

Титульний аркуш

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

Голова Правління (посада)	_____	Волинець Ярослав Миколайович (прізвище та ініціали керівника)
	(підпис)	
		18.04.2013 (дата)
	М.П.	

Річна інформація емітента цінних паперів за 2012 рік

1. Загальні відомості

1.1. Повне найменування емітента	Приватне акціонерне товариство "ГАЛКА"
1.2. Організаційно-правова форма емітента	Приватне акціонерне товариство
1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента	00376656
1.4. Місцезнаходження емітента	79019, Львівська, Шевченківський, м. Львів, вул. Заповітна,1
1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента	(0322) 240-91- 68, 293-55-84
1.6. Електронна поштова адреса емітента	law@galca.ua

2. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

2.1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	_____	(дата)
2.2. Річна інформація опублікована у	Бюлетень "Цінні папери"	
	(номер та найменування офіційного друкованого видання)	(дата)
2.3. Річна інформація розміщена на власній сторінці	galca.bfg.lviv.ua	
	_____	(дата)
	(адреса сторінки)	

Зміст

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

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

в) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття
г) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітної періоду

г) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітної року

17. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття

18. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

19. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

20. Основні відомості про ФОН

21. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

22. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

23. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

24. Правила ФОН

25. Річна фінансова звітність

X

26. Копія(ї) протоколу(ів) загальних зборів емітента, що проводились у звітному році (для акціонерних товариств) (додається до паперової форми при поданні інформації до Комісії)

X

27. Аудиторський висновок

X

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

29. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)

30. Примітки

"Інформація про рейтингове агенство" відсутня, так як визначення рейтингової оцінки товариство не здійснювало.

"Інформація про дивіденди" відсутня, так як дивіденди за 2012 рік не нараховувались і не виплачувались.

"Інформація про облігації емітента" відсутня, так як облігації товариством не випускались.

"Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом" відсутня, так як інші цінні папери товариством не випускались.

"Інформація про викуп власних акцій протягом звітної періоду " відсутня, так як викуп власних акцій протягом звітної періоду не здійснювався.

"Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів" відсутня, так як боргових цінних паперів товариство не випускало.

"Інформація про випуски іпотечних облігацій" відсутня, так як товариство іпотечних облігацій не випускало.

"Інформація про випуски іпотечних сертифікатів" відсутня, так як іпотечних сертифікатів товариство не випускало.

"Інформація про ФОН" відсутня, так як ФОН не створювався.

"Звіт про стан об'єкта нерухомості" відсутній, так як товариство не випускало цільових облігацій виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості.

Облігацій та інших цінних паперів Емітент не випускав.

Викупу власних акцій протягом звітної періоду не проводилось.

3. Основні відомості про емітента

3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента

3.1.1. Повне найменування	Приватне акціонерне товариство "ГАЛКА"
3.1.2. Скорочене найменування (за наявності)	ПрАТ "Галка"
3.1.3. Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
3.1.4. Поштовий індекс	79019
3.1.5. Область, район	Львівська, Шевченківський
3.1.6. Населений пункт	м. Львів
3.1.7. Вулиця, будинок	вул. Заповітна,1

3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента

3.2.1. Серія і номер свідоцтва	1 415 120 0000 0023
3.2.2. Дата державної реєстрації	29.03.1994
3.2.3. Орган, що видав свідоцтво	Виконавчий комітет Львівської міської ради
3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.)	1749885,00
3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.)	1749885,00

3.3. Банки, що обслуговують емітента

3.3.1. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	Філія АТ "Укрексімбанк" у м. Львові
3.3.2. МФО банку	325718
3.3.3. Поточний рахунок	2600100003478
3.3.4. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	д/н
3.3.5. МФО банку	д/н
3.3.6. Поточний рахунок	д/н

3.4. Основні види діяльності

надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна 68.20, надання в оренду офісних машин, устаткування, ц т.ч. комп'ютерів 77.33, надання в оренду інших машин, устаткування та товарів, н.в.і.у. 77.39

3.8. Інформація про органи управління емітента

Вищим органом управління є загальні збори акціонерів

Голова Правління - Волинець Ярослав Миколайович

Голова Наглядової ради - Дубовий Борис Васильович

Голова Ревізійної комісії - Понікарчук Ірина Дем'янівна

6. Інформація про посадових осіб емітента

6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

6.1.1. Посада	Голова Правління
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Волинець Ярослав Миколайович
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	КВ, 419583, 23.05.2000, Галицьким РВ ЛМУ УМВС України у Львівській обл.
6.1.4. Рік народження**	1953
6.1.5. Освіта**	вища
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**	37
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	СП " ГАЛКА Лтд -Директор з економіки
6.1.8. Опис	Винагород (в т.ч. у натуральній формі) не отримував, посаду на будь-яких інших підприємствах не обіймає. Повноваження та обов'язки визначені у Статуті та внутрішніх документах товариства. Непогашеної судимості за посадові чи корисливі злочини у посадовій особи емітента немає. Змін у складі посадової особи товариства у звітному періоді не було

6.1.1. Посада	Член Правління - Головний бухгалтер
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Шиманський Роман Євгенійович
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	КС, 439860, 26.09.2007, Залізничним РВ ЛМУ УМВС України у Львівській обл.
6.1.4. Рік народження**	1962
6.1.5. Освіта**	вища
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**	28
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	СП " ГАЛКА Лтд - Головний бухгалтер
6.1.8. Опис	Винагород (в т.ч. у натуральній формі) не отримував, посаду на будь-яких інших підприємствах не обіймає. Повноваження та обов'язки визначені у Статуті та внутрішніх документах товариства. Непогашеної судимості за посадові чи корисливі злочини у посадовій особи емітента немає. Змін у складі посадової особи товариства у звітному періоді не було

6.1.1. Посада	Член Правління
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Александр Орест - Володимир Антонович
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	КВ, 170946, 23.06.1999, Залізничним РВ УМВС України у Львівській обл.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.03.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХШ

6.1.4. Рік народження**	1944
6.1.5. Освіта**	вища
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**	46
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	СП " ГАЛКА Лтд - Директор технічний
6.1.8. Опис	Винагород (в т.ч. у натуральній формі) не отримував, посаду на будь-яких інших підприємствах не обіймає. Повноваження та обов'язки визначені у Статуті та внутрішніх документах товариства. Непогашеної судимості за посадові чи корисливі злочини у посадовій особи емітента немає. Змін у складі посадової особи товариства у звітному періоді не було
6.1.1. Посада	Голова Наглядової ради
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Дубовий Борис Васильович
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	КВ, 121306, 05.04.1999, Личаківським РВ УМВС України у Львівській обл.
6.1.4. Рік народження**	1947
6.1.5. Освіта**	вища
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**	42
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	СП " ГАЛКА Лтд" - Генеральний директор
6.1.8. Опис	Винагород (в т.ч. у натуральній формі) не отримував, посаду на будь-яких інших підприємствах не обіймає. Повноваження та обов'язки визначені у Статуті та внутрішніх документах товариства. Непогашеної судимості за посадові чи корисливі злочини у посадовій особи емітента немає. Змін у складі посадової особи товариства у звітному періоді не було
6.1.1. Посада	Член Наглядової ради
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Пастернак Володимир Іванович
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	КА, 464508, 05.06.1997, Франківським РВ УМВС України у Львівській обл.
6.1.4. Рік народження**	1948
6.1.5. Освіта**	вища
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**	37
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	СП " ГАЛКА Лтд" - Комерційний директор

6.1.8. Опис	Винагород (в т.ч. у натуральній формі) не отримував, посаду на будь-яких інших підприємствах не обіймає. Повноваження та обов'язки визначені у Статуті та внутрішніх документах товариства. Непогашеної судимості за посадові чи корисливі злочини у посадовій особи емітента немає. Змін у складі посадової особи товариства у звітному періоді не було
6.1.1. Посада	Член Наглядової ради
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Бирка Ігор Григорович
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	КВ, 031904, 29.12.1998, Галицьким РВ ЛМУ УМВС України у Львівській обл.
6.1.4. Рік народження**	1961
6.1.5. Освіта**	вища
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**	34
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	СП " ГАЛКА Лтд" Заступник Генерального директора з виробництва
6.1.8. Опис	Винагород (в т.ч. у натуральній формі) не отримував, посаду на будь-яких інших підприємствах не обіймає. Повноваження та обов'язки визначені у Статуті та внутрішніх документах товариства. Непогашеної судимості за посадові чи корисливі злочини у посадовій особи емітента немає. Змін у складі посадової особи товариства у звітному періоді не було
6.1.1. Посада	Член Наглядової ради
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Столяр Надія Любомирівна
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	КВ, 404350, 14.04.2000, Залізничним РВ ЛМУ УМВС України у Львівській обл.
6.1.4. Рік народження**	1964
6.1.5. Освіта**	вища
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**	30
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	СП " ГАЛКА Лтд" - Дегустатор провідний інженер - технолог.
6.1.8. Опис	Винагород (в т.ч. у натуральній формі) не отримував, посаду на будь-яких інших підприємствах не обіймає. Повноваження та обов'язки визначені у Статуті та внутрішніх документах товариства. Непогашеної судимості за посадові чи корисливі злочини у посадовій особи емітента немає. Змін у складі посадової особи товариства у звітному періоді не було

6.1.1. Посада	Секретар Наглядової ради
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Бобик Катерина Володимирівна
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	КА, 731693, 23.12.1997, Шевченківським РВ ЛІМУ УМВС України у Львівській обл..
6.1.4. Рік народження**	1961
6.1.5. Освіта**	середньо - технічна
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**	33
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ЗАТ " ГАЛКА" Фахівець по веденню власного реєстру власників іменних цінних паперів
6.1.8. Опис	Винагород (в т.ч. у натуральній формі) не отримував, посаду на будь-яких інших підприємствах не обіймає. Повноваження та обов'язки визначені у Статуті та внутрішніх документах товариства. Непогашеної судимості за посадові чи корисливі злочини у посадовій особі емітента немає. Змін у складі посадової особи товариства у звітному періоді не було

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Голова Правління	Волинець Ярослав Миколайович	КВ, 419583, 23.05.2000, Галицьким РВ ЛІМУ УМВС України у Львівській обл.	30.04.1994	31042	8,869726	31042	0	0	0
Член Правління - Головний бухгалтер	Шиманський Роман Євгенійович	КС, 439860, 26.09.2007, Залізничним РВ ЛІМУ УМВС України у Львівській обл.	01.01.1900	0	0,000000	0	0	0	0
Член Правління	Александр Орест - Володимир Антонович	КВ, 170946, 23.06.1999, Залізничним РВ УМВС України у Львівській обл.	30.04.1994	5797	1,656395	5797	0	0	0
Голова Наглядової ради	Дубовий Борис Васильович	КВ, 121306, 05.04.1999, Личаківським РВ УМВС України у Львівській обл.	30.04.1994	29495	8,427697	29495	0	0	0
Член Наглядової ради	Пастернак Володимир Іванович	КА, 464508, 05.06.1997, Франківським РВ УМВС України у Львівській обл.	30.04.1994	26733	7,638502	26733	0	0	0
Член Наглядової ради	Бирка Ігор Григорович	КВ, 031904, 29.12.1998, Галицьким РВ ЛІМУ УМВС України у Львівській обл.	30.04.1994	3065	0,875772	3065	0	0	0
Член Наглядової ради	Столяр Надія Любомирівна	КВ, 404350, 14.04.2000, Залізничним РВ ЛІМУ УМВС України у Львівській обл.	30.04.1994	939	0,268303	939	0	0	0
Секретар Наглядової ради	Бобик Катерина Володимирівна	КА, 731693, 23.12.1997, Шевченківським РВ ЛІМУ УМВС України у Львівській обл..	30.04.1994	0	0,000000	0	0	0	0
Усього				97071	27,736394	97071	0	0	0

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

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
ТзОВ " Холдинг ГАЛКА"	37741726	Україна, 79019, Львівська, Шевченківський, м.Львів, вул. Заповітна, 1	14.07.2011	62224	17,779454	62224	0	0	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт**		Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Усього				62224	17,779454	62224	0	0	0

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

** Не обов'язково для заповнення.

8. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів (*)	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	27.04.2012	
Кворум зборів **	85,270200	
Опис	<p>Порядок денний:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Обрання членів лічильної комісії, затвердження умов договору про передачу повноважень лічильної комісії зберігачу. 2. Обрання головуючого та секретаря загальних зборів. 3. Вирішення питань порядку проведення загальних зборів. 4. Звіт правління про результати фінансово-господарської діяльності товариства у 2011 році. 5. Звіт наглядової ради про результати діяльності у 2011 році та визначення основних напрямків діяльності товариства у 2012 році. 6. Звіт та затвердження висновків ревізійної комісії товариства за 2011 рік. Затвердження фінансової звітності товариства за 2011 рік. 7. Прийняття рішення про розподіл прибутків товариства за 2011 рік. 8. Вирішення питання по викуп товариством розміщених ним акціях. 9. Внесення змін до Статуту товариства. <p>Оголошення у Бюлетні "Цінні папери" № 52 (3352) від 21.03.2012р. ст. 23</p>	

* Поставити помітку 'X' у відповідній графі.

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

11. Відомості про цінні папери емітента

11.1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
02.09.2011	17/13/1/10	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку України	UA4000086102	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	5,00	349977	1749885,00	100,000000
Опис	Примітки відсутні.								

11.4. Інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду(*)

№ з/п	Дата зарахування акцій на рахунок емітента	Кількість акцій, що викуплено (штук)	Дата реєстрації випуску акцій, що викуплено	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску акцій, що викуплено	Найменування органу, що зареєстрував випуск акцій, що викуплено	Частка від статутного капіталу (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7
1	17.09.2012	5376	20.07.2010	17/13/1/10	Львівське територіальне управління НКЦПФР України	1,536101

* Інформація вказується окремо щодо кожного факту викупу емітентом власних акцій

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

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн.)		Орендовані основні засоби (тис. грн.)		Основні засоби, всього (тис. грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1	3	4	5	6	7	8
1. Виробничого призначення:	732,0	729,0	0,0	0,0	732,0	729,0
будівлі та споруди	732,0	729,0			732,0	729,0
машини та обладнання					0,0	0,0
транспортні засоби					0,0	0,0
інші					0,0	0,0
2. Невиробничого призначення:	7,4	7,2	0,0	0,0	7,4	7,2
будівлі та споруди					0,0	0,0
машини та обладнання					0,0	0,0
транспортні засоби					0,0	0,0
інші	7,4	7,2			7,4	7,2
Усього	739,4	736,2	0,0	0,0	739,4	736,2

Опис

Станом на 31.12.2012 року у Балансі Товариства відображено первісна вартість основних засобів (рядок 031 Балансу) в сумі 2585,4 тис. грн., знос - 868,5 тис. грн. (рядок 032 Балансу), залишкова вартість (рядок 030 Балансу) - 1919,4 тис. грн.
Протягом 2012 року переоцінка балансової вартості основних засобів Товариством не проводилась.
Протягом звітної періоду Товариством здійснено реалізацію частини земельної ділянки по вул. Заповідній, 1, балансова вартість якої складала 162,6 тис. грн.

13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
1	2	3
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн.)	20616,7	15224,8
Статутний капітал (тис. грн.)	1749,9	1749,9
Скоригований статутний капітал (тис. грн.)	1495,1	1749,9

Опис

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

Висновок

Розрахункова вартість чистих активів перевищує статутний капітал на 18866,8 тис.грн. Розрахункова вартість чистих активів перевищує скоригований статутний капітал на 19121,6 тис.грн. Вимоги частини третьої статті 155 Цивільного кодексу України дотримані. Зменшення статутного капіталу не вимагається.

13.3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0,00	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0,00	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0,00	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0,00	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X		X	X
за векселями (всього)	X		X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0,00	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0,00	X	X
Податкові зобов'язання	X	53,90	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0,00	X	X
Інші зобов'язання	X	251,40	X	X
Усього зобов'язань	X	305,30	X	X
Опис	д/н			

15. 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
27.04.2012	28.04.2012	Відомості про прийняття рішення про викуп власних акцій

**Інформація про стан корпоративного управління
Загальні збори акціонерів**

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

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

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

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

ні

Органи управління
Який склад наглядової ради (за наявності)?

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради	5
Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві	1
Кількість представників держави	0
Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій	0
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10 відсотків акцій	5
Кількість представників акціонерів – юридичних осіб	0

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

4

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

	Так (*)	Ні (*)
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інше (запишіть)	комітети не створено	
Інше (запишіть)		

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

Чи створено в товаристві спеціальну посаду або відділ, що відповідає за роботу з акціонерами?

(так/ні)

так

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

	Так (*)	Ні (*)
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився із змістом внутрішніх документів акціонерного товариства	X	

Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками		X
Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк/не було обрано нового члена		X
Інше (запишіть)	д/н	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

так

Кількість членів ревізійної комісії (осіб)

3

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

1

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

	Загальні збори акціонерів	Засідання наглядової ради	Засідання правління
Члени правління (директор)	Ні	Ні	Ні
Загальний відділ	Ні	Ні	Ні
Члени наглядової ради (голова наглядової ради)	Ні	Так	Ні
Юридичний відділ (юрист)	Ні	Ні	Ні
Секретар правління	Ні	Ні	Ні
Секретар загальних зборів	Ні	Ні	Ні
Секретар наглядової ради	Ні	Ні	Ні
Корпоративний секретар	Так	Так	Так
Відділ або управління, яке відповідає за роботу з акціонерами	Ні	Ні	Ні
Інше (запишіть)	Ні	Ні	Ні

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

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

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Ні	Ні	Ні	Ні
Затвердження річного фінансового звіту або балансу чи бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та відкликання голови правління	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та відкликання членів правління	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та відкликання голови наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та відкликання членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні

Обрання та відкликання голови та членів ревізійної комісії	Так	Ні	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів правління	Так	Ні	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів правління	Ні	Ні	Ні	Так
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	Так	Так	Ні	Ні
Затвердження аудитора	Ні	Так	Ні	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Ні	Ні	Ні	Ні

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

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

ні

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

ні

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

	Так (*)	Ні (*)
Положення про загальні збори акціонерів	X	
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган (правління)	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію		X
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть)	Статут товариства	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних ДКЦПФР про ринок цінних паперів	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	Так	Так	Так	Так	Так

Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	Ні	Так	Ні	Ні	Так
Інформація про склад органів управління товариства	Так	Ні	Так	Так	Ні
Статут та внутрішні документи	Ні	Ні	Так	Так	Так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Ні	Ні	Так	Ні	Так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Ні	Ні	Ні	Ні	Ні

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

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

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

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

Який орган приймав рішення про затвердження аудитора?

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

З якої причини було змінено аудитора?

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

З ініціативи якого органу ревізійна комісія проводила перевірку останнього разу?

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

ні

Залучення інвестицій та вдосконалення практики корпоративного управління

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

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

не визначились

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

так

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

	Так (*)	Ні (*)
Не задовольняв професійний рівень особи		X
Не задовольняли умови договору з особою		X
Особу змінено на вимогу:		
акціонерів		X

суду		X
Інше (запишіть)	у з`язку із переведенням акцій у бездокументарну форму	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

яким органом управління прийнятий: д/н

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

укажіть яким чином його оприлюднено: д/н

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

Звіт про корпоративне управління*

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

ротацію аудиторів у фінансовій установі протягом останніх п'яти років

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

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

наявність механізму розгляду скарг

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

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

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

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

Фінансовий звіт

суб'єкта малого підприємництва

			коди		
			12	12	31
Підприємство	Приватне акціонерне товариство "ГАЛКА"	Дата (рік, місяць, число)	за ЄДРПОУ 00376656		
Територія	львівська		за КОАТУУ 4610137500		
Організаційно-правова форма господарювання	Приватне акціонерне товариство		за КОПФГ 111		
Орган державного управління			за КОДУ .		
Вид економічної діяльності	надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна		за КВЕД 68.20		
Середня кількість працівників			8		

Одиниця виміру: тис. грн.

Адреса: 79019, Шевченківський, м. Львів, вул. Заповітна, 1

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

--

1. Баланс

На 31.12.2012

Форма № 1-м

Код за ДКУД 1801006

Актив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Незавершені капітальні інвестиції	020	72,0	72,0
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	1919,4	1716,9
первісна вартість	031	2748,0	2585,4
знос	032	(828,6)	(868,5)
Довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035		
первісна вартість	036		
накопичена амортизація	037	()	()
Довгострокові фінансові інвестиції	040	13596,6	13596,6
Інші необоротні активи	070		
Усього за розділом I	080	15588,0	15385,5
II. Оборотні активи			
Виробничі запаси	100		
Поточні біологічні активи	110		
Готова продукція	130		
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	0,0	0,0
первісна вартість	161		
резерв сумнівних боргів	162	()	()
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	170	0,9	0,0
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	1819,0	0,0
Поточні фінансові інвестиції	220		
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	12,8	5694,2

у тому числі в касі	231		
в іноземній валюті	240	7,9	7,9
Інші оборотні активи	250		
Усього за розділом II	260	1840,6	5702,1
III. Витрати майбутніх періодів	270		
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275		
Баланс	280	17428,6	21087,6
Пасив	Код рядка	На початок звітнього року	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	1749,9	1749,9
Додатковий капітал	320	14015,1	14015,1
Резервний капітал	340	29,6	29,6
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	-569,8	5076,9
Неоплачений капітал	360	(0,0)	(254,8)
Усього за розділом I	380	15224,8	20616,7
II. Забезпечення наступних витрат і цільове фінансування	430		
III. Довгострокові зобов'язання	480	0,0	0,0
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500		
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510		
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	826,9	0,0
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з бюджетом	550	1,2	53,9
зі страхування	570	3,4	3,0
з оплати праці*	580	6,8	6,6
	605		
Інші поточні зобов'язання	610	700,4	241,8
Усього за розділом IV	620	1538,7	305,3
V. Доходи майбутніх періодів	630	665,1	165,6
Баланс	640	17428,6	21087,6

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

6,6

Примітки:

Принципи відображення активів Товариства у фінансовій звітності, їх класифікація та оцінки у бухгалтерському обліку відповідають вимогам Положень (стандартів) бухгалтерського обліку в Україні.

2. Звіт про фінансові результати

За 2012 р.
Форма № 2-м

Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	828,2	840,2
Непрямі податки та інші вирахування з доходу	020	()	()
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (010-020)	030	828,2	840,2
Інші операційні доходи	040	1126,3	0,1
Інші доходи	050	5466,5	2392,1
Разом чисті доходи (030 + 040 + 050)	070	7421,0	3232,4
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	080	(39,9)	(41,5)
Інші операційні витрати	090	(632,0)	(246,3)
у тому числі:	091	()	()
	092	(138,1)	(9,8)
Інші витрати	100	()	(1876,5)
Разом витрати (080 + 090 + 100)	120	(671,9)	(2164,3)
Фінансовий результат до оподаткування (070 - 120)	130	6749,1	1068,1
Податок на прибуток	140		
Чистий прибуток (збиток) (130 - 140)	150	6749,1	1068,1
Забезпечення матеріального заохочення	160		
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції та дохід від зміни вартості поточних біологічних активів	201		
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції та витрати від зміни вартості поточних біологічних активів	202		

Примітки:

Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів) - це дохід (виручка) від реалізації продукції за вирахуванням відповідних податків, зборів, знижок тощо.

Надзвичайні доходи та витрати Товариство не визнавало.

Чистий прибуток, відображений у Звіті про фінансові результати Товариства за 2012 рік, склав 6749,1 тис. грн..

Керівник

(підпис)

Волинець Ярослав Миколайович

(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер

(підпис)

Шиманський Роман Євгенійович

(ініціали, прізвище)

27. Аудиторський висновок

Текст аудиторського висновку

Товариство з обмеженою відповідальністю

"Ера-Аудит"

79007, м. Львів, вул. Шолом-Алейхема 7, кв.4 тел/факс (032)244-43-22 ЄДРПОУ
35287068 р/р 26008996107285 в ПАТ "ПУМБ" м. Львів, МФО 334851

Кому: Управлінському персоналу Приватного акціонерного товариства "ГАЛКА"

Державній комісії з цінних паперів та фондового ринку

Дата: 05 квітня 2013 року

Місто: Львів

Аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора)

щодо фінансової звітності

Приватного акціонерного товариства

"ГАЛКА" за 2012 рік

Нами, незалежною аудиторською компанією Товариство з обмеженою відповідальністю "Ера-Аудит" (надалі - "ми", або "аудитори"), на підставі договору від 20 березня 2013 року, з 27 березня 2013 р. по 05 квітня 2013 року проведено аудит річної фінансової звітності Приватного акціонерного товариства "ГАЛКА" (надалі - "Товариство") в складі Балансу (форма №1-м) станом на 31.12.2012 року та Звіту про фінансові результати (форма №2-м) за 2012 рік.

Основні відомості про Товариство

Повна назва: Приватне акціонерне товариство "ГАЛКА".

Код за ЄДРПОУ: 00376656.

Місцезнаходження: 79019, Україна, Львівська обл., м. Львів, вул. Заповітна, 1.

Відповідальність керівництва Товариства за фінансові звіти

Управлінський персонал несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення цієї фінансової звітності відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та вимог чинного законодавства, за достовірність і повноту відображення фактичних фінансово-господарських операцій в регістрах бухгалтерського обліку, а також за достовірність наданих для перевірки первинних документів. Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансових звітів на предмет відсутності суттєвих помилок, незалежно від їх причин (шахрайство чи помилка); вибір та застосування належної облікової політики та підготовку облікових оцінок, що є коректними за даних обставин.

Відповідальність аудитора

Нашим обов'язком є висловити власну думку щодо цієї фінансової звітності на основі проведеного нами аудиту. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних Стандартів Аудиту та з врахуванням Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики)", затверджених Рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 29.09.2011р. № 1360 та зареєстрованих в Міністерстві юстиції 28.11.2011р. за №1358/20096. Вказані стандарти зобов'язують нас дотримуватися етичних вимог та планувати і проводити аудит таким чином, щоб отримати обґрунтовану впевненість у тому, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень. Аудит передбачає перевірку шляхом тестування доказів, які підтверджують суми у фінансових звітах. Які саме процедури обрати, залежить від рішення аудитора, включно із оцінюванням ризиків не виявлення суттєвих викривлень у фінансових звітах, незалежно від їх причин (шахрайство чи помилка). Під час оцінювання ризику аудитор розглядає внутрішній контроль, що має відношення до підготовки та представлення фінансових звітів, для розробки процедур аудиту, які є відповідними до ситуації, а не для того, щоб скласти думку про ефективність внутрішнього контролю Товариства. Аудит також включає оцінювання застосовуваних принципів бухгалтерського обліку та суттєвих облікових оцінок, здійснених керівництвом, а також оцінювання подання фінансових звітів в цілому. Ми вважаємо, що проведений нами аудит дає обґрунтовану підставу для висловлення нашої думки.

Висновок

Ми не спостерігали за інвентаризаціями активів станом на 31 грудня 2012 року, оскільки ці дати передували нашому призначенню аудиторами Товариства та через обмеження в часі. Вказану процедуру виконувала інвентаризаційна комісія Товариства, якій ми висловлюємо довіру, згідно вимог МСА. Нами були виконані процедури, які обґрунтовують думку, що ці активи та зобов'язання наявні.

Товариством не проводиться резервування коштів на забезпечення оплати відпусток, додаткове пенсійне забезпечення, забезпечення гарантійних зобов'язань та інших забезпечень. Проте, за нашою оцінкою, вплив цього факту на фінансову звітність Товариства є незначний і несуттєвий.

Товариством не вірно проведена класифікація новостворених об'єктів основних фондів в 2011 році, внаслідок чого не у повному розмірі здійснюється нарахування амортизації та не вірно визначена балансова вартість реалізованої частини земельної ділянки, що не відповідає вимогам П(С)БО 7 "Основні засоби" та П(С)БО 16 "Витрати".

Відображення у фінансовій звітності основних фондів, переданих в оренду, здійснюється без врахування вимог П(С)БО 14 "Оренда" та 32 "Інвестиційна нерухомість".

Товариством здійснюється облік довгострокових фінансових інвестицій за історичною собівартістю, що не відповідає вимогам П(С)БО 12 "Фінансові інвестиції".

Товариство включило до складу доходів орендну плату за земельну ділянку в розмірі на 13,9тис.грн. меншому ніж передбачено новим договором. Але попередньо вказана сума знайшла своє відображення в обліку у січні 2013 року.

На нашу думку, фінансові звіти (Баланс та Звіт про фінансові результати), за винятком впливу зауважень, наведених у попередньому параграфі, надають достатньо правдивий та справедливий погляд на фінансовий стан Товариства станом на 31 грудня 2012 року та результати його діяльності за 2012 рік, згідно з Національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку України.

Фінансова стійкість (платоспроможність) Товариства

Станом на 31.12.2012 року фінансовий стан підприємства характеризується достатньою платоспроможністю та високою ліквідністю погашення поточної заборгованості коштами чи оборотними активами.

Коефіцієнт фінансової стійкості (або платоспроможності, або автономії) (КФС), станом на 31.12.2012 року становить 0,98 при теоретичному оптимальному значенні даного показника в межах 0,25 - 0,5.

Ми вважаємо, що проведений нами аудит дає обґрунтовану підставу для висловлення нашої думки щодо здатності Товариства безперервно продовжувати діяльність та його платоспроможності в наступних періодах, згідно з вимогами МСА 570 "Безперервність".

Інша допоміжна інформація

Розмір чистих активів Товариства, визначений згідно Методичних рекомендацій Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств від 17.11.2004 р. № 485, становить 20616,7тис.грн., що є більшим від розміру статутного капіталу Товариства на суму 18866,8тис.грн. та відповідає вимогам статей 155 Цивільного кодексу України та 14 Закону України "Про акціонерні товариства".

Протягом перевіреного періоду Товариством здійснено викуп власних акцій в кількості 5376шт., що становить 1,54% статутного капіталу Товариства. Таким чином власниками акцій Товариства станом на 31.12.2012 року є:

- юридична особа - ТОВ "Холдинг Галка", яка володіє акціями в кількості 62224шт. на суму 311,1тис.грн., що становить 17,78% загального розміру статутного капіталу;
- фізичні особи - 94 чол., які володіють акціями в кількості 282377шт. на суму 1411,9тис.грн. або 80,68% загального розміру статутного капіталу.
- Викуплені емітентом та не розміщені станом на 31.12.2012р. акції 5376шт на суму 26,9тис.грн.або 1,54% загального розміру статутного капіталу.

Товариство дотримується прийнятих стандартів корпоративного управління, сприяє реалізації та забезпечує захист прав та законних інтересів акціонерів, зокрема права на участь в управлінні Товариством шляхом участі та голосування на загальних зборах, в тому числі - зборах, до порядку денного яких внесено питання затвердження підсумків фінансово-господарської діяльності та розподілу отримання прибутку, внесення змін та доповнень до Статуту Товариства, інших найважливіших питань діяльності Товариства.

Основні відомості про аудиторську фірму.

Назва аудиторської фірми: Товариство з обмеженою відповідальністю "Ера-Аудит".

Код ЄДРПОУ: 35287068.

Юридична адреса та місцезнаходження: 79007, м. Львів, вул. Шолом - Алейхема, 7/4.

Номер, дата видачі виписки з єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців: серія ААБ № 741224 від 26.07.2007 року, виданий виконкомом Львівської міської ради (державний реєстратор Кіх С.Б.), № запису 1 415 102 0000 018053.

Номер, дата видачі свідоцтва про внесення до Реєстру суб'єктів, які можуть здійснювати аудиторську діяльність: № 4033 від 27.09.2007 року, видане згідно рішення Аудиторської палати України 182/10. Термін дії продовжено рішенням Аудиторської палати України №252/3 від 05.07.2012р.

Номер, дата видачі свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторів та аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, що здійснюють діяльність на ринку цінних паперів: серія АВ № 0000138, реєстраційний номер 1226, термін дії свідоцтва з 11.09.2012 року до 05.07.2017 року.

Свідоцтво про відповідність системи контролю якості № 0157, видане відповідно до Рішення Аудиторської палати України 29.09.2011 року № 239/4.

До цього висновку додається інформація про:

1. Основні відомості про Товариство.
2. Стан бухгалтерського обліку Товариства.
3. Класифікацію та оцінка активів.
4. Класифікацію та оцінка зобов'язань.
5. Класифікацію та оцінка власного капіталу.
6. Чисті активи Товариства.
7. Сплату статутного фонду (капіталу).
8. Реальність та точність визначення чистого прибутку, відображеного у фінансовій звітності.
9. Дії, які відбулись протягом звітного року та можуть вплинути на фінансово-господарський стан емітента та призвести до значної зміни вартості його цінних паперів.
10. Оцінка стану впровадження принципів корпоративного управління
11. Відповідність даних фінансової звітності даним обліку та відповідність даних окремих форм звітності один одному.
12. Фінансовий стан Товариства.

Генеральний директор
(сертифікат серії "А" №006479,
виданий за рішенням АПУ
від 18 грудня 2008 року №197/2)

Наталка Головата

1. Основні відомості про Товариство

Повна назва: Приватне акціонерне товариство "ГАЛКА".

Код за ЄДРПОУ: 00376656.

Місцезнаходження та засоби зв'язку: 79019, Україна, Львівська обл., м. Львів, вул. Заповітна, 1.

Товариство користується наступними рахунками:

Найменування банку МФО Номер рахунку

ПАТ КБ "Надра" поточний 38076426003250735001

ПАТ КБ "Надра" валютний 38076426008250735501

ПАТ КБ "Надра" депозитний 38076426155250735001

Філія "Карпати" АБ поточний 325224260003036901

Філія "Карпати" АБ валютний 32522426004303690401

Філія "Карпати" АБ валютний 32522426002303690458

Філія ПАТ "Державний експортно - імпорتنний банк України" в м. Львові 3257182600100003478

Філія ПАТ "Державний експортно - імпорتنний банк України" в м. Львові 3257182604210003478

Філія ПАТ "Державний експортно - імпорتنний банк України" в м. Львові 3257182610200023478

Філія ПАТ "Державний експортно - імпорتنний банк України" в м. Львові 3257182610500013478

ПАТ АБ "Укргазбанк" депозитний 3204782610201120442

ПАТ АБ "Укргазбанк" депозитний 3204782610403120442

ПАТ АБ "Укргазбанк" депозитний 3204782610302120442

Довідка АА № 720965 з ЄДРПОУ видана Товариству Головним управлінням статистики у Львівській області 26.11.2012 року.

Основні види діяльності, зазначені у довідці:

"68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна;

"77.33 Надання в оренду офісних машин і устаткування, у тому числі комп'ютерів;

"77.39 Надання в оренду інших машин, устаткування та товарів, н.в.і.у.2;

"64.99 Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н.в.і.у;

"77.11 Надання в оренду автомобілів і легкових автотранспортних засобів.

Статут Товариства (остання редакція) затверджено загальними зборами акціонерів Приватного акціонерного товариства "Галка" протокол № б/н від 27.04.2012 року. Державна реєстрація проведена 18.07.2012 року за № 14151050010002388.

Органами управління Товариства є:

"Загальні збори акціонерів,

"Наглядова рада,

"Правління,

"Ревізор.

Відповідно до отриманої інформації Товариством внесені інвестиції: ПАТ "Кредо - Банк", ТОВ "Галка - Макс", ТОВ "Інтер - Галка", ТОВ "Холдинг "Галка". Перевірка фінансової звітності дочірніх підприємств та підприємств, в які внесені інвестиції, договором на проведення аудиту, не передбачалось.

У 2012 році Товариство було платником єдиного податку за ставкою 5%, відповідно до розділу XIV глави 1 "Спрощена система оподаткування, обліку та звітності" Податкового кодексу України від 02.12.2010 р. N 2755-VI із змінами та доповненнями - свідоцтво платника єдиного податку серія Б №484528 від 20.01.2012р.

2. Стан бухгалтерського обліку Товариства

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.03.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХШ

Бухгалтерський облік у Товаристві ведеться власною бухгалтерською службою. При веденні бухгалтерського обліку Товариство дотримується вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16 липня 1999 року №996-XIV (з наступними змінами і доповненнями) та Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

При веденні бухгалтерського обліку та підготовці фінансових звітів Товариство дотримується принципів автономності, безперервної діяльності, періодичності, історичної (фактичної) собівартості, нарахування та відповідності доходів і витрат, повного висвітлення, послідовності, обачності, превалювання змісту над формою, єдиного грошового вимірника.

Товариство веде бухгалтерський облік згідно з обраною обліковою політикою, принципи якої залишались незмінними протягом звітного періоду. Наказ про облікову політику на 2012 рік аудиторам не наданий.

У Балансі станом на 31.12.2012р. показники статей на початок звітного періоду відповідають показникам статей на кінець звітного періоду, відображеним у Балансі станом на 31.12.2011 року.

3. Класифікація та оцінка активів

3.1. Необоротні матеріальні та нематеріальні активи

Синтетичний та аналітичний облік власних основних засобів Товариства здійснює відповідно до вимог Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 7 "Основні засоби", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 27 квітня 2000 року № 92 та зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 18 травня 2000 року за №288/4509.

Нарахування амортизації проводиться прямолінійним методом з врахуванням мінімально допустимих строків корисного використання основних засобів, встановлених Податковим кодексом України.

Всі основні засоби за даними бухгалтерського обліку обліковуються на рахунку 10 "Основні засоби", з наступним розподілом за субрахунками:

Номер рахунку	Назва рахунку	Первісна вартість станом на 31.12.2012 року	Первісна вартість станом на 31.12.2011 року
---------------	---------------	---	---

101	Земельні ділянки	1021,51184,1	
-----	------------------	--------------	--

103	Будинки і споруди	1549,41549,4	
-----	-------------------	--------------	--

104	Машини та обладнання	00	
-----	----------------------	----	--

106	Інструменти, прилади, інвентар	14,114,1	
-----	--------------------------------	----------	--

112	Малоцінні необоротні матеріальні активи	0,40,4	
		2585,42748,0	

Станом на 31.12.2012 року у Балансі Товариства відображено первісна вартість основних засобів (рядок 031 Балансу) в сумі 2585,4 тис.грн., знос - 868,5 тис.грн. (рядок 032 Балансу), залишкова вартість (рядок 030 Балансу) - 1919,4 тис.грн.

Протягом 2012 року переоцінка балансової вартості основних засобів Товариством не проводилась.

Протягом звітного періоду Товариством здійснено реалізацію частини земельної ділянки по вул. Заповітній, 1, балансова вартість якої складала 162,6 тис.грн.

Аудитори звертають увагу на наступне.

Товариством в 2011р. віднесено на збільшення вартості земельної ділянки поліпшення у вигляді благоустрою території на суму 826,9 тис.грн.

Аудитори вважають, що вказані витрати не можуть відноситись на збільшення вартості земельної ділянки, а обліковуються як окремий об'єкт основних фондів з метою нарахування амортизації. Також звертаємо увагу на роз'яснення Державного комітету з будівництва та архітектури, наведене у листі від 30.04.2003р. № 7/7-401 "Щодо віднесення ремонтно-будівельних робіт до капітального та поточного ремонтів", відповідно до якого благоустрій території включається до комплексу робіт з капітального ремонту будівель.

Одночасно зауважимо, що, згідно представлених документів, роботи по проведеному благоустрою у повному обсязі закінчені у 2010 році, відповідно, амортизація по даному об'єкту підлягала нарахуванню протягом всього 2011-2012 року.

Оскільки поліпшення у вигляді благоустрою території не обліковувалося як окремий об'єкт основних фондів, вважаємо, що Товариство зависило балансову вартість реалізованої частини земельної ділянки.

Також, звертаємо увагу на наступне.

Протягом звітнього року Товариством надавались земельна ділянка та основні засоби в оренду СП у формі ТОВ "Галка ЛТД", згідно Договору оренди землі від 04.02.2008р. та додаткової угоди № 1 від 30.12.2010р., Договору оренди землі від 07.11.2012 р., Договору оренди нерухомості від 03.01.2012р. та Договору оперативної оренди від 03.01.2012р.. Враховуючи фактичне тривале та безперервне використання землі та майна з метою отримання орендних платежів, а не у виробництві, аудитори вважають, що вказана оренда майна не може вважатись операційною, внаслідок чого рекомендують Товариству, враховуючи вимоги П(С)БО 14 "Оренда" та 32 "Інвестиційна нерухомість", визначити метод відображення даної нерухомості у фінансовій звітності. Зауважимо, що перекаліфікація нерухомості може впливати на показники фінансової звітності Товариства. Станом на 31.12.2012 року незавершене будівництво на Балансі Товариства обліковується в сумі 72,0тис.грн. За даними бухгалтерського обліку це вартість незавершеного будівництва комплексу гаражів.

3.2. Довгострокові фінансові інвестиції

На балансі Товариства станом на 31.12.2012 року обліковуються довгострокові фінансові інвестиції в сумі 13596, бтис.грн. та складаються з внесків у:

- ТОВ "Холдинг "Галка" - 13334,0тис.грн., що становить 48,36% статутного капіталу підприємства;
- ЛФ ПАТ "Кредо - банк" - 1,1тис.грн. (108186 акцій);
- ТОВ "Галка - Макс" - 220,0тис.грн., що становить 5,84% статутного капіталу підприємства;
- ТОВ "Інтер - Галка" - 41,5тис.грн., що становить 26,0% статутного капіталу підприємства.

Аудитори зауважують, що фінансові інвестиції Товариства, які є довгостроковими та мають суттєвий вплив на об'єкти інвестування (ТОВ "Інтер - Галка"), обліковуються за історичною собівартістю, що не відповідає вимогам пунктів 11, 12 П(С)БО 12 "Фінансові інвестиції", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 26 квітня 2000 року № 91, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 17 травня 2000 року за № 284/4505, яким визначено, що фінансові інвестиції в асоційовані і дочірні підприємства та в спільну діяльність зі створенням юридичної особи (спільного підприємства) на дату балансу відображаються за вартістю, що визначена за методом участі в капіталі, крім випадків, наведених у пунктах 17 і 22 Положення (стандарту) 12. Вказаний метод передбачає, що балансова вартість фінансових інвестицій збільшується (зменшується) на суму, що є часткою інвестора в чистому прибутку (збитку) об'єкта інвестування за звітний період, із включенням цієї суми до складу доходу (втрат) від участі в капіталі. Одночасно балансова вартість фінансових інвестицій зменшується на суму визнаних дивідендів від об'єкта інвестування.

Також, на обліку Товариства станом на 31.12.2012р. знаходиться фінансова інвестиція у ТОВ "Холдинг "Галка" в сумі 13334,0тис.грн.

Враховуючи те, що частка Товариства у статутному капіталі становить 48,36%, аудитори вважають, що вказана інвестиція також підлягає обліку на дату складання фінансової звітності за методом участі у капіталі, відповідно до вимог вищенаведених пунктів 11, 12 П(С)БО 12 "Фінансові інвестиції".

Аудитори рекомендують привести облік фінансових інвестицій у відповідність до норм чинного законодавства.

3.3. Запаси

На балансі Товариства станом на 31.12.2012 року запаси та готова продукція не обліковувались.

3.4. Дебіторська заборгованість

На балансі Товариства станом на 31.12.2012 року дебіторська заборгованість не обліковувалась.

3.5. Грошові кошти та їх еквіваленти

В рядку 230 Балансу Товариством відображено залишок грошових коштів в національній валюті в розмірі 5694, 2тис.грн. та еквівалент іноземної валюти в сумі 7,9тис.грн., що підтверджено виписками банків.

3.6. Інші оборотні активи

На Балансі Товариства станом на 31.12.2012 року інші оборотні активи не обліковуються.

3.7. Витрати майбутніх періодів

Витрати майбутніх періодів станом на 31.12.2012 року на Балансі Товариства не обліковуються.

4. Класифікація та оцінка зобов'язань

Облік зобов'язань Підприємство здійснює згідно з Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 11 "Зобов'язання", затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 31 січня 2000 року №20 та зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 11 лютого 2000 року за №85/4306.

4.1. Забезпечення наступних витрат і цільове фінансування

Станом на 31.12.2012 року на балансі Товариства забезпечення наступних витрат і цільове фінансування не обліковується.

4.2. Довгострокові зобов'язання

Станом на 31.12.2012 р. довгострокові зобов'язання на балансі Товариства не обліковуються.

4.3. Поточні зобов'язання

Станом на 31.12.2012 року поточні зобов'язання Товариства становили 305,3тис.грн., в тому числі:

- поточних зобов'язань за розрахунками з бюджетом - 53,9тис.грн.;
- поточних зобов'язань за розрахунками зі страхування - 3,0тис.грн.;
- поточних зобов'язань за розрахунками з оплати праці - 6,6тис.грн.;
- інших поточних зобов'язань - 241,8тис.грн.

Найбільші суми заборгованості обліковуються перед:

-учасниками (акціонерами) по нарахованих та не виплачених дивідендах - 241,4тис.грн., в т.ч. заборгованість перед ТОВ "Холдинг Галка"-196,0тис.грн.

Аудитори звертають увагу на те, що відповідно до п. 292.12 ст. 292 Податкового кодексу України від 2 грудня 2010 року N 2755-VI, зі змінами та доповненнями (далі - ПКУ), дивіденди, що виплачуються юридичними особами власникам корпоративних прав (засновникам платників єдиного податку), оподатковуються згідно з розділами III і IV ПКУ.

Порядок оподаткування дивідендів встановлено пунктом 153.3 статті 153 ПКУ.

Згідно з пп. 153.3.2 п. 153.3 ст. 153 ПКУ емітент корпоративних прав, який приймає рішення про виплату дивідендів своїм акціонерам (власникам), нараховує та вносить до бюджету авансовий внесок із податку в розмірі ставки, встановленої п. 151.1 ст. 151 ПКУ, нарахованої на суму дивідендів, що фактично виплачуються юридичним особам, без зменшення суми такої виплати на суму такого податку. Зазначений авансовий внесок вноситься до бюджету до/або одночасно з виплатою дивідендів.

4.4. Доходи майбутніх періодів

Станом на 31.12.2012 року доходи майбутніх періодів становили 165,6тис.грн., та складаються з суми попередньої оплати за оренду обладнання, нерухомості та землі, отриманої від СП у формі ТОВ "Галка".

5. Класифікація та оцінка власного капіталу

5.1. Правильність та адекватність визначення власного капіталу, його структури та призначення.

Статутний капітал Товариства визначено в розмірі 1749885грн. (один мільйон сімсот сорок дев'ять тисяч вісімсот вісімдесят п'ять грн. 00 коп.). Статутний капітал Товариства поділено на 349977 простих іменних акцій вартістю 5 грн. кожна.

Станом на 31.12.2012 року Товариством обліковується додатковий капітал в сумі 14015,1тис.грн., з них: - інший вкладений капітал в сумі 12009,8тис.грн., -дооцінка активів в сумі 2005,3тис.грн.

Інший вкладений капітал Товариства складається з дооцінки фінансової інвестиції, внесеної у СП у формі ТОВ "Галка ЛТД" у вказаній сумі. Майнові права на частку в статутному капіталі СП у формі ТОВ "Галка ЛТД" були передані в якості додаткового вкладу до статутного капіталу ТОВ "Холдинг Галка" в 2011р..Аудитори не вбачають підстав для відображення даної дооцінки у додатковому капіталі Товариства, та вважають, що вона підлягає віднесенню до складу нерозподіленого прибутку.

Також, згідно отриманих пояснень встановлено, що у складі дооцінки відображено залишок переоцінок товарно-матеріальних цінностей та майна, проведених у 1994 - 1996 роках, відповідно до Постанов КМУ, в сумі 2005,3тис. грн. На звітну дату частина дооціненого майна у обліку Товариства відсутня. На думку аудиторів, внаслідок відчуження попередньо дооцінених ТМЦ та майна, сума дооцінки підлягає віднесенню на збільшення нерозподіленого прибутку (зменшення непокритого збитку).

Резервний капітал станом на 31.12.2012 року становить 29,6тис.грн.

Пунктом 6.4 попередньої редакції Статуту Товариства передбачалося формування резервного капіталу в розмірі 15% статутного капіталу шляхом щорічних відрахувань у розмірі не менше 5 (п'яти) відсотків від чистого прибутку Товариства або за рахунок нерозподіленого прибутку.

В новій редакції Статуту Товариства відрахування до резервного капіталу прямо не передбачені.

Станом на 31.12.2012 року Товариством визначено нерозподілений прибуток в сумі 5076,9тис.грн., в тому числі за 2012 рік - прибуток в сумі 6749,1тис.грн., що відповідає даним проведеного аудиту без врахування зауважень до пункту 3.1 та пункту 8.1. цього Звіту та щодо відображення додаткового капіталу.

5.2. Величина статутного капіталу згідно з установчими документами, склад та структура внесків

Статутний капітал Товариства станом на 31.12.2012 року визначено в розмірі 1749885 (один мільйон сімсот сорок дев'ять тисяч вісімсот вісімдесят п'ять) гривень 00коп., який поділено на 349977 (триста сорок дев'ять тисяч дев'ятсот сімдесят сім) простих іменних акцій номінальною вартістю 5,0 (п'ять) гривень кожна.

Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій видано Львівським територіальним управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку 02.11.2011 року № 17/13/1/10, у зв'язку з чим попередньо видане свідоцтво № 17/13/1/10 від 20.07.2010р. втратило чинність.

Товариство користується послугами зберігача цінних паперів - ТОВ "Балтик Фінанс Груп" (м. Львів вул. Сахарова, 42 (код 36797165, ліцензія АВ №533838 від 15.04.2010р.) та депозитарію - ПАТ "Національний депозитарій України" код 30370711 м. Київ вул. Б. Грінченка, 3.

Згідно даних Інформаційної довідки депозитарію (лист №26931 від 19.03.2013р.) власниками акцій, що володіють 10 та більше відсотками статутного капіталу Товариства станом на 11.03.2013р. є:

-ТОВ "Холдинг Галка" - 62224 акції на суму 311,1тис.грн. або 17,78% статутного капіталу.

Протягом 2012 року Товариство уклало два договори купівлі-продажу цінних паперів :

-07.09.2012р. - кількість викуплених власних простих іменних акцій-376штук за ціною 47,40грн. за одну акцію на суму 17822,40грн.;

-12.10.2012р.- кількість викуплених власних простих іменних акцій-5000 штук за ціною 47,40грн. за одну акцію на суму 237000,00грн.

Ринкова вартість однієї акції Товариства визначена згідно Висновку про вартість майна від18.04.2012р., виконаного Львівською торгово-промисловою палатою та затвердженого рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства від 27.04.2012р.станом на 31.12.2011р.

Вартість викуплених акцій відображена як неоплачений капітал в р.360 Балансу в сумі 254,8тис.грн.

Кількість акцій, викуплених емітентом та не розміщених станом на 31.12.12р.(5376 штук-1,54% статутного капіталу) засвідчена Інформаційною довідкою депозитарію (лист №26931 від 19.03.2013р)

Згідно отриманих пояснень власниками решти акцій в кількості 282377штук на суму 1411,9тис.грн. або 80,68% статутного капіталу є фізичні особи - 94 чол.

Аудитори звертають увагу на те, що відповідно до статті 66 пункту 3 Закону України "Про акціонерні товариства" № N 514-VI від 17.09.2008р. із змінами та доповненнями Товариство повинно протягом року з моменту викупу продати викуплені Товариством акції або анулювати їх відповідно до рішення загальних зборів, яким було передбачено викуп товариством власних акцій.

6. Чисті активи Товариства

Товариство визначило чисті активи (активи підприємства за вирахуванням його зобов'язань) у розмірі 20616,7тис. грн., що більше від розміру статутного капіталу Товариства на 18866,8тис.грн.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ Версія 09.03.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХШ

Враховуючи вимоги статей 14 Закону України "Про акціонерні товариства" та 155 Цивільного кодексу України, аудитори вважають, що розмір чистих активів Товариства відповідає нормам чинного законодавства.

7. Сплата статутного фонду (капіталу)

Станом на 31.12.2012 року статутний капітал сплачено повністю в сумі 1749885 (один мільйон сімсот сорок дев'ять тисяч вісімсот вісімдесят п'ять) гривень 00коп.

ПрАТ "Галка" створено внаслідок зміни найменування ЗАТ "Галка", яке утворено внаслідок перереєстрації Колективного /народного/ підприємства "Галичина", заснованого на колективній формі власності. Товариство створено у відповідності до Законів України "Про підприємства", "Про господарські товариства", "Про цінні папери та фондову біржу" та на підставі Установчого договору про створення закритого акціонерного товариства "Галка" від 31.01.1994 року.

8. Реальність та точність фінансових результатів діяльності, відображених у фінансовій звітності

8.1. Визнання та облік доходів

Формування інформації про доходи та її розкриття у фінансовій звітності Товариством здійснюється відповідно до методологічних засад, визначених Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 15 "Дохід", яке затверджене наказом Міністерства фінансів України від 29 листопада 1999 року №290 та зареєстроване в Міністерстві юстиції України 14 грудня 1999 року за №860/4153.

Всього за 2012 рік Товариство визнало доходи в сумі 7421,0тис.грн., з них дохід:

від реалізації послуг оренди - 828,2тис.грн.,

реалізації частини земельної ділянки - 1125,9тис.грн.

інші операційні доходи (операційна курсова різниця по залишках валюти на рахунку та отримані відсотки банку по залишках коштів на поточних рахунках) - 0,4тис.грн.

інші доходи (доплата СП у формі ТОВ "Галка ЛТД" до ринкової вартості за акції, реалізовані в 2011р. згідно додаткової угоди від 04.06.2012р. до договору №Б11/218 від 29.04.2011р.) - 1170,0тис.грн.

інші фінансові доходи (отримані дивіденди, відсотки банку за депозитними договорами) - 4296,5тис.грн.,

Аудитори звертають увагу на те, що між Товариством та СП у формі ТОВ "Галка ЛТД" укладено новий договір оренди землі від 07.11.2012р., згідно якого передача земельної ділянки здійснюється у строк до 3-х робочих днів після державної реєстрації цього договору. Договір зареєстровано 29.11.12р. запис №461010004001113. За грудень 2012р. Товариство включило до складу доходів орендну плату за земельну ділянку в розмірі на 13,9тис. грн. меншому ніж передбачено новим договором.

8.2. Витрати виробництва та обігу

Ведення обліку витрат виробництва та обігу відповідає вимогам Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 16 "Витрати", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 31 грудня 1999 року № 318.

Витрати в бухгалтерському обліку Товариства відображаються одночасно зі зменшенням активів або збільшенням зобов'язань.

Для обліку витрат Товариство використовує рахунки класу 9 "Витрати діяльності".

Склад витрат відповідає вимогам П(С)БО 16.

Всього за 2012 рік Товариство визнало витрати в сумі 671,9тис.грн., що відповідає даним проведеного аудиту без врахування зауважень до пункту 3.1 цього Звіту в частині заниження нарахованої амортизації та завищення балансової вартості реалізованої частини земельної ділянки.

8.3. Фінансовий результат

Надзвичайні доходи та витрати Товариство не визнавало.

Чистий прибуток, відображений у Звіті про фінансові результати Товариства за 2012 рік, склав 6749,1тис.грн., що відповідає даним проведеного аудиту без врахування зауважень до пункту 3.1 та пункту 8.1 цього Звіту.

8.4. Розрахунок показників прибутковості акції

Товариством не представлено для перевірки розрахунок базисного прибутку на 1 просту акцію за 2012 рік.

Аудиторами даний показник визначено в сумі 19,28грн., з врахуванням отриманого у 2012 році чистого прибутку в сумі 6749,1тис.грн. Одночасно зазначимо, що сума чистого прибутку не враховує зауваження, наведені аудиторами у цьому Звіті.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ Версія 09.03.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХШ

9. Інформація, про дії, які відбулись протягом звітного року та можуть вплинути на фінансово-господарський стан емітента та призвести до значної зміни вартості його цінних паперів, визначених частиною першою статті 41 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок"

9.1. Зміна складу посадових осіб емітента

За інформацією, отриманою від Товариства, протягом 2012 року змін у складі посадових осіб не відбулося.

9.2. Рішення емітента про утворення, припинення його філій, представництв та інше

За інформацією, отриманою від Товариства, протягом 2012 року рішення про утворення філій не приймалося.

9.3. Зміна власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій.

За інформацією, отриманою від Товариства, протягом 2012 року зміни власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій не було.

10. Оцінка стану впровадження принципів корпоративного управління

Протягом періоду, охопленого перевіркою, Товариством здійснювався ряд заходів, направлених на поліпшення фінансово-господарської діяльності.

Загальними зборами акціонерів (Протокол від 27.04.2012р.) прийнято рішення про виплату дивідендів акціонерам Товариства за підсумками роботи за 2011 рік в сумі 1102,4тис.грн., що складає 3,15грн. дивідендів на 1 акцію.

Аналіз протоколів Загальних зборів Товариства, підготовчих матеріалів до них, листів-запитів акціонерів та інших документів засвідчив, що Товариство сприяє реалізації та забезпечує захист прав та законних інтересів акціонерів, зокрема права на участь в управлінні товариством шляхом участі та голосування на загальних зборах, в тому числі - зборах, до порядку денного яких внесено питання затвердження підсумків фінансово-господарської діяльності та розподілу отримання прибутку, внесення змін та доповнень до Статуту товариства, інших найважливіших питань діяльності Товариства.

Реєстратор звітується перед Товариством про своєчасність надсилання повідомлень про скликання загальних зборів акціонерів шляхом надання списків на відправлення простих листів (в межах України фізичним особам - акціонерам), рекомендованих листів (юридичним особам - акціонерам, резидентам України) та міжнародної кореспонденції (юридичним особам - акціонерам, нерезидентам України), що містять відмітку поштового відділення про отримання кореспонденції для подальшої її відправки адресату.

Повідомлення про скликання Загальних зборів містить інформацію про дату, час та місце проведення зборів, а також повний перелік питань порядку денного із зазначенням способу, за допомогою якого акціонери можуть ознайомитися з вищеназваними документами.

Повідомлення про скликання Загальних зборів в перевіреному періоді надсилалися акціонерам своєчасно (не пізніше як за 45 днів до дати проведення Загальних зборів).

Пропозиції акціонерів про включення до порядку денного зборів питань, пов'язаних з діяльністю товариства бралися до уваги Правлінням та Наглядовою радою та вносилися до порядку денного Загальних зборів акціонерів.

Інформаційна політика товариства спрямована на забезпечення рівних прав та можливостей акціонерів щодо вільного та необтяжливого доступу до інформації щодо діяльності Товариства. З метою реалізації права акціонера на інформацію, а також забезпечення оперативності в її поданні, Товариство використовувало в перевіреному періоді наступні засоби інформування: видача (пересилка поштою) інформації у паперовому вигляді, ознайомлення з документами за місцем розташування Правління Товариства, розкриття інформації через засоби масової інформації, інформування акціонерів через Інтернет - портали, інформування громадськості та акціонерів в ході публічних виступів посадових осіб Товариства.

Наглядова рада протягом 2012 року проводила свої засідання у відповідності до Статуту Товариства. Завдяки інформаційній політиці, методи та механізм дії якої описано вище, Товариство забезпечило наявність своєчасної та вичерпної інформації про свою діяльність, основні фінансові та виробничі показники. З метою підтвердження достовірності фінансової звітності товариством, у відповідності до чинного законодавства, щороку проводяться аудиторські перевірки фінансової звітності незалежним аудитором.

Окрім незалежних аудиторів, контроль за фінансово-господарською діяльністю товариства здійснює Ревізор, що обирається Загальними зборами акціонерів. Ревізор готує висновки на підставі річних балансів і звітів. Отриманий висновок в обов'язковому порядку розглядається Загальними зборами акціонерів.

11. Відповідність даних фінансової звітності даним обліку та відповідність даних окремих форм звітності одна одній

Показники відповідних статей Балансу і Звіту про фінансові результати взаємопов'язані та відповідають даним бухгалтерського обліку Товариства.

12. Довідка про фінансовий стан Товариства за Балансом, складеним станом на 31.12.2012 року

1. Коефіцієнт абсолютної ліквідності (КЛ 1), що характеризує те, наскільки ймовірно негайне погашення поточних зобов'язань за рахунок грошових коштів і їх еквівалентів та поточних фінансових інвестицій:

рядок 220 + рядок 230 + рядок 2400 + 5694,2+7,9

КЛ 1 = ----- = ----- = 18,68

підсумок розділу IV пасиву 305,3

Теоретичне оптимальне значення КЛ 1 - є в межах 0,2 - 0,25.

2. Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття) (КЛ 2), що характеризує те, наскільки ймовірно погашення поточних зобов'язань за рахунок оборотних активів:

підсумок розділу II активу + рядок 2705702,1 + 0

КЛ 2 = ----- = ----- = 12,11

підсумок розділу IV пасиву + рядок 630305,3+165,6

Теоретичне оптимальне значення КЛ 2 - є в межах 1,0 - 2,0.

3. Коефіцієнт фінансової стійкості (або платоспроможності, або автономії) (КФС), що визначає співвідношення власних коштів (власного капіталу) до вартості майна:

підсумок розділу I пасиву 20616,7

КФС = ----- = ----- = 0,98

розділ I активу + розділ II активу + рядок 27015385,5+5702,1+0

Теоретичне оптимальне значення КФС - є в межах 0,25 - 0,5.

4. Коефіцієнт структури капіталу (фінансування) (КСК), що характеризує розмір залучених коштів на 1 грн. власних коштів (власного капіталу):

підсумок розділу III пасиву + підсумок розділу IV пасиву 0 + 305,3

КСК = ----- = ----- = 0,01

підсумок розділу I пасиву 20616,7

Теоретичне оптимальне значення КСК - є в межах 0,5 - 1,0.