТОН>, код суб'єкта господарювання за ЄДРПОУ 00445771, відповідно до проведеної зміни найменування юридичної особи з відкритого на публічне акціонерне товариство <ГАЛАКТОН> видано свідоцтво серії А01 №570867 про державну реєстрацію 19.05.2010р. № 1 067 105 0015 000102. Публічне акціонерне товариство <ГАЛАКТОН> засноване згідно з наказом Регіонального відділення Фонду державного майна України по м. Києву від 09.09.1993р. шляхом перетворення державного підприємства Київський м'ясний молочний завод №2 у відкрите акціонерне товариство, відповідно до Закону України <Про приватизацію майна державних підприємств> та є згідно чинного законодавства України. Державну реєстрацію зміни до установчих документів, затверджених річними загальними зборами акціонерів ВАТ <ГАЛАКТОН> протоколом №18 від 22.04.2010р., проведено 19.05.2010р. шляхом викладення статуту Публічного акціонерного товариства <ГАЛАКТОН> в новій редакції.

Місцезнаходження відповідно до установчих документів: 02660, Україна, м. Київ, вул. М.Раскової, 4. У зв'язку з зарахуванням ПАТ <ГАЛАКТОН> до Реєстру ВПП замість Свідоцтва про реєстрацію платника податку на додану вартість № 100287428 видано 10.03.2011 року СДП у м. Києві по роботі з ВПП Свідоцтво № 100327188. Ідентифікаційний податковий номер - 004457710365. Відповідно до Статутних документів, статутний капітал становить 8 788 182,48 грн. і визначається як сума номінальної вартості розміщених акцій.

Сформований у повному обсязі. Всі акції Товариства є іменними акціями. Акції Товариства знаходяться виключно в бездокументарній формі. Статутний капітал поділено на 23 126 796 одиниць простих іменних акцій номінальною вартістю 0,38 грн. за кожну. Управління Товариством здійснюють: Вищий орган Товариства - Загальні збори Товариства; Наглядова Рада Товариства; Виконавчий орган - Генеральний директор Товариства; Ревізійна комісія Товариства. Основною статутною діяльністю ПАТ <ГАЛАКТОН> є перероблення молока. Відповідно до довідки АА № 371660 Державного комітету статистики України, про внесення до Єдиного державного реєстру підприємств та організацій України основні види діяльності за КВЕД: 15.51.0 - перероблення молока та виробництво сиру; 15.88.0 - виробництво продуктів дитячого харчування та дієтичних продуктів; 51.19.0 - посередництво в торгівлі товарами широкого асортименту; 51.39.0 - неспеціалізована оптова торгівля харчовими продуктами, напоями та тютюновими виробами; 52.27.1 - роздрібна торгівля молоком, молочними продуктами та яйцями. Середньооблікова чисельність штатних працівників в облікового складу 520 осіб, позаштатних працівників - 2 особи, зовнішніх сумісників - 8 осіб, працівників з неповним робочим днем - 10 осіб, фонд оплати праці у 2011р. становив 33 051 тис. грн. Станом на 31.12.2011 р. по бухгалтерському рахунку 141 <інвестиції пов'язаним сторонам за методом обліку участі в капіталі> рахується сума у розмірі 50 313 887,98 грн. Відповідно до наданих до перевірки документів ПАТ <ГАЛАКТОН> є акціонером ПАТ <Кременчуцький м'ясокомбінат>, код за ЄДРПОУ 00446782, Полтавська область, м. Кременчук, вул. 40 річчя Жовтня, 14/69, сума інвестицій складає 50 313 887,98 грн. Як свідчать надані управлінським складом документи, вищенаведені підприємства - юридичні особи є зв'язаними сторонами по відношенню до ПАТ <ГАЛАКТОН>. Слід зазначити, що в ході проведення перевірки аудитором було виконано всі необхідні аудиторські процедури для отримання достатніх та відповідних аудиторських доказів щодо виявлення зв'язаних сторін та розкриття інформації про них, як це передбачено МСА 550 <Зв'язані сторони>. Особами відповідальними за ведення фінансово - господарської діяльності ПАТ <ГАЛАКТОН> у період, що підлягає перевірці, є: Генеральний директор - Ковальчук Микола Олександрович з 25.06.2009 р. по 31.03.2011р., призначений на посаду відповідно до Протоколу засідання Наглядової ради ПАТ <ГАЛАКТОН> від 25.06.2009 р. № 10, звільнений з посади відповідно до Протоколу засідання Наглядової Ради ПАТ <ГАЛАКТОН> від 25.03.2011р. №6; Виконуючий обов'язки Генерального директора - Луцков Юрій Васильович з 01.04.2011р. по дату складання дійсного аудиторського висновку, призначений на посаду відповідно до Протоколу засідання Наглядової ради ПАТ <ГАЛАКТОН> від 25.03.2011р. №6. Головний бухгалтер - Ніколаєва Ірина Дмитрівна з 01.11.2007 р. по дату складання дійсного аудиторського висновку, наказ про призначення на посаду від 31.10.2007 р. № 73-КЕ. На виконання наказу від 20.10.2011 року № 120 ПАТ <ГАЛАКТОН> було проведено інвентаризацію основних фондів, нематеріальних активів, грошових коштів та інших статей балансу станом на 01.11.2011р. За результатами проведеної інвентаризації нестач та надлишків не виявлено, про що складено відповідний протокол. 1.3. Основні відомості про умови договору про проведення аудиту Аудиторські роботи проводились відповідно до умов

договору укладеного 20.03.2011 року між аудиторською фірмою <Хорта> у формі товариства з обмеженою відповідальністю та ПАТ <ГАЛАКТОН> за № 41/03-12. Предметом даного договору є здійснення незалежної аудиторської перевірки повного пакету фінансових звітів загального призначення ПАТ <ГАЛАКТОН>, підготовлених у відповідності до концептуальної основи фінансової звітності з відповідним висловленням незалежного аудиторського висновку станом на 31.12.2011 року, аналізу фінансового стану згідно з вимогами Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку. Необхідність проведення цих робіт та наявність аудиторського висновку обумовлена Законом України від 30.10.1996 р. № 448/96-ВР <Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні> (з змінами та доповненнями), Законом України від 23.02.2006 р. № 3480-?V <Про цінні папери та фондовий ринок> (з змінами та доповненнями) (далі - Закон № 3480-?V) та Положенням про розкриття інформації емітентами цінних паперів, яке затверджено рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку України від 19.12.2006р. №1591, зареєстровано в Міністерстві юстиції України від 05.02.2007р. за № 97/13364 (з змінами та доповненнями). При складанні висновку аудитор керувався Положенням щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітента та професійними учасниками фондового ринку, яке затверджено рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 19 грудня 2006р. № 1528, зареєстровано в Міністерстві юстиції України від 23.01.2007р. за № 53/13320 (з змінами та доповненнями) та Вимогами до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики), які затверджені рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 29.09.2011р. № 1360, зареєстровано в Міністерстві юстиції України від 28.11.2011р. за № 1358/20096, Міжнародними стандартами аудиту, які згідно Закону України від 22 квітня 1993 р. № 3125-ХІІ <Про аудиторську діяльність> (з змінами та доповненнями) прийняті в якості національних стандартів аудиту. Масштаб перевірки становить: документальним методом орієнтовно 70%, розрахунково - аналітичним орієнтовно 30% від загального обсягу документообігу. 2. Розкриття інформації 2.1. Аудит системи бухгалтерського обліку та системи внутрішнього контролю згідно ст. 1 Закону України від 16.07.1999р. №996-Х?V <Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні> (далі - Закон №996-Х?V) (з змінами та доповненнями) <бухгалтерський облік - процес виявлення, вимірювання, реєстрації, накопичення, узагальнення, зберігання та передачі інформації про діяльність підприємства зовнішнім та внутрішнім користувачам для прийняття рішень>. Відповідно до ч.2 ст. 3 вищенаведеного Закону <бухгалтерський облік є обов'язковим видом обліку, який ведеться підприємством. Фінансова, податкова, статистична та інші види звітності, що використовують грошовий вимірник, ґрунтуються на даних бухгалтерського обліку>. Відповідно до Закону про бухгалтерський облік підприємства мають самостійно визначити свою облікову політику, тобто правила реєстрації господарських операцій і відображення їх результатів у фінансовій та податковій звітності. При цьому підприємства самостійно обирають форму бухгалтерського обліку як певну систему реєстрації і узагальнення облікової інформації з додержанням

єдиних засад, встановлених Законом про бухгалтерський облік та положеннями (стандартами) бухгалтерському обліку, з урахуванням особливостей своєї діяльності в технології обробки документів; затверджують правила документообігу в технології обробки облікової інформації, систему рахунків аналітичного та синтетичного обліку. Визначення терміну <облікова політика> надає ст. 1 Закону <облікова політика - сукупність принципів, методів та процедур, що використовуються підприємством для складання та подання фінансової звітності>. Обрані принципи та правила обліку затверджуються Наказом по підприємству. Бухгалтерський облік ПАТ <ГАЛАКТОН> ведеться бухгалтерською службою на чолі з головним бухгалтером. Як свідчать надані до перевірки первинні документи та облікові регістри, бухгалтерський облік у перевреному періоді вівся за допомогою комп'ютерно - облікової системи бухгалтерського обліку 1С <Підприємство v.8.0>. В ході проведення аудиторської перевірки аудиторі надано наказ по підприємству від 04.01.2011 року <Про облікову політику на 2011 рік>, який відображає основні напрямки та принципи бухгалтерського обліку підприємства та складається з розділів, зокрема, розділу 1 <Організаційно - технічні аспекти облікової політики для цілей бухгалтерського обліку >, розділу 2 <Методичні аспекти облікової політики для цілей бухгалтерського обліку>, розділу 3 <Організаційно - технічні аспекти облікової політики для цілей оподаткування >, розділу 4 <Методичні аспекти облікової політики для оподаткування податку на прибуток> та розділу 5 <Методичні аспекти облікової політики для цілей оподаткування з податку на додану вартість>. Як свідчать надані до перевірки первинні документи бухгалтерського обліку, облікові регістри синтетичного та аналітичного обліку ПАТ <ГАЛАКТОН>, протягом 2011р. облікова політика підприємства не змінювалась. Фінансова звітність в цілому складається з урахуванням вимог чинного законодавства України, надається до територіальних органів статистики своєчасно. На нашу думку, в цілому система внутрішнього контролю на підприємстві функціональна, здійснюється постійний контроль за оприбуткуванням та списанням товарно - матеріальних цінностей, при оприбуткуванні на баланс та списанні з балансу основних засобів, нематеріальних активів рішення приймається спеціально створеною комісією. Відчуження основних засобів та їх списання здійснюється в залежності від суми активу або на підставі рішення створеної комісії на ПАТ <ГАЛАКТОН>, впроваджено належний контроль за своєчасним та повним оформленням первинних документів обліку в момент здійснення господарських операцій або, якщо це неможливо, одразу після їх завершення.

2.2 Повнота та відповідність фінансової звітності ПАТ <ГАЛАКТОН> встановленим нормативам бухгалтерського обліку, зокрема, Положенням (стандартам) бухгалтерського обліку. Метою складання фінансової звітності є надання користувачам для прийняття рішень повної, правдивої та неупередженої інформації про фінансовий стан, результати діяльності та рух коштів підприємства. Для досягнення поставленої мети та виконання завдань щодо задоволення інформаційних потреб користувачів звітність має відповідати певним вимогам. Фінансова звітність складається на основі даних бухгалтерського обліку, за достовірність якого несуть відповідальність керівник та головний бухгалтер підприємства. Ця обставина зумовлює засвідчення даних фінансової звітності підписами керівника та головного бухгалтера.

Відповідно до чинного законодавства та установчих документів вони несуть відповідальність за організацію та здійснення бухгалтерського обліку й складання фінансової звітності. В ході проведення аудиторської перевірки аудитором було перевірено відповідність повного пакету фінансових звітів загального призначення визначеній концептуальній основі фінансової звітності в відповідності вимогам чинного законодавства України станом на 31.12.2011р. Додатково вважаємо за доцільне повідомити, що відповідність повного пакету фінансових звітів загального призначення визначеній концептуальній основі фінансової звітності в відповідності вимогам чинного законодавства України станом на 31.12.2010 р., було перевірено Аудиторською фірмою <Хорта> у формі ТОВ. 2.3 Висловлення думки щодо розкриття інформації у фінансовій звітності за видами активів відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку станом на 31.12.2011 р. а) Облік необоротних активів в Обліку нематеріальних активів на підприємстві здійснюється відповідно до П(с)БО № 8. До складу нематеріальних активів ПАТ <ГАЛАКТОН> віднесено права використання, оформлені відповідними документами в установленому порядку. Станом на 31.12.2011 р. на Баланс підприємства рахується залишкова вартість (ряд. 010 Балансу) нематеріальних активів у розмірі 1 670 тис. грн. Сума первісної вартості нематеріальних активів (ряд. 011 Балансу) відповідає дебетовому сальдо на звітну дату по бухгалтерському рахунку 12 <нематеріальні активи>) складає 5 408 тис. грн., сума накопиченої амортизації на кінець звітного року (ряд. 012 Балансу) відповідає кредитовому сальдо на звітну дату по бухгалтерському рахунку 133 <накопичена амортизація нематеріальних активів>) - 3 738 тис. грн. Нарахування амортизації нематеріальних активів протягом року здійснювалось прямолінійним методом. У рядку 020 <Незавершене будівництво> Балансу відображено вартість незавершених капітальних вкладень, який відповідає дебетовому сальдо по бухгалтерському рахунку 15 <капітальні інвестиції> у розмірі 2 415 тис. грн. Облік витрат на незавершене будівництво ПАТ <ГАЛАКТОН> здійснює відповідно до П(с)БО № 7 та Інструкції про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій. Облік основних засобів на підприємстві, достовірність їх оцінки в цілому відповідає критеріям визнання за П(с)БО № 7. Так, станом на 31.12.2011 р. залишкова вартість основних засобів (рядок 030 Балансу) за даними аудиту становить 80 385 тис. грн., первісна вартість (рядок 031 Балансу) відповідає дебетовому сальдо по бухгалтерським рахункам 10 <основні засоби> та 11 <інші необоротні матеріальні активи>) - 164 195 тис. грн., знос (рядок 032 Балансу) відповідає кредитовому сальдо на кінець періоду по бухгалтерським рахункам 131 <знос основних засобів> та 132 <знос інших необоротних матеріальних активів>) - 83 810 тис. грн. Обліковою політикою встановлено, що нарахування амортизації по об'єктам основних засобів (крім земельних ділянок, незавершених капітальних інвестицій) здійснюється протягом строку корисного використання (експлуатації) об'єкта, який встановлюється підприємством при визнанні цього об'єкта активом прямолінійним методом. Нарахування амортизації по іншим необоротним матеріальним активам (крім МНМА) здійснюється прямолінійним методом. Нарахування амортизації по малоцінним необоротним матеріальним активам вартістю до 1000 грн.

здійснюється у розмірі 100% їх вартості в першому місяці використання об'єкта. У рядку 040 Балансу <довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств> відображено вартість інвестицій, яка відповідає дебетовому сальдо по бухгалтерському рахунку 141 <інвестиції пов'язаним сторонам за методом обліку участі в капіталі> у розмірі 50 314 тис. грн., облік яких відповідає вимогам П(с)БО № 12. Загальна сума за розділом ? активу Балансу <необоротні активи> станом на 31.12.2011 р. складає 134 784 тис. грн. б) Облік оборотних активів. Облік запасів на підприємстві, достовірність їх визнання і оцінки відповідає критеріям визнання за П(с)БО № 9 <Запаси>. Придбані (отримані) або вироблені запаси відображаються на баланс за первісною вартістю, визначеною за фактичною собівартістю. Оцінка вибуття запасів здійснюється з застосуванням середньозваженого методу. Станом на 31.12.2011 р. балансова вартість запасів становить: - виробничі запаси (рядок 100 Балансу, який відповідає сумі дебетового сальдо по бухгалтерських рахунках 20 <виробничі запаси> та 22 <малоцінні та швидкозношувані предмети>) - 14 414 тис. грн.; - незавершене виробництво (рядок 120 Балансу відповідає сумі дебетового сальдо по бухгалтерському рахунку 25 <напівфабрикати>) - 764 тис. грн.; - готова продукція (рядок 130 Балансу, який відповідає сумі дебетового сальдо по бухгалтерському рахунку 26 <готова продукція>) - 5 307 тис. грн.; - товари (рядок 140 Балансу, який відповідає дебетовому сальдо по бухгалтерському рахунку 28 <товари>) - 5 032 тис. грн. Облік дебіторської заборгованості на підприємстві, достовірність її визнання і оцінки в цілому відповідає критеріям визнання за П(с)БО № 10. Сума дебіторської заборгованості, яку відображено у балансі Товариства на 31.12.2011 р. визнана підприємством як актив, так як існує вірогідність отримання підприємством в майбутньому економічних вигод. Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги (рядок 160 Балансу, який відповідає дебетовому сальдо по бухгалтерському рахунку 36 <розрахунки з покупцями та замовниками>) станом на 31.12.2011 р. становить 50 295 тис. грн. Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом (рядок 170 Балансу, який відповідає сумі дебетового сальдо по бухгалтерських рахунках 641 <розрахунки за податками> та 642 <розрахунки за обов'язковими платежами>) станом на 31.12.2011 р. становить 147 тис. грн. У рядку 180 Балансу відображена сума 2 030 тис. грн., яка відповідає дебетовому сальдо по бухгалтерському рахунку 631 <розрахунки з втчизняними постачальниками> зменшеному на кредитове сальдо рахунку 383 <резерв сумнівних боргів по заборгованості за розрахунками по виданим авансам>. У рядку 210 Балансу відображена сума у розмірі 6 636 тис. грн., яка відповідає сумі дебетового сальдо на звітну дату по бухгалтерських рахунках 377 <розрахунки з іншими дебіторами>, 65 <розрахунки за страхуванням>, 685 <розрахунки з іншими кредиторами> зменшеній на кредитове сальдо рахунку 386 <резерв сумнівних боргів по інших дебіторській заборгованості>. Облік грошових коштів підприємства в національній валюті достовірно відображено в бухгалтерському обліку. Сума грошових коштів та їх еквівалентів станом на 31.12.2011 р. в національній валюті (рядок 230 Балансу, який відповідає сумі дебетового сальдо по бухгалтерських рахунках 301 <каса в національній валюті>, 311 <поточні рахунки в національній валюті> та 313 <інші рахунки в банку в національній валюті>) становить 128 тис. грн., а саме

залишки в кас? п?дприємства становлять 15 тис. грн.; на поточному рахунку, в?дкритому в АТ <ОТП Банк> станом на 31.12.2011 р. становлять 77 тис. грн.; залишки на ?нших (дотац?йних, транзитних) рахунках - 36 тис. грн. ?нш? оборотн? активи (рядок 250 Балансу, який в?дпов?дає сум? дебетового сальдо на зв?тну дату по бухгалтерським рахункам 643 <податков? зобов'язання>, 644 <податковий кредит>) на зв?тну дату становлять 3 677 тис. грн. Загальна сума за розд?лом ?? активу Балансу <оборотн? активи> станом на 31.12.2011р. складає 88 430 тис. грн. с) Витрати майбутн?х пер?од?в До складу витрат майбутн?х періодів, як? враховувались на рахунку бухгалтерського обліку 39, віднесені витрати, як? мали м?сце протягом поточного або попередн?х зв?тних періодів, але належать до майбутн?х зв?тних періодів. По рядку 270 <Витрати майбутн?х пер?од?в> балансу ПАТ < ГАЛАКТОН> станом на 31.12.2011 р. в?дображено суму у розм?р? 203 тис. грн. Загальна сума за розд?лом ??? активу Балансу <витрати майбутн?х пер?од?в> станом на 31.12.2011 р. складає 203 тис. грн. Станом на 31.12.2011р. рядок 280 <Баланс> складає 223 417 тис.грн. 2.4 Висловлення думки щодо розкриття інформації у ф?нансов?й зв?тност? про зобов'язання відповідно до нац?ональних положень (стандарт?в) бухгалтерського обліку. а) Власний кап?тал Обл?к власного кап?талу ПАТ < ГАЛАКТОН> зд?йснюється в?дпов?дно до П(с)БО № 5. За результатами аудиторської перевірки, аудитором було встановлено, що станом на 31.12.2011 р. власний кап?тал Товариства, за даними обл?ку та ф?нсової зв?тност?, визначений у сум? 56 001 тис. грн. Структура власного кап?талу складається з Статутного кап?талу (рядок 300 Балансу, який в?дпов?дає кредитовому сальдо по бухгалтерському рахунку 40 <статутний кап?тал>) 8 788 тис. грн., ?ншого додаткового кап?талу (рядок 330 Балансу, який в?дпов?дає сум? кредитового сальдо по бухгалтерським рахункам 423 <дооц?нка актив?в>, 424 <безоплатно отриман? необоротн? активи> та 425 <?нший додатковий кап?тал>) - 18 727 тис. грн., резервного кап?талу (рядок 340 Балансу, який в?дпов?дає кредитовому сальдо по бухгалтерському рахунку 43 <резервний кап?тал>) - 1 267 тис. грн. та нерозпод?леного прибутку (рядок 350 Балансу, який в?дпов?дає кредитовому сальдо по бухгалтерському рахунку 44 <нерозпод?лен? прибутки (непокрит? збитки) - 27 219 тис. грн. Станом на 31.12.2011 р. Статутний кап?тал сформовано у розм?р? 100%, зм?ни статутного кап?талу протягом 2011 року не в?дбувались. Факт сплати Статутного фонду п?дтверджено виписками банку та розрахунково-плат?жними документами, внесення основних фонд?в п?дтверджено в?дпов?дними первинними документами, зокрема, актами прийому - передач?. Загальна сума за розд?лом ? пасиву Балансу <власний кап?тал> станом на 31.12.2011р. складає 56 001 тис. грн. б) Забезпечення майбутн?х витрат ? платеж?в. При проведенн? перевірки обл?ку забезпечення майбутн?х витрат ? платеж?в Товариства станом на 31.12.2011р., на п?дстав? наданої Товариством ?нформац?ї, аудитором було встановлено, що на баланс? ПАТ < ГАЛАКТОН> обл?ковується у рядку 400 Балансу сума забезпечення виплат персоналу, яка в?дпов?дає сум? кредитового сальдо по бухгалтерському рахунку 47 <забезпечення майбутн?х витрат та платеж?в> у розм?р? 2 389 тис. грн. Загальна сума за розд?лом ?? пасиву Балансу <забезпечення майбутн?х витрат ? платеж?в > станом на 31.12.2011р. складає 2 389 тис. грн. с) Довгостроков? зобов'язання При проведенн? перевірки обл?ку довгострокових зобов'язань Товариства, станом на 31.12.2011 р., на п?дстав?

наданої Товариством інформації, аудитором було встановлено, що на баланс ПАТ < ГАЛАКТОН > облковуються:

у рядку 450 Балансу сума інших довгострокових фінансових зобов'язань, яка відповідає сумі кредитового сальдо по бухгалтерському рахунку 50 < довгострокові позики > у розмірі 57 527 тис. грн. Відповідно до договору позики №66 від 10.03.2010р., укладеного з ТОВ < ЮнМлк >, зареєстрованого у відповідності до законодавства Російської Федерації, станом на 31.12.2011 р. розмір позики ПАТ < ГАЛАКТОН > становить 57 527 тис. грн.;

у рядку 460 Балансу сума відстрочених податкових зобов'язань, яка відповідає сумі кредитового сальдо по бухгалтерському рахунку 54 < відстрочені податкові зобов'язання > у розмірі 312 тис. грн.;

у рядку 470 Балансу сума інших довгострокових зобов'язань, яка відповідає сумі кредитового сальдо по бухгалтерському рахунку 55 < інші довгострокові зобов'язання > у розмірі 6 411 тис. грн. Загальна сума за розділом III пасиву Балансу < довгострокові зобов'язання > станом на 31.12.2011 р. складає 64 250 тис. грн. д) Поточні зобов'язання Облік зобов'язань на підприємстві, достовірність їх оцінки відповідає критеріям визнання за П(с)БО № 11 < Зобов'язання >. Станом на 31.12.2011 р. поточні зобов'язання Товариства складають: короткострокові кредити банків (рядок 500 Балансу, який відповідає кредитовому сальдо по бухгалтерському рахунку 60 < короткострокові позики >) становлять 19 500 тис. грн. відповідно до кредитного договору №452-СВ від 25.04.2006р., укладеного з ВАТ < УнКредит Банк >; поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями (рядок 510 Балансу, який відповідає кредитовому сальдо по бухгалтерському рахунку 61 < поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями >) становить 23 600 тис. грн. відповідно до договору про надання кредитної лінії №СR 09-063/28-2 від 20.07.2009 р., укладеного з АТ < ОТП Банк >. - кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги (рядок 530 Балансу, який відповідає кредитовому сальдо по бухгалтерському рахунку 63 < розрахунки з постачальниками та підрядниками >) становить 38 886 тис. грн. - поточні зобов'язання за розрахунками: - з одержаних авансів (рядок 540 Балансу, який відповідає сумі кредитового сальдо на звітну дату по бухгалтерському рахунку 361 < розрахунки з втчизняними покупцями та замовниками > 36 тис. грн.; - з бюджетом (рядок 550 Балансу, який відповідає сумі кредитового сальдо на звітну дату по бухгалтерським рахункам 641 < розрахунки за податками > та 642 < розрахунки за обов'язковими платежами >) 4 156 тис. грн.; - з оплати праці (рядок 580 Балансу, який відповідає сумі кредитового сальдо на звітну дату по бухгалтерському рахунку 66 < розрахунки за виплатами працівникам >) 295 тис. грн.; - інші поточні зобов'язання (рядок 610 Балансу, який відповідає сумі кредитового сальдо на звітну дату по бухгалтерським рахункам 644 < податковий кредит >, 684 < розрахунки по нарахованим відсоткам >, 685 < розрахунки з іншими кредиторами >, 375 < розрахунки по відшкодуванню заподіяної шкоди >) 14 304 тис. грн. Загальна сума за розділом IV пасиву Балансу < поточні зобов'язання > станом на 31.12.2011р. складає 100 777 тис. грн. е) Доходи майбутніх періодів При проведенні перевірки обліку доходів майбутніх періодів Товариства, станом на 31.12.2011р., на підставі наданої Товариством інформації,

аудитором було встановлено, що на Баланс ПАТ < ГАЛАКТОН> доходи майбутніх періодів не обліковуються. Станом на 31.12.2011р. рядок 640 <Баланс> складає 223 417 тис.грн. 2.5 Висловлення думки щодо розкриття інформації в звіт про фінансові результати відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку Метою складання звіту про фінансові результати є надання користувачам повної, правдивої та неупередженої інформації про доходи, витрати, прибутки та збитки відповідальності підприємства за звітний період. Доходи та витрати наводять у Звіт про фінансові результати з метою визначення чистого прибутку або збитку звітного періоду. Звіт про фінансові результати ПАТ < ГАЛАКТОН> станом на 31.12.2011 р. складається з таких розділів: Розділ ? "Фінансові результати"; Розділ ?? "Елементи операційних витрат". У розділ ? інформація про доходи (витрати), прибутки (збитки) наводяться у розріз різних видів діяльності підприємства, що дає змогу аудиторам здійснити оцінку як результатів основної діяльності підприємства, так і результатів іншої діяльності, що не відбувається на постійній основі. а) Облік реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) та інших доходів В результаті проведеної перевірки аудитором встановлено, що дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за 2011 рік склав 684 130 тис. грн. (рядок 010 форми № 2, який відповідає сумі оборотів за кредитом субрахунку в 701 <дохід від реалізації готової продукції>, 702 <дохід від реалізації товарів>, 703 <дохід від реалізації робіт та послуг> та 709 <дохід від реалізації в роздріб>). Податок на додану вартість - 113 863 тис. грн. (рядок 015 форми № 2, який відповідає кореспонденції бухгалтерських рахунків Дт 701 <дохід від реалізації готової продукції>, 702 <дохід від реалізації товарів>, 703 <дохід від реалізації робіт та послуг>, 709 <дохід від реалізації в роздріб> з Кт бухгалтерського рахунку 643 <податков зобов'язання>). Інші вирахування з доходу - 2 040 тис. грн. (рядок 030 форми № 2, який відповідає обороту за дебетом субрахунку 704 <вирахування з доходу>). Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) - 568 227 тис. грн. Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) - 442 435 тис. грн. (рядок 040 форми № 2, який відповідає обороту по бухгалтерському рахунку 90 <собівартість реалізації>). Валовий прибуток за результатами 2011 р. склав 125 792 тис. грн.; інші операційні доходи 12 132 тис. грн. (рядок 060 форми №2, який відповідає кредитовому обороту по бухгалтерському рахунку 71 <інший операційний дохід>); інші фінансові доходи - 2 тис. грн. (рядок 120 форми №2, який відповідає кредитовому обороту по бухгалтерському рахунку 73 <інші фінансові доходи>); інші доходи 388 тис. грн. (рядок 130 форми № 2, який відповідає кредитовому обороту по бухгалтерському рахунку 74 <інші доходи>). Порушень щодо відображення в обліку Товариства виручки від реалізації а також формування доходу, на думку аудитора, не виявлено. Доходи від реалізації Товариства акумулюються відповідно до правил бухгалтерського обліку на рахунках класу 7 <Доходи та результати діяльності>, що відповідає <Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань та господарських операцій підприємств та організацій>. Методи обліку доходів відповідно прийнятій обліковій політиці, чинному законодавству та положенням (стандартам) бухгалтерського обліку. б) Облік витрат об'єгу та виробництва Облік витрат об'єгу Товариства ведеться з

застосуванням рахунків класу 9 <витрати діяльність> у відповідності з вимогами національних стандартів бухгалтерського обліку П(с)БО № 16 <Витрати>, Закону України <Про бухгалтерський облік та фінансову звітність> та інших нормативно-правових документів. За даними ПАТ <ГАЛАКТОН> витрати складають 119 164 тис. грн.: адміністративні витрати - 26 929 тис. грн. (рядок 070 форми № 2, який відповідає дебетовому обороту по бухгалтерському рахунку 92 <адміністративні витрати>; витрати на збут - 69 370 тис. грн. (рядок 080 форми № 2, який відповідає дебетовому обороту по бухгалтерському рахунку 93 <витрати на збут>); інші операційні витрати - 14 120 тис. грн. (рядок 090 форми № 2, який відповідає дебетовому обороту по бухгалтерському рахунку 94 <інші витрати операційної діяльності>); фінансові витрати - 5 957 тис. грн. (рядок 140 форми №2, який відповідає дебетовому обороту по бухгалтерському рахунку 95 <фінансові витрати>); витрати від участі в капіталі - 2 161 тис. грн. (рядок 150 форми № 2, який відповідає дебетовому обороту по бухгалтерському рахунку 96 <витрати від участі в капіталі>); інші витрати - 627 тис. грн. (рядок 160 форми №2, який відповідає дебетовому обороту по бухгалтерському рахунку 97 <інші витрати>). Податок на прибуток від звичайної діяльності склав 7 673 тис. грн. При проведенні аудиторської перевірки витрат об'єгу та виробництва, на підставі наданої Товариством інформації, порушень чинного законодавства аудитором не встановлено. Порядок формування господарських операцій щодо обліку витрат об'єгу та виробництва відповідає вимогам стандартів бухгалтерського обліку та вимогам чинного законодавства. Фінансовим результатом господарської діяльності підприємства у 2011 році є прибуток у розмірі 11 477 тис. грн. В процесі аудиторської перевірки аудитором було отримано достатньо інформації і доказів, які дозволяють зробити висновок про достатню належність правильності відображення та розкриття підприємством інформації щодо звіту про фінансові результати станом на дату балансу згідно з П(с)БО № 1 <Загальні вимоги до фінансової звітності>, П(с)БО № 2 <Баланс> та П(с)БО № 3 <Звіт про фінансові результати>. 2.6 Висловлення думки щодо розкриття інформації в звіті про власний капітал відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку Власний капітал ПАТ <ГАЛАКТОН> станом на 31.12.2011 р. складають кошти та ТМЦ статутного фонду підприємства, іншого додаткового капіталу, резервного капіталу та нерозподіленого прибутку. Заявлений статутний капітал згідно установчих документів підприємства сформований у повному обсязі у встановлені законодавством терміни, не змінювався у 2011 році і становить 8 788 тис. грн. (рядок 300, ст.3 форми № 4). Інший додатковий капітал товариства на кінець 2011 р. складає - 18 727 тис. грн. (рядок 300, ст. 6 форми № 4). Станом на 31.12.2011 р. сума резервного капіталу становить 1 267 тис. грн. (ряд.300, ст. 7 форми № 4). Нерозподілений прибуток на початок 2011 року становив 15 742 тис. грн. (рядок 010, ст. 8 форми № 4). Прибуток отриманий підприємством за 2011 рік становить 11 477 тис. грн. (рядок 130, ст. 8 форми № 4). Таким чином, за результатами господарської діяльності підприємства прибуток станом на 31.12.2011 р. становить 27 219 тис. грн. (рядок 300, ст. 8 форми № 4). Розмір власного капіталу разом станом на 31.12.2011 р. складає 56 001 тис. грн. В процесі аудиторської перевірки аудитором було отримано достатньо інформації і доказів, які дозволяють зробити висновок про

достатню належність правильності вображення та розкриття підприємством інформації щодо вартості власного капіталу станом на дату балансу згідно з П(С)БО № 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", П(С)БО № 2 "Баланс та П(С)БО № 5 "Звіт про власний капітал". 3. Аналіз фінансового стану ПАТ <ГАЛАКТОН> за 2011 рік. Фінансовий стан підприємства визначається сукупністю показників, що вображають наявність, розміщення та використання ресурсів підприємства, його реальні й потенційні фінансові можливості. Він безпосередньо впливає на ефективність підприємницької діяльності господарюючих суб'єктів. Розрахунок фінансових показників (коефіцієнтів), які характеризують фінансовий стан ПАТ <ГАЛАКТОН> у 2011 рр. підготовлено аудитором відповідно до Методичних рекомендацій щодо підготовки аудиторського висновку при перевірці відкритих акціонерних товариств та підприємств - емітентів області (крім комерційних банків), які затверджено протоколом Аудиторської палати України від 23.02.2001р. №99, який розроблений відповідно до вимог Положення щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку, яке затверджено рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 19.12.2006р. №1528, зареєстровано в Міністерстві юстиції України 23.01.2007р. за № 53/13320. Фінансово-господарська діяльність ПАТ <ГАЛАКТОН> проводиться у відповідності з діючим в Україні законодавством з урахуванням галузевих особливостей. Основні показники діяльності вображені в формах бухгалтерської звітності станом на 31.12.2011р. Фінансовий стан підприємства на 31.12.2011р. характеризується наступними показниками: Таблиця № 4 № з/п Показник

Нормативне значення
Формула розрахунку
На початок звітного періоду
На кінець звітного періоду
Збільшення/зменшення відносно початку року
Збільшення/зменшення відносно початку року у %

1. Аналіз майнового стану підприємства.

1.1 Коефіцієнт зносу основних засобів зменш. ф.1 р.032/ф.1 р.031 0,58 0,51 - 0,07 -12,07

1.2 Коефіцієнт оновлення основних засобів збільш. ф.5р.260(гр.5)/ф.1р.031(гр.4) 0,07 0,22 0,15 214,3

1.3 Коефіцієнт вибуття основних засобів менш. ніж к-т 1.2 ф.5р.260(гр.8)/ф.1р.031(гр.3) 0,01 0,02 0,01 100

2. Аналіз ліквідності підприємства.

2.1 Коефіцієнт покриття >1 ф.1 р.260/ ф.1р.620 0,89 0,88 -0,01 -1,12

2.2 Коефіцієнт швидкої ліквідності 0,6-0,8 ф.1(р.260-(р.100-140))/ ф.1р.620 0,59 0,62 0,03 5,08

2.3 Коефіцієнт абсолютної ліквідності >0, збільш. ф.1(р.220+230+240)/ ф.1р.620 0,047 0,001 -0,046 -97,9

2.4 Чистий оборотний капітал (тис. грн.) >0, збільш. ф.1 (р.260 - р.620) -7452 - 12347 - 4895 -65,7

3. Аналіз платоспроможності (фінансової стійкості) підприємства.

3.1 Коефіцієнт платоспроможності (автономії) >0,5 ф.1р.380/ ф.1р.640 0,26 0,25 -0,01 - 3,8

3.2 Коефіцієнт фінансування <1, зменш. ф.1(р.430+480+620+630)/ф.1р.380 2,90 2,99 0,09 3,1

3.3 Коефіцієнт маневреності власного капіталу >0, збільш. ф.1 (р.260 - р.620)/ф.1р.380 -0,17 -0,22 -0,05 -29,41

4. Аналіз рентабельності підприємства.

4.1 Коефіцієнт рентабельності діяльності >0, збільш. ф.2р.220 або р.225/ ф.2 р.035 0,01 0,02 0,01 100

Аналіз майнового стану підприємства Коефіцієнт зносу основних засобів вображає частку зношеної частини в загальній вартості наявних основних засобів. На кінець звітного періоду коефіцієнт становить 0,51, протягом 2011р. даний показник зменшився, що є позитивним фактором

для підприємства, адже свідчить про покращення майнового стану підприємства. Коефіцієнт оновлення основних засобів показує, яку частину наявних основних засобів становлять нові об'єкти. На кінець 2011р. даний показник збільшився і становить 0,22, тобто відбулось оновлення основних засобів у порівнянні з 2010р. Коефіцієнт вибуття основних засобів показує, яка частина основних засобів вибула за період. Коефіцієнт вибуття становить 0,02, це свідчить що оновлення основних засобів відбувається швидше ніж їх вибуття. Аналіз ліквідності підприємства Коефіцієнт покриття дозволяє визначити у скільки разів поточні активи перевищують поточні зобов'язання. Даний показник на кінець року з 0,89 зменшився до 0,88, що є негативним фактором для підприємства. Коефіцієнт швидкої ліквідності вображає ліквідність активів на випадок потреби термінового погашення поточних зобов'язань. Даний показник на кінець року збільшився і становить 0,62, тобто свідчить про здатність Товариства своєчасно проводити розрахунки з кредиторами. Коефіцієнт абсолютної ліквідності вображає покриття поточних зобов'язань найбільш ліквідними активами. Показник з початку року зменшився і становить 0,001 (при нормативному значенні більше 0). Чистий оборотний капітал показує величину капіталу, що є джерелом покриття поточних активів, на кінець року він має в'ємне значення і становить <-> 12 347 тис. грн., у порівнянні з минулим роком показник зменшився. Аналіз платоспроможності (фінансової стійкості) підприємства Коефіцієнт платоспроможності (автономії) вображає частку власників підприємства в загальній сумі коштів, вкладених а також реінвестованих у його діяльність. На кінець року показник зменшився та складає 0,25, при нормативному >0,5. Коефіцієнт фінансування характеризує залежність підприємства від залучених засобів. На кінець року спостерігається збільшення даного показника, який складає 2,99, при нормативному значенні менше 1. Коефіцієнт маневреності власного оборотного капіталу показує, якою часткою власного капіталу підприємство вільно маневрує, тобто яка його частка не вкладена в основні активи, а використовується для фінансування поточної діяльності. На кінець року показник є в'ємним і становить <-> 0,22, що є негативним фактором для підприємства. Аналіз рентабельності підприємства Коефіцієнт рентабельності діяльності розраховується як відношення чистого прибутку (збитку) до виручки (чистий доход) від реалізації продукції і товарів (робіт, послуг). На кінець 2011р. даний показник становить 0,02, при оптимальному значенні показника більше 0. Аудитор не визнає необхідним продовжувати розрахунок показників фінансового стану підприємства, тому що приведені вище показники в достатній мірі характеризують його фінансовий стан на 31.12.2011р. 4. Висновок та висловлення модифікованої незалежної аудиторської думки 4.1 Постави для висловлення умовно - позитивної незалежної аудиторської думки. Відповідно до п.1, ч.1, ст. 19 Закону України від 22.04.1993р. № 3125-Х? «Про аудиторську діяльність» аудитор та аудиторський фірми зобов'язані в аудиторській діяльності дотримуватися вимог цього Закону та інших нормативно-правових актів, стандартів аудиту, принципів незалежності аудитора та відповідних рішень Аудиторської палати України. Аудиторська палата України рішенням від 31.03.2011р. № 229/7 вирішила затвердити для обов'язкового застосування при виконанні завдань з 1 травня 2011 року в якості національних стандартів аудиту Міжнародні стандарти

контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг видання 2010 року. Згідно з п. <б>, параграфу 6 Міжнародного стандарту аудиту 705 <Модифікації у зв'язі незалежного аудитора> (далі - МСА 705) аудитор модифікує думку в аудиторському зв'язі в разі, якщо він не має можливості отримати достатні та прийнятні аудиторські докази, щоб дійти висновку, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвих викривлень. Пунктом <б>, параграфу 7 МСА 705 аудитор висловлює умовно - позитивну думку, якщо він, не має змоги отримати достатні та прийнятні аудиторські докази для обґрунтування думки, проте доходять висновку, що можливий вплив на фінансову звітність невиявлених викривлень, якщо так є, може бути суттєвим, проте не всеохоплюючим. Аудитор не має змоги отримати достатні та прийнятні аудиторські докази, винятком є можливий вплив питання викладеного нижче, проте аудитор вважає, що повний пакет фінансової звітності загального призначення ПАТ <ГАЛАКТОН> не має суттєвих викривлень, як є всеохоплюючими для фінансової звітності товариства. Аудитор не приймав участь при інвентаризації, здійсненої підприємством в 2011р., так як дата, на яку було проведено інвентаризацію, була раніше, ніж період, в якому аудитором здійснювалась аудиторська перевірка. Аудитор не мав змоги підтвердити кількість основних засобів, нематеріальних активів, товарно - матеріальних цінностей, грошових коштів, документів та розрахунків за допомогою інших аудиторських процедур ніж дослідження інвентаризаційних описів та зв'язки цих описів з даними бухгалтерського обліку. Крім цього, ПАТ <ГАЛАКТОН> не складено інформацію про зв'язні сегменти за формою № 6 <Інформація за сегментами>, що є додатком до приміток до річної фінансової звітності. Згідно п.2 П(с)БО № 29 <Фінансова звітність за сегментами> дану фінансову звітність повинні складати підприємства, незалежно від форм власності, якщо підприємство зобов'язано оприлюднювати річну фінансову звітність. 4.2 Висловлення незалежної аудиторської думки Аудиторською фірмою <Хорта> у формі товариства з обмеженою відповідальністю проведено незалежну аудиторську перевірку відповідності повного пакету фінансових звітів загального призначення публічного акціонерного товариства <ГАЛАКТОН> станом на 31.12.2011р. (включно) визначеній концептуальній основі фінансової звітності та відповідності вимогам чинного законодавства України, аналізу його фінансового стану. На думку аудитора, за винятком впливу коригувань, що могли б бути потрібними, якщо б аудитор був би в змоззі підтвердити кількість запасів, наявність основних засобів, фінансова звітність у цілому відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан публічного акціонерного товариства <ГАЛАКТОН> станом на 31.12.2011 року та його фінансові результати рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України. Директор Аудиторської фірми <Хорта> у формі товариства з обмеженою відповідальністю О.Ю.Стрельцова

Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, перспективність виробництва

Асортимент ПАТ "ГАЛАКТОН" нараховує близько 90 найменувань товарів, серед яких, молоко, кефір, ряжанка, сметана, що випускаються з перших днів роботи підприємства. Пізніше почали випускатися йогурти, сиркові маси, десерти, молочні суміші. Ринок збуту продукції є столиця і регіони України, продукція реалізується як через невеликі роздрібні магазини так і супермаркети. Діяльність Товариства не залежить від

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

Інформація про основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років. Якщо підприємство планує

сезонних змін. Товариство реалізує весь обсяг виробленої продукції через ТОВ "ЮНІМІЛК" та ТОВ "Данон". Джерелом сировини для Товариства є сільгоспвиробники Київської та сусідніх областей. Завод працює з багатьма як західними, так і іноземними постачальниками матеріалів, які забезпечують технічну підтримку, постачання пакувальних матеріалів, технологічного обладнання. Серед них: "Tetra Pak" (Швеція), "Alfa Laval" (Швеція), "Elopak" (Фінляндія), "Hahn" (Германія), "Chr. Hansen" (Данія), "IFF" (Голландія), "ТВП Україна", "Рубіжанський картонно-паперовий комбінат". Основним конкурентом ПАТ "ГАЛАКТОН" є ПАТ "Вімм Біль Данн". Товариство здійснює модернізацію виробництва, впроваджує нові технології переробки молока, розширює сировинну зону та забезпечує високу якість продукції.

Протягом останніх п'яти років найбільш питома вага у придбанні активів Емітента належала основним засобам (машини, обладнання, інструменти та прилади).

будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю, їх необхідно описати, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, її вартість і спосіб фінансування

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

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

Все обладнання та устаткування ПАТ "ГАЛАКТОН" знаходиться за місцезнаходженням Емітента, а саме: м. Київ, вул. Марини Раскової, 4. Екологічні фактори, що можуть позначитись на використанні активів - відсутні. Потужність переробки ПАТ "ГАЛАКТОН" становить до 400 тонн молока на добу, що постачається фермерськими господарствами і колективними сільськогосподарськими підприємствами. Рішення органів управління Товариства щодо здійснення капітального будівництва не приймалось.

На діяльність підприємства впливають коливання цін на сировину, енергоносії, висока вартість нових технологічних ліній і обладнання в порівнянні з об'ємом продажу, і проміжком часу, за який буде реалізовано таку продукцію, недосконала податкова політика.

обмежень

Інформація про факти виплати штрафних санкцій (штраф, пеня, неустойка) і компенсацій за порушення законодавства Протягом звітного року ПАТ "ГАЛАКТОН" виплачено штрафи, пені, у розмірі 18406,83 грн.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента В своїй діяльності підприємство використовує не тільки власні кошти, але й залучені. Товариство користується короткостроковими і довгостроковими банківськими кредитами.

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

Стратегію подальшої діяльності емітента щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому) Стратегія щодо діяльності підприємства цілком залежить від змін у законодавстві як взагалі, так і в частині здійснення основної діяльності.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок, вказати суму витрат на дослідження та розробку за звітний рік Протягом звітного періоду підприємством не було понесено витрати на дослідження та розробку.

Інформація щодо судових справ, стороною в яких виступає емітент, його дочірні Судова справа №БЗ/227-10 Господарський суд Київської області за позовом ПАТ "ГАЛАКТОН" до ТОВ "Молочна країна".

підприємства або його посадові особи (дата відкриття провадження у справі, сторони, зміст та розмір позовних вимог, найменування суду, в якому розглядається справа, поточний стан розгляду). У разі відсутності судових справ про це зазначається

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, у тому числі, за наявності, інформацію про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки у формі аналітичної довідки в довільній формі ПАТ "ГАЛАКТОН" здійснюється безперервна модернізація виробництва. Технологічний процес виробництва продукції здійснюється на устаткуванні, що забезпечує оптимальний режим переробки і найвищу якість продукції.

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:						
будівлі та споруди	131293	164195	0	0	131293	164195
машини та обладнання	28988	30629	0	0	28988	30629
транспортні засоби	86601	117020	0	0	86601	117020
інші	4144	4162	0	0	4144	4162
2. Невиробничого призначення:	11560	12384	0	0	11560	12384
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	131293	164195	0	0	131293	164195

Опис Терміни та умови користування основними засобами (за основними групами): будівлі і споруди - 35 років; машини та обладнання - 3 - 10 років; транспортні засоби - 10 - 20 років; інші - 1 - 5 років. Первісна вартість основних засобів: на початок 2011р. Складає 131293 тис. грн., на кінець 2011р. 164195 тис. грн. Ступінь зносу основних засобів: 51 %. Сума нарахованого зносу: 83810 тис. грн. Суттєві зміни у вартості основних засобів

Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	56001	44524
Статутний капітал (тис. грн.)	8788	8788
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	8788	8788
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 47213 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 47213 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 35736 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 35736 тис.грн.	
Висновок	Вартість чистих активів акціонерного товариства не менша від статутного капіталу (скоригованого). Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.	

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 у тому числі:	X	100627	X	X
ВAT"УніКредит банк" філія у м. Києві, кредитний договір №452-СВ	25.04.2006	19500	21	20.01.2012
ТОВ "ЮНІМЛК" Договір позики №66	10.03.2010	57527	2	31.03.2015
Договір СR 09-063/28-02 АТ "ОТП Банк" м. Київ	20.07.2009	23600	25	30.10.2012
Зобов'язання за цінними паперами у тому числі:	X	0	X	X
за облігаціями (за кожним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексями (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	4156	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	60244	X	X
Усього зобов'язань	X	165027	X	X

Опис: На кінець 2011р. інші довгострокові фінансові зобов'язання складають 57527 тис. грн., відстрочені податкові зобов'язання 312 тис.грн., інші довгострокові зобов'язання - 6411 тис. грн., короткострокові кредити банків - 19500 тис. грн., поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями - 23600

тис.грн.; кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - 38886 тис.грн.; поточні зобов'язання за розрахунками: з одержаних авансів - 36 тис.грн.; з бюджетом - 4156 тис. грн.; з оплати праці - 295 тис. грн.; інші поточні зобов'язання - 14304 тис.грн.

Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції.

№ з/п	Основний вид продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична од. вим.)	у грошовій формі (тис.грн.)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична од. вим.)	у грошовій формі (тис. грн.)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Молоко "Українське" ТМ "Літній день" 2.5% 1000 г п/е плівка	6 469,73 тонн	29337.50	6.62	6 701,67 тонн	42148.60	6.31
2	Простоквашино Сир кисломолочний 5% 300г Обрам	781,05 тонн	21190.90	4.78	779,89 тонн	34631.10	5.19
3	Простоквашино Сметана 15% Стакан (ЛК 12)	2 126,57 тонн	27653.20	6.24	2241,15 тонн	43575.00	6.53
4	Простоквашино Сметана 20% Стакан (ЛК 12)	1 916,37 тонн	29851.20	6.73	2039,28 тонн	45944.50	6.88

Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат*	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Молочна сировина	61.57
2	Матеріали	19.72
3	Транспортно-експедиційні послуги	6.69
4	Заробітна плата	5.45
5	Інші витрати	6.57

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення у стрічці новин	Вид інформації
1	2	3
27.04.2011	27.04.2011	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
25.03.2011	29.03.2011	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

Річна фінансова звітність

Підприємство	Публічне акціонерне товариство "Галактон"	Коди Дата 01.01.2012 за ЄДРПОУ 00445771
Територія	Україна м.Київ Дніпровський 02660 Київ Марини Раскової, 4	за КОАТУУ 8036600000
Організаційно-правова форма господарювання	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО	за КОПФГ 230
Орган державного управління	Не визначено	за СПОДУ 0
Вид економічної діяльності	Перероблення молока та виробництво сиру	за КВЕД 15.51.0
Одиниця виміру:	тис. грн.	Контрольна сума
Адреса:	Марини Раскової, 4, Київ, Дніпровський, Україна, 02660	
Середня кількість працівників:	541	

Баланс станом на 2011 рік

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:			
- залишкова вартість	010	1972	1670
- первісна вартість	011	5069	5408
- накопичена амортизація	012	(3097)	(3738)
Незавершене будівництво	020	591	2415
Основні засоби:			
- залишкова вартість	030	55601	80385
- первісна вартість	031	131293	164195
- знос	032	(75692)	(83810)
Довгострокові біологічні активи:			
- справедлива (залишкова) вартість	035	0	0
- первісна вартість	036	0	0
- накопичена амортизація	037	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
- які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	040	52475	50314
- інші фінансові інвестиції	045	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	050	0	0
Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	0	0
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	0	0
Знос інвестиційної нерухомості	057	(0)	(0)
Відстрочені податкові активи	060	1099	0
Гудвіл	065	0	0

Інші необоротні активи	070	0	0
Гудвіл при консолідації	075	0	0
Усього за розділом I	080	111738	134784
II. Оборотні активи			
Виробничі запаси	100	12237	14414
Поточні біологічні активи	110	0	0
Незавершене виробництво	120	754	764
Готова продукція	130	6565	5307
Товари	140	1561	5032
Векселі одержані	150	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
- чиста реалізаційна вартість	160	29615	50295
- первісна вартість	161	29615	50295
- резерв сумнівних боргів	162	(0)	(0)
Дебіторська заборгованість за рахунками:			
- за бюджетом	170	145	147
- за виданими авансами	180	1720	2030
- з нарахованих доходів	190	0	0
- із внутрішніх розрахунків	200	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	4905	6636
Поточні фінансові інвестиції	220	0	0
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
- в національній валюті	230	3258	128
- у т.ч. в касі	231	0	15
- в іноземній валюті	240	0	0
Інші оборотні активи	250	691	3677
Усього за розділом II	260	61451	88430
III. Витрати майбутніх періодів	270	317	203
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	0	0
Баланс	280	173506	223417

Пасив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	8788	8788
Пайовий капітал	310	0	0
Додатковий вкладений капітал	320	0	0
Інший додатковий капітал	330	18727	18727
Резервний капітал	340	1267	1267
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	15742	27219
Неоплачений капітал	360	(0)	(0)
Вилучений капітал	370	(0)	(0)
Накопичена курсова різниця	375	0	0
Усього за розділом I	380	44524	56001
Частка меншості	385	0	0
II. Забезпечення наступних виплат та платежів			
Забезпечення виплат персоналу	400	2749	2389
Інші забезпечення	410	0	0
Сума страхових резервів	415	0	0
Сума часток перестраховиків у страхових резервах	416	0	0
Цільове фінансування	420	6	0

З рядка 420 графа 4 Сума благодійної допомоги (421)	421	0	
Усього за розділом II	430	2755	2389
III. Довгострокові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	440	0	0
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	57324	57527
Відстрочені податкові зобов'язання	460	0	312
Інші довгострокові зобов'язання	470	0	6411
Усього за розділом III	480	57324	64250
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	1600	19500
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	27657	23600
Векселі видані	520	0	0
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	27404	38886
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
- з одержаних авансів	540	38	36
- з бюджетом	550	554	4156
- з позабюджетних платежів	560	0	0
- зі страхування	570	319	0
- з оплати праці	580	812	295
- з учасниками	590	0	0
- із внутрішніх розрахунків	600	0	0
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	0	0
Інші поточні зобов'язання	610	10519	14304
Усього за розділом IV	620	68903	100777
V. Доходи майбутніх періодів	630	0	0
Баланс	640	173506	223417

Примітки ПАТ "Галактон" склало Баланс дотримуючись Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 2 "Баланс" затвержене Наказом Міністерства фінансів України від 31.03.1999р. №87 (зареєстроване в Міністерстві юстиції України 21.06.1999р. №396/3689

Керівник Луцков Ю.В.
Головний бухгалтер Ніколаєва І.Д.

Звіт про фінансові результати за 2011 рік I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття 1	Код рядка 2	За звітний період 3	За попередній період 4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	684130	590533
Податок на додану вартість	015	113863	98422
Акцизний збір	020	(0)	(0)
	025	(0)	(0)

Інші вирахування з доходу	030	(2040)	(731)
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	568227	491380
Собівартість реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	040	(442435)	(431195)
Валовий прибуток:			
- прибуток	050	125792	60185
- збиток	055	(0)	(0)
Інші операційні доходи	060	12132	67818
У т.ч. дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	061	0	0
Адміністративні витрати	070	(26929)	(26136)
Витрати на збут	080	(69370)	(22339)
Інші операційні витрати	090	(14120)	(65944)
У т.ч. витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	091	(0)	(0)
Фінансові результати від операційної діяльності:			
- прибуток	100	27505	13584
- збиток	105	(0)	(0)
Доход від участі в капіталі	110	0	0
Інші фінансові доходи	120	2	1
Інші доходи	130	388	964
З рядка 130 графа 3 Дохід, пов'язаний з благодійною допомогою (131)	131	0	
Фінансові витрати	140	(5957)	(7057)
Втрати від участі в капіталі	150	(2161)	(1494)
Інші витрати	160	(627)	(972)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	165	0	0
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:			
- прибуток	170	19150	5026
- збиток	175	(0)	(0)
У т.ч. прибуток від припиненої діяльності та/або прибуток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	176	0	0
У т.ч. збиток від припиненої діяльності та/або збиток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	177	(0)	(0)
Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	(7673)	(1841)
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	0	0
Фінансові результати від звичайної діяльності:			
- прибуток	190	11477	3185
- збиток	195	(0)	(0)
Надзвичайні:			

- доходи	200	0	0
- витрати	205	(0)	(0)
Податки з надзвичайного прибутку	210	(0)	(0)
Частка меншості	215	0	0
Чистий:			
- прибуток	220	11477	3185
- збиток	225	(0)	(0)
Забезпечення матеріального заохочення	226	0	0

II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні затрати	230	390386	383935
Витрати на оплату праці	240	32634	31282
Відрахування на соціальні заходи	250	9885	9099
Амортизація	260	11400	9315
Інші операційні витрати	270	100910	54074
Разом	280	545215	487705

III. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	300	23126796.00000000	23126796.00000000
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	310	0.00000000	0.00000000
Чистий прибуток, (збиток) на одну просту акцію	320	0.00000000	0.00000000
Скоригований чистий прибуток, (збиток) на одну просту акцію	330	0.00000000	0.00000000
Дивіденди на одну просту акцію	340	0.00000000	0.00000000

Примітки Зміст і форма Звіту про фінансові результати визначена Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 3 "Звіт про фінансові результати"

Керівник Луцков Ю.В.

Головний бухгалтер Ніколаєва І.Д.

Звіт про рух грошових коштів за 2011 рік

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	673104	576495

Погашення векселів одержаних	015	0	0
Покупців і замовників авансів	020	0	19888
Повернення авансів	030	51	2500
Установ банків відсотків за поточними рахунками	035	2	1
Бюджету податку на додану вартість	040	0	0
Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	045	0	35
Отримання субсидій, дотацій	050	0	0
Цільового фінансування	060	0	0
Борників неустойки (штрафів, пені)	070	23	8
Інші надходження	080	487	280
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	592478	549212
Авансів	095	5334	2633
Повернення авансів	100	0	6478
Працівникам	105	27427	24293
Витрат на відрядження	110	146	278
Зобов'язань з податку на додану вартість	115	13430	10934
Зобов'язань з податку на прибуток	120	3622	0
Відрахувань на соціальні заходи	125	11268	9475
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	7546	6038
Цільових внесків	140	0	0
Інші витрачання	145	233	720
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	12183	-10854
Рух коштів від надзвичайних подій	160	0	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	12183	-10854

II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності

Реалізація:

- фінансових інвестицій	180	0	0
- необоротних активів	190	490	338
- майнових комплексів	200	0	0

Отримані:

- відсотки	210	0	0
- дивіденди	220	0	0
Інші надходження	230	0	0

Придбання:

- фінансових інвестицій	240	0	0
- необоротних активів	250	23728	5623
- майнових комплексів	260	0	0

Інші платежі	270	0	0
--------------	-----	---	---

Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	-23238	-5285
---	-----	--------	-------

Рух коштів від надзвичайних подій	290	0	0
-----------------------------------	-----	---	---

Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	-23238	-5285
--	-----	--------	-------

III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності

Надходження власного капіталу	310	0	0
Отримані позики	320	130009	495842
Інші надходження	330	34451	16864
Погашення позик	340	116548	456353
Сплачені дивіденди	350	0	0
Інші платежі	360	39979	36878

Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	7933	19475
Рух коштів від надзвичайних подій	380	0	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	7933	19475
Чистий рух коштів за звітній період	400	-3122	3336
Залишок коштів на початок року	410	3258	2
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	-8	-80
Залишок коштів на кінець року	430	128	3258

Примітки

Товариство складає Звіт про рух грошових коштів відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 4 "Звіт про рух грошових коштів".

Керівник

Луцков Ю.В.

Головний бухгалтер

Ніколаєва І.Д.

вартості акцій

Інші зміни в капіталі:

Списання

невідшкодованих збитків 260 0 0 0 0 0 0 0 0

Безкоштовно

отримані активи 270 0 0 0 0 0 0 0 0

280 0 0 0 0 0 0 0 0

Разом змін в

капіталі 290 0 0 0 0 11477 0 0 11477

Залишок на

кінець року 300 8788 0 0 18727 1267 27219 0 0 56001

Примітки

д/н

Керівник

Луцков Ю.В.

Головний бухгалтер

Ніколаєва І.Д.

Примітки до річної фінансової звітності за 2011 рік

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизація за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісної вартості	накопиченої амортизації	первісна вартість	накопичена амортизація			первісної вартості	накопиченої амортизації	первісна вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	0	0	97	0	0	0	0	12	0	0	0	97	12
Права користування майном	020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Права на комерційні позначення	030	38	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38	38
Права на об'єкти промислової властивості	040	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Авторське право та суміжні з ним права	050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	060	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші нематеріальні активи	070	5031	3059	242	0	0	0	0	629	0	0	0	5273	3688

Разом	080 5069	3097	339	0	0	0	0	641	0	0	0	5408	3738
Гудвіл	090 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

З рядка 080 графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності	(081)0
вартість оформлених у заставу нематеріальних активів	(082)0
вартість створених підприємством нематеріальних активів	(083)0
З рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань	(084)0
З рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності	(085)0

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік	Залишок на кінець року		у тому числі				
		первісна (пероцінена) вартість	знос		первісної (пероціненої вартості)	знос	первісна (пероцінена) вартість	знос				первісна (пероцінена) вартість	знос	одержані за фінансовою орендою	передані в оперативну оренду	первісна (пероціненої вартості)	знос	первісна (пероціненої вартості)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інвестиційна нерухомість	105	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Будинки,	120	28988	137 1641	0	0	0	0	1466	0	0	0	30629	152 0	0	0	0	0	0

споруди																	
Природні ресурси	220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інвентарна тара	230	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Предмети прокату	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші необоротні матеріальні активи	250	5655	595	0	0	0	0	1151	0	0	0	5655	174	0	0	0	0
			6														
Разом	260	131293	756	35673	0	0	2771	264	10758	0	0	0	164195	838	5632	332	0
			92					0					10			4	

З рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності	(261)	0
вартість оформлених у заставу основних засобів	(262)	21676
залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)	(263)	0
первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів	(264)	8290
основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів	(264.1)	0
первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів	(265)	0
залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(265.1)	0
З рядка 260 графа 5 вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(266)	0
Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду	(267)	0
З рядка 260 графа 15 знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності	(268)	0
Вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю	(269)	0

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	283	331
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	37188	2075
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних засобів	300	94	9
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	339	0
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	0	0
Інші	330	0	0
Разом	340	37904	2415
Капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість			(341)0
Фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій			(342)0

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350	0	50314	0
дочірні підприємства	360	-2161	0	0
спільну діяльність	370	0	0	0
Б. Інші фінансові інвестиції				
в:				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	0	0	0
акції	390	0	0	0

облігації	400	0	0	0
інші	410	0	0	0
Разом (розд. А + розд. Б)	420	-2161	50314	0

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

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	2428	0
Операційна курсова різниця	450	92	105
Реалізація інших оборотних активів	460	8155	8263
Штрафи, пені, неустойки	470	0	18
Утримання об'єктів житлово-комунального соціально-культурного призначення	480	0	0
Інші операційні доходи і витрати	490	1457	5734
у тому числі:			
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	0
непродуктивні витрати і втрати	492	X	2876
Б. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиціями в:	500	0	0
асоційовані підприємства			
дочірні підприємства	510	0	2161
спільну діяльність	520	0	0
В. Інші фінансові доходи і витрати	530	0	X

Дивіденди			
Проценти	540	X	5926
Фінансова оренда активів	550	0	31
Інші фінансові доходи і витрати	560	2	0
Г. Інші доходи та витрати	570	0	0
Реалізація фінансових інвестицій			
Доходи від об'єднання підприємств	580	0	0
Результат оцінки корисності	590	0	0
Неопераційна курсова різниця	600	270	608
Безоплатно одержані активи	610	0	X
Списання необоротних активів	620	X	19
Інші доходи і витрати	630	118	0
Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)			(631)0
Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами			(632)0 %
Фінансові витрати, включені до собівартості продукції основної діяльності			(633)0

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка		На кінець року
1	2		3
Каса	640	15	
Поточний рахунок у банку	650	77	
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	36	
Грошові кошти в дорозі	670	0	
Еквіваленти грошових коштів	680	0	
Разом	690	128	
З рядка 070 графа 4 Балансу Грошові кошти, використання яких обмежено			(691)0

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Збільшення за звітний рік			Використано у звітному році	Сторновано використану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
		Залишок на початок року	нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	2749	2389	0	2749	0	0	2389
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих	750	0	0	0	0	0	0	0

контрактів	760	0	0	0	0	0	0	0
	770	0	0	0	0	0	0	0
Резерв сумнівних боргів	775	83	0	0	0	0	0	83
Разом	780	2832	2389	0	2749	0	0	2472

VIII. Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	12908	0	0
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	0	0	0
Паливо	820	38	0	0
Тара і тарні матеріали	830	611	0	0
Будівельні матеріали	840	0	0	0
Запасні частини	850	560	0	0
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	0	0	0
Поточні біологічні активи	870	0	0	0
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	297	0	0
Незавершене виробництво	890	764	0	0
Готова продукція	900	5307	0	0
Товари	910	5032	0	0
Разом	920	25517	0	0

З рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів: відображених за чистою вартістю реалізації (921)0
переданих у переробку (922)0

оформлених в заставу	(923)0
переданих на комісію	(924)0
Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)	(925)0
Балансу запаси, призначені для продажу	(926)0

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т.ч. за строками не погашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	50295	49931	302	62
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	6636	6327	51	258
Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості	(951)	1088			
Із рядків 930 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами	(952)	0			

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестач і втрат	960	2876
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	0
Сума нестач і втрат, остаточне рішення щодо винуватців за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	0

XI. Будівельні контракти

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

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

XII. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	6262
Відстрочені податкові активи:		
- на початок звітного року	1220	1099
- на кінець звітного року	1225	0
Відстрочені податкові зобов'язання:		
- на початок звітного року	1230	0
- на кінець звітного року	1235	312
Включено до Звіту про фінансові результати - усього у тому числі:	1240	7673
- поточний податок на прибуток	1241	6262
- зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	1099
- збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	312
Відображено у складі власного капіталу - усього у тому числі:	1250	0
- поточний податок на прибуток	1251	0
- зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	0
- збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	0

худоба															
продуктив															
на худоба	14120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
багаторічні															
насадженн	14130	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
я	14140	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
інші															
довгострок															
ові	14150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
біологічні															
активи															
Поточні															
біологічні															
активи -	14200	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
усього															
у тому															
числі:															
тварини на															
вирощуван	14210	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
ні та															
відгодівлі															
біологічні															
активи в															
стані															
біологічни															
х															
перетворен	14220	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
ь (крім															
тварин на															
вирощуван															
ні та															
відгодівлі)	14230	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
інші															
поточні	14240	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0

біологічні активи															
Разом	14300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

З рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування (1431)0

З рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій (1432)0

З рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності (1433)0

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

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від реалізації	
				дохід	витрати				реалізації	визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього	1500	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
з них: пшениця	1511	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
соя	1512	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
соняшник	1513	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0

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

Керівник
Головний бухгалтер

Луцков Ю.В.
Ніколаєва І.Д.

