

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	Кривенко Михайло Іванович
(посада)	(підпис)
	(прізвище, ім'я, по батькові керівника)
	МП
	27.04.2012
	Дата

Річна інформація емітента цінних паперів за 2011 рік

1. Загальні відомості

1.1. Повне найменування емітента	Приватне акціонерне товариство "Корнинський кар"ср "Леопард"
1.2. Організаційно-правова форма емітента	Приватне акціонерне товариство
1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента	31962765
1.4. Місцезнаходження емітента	13514 Житомирська область Попільнянський р-н смт.Корнин Корлівська, 13
1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента	413762486 413762486
1.6. Електронна поштова адреса емітента	kleop@frz.com.ua

2. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

2.1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	27.04.2012 Дата
2.2. Річна інформація опублікована у Відомості Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку номер та найменування офіційного друкованого видання	. . Дата
2.3. Повідомлення розміщено на сторінці	http://leopard.emit.in.ua/2012z/ (адреса сторінки в мережі Інтернет) 27.04.2012 Дата

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.	
2. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв).	X
3. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці.	X
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 відсотків та більше акцій емітента.	X
6. Інформація про загальні збори акціонерів.	
7. Інформація про дивіденди.	
8. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент.	X
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;	
д) інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів.	
10. Опис бізнесу.	X
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	X
г) інформація про собівартість реалізованої продукції	X
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	
14. Інформація про стан корпоративного управління.	X
15. Інформація про випуски іпотечних облігацій.	
16. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:	
а) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям;	
б) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду;	
в) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття;	
г) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду;	
г) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року.	
17. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття.	
18. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів.	
19. Інформація щодо реєстру іпотечних активів.	
20. Основні відомості про ФОН.	
21. Інформація про випуски сертифікатів ФОН.	
22. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН.	
23. Розрахунок вартості чистих активів ФОН.	
24. Правила ФОН.	
25. Річна фінансова звітність.	X
26. Копія(ї) протоколу(ів) загальних зборів емітента, що проводились у звітному році (для акціонерних товариств)	
27. Аудиторський висновок.	X
28. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (у разі	
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: В складі річного звіту відсутні:	
- Інформація про ліцензії(дозволи) на окремі види діяльності - так як ліцензій товариство не одержувало.	
- Інформація про рейтингове агентство - так як Товариство не уклало договори з рейтинговими	

агентствами та не проводило рейтингову оцінку.

- Відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств.
- Інформація про органи управління емітента - так як заповнення даного підрозділу річної інформації акціонерними товариствами не передбачено.
- Інформація про загальні збори - так як товариство у звітному році збори не проводило.
- Інформація про дивіденди - так як рішення про виплату дивідендів товариством не приймалось.
- Інформація про облігації емітента - так як Товариство випуск облігацій не здійснювало.
- Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом - так як Товариство здійснило випуск лише простих іменних акцій, інші цінні папери Товариством не випускались.
- Інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду - так як Товариство протягом звітного періоду не здійснювало викуп власних акцій.
- Інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів - так як Товариство здійснило дематеріалізацію цінних паперів.
- Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду - так як протягом звітного періоду особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери не виникало.
- Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів - так як Товариство випуск боргових цінних паперів не здійснювало.
- Інформація про випуски іпотечних облігацій, Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття, 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, Інформація про випуски іпотечних сертифікатів, Інформація щодо реєстру іпотечних активів - так як Товариство випуск іпотечних облігацій та іпотечних сертифікатів не здійснювало.
- Основні відомості про ФОН, Інформація про випуски сертифікатів ФОН, Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН, Розрахунок вартості чистих активів ФОН, Правила ФОН - так як Товариство сертифікати ФОН не випускало.
- Звіт про стан об'єкта нерухомості - так як Товариство цільові облігації не випускало.
- Річна фінансова звітність, складена до міжнародних стандартів фінансової звітності - так як товариство складає фінансову звітність відповідно до національних стандартів бухгалтерського обліку.
- копія протоколу загальних зборів емітента, які проведені за звітний період - так як товариство не скликало загальні збори.
- звіт про корпоративне управління - так як цей звіт заповнюють фінансові установи, що створені у формі акціонерних товариств.

3. Основні відомості про емітента

3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента

3.1.1. Повне найменування	Приватне акціонерне товариство "Корнинський кар"єр "Леопард"
3.1.2. Скорочене найменування	ПрАТ "Корнинський кар"єр "Леопард"
3.1.3. Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
3.1.4. Область, район	Житомирська область Попільнянський р-н
3.1.5. Поштовий індекс	13514
3.1.6. Населений пункт	смт.Корнин
3.1.7. Вулиця, будинок	Корлівська, 13

3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента

3.2.1. Серія і номер свідоцтва	A01 118595
3.2.2. Дата державної реєстрації	19.06.2002
3.2.3. Орган, що видав свідоцтво	Попільнянська районна Державна адміністрація Житомирської обл.
3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.)	500000.00
3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.)	500000.00

3.3. Банки, що обслуговують емітента

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

ПАТ "Райффайзен Банк АВАЛЬ" мст. Попільня

3.3.2. МФО банку

380805

3.3.3. Поточний рахунок

26008223939

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

ПАТ "Райффайзен Банк АВАЛЬ" мст. Попільня

3.3.5. МФО банку

380805

3.3.6. Поточний рахунок

26000223982

3.4. Основні види діяльності

14.11.0 ВИДОБУВАННЯ КАМЕНЮ ДЛЯ БУДІВНИЦТВА

26.70.0 ОБРОБЛЕННЯ КАМЕНЮ

51.53.2 ОПТОВА ТОРГІВЛЯ БУДІВЕЛЬНИМИ МАТЕРІАЛАМИ

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника	Місцезнаходження		Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
				0.000000000000
Прізвище, ім`я, по батькові фізичної особи		Серія, номер дата видачі та найменування органу, який видав паспорт		Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Станом на кінець 2011 року учасників емітента фізичні особи - 22 особи		д/н		100.000000000000
Усього				100.000000000000

5. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці

середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу(осіб)– 34 особи

середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за

сумісництвом(осіб)– немає

чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу(дня, тижня,) (осіб)– немає

Відносно попереднього року фонд оплати праці збільшився на 142,3 тис.грн. і складає 727,3 тис.грн.

Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента полягає в матеріальному заохоченні працівників, тобто своєчасній виплаті заробітної плати, соціальних виплат та компенсацій працівникам, покращенні умов та ефективності праці.

6. Інформація про посадових осіб емітента

6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб

6.1.1. Посада	Голова правління
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Кривенко Михайло Іванович
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	АБ 932713 31.01.2011 Козятинським РВ УМВС України у Вінницькій обл.
6.1.4. Рік народження	1956
6.1.5. Освіта	вища
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	технічний директор ПП «Екком Плюс»
6.1.8. Опис	Посадова особа непогашеної судимості за посадові та корисливі злочини немає. Посадову особу у звітному році не переобирали. Повноваження та обов'язки посадових осіб емітента - Голова правління вправі представляти інтереси товариства без довіреності, а також видавати довіреності від імені товариства. Основні обов'язки Голови правління - це організація виконання завдань, наданих загальними зборами та Спостережною радою Товариства, забезпечення належного використання виробничих потужностей Товариства для рентабельної діяльності підприємства, керує роботою правління, керує поточними справами і роботою Товариства. Всі обов'язки та повноваження детально вказані у статуті товариства. Розмір виплаченої винагороди - згідно контракту, як голова правління. Посад на інших підприємствах особа не обіймає. Загальний стаж роботи складає - 39 років. Інші попередні посади, які займав протягом своєї діяльності - технічний директор, голова правління. Даних про керівний стаж немає. Акціями Товариства не володіє.

6.1.1. Посада	Голова ревізійної комісії
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Панченко Андрій Аркадійович
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	ВМ 224867 15.10.1996 Попільнянським РВ УМВС в Житомирській обл.
6.1.4. Рік народження	1974
6.1.5. Освіта	середня
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	0
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	водій, ПрАТ "Корнинський кар'єр "Леопард"
6.1.8. Опис	Посадова особа непогашеної судимості за посадові та корисливі злочини немає. Посадову особу у звітному році не переобирали. Контроль за фінансово-господарською діяльністю правління товариства здійснює ревізійна комісія, яку очолює та керує її діяльністю голова ревізійної комісії. Перевірки фінансово-господарської діяльності правління проводяться ревізійною комісією за дорученням загальних зборів, спостережної(наглядової) ради, з її власної ініціативи або на вимогу акціонерів , які володіють у сукупності більш як 10 відсотками голосів. Розмір виплаченої винагороди - винагорода не передбачена. Посад на інших підприємствах особа не обіймає. Загальний стаж роботи складає - 17 років. Інші попередні посади, які займав протягом своєї діяльності - водій. Даних про керівний стаж немає.

6.1.1. Посада	Член ревізійної комісії
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Кураколов Едуард Петрович
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	СО 931201 18.06.2002 Солом'янським РВ МУМВС м. Кієва
6.1.4. Рік народження	1938
6.1.5. Освіта	вища
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	30
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	начальник управління "Укрнерудпрома" корпорації "Укрбудматеріали"

6.1.8. Опис Посадова особа непогашеної судимості за посадові та корисливі злочини немає. Посадову особу у звітному році не переобирали. Контроль за фінансово-господарською діяльністю правління товариства здійснює ревізійна комісія, яку очолює та керує її діяльністю голова ревізійної комісії. Перевірки фінансово-господарської діяльності правління проводяться ревізійною комісією за дорученням загальних зборів, спостережної(наглядової) ради, з її власної ініціативи або на вимогу акціонерів, які володіють у сукупності більш як 10 відсотками голосів. Розмір виплаченої винагороди - винагорода не передбачена. Посад на інших підприємствах особа не обіймає. Загальний стаж роботи складає - 50 років. Інші попередні посади, які займав протягом своєї діяльності - Головний інженер, замісник начальника, головний інженер, начальник управління "Укрнерудпрома" корпорації "Укрбудматеріали", пенсіонер.

6.1.1. Посада	Член ревізійної комісії
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Дубовчук Валентина Володимирівна
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	ВМ 381787 01.09.1997 Попільнянським РВ УМВС в Житомирській обл.
6.1.4. Рік народження	1970
6.1.5. Освіта	середня
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	0
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	охоронник ПрАТ "Корнинський кар"єр "Леопард"

6.1.8. Опис Посадова особа непогашеної судимості за посадові та корисливі злочини немає. Посадову особу у звітному році не переобирали. Контроль за фінансово-господарською діяльністю правління товариства здійснює ревізійна комісія, яку очолює та керує її діяльністю голова ревізійної комісії. Перевірки фінансово-господарської діяльності правління проводяться ревізійною комісією за дорученням загальних зборів, спостережної(наглядової) ради, з її власної ініціативи або на вимогу акціонерів, які володіють у сукупності більш як 10 відсотками голосів. Розмір виплаченої винагороди - винагорода не передбачена. Посад на інших підприємствах особа не обіймає. Загальний стаж роботи складає - 22 роки. Інші попередні посади, які займав протягом своєї діяльності - швея, охоронник. Даних про керівний стаж немає.

6.1.1. Посада	Голова Наглядової ради
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Назарчук Валерія Миколаївна
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	АЕ 467697 03.07.1998 Кіровським РВ УМВС України в Кіровоградській обл.
6.1.4. Рік народження	1974
6.1.5. Освіта	вища
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	Корпорація "Укрбудматеріали", заступник голови правління
6.1.8. Опис Посадова особа непогашеної судимості за посадові та корисливі злочини немає. Посадову особу у звітному році не переобирали. До повноважень посадової особи як голови Наглядової ради відноситься представлення інтересів акціонерів в перерві між проведенням загальних зборів акціонерів шляхом прийняття рішень на засіданнях Наглядової ради Обов'язками голови Наглядової ради є координація діяльності Наглядової ради для належного виконання Радою своїх функцій. Розмір виплаченої винагороди - винагорода не передбачена. Працює заступником голови правління, Корпорація «Укрбудматеріали» м. Київ, вул. Павлівська, 29. Загальний стаж роботи складає - даних немає. Інші попередні посади, які займав протягом своєї діяльності - заст.голови правління. Даних про керівний стаж немає.	

6.1.1. Посада	Член Наглядової ради
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Денісова Наталія Петрівна
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	СО 811109 27.06.2002 Святошинським РУГУ МВС України в м.Києві
6.1.4. Рік народження	1959
6.1.5. Освіта	вища
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	0
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	ТОВ "Славута Трейдинг", головний бухгалтер
6.1.8. Опис Посадова особа непогашеної судимості за посадові та корисливі злочини немає. Посадову особу у звітному році не переобирали. До повноважень посадової особи як члена Наглядової ради відноситься представлення інтересів акціонерів в перерві між проведенням загальних зборів акціонерів шляхом прийняття рішень на засіданнях Наглядової ради Обов'язками члена Наглядової ради є брати участь у засіданнях Наглядової ради для забезпечення прийняття Радою рішень, що стосуються діяльності Товариства. Розмір виплаченої винагороди - винагорода не передбачена. Працює ТОВ «Славута Трейдинг», головним бухгалтером, м. Київ, вул. Павлівська, 29. Загальний стаж роботи складає - даних немає. Інші попередні посади, які займав протягом своєї діяльності - гол.бухгалтер. Даних про керівний стаж немає.	

6.1.1. Посада	Член Наглядової ради
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Шарова Вікторія Василівна
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	СН 117139 07.05.1996 Шевченківським РУГУ МВС України в м.Києві
6.1.4. Рік народження	1961
6.1.5. Освіта	вища
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	0
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	даних немає

6.1.8. Опис **Посадова особа непогашеної судимості за посадові та корисливі злочини немає. Посадову особу у звітному році не переобирали.**

До повноважень посадової особи як члена Наглядової ради відноситься представлення інтересів акціонерів в перерві між проведенням загальних зборів акціонерів шляхом прийняття рішень на засіданнях Наглядової ради

Обов'язками члена Наглядової ради є брати участь у засіданнях Наглядової ради для забезпечення прийняття Радою рішень, що стосуються діяльності Товариства. Розмір виплаченої винагороди - винагорода не передбачена.

(Посади на інших підприємствах, Загальний стаж роботи, стаж керівної роботи та перелік попередніх посад невідомі (посадова особа не надала інформації).

6.1.1. Посада	Член правління
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Мазуренко Людмила Кирилівна
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	ВМ 343156 25.04.1997 Попільнянським РВ УМВС України в Житомирській обл.
6.1.4. Рік народження	1962
6.1.5. Освіта	вища
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	0
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	ЗАТ "Корнинський кар"ср "Леопард" , Інженер з охорони праці

6.1.8. Опис **Посадова особа непогашеної судимості за посадові та корисливі злочини немає. Посадову особу у звітному році не переобирали.**

До повноважень посадової особи як члена правління відноситься здійснення заходів, спрямованих на керівництво поточною діяльністю Товариства. Обов'язками члена правління є забезпечення належного використання виробничих потужностей Товариства для рентабельної діяльності підприємства. Розмір виплаченої винагороди - винагорода не передбачена. Посад на інших підприємствах особа не обіймає. Загальний стаж роботи складає - 20 років.

Інші попередні посади, які займав протягом своєї діяльності - Інженер з охорони праці.

Акціями Товариства не володіє. Даних про керівний стаж немає.

6.1.1. Посада	Член правління
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Каня Тетяна Павлівна
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	ВМ 093809 16.01.1996 Малинським РВ УМВС України в Житомирській обл..
6.1.4. Рік народження	1957
6.1.5. Освіта	вища
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	0
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	заступник голови правління по фінансах Корнинський кар"єр "Леопард"

6.1.8. Опис Посадова особа непогашеної судимості за посадові та корисливі злочини немає. Посадову особу у звітному році не переобирали.

До повноважень посадової особи як члена правління відноситься здійснення заходів, спрямованих на керівництво поточною діяльністю Товариства. Обов'язками члена правління є забезпечення належного використання виробничих потужностей Товариства для рентабельної діяльності підприємства. Розмір виплаченої винагороди - винагорода не передбачена. Посад на інших підприємствах особа не обіймає. Загальний стаж роботи складає - 33 роки. Інші попередні посади, які займав протягом своєї діяльності - заступник голови правління з комерційних питань, заступник голови правління по фінансах, Гол.Бухгалтер. Акціями Товариства не володіє. Даних про керівний стаж немає.

6.2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	П.І.Б. посадової особи	Серія, номер, дата видачі паспорту, орган, що видав	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загал. кількості акцій(%)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейов. на пред'явн
Голова правління	Кривенко Михайло Іванович	АБ 932713 31.01.2011 Козятинським РВ УМВС України у Вінницькій обл.	д/н	0	0.00000000000	0	0	0	0
Голова ревізійної комісії	Панченко Андрій Аркадійович	ВМ 224867 15.10.1996 Попільнянським РВ УМВС в Житомирській обл.	21.03.2011	300	0.06000000000	300	0	0	0
Член ревізійної комісії	Кураколов Едуард Петрович	СО 931201 18.06.2002 Солом'янським РВ МУМВС м. Києва	21.03.2011	6250	1.25000000000	6250	0	0	0
Член ревізійної комісії	Дубовчук Валентина Володимирівна	ВМ 381787 01.09.1997 Попільнянським РВ УМВС в Житомирській обл.	21.03.2011	30	0.00600000000	30	0	0	0
Голова Наглядової ради	Назарчук Валерія Миколаївна	АЕ 467697 03.07.1998 Кіровським РВ УМВС України в Кіровоградській обл.	21.03.2011	48401	9.68020000000	48401	0	0	0
Член Наглядової ради	Денісова Наталія Петрівна	СО 811109 27.06.2002 Святошинським РУГУ МВС України в м.Києві	23.12.2010	1	0.00020000000	1	0	0	0
Член Наглядової ради	Шарова Вікторія Василівна	СН 117139 07.05.1996 Шевченківським РУГУ МВС України в м.Києві	21.03.2011	217898	43.57960000000	217898	0	0	0
Член правління	Мазуренко Людмила Кирилівна	ВМ 343156 25.04.1997 Попільнянським РВ УМВС України в Житомирській обл.	д/н	0	0.00000000000	0	0	0	0
Член правління	Каня Тетяна Павлівна	ВМ 093809 16.01.1996 Малинським РВ УМВС України в Житомирській обл..	д/н	0	0.00000000000	0	0	0	0
Усього				272880	54.57600000000	272880	0	0	0

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(%)	Кількість за видами акцій			
						Прості іменні	Прості на пред'явника	Привілейовані іменні	Привілейовані на пред'явника
			.	0	0.000000000000	0	0	0	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер дата видачі та найменування органу, який видав паспорт	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій(%)	Кількість за видами акцій				
					Прості іменні	Прості на пред'явника	Привілейовані іменні	Привілейовані на пред'явника	
Безух Анатолій Вікторович	д/н	21.01.2011	217899	43.579800000000	217899	0	0	0	
Шарова Вікторія Василівна	д/н	21.01.2011	217898	43.579600000000	217898	0	0	0	
Усього			435797	87.159400000000	435797	0	0	0	

10. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПП "Аудиторська фірма "Екаунт"
Організаційно-правова форма	Приватне підприємство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	31133478
Місцезнаходження	10014 Житомирська область д/н м.Житомир Новий Бульва,9 оф.1
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	158
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Надання послуг з аудиторської перевірки.
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2006
Міжміський код та телефон	0412-482569
Факс	0412-482569
Вид діяльності	Аудиторська палата України
Опис	ПП "Аудиторська фірма "Екаунт" здійснила аудиторську перевірку фінансової звітності товариства за 2012 р. Юридичні особи, які надавали правову допомогу емітенту, відсутні .

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПАТ "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	01001 Київська область Шевченківський м.Київ вул.Б.Грінченка,3
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ 189650
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	044-279-10-78
Факс	044-279-10-78
Вид діяльності	Професійна діяльність на фондовому ринку - депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів.
Опис	На загальних зборах акціонерів від 11/10/2010 року було прийнято рішення про переведення випуску іменних акцій документарної форми в бездокументарну. Депозитарієм обрано ВАТ "Національний депозитарій України".

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ТОВ "Укрекобудінвест"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	34355660
Місцезнаходження	04116 Київська область д/н Київ Старокиївська, 10
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ 534200
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	15.07.2010

Міжміський код та телефон	044-486-91-37
Факс	044-486-91-37
Вид діяльності	Професійна діяльність на фондовому ринку - депозитарна діяльність зберігача цінних паперів.
Опис	На загальних зборах акціонерів від 11/10/2010 року було прийнято рішення про переведення випуску іменних акцій документарної форми в бездокументарну. Зберігачем обраном ТОВ "Укрекобудінвест". Реєстратор з яким розірвано договір на ведення реєстру власників іменних цінних паперів: ТОВ "Екоінвест". Код ЄДРПОУ 20018841. Договір на ведення реєстру власників іменних цінних паперів № 33 від 25.10.2002 року. ТОВ "Укрекобудінвест" Код ЄДРПОУ 34355660. Договір про відкриття рахунків у цінних паперах №14 від 10.12.10 року. Рішення про переведення випуску іменних акцій документарної форми в бездокументарну прийнято на загальних зборах акціонерів від 11/10/2010 року акціонерами. Акт прийому-передачі реєстру від 12.01.2011 року. Документи передала від імені реєстроутримувача Сторожук О.В., документи прийняв від імені зберігача Гореліков М.В., від імені емітента Миколасць Ю.М. Депозитарій ВАТ "Національний депозитарій України". Код ЄДРПОУ 30370711. Договір про обслуговування емісії з депозитарієм № Е-2168 від 22.11.2010 року.

11.1. Інформація про випуски акцій

[illegible]

ОПИС БІЗНЕСУ

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

Корнинское месторождение гранитов известно еще с девятнадцатого столетия. Разрабатывалось оно от случая к случаю. В 1880 году участок месторождения был арендован итальянцем Бертони, работавшим орнаментным мастером в Киевской фирме «Россия». Бертони организовал ручную добычу гранита и выполнял довольно значительные заказы. За годы советской власти на карьере неоднократно производилась геологическая разведка, как для сырьевой базы бутощебеночной продукции, так и для облицовочно – декоративных изделий. В 1967 году проводится геологическая разведка северо-западного (Брусилковского) участка с красно-серой окраской гранита. Во второй половине 70-ых, в 80-ые годы камнедобывающая и перерабатывающая отрасли находятся на подъеме. В связи со строительством объектов Олимпиады – 80, расширяющейся географией строительства метрополитенов, строительством и реконструкцией объектов общественного, культурно-исторического значения возрос спрос на отделочные и архитектурно-строительные изделия из природного камня. Реконструируется и Корнинский карьер. Как следствие произошедших изменений, растут объемные показатели Корнинского карьера, и в первую очередь по выпуску блоков. Появляется интерес к Корнинскому карьере и у зарубежных покупателей, в первую очередь Германии. В отдельные годы продажа блоков на экспорт достигала 500 куб. м в год. С середины 90-х годов, объемы производства на Корнинском карьере начинают падать, и наименьший показатель в 40 раз ниже достигнутых ранее показателей. Следует отметить, что 2/3 объемов добываемых блоков являлись товарными, т. е. реализовывались внешним потребителям. Основными из них были МКК, Соколовский, Коростышевский, Беличанский гранитные карьеры. В данный момент предприятие наращивает объемы добычи блочного камня и попутно развивает производство обработки камня. Обновленный парк камнеобрабатывающего оборудования и соответственно обслуженное существующее оборудование, позволит выпускать качественно новую продукцию из Корнинского гранита. В составе рабочего коллектива присутствуют высоко квалифицированные специалисты, которые способны изготавливать на существующем оборудовании высоко качественную и конкурентно способную продукцию. Промышленная эксплуатация месторождения гранитов началась с 1894 года. Это одно из старейших месторождений, которое разрабатывается в Украине. Тут добывается гранит всемирно известной торговой марки «LEOPARD». Фактів злиття, поділу, приєднання, перетворення протягом звітнього періоду не було.

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

Дочірні підприємства та філії представництва та інші відокремлені структурні підрозділи відсутні. Змін в організаційній структурі у відповідності з попереднім роком не було.

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

Будь-яких пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб, протягом

звітнього періоду, не надходило.

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

Бухгалтерський облік на підприємстві ведеться за журнально-ордерною формою обліку з використання ПЕОМ

Ведення обліку здійснюється відповідно до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 17.07.99 р. №997-XIV (із змінами та доповненнями), Наказу Міністерства фінансів України від 30.11.99 р. №291 "План рахунків бухгалтерського обліку та Інструкція про його застосування" та Наказу Міністерства фінансів України від 31.03.99р №87 "Про затвердження положень (стандартів) бухгалтерського обліку", Змін до деяких Положень (стандартів) бухгалтерського обліку, затверджених наказом Міністерства фінансів України від 25.11.2002р. №989, зареєстр. в Міністерстві юстиції України 10.12.2002р. №972/7250 із змінами затвердженими наказом Мінфіну України №1213 від 19.12.2006р. та змін до деяких нормативно-правових актів Міністерства фінансів України з бухгалтерського обліку, затверджених Наказом №878 від 14.12.2006р., зареєстр. в Міністерстві юстиції України 16.12.2006р. №1515/11795. Бухгалтерський облік у 2011 році на підприємстві здійснюється у відповідності до Наказу про облікову політику №1 від "09"лютого 2011 року. . Зміни в обліковій політиці протягом періоду, що перевірявся, відбувались в частині нарахування знос (амортизації) основних засобів згідно з вимогами ст. 144, 145, 146 Податкового кодексу України від 02.12.2010 № 2755-VI із змінами і доповненнями. При веденні обліку застосовується План рахунків, затверджений наказом Міністерства фінансів України від 30.11.1999р. №291. Вимоги П(С)БО до ведення бухгалтерського обліку застосовувались не в повній мірі. Згідно наказу №30 від 01 листопада 2011 року на підприємстві проведена інвентаризація майна та зобов'язань станом на 01листопада 2011року. За результатами інвентаризації нестач та надлишків не виявлено. Аудитори не змогли бути присутні при проведенні річної інвентаризації, в зв'язку з укладенням договору на проведення аудиту після проведення річної інвентаризації. Для цілей оподаткування та в бухгалтерському обліку знос (амортизація) основних засобів нараховується згідно з вимогами ст. 144, 145, 146 Податкового кодексу України від 02.12.2010 № 2755-VI із змінами і доповненнями, а до 01 квітня 2011 року згідно з вимогами Закону України "Про оприбуткування прибутку підприємств". На період реконструкції, модернізації, добудови, дообладнання та консервації об'єктів основних засобів нарахування амортизації за такими об'єктами призупиняється. Законсервованих основних засобів немає. Нарухування амортизації із використанням методів прискореного зменшення залишкової вартості не здійснювалось. Облік запасів здійснюється згідно з П(С)БО 9 "Запаси". Оцінка запасів здійснюється по фактичній собівартості. Метод оцінки вибуття запасів, матеріалів, палива, запчастин, МШП для списання на виробництво здійснюється за середньозваженою ціною (середньозваженою собівартістю). Аналітичний облік наявності і руху матеріалів, запасів та МШП ведеться в обігово-сальдових відомостях за кожним найменуванням ТМЦ окремо та в розрізі матеріально-відповідальних осіб, в бухгалтерії - в кількісно-сумовому виразі, на складах за картками складського обліку - в кількісному виразі. На підприємстві забезпечена відповідність порядку визнання та первісної оцінки придбання запасів згідно П(С)БО №9 "Запаси", незмінність визначених

методів оцінки вибуття запасів протягом звітного періоду (року). На дату балансу запаси оцінені згідно з прийнятою на підприємстві обліковою політикою.

Текст аудиторського висновку

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК N 21 про фінансову звітність

Приватного акціонерного товариства "Корнинський кар'єр "Леопард" за 2011 рік

м. Житомир

"24"квітня 2012 року

Згідно з договором №21 від "24"квітня 2012 року ПП аудиторська фірма "Екаунт" провела аудит фінансового звіту суб'єкта малого підприємництва Приватного акціонерного товариства "Корнинський кар'єр "Леопард" за 2011 рік, а саме: балансу підприємства станом на 31 грудня 2011 року форму №1-м, звіту про фінансові результати форма №2-м за 2011 рік. Відповідальність стосовно зазначеної фінансової звітності несе керівництво Приватного акціонерного товариства "Корнинський кар'єр "Леопард". Обов'язком аудиторської фірми є висловлення висновку стосовно відповідності цієї фінансової звітності встановленим вимогам чинного законодавства, реальності та точності відображення фінансового стану підприємства на підставі проведеного аудиту.

1. Основні відомості про аудиторську фірму

1.1. Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів: Приватне підприємство "Аудиторська фірма "Екаунт". Код ЄДРПОУ 31133478.

1.2. Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів видане Аудиторською палатою України за № 2429, рішення АПУ № 98 від 26 січня 2001 року, дія Свідоцтва продовжена за рішенням АПУ № 224/3 від 23 грудня 2010 року по 23 грудня 2015 року.

1.3. Місцезнаходження: Україна 10009, м. Житомир, вул. Лук'яненко, буд. 5, телефон (0412) 48-25-69, 48-28-36.

2. Основні відомості про емітента

2.1. Повна назва: Приватне акціонерне товариства "Корнинський кар'єр "Леопард".

Скорочена назва: ПрАТ "Корнинський кар'єр "Леопард".

2.2. Код ЄДРПОУ: 31962765 .

2.3. Місцезнаходження: 13514, Житомирська обл. Попільнянський р-н , смт. Корнин, вул. Королівська, буд.13.

2.4. Відомості про державну реєстрацію: Підприємство зареєстроване Попільнянською районною державною адміністрацією Житомирської області "19"червня 2002 року, № запису про включення відомостей про юридичну особу до ЄДР 12971070008000105 .

2.5. Основні види діяльності:

- Добування декоративного та будівельного каменю;
- Добування піску та гравію;
- Оброблення декоративного та будівельного каменю.

2.6. Банківські реквізити підприємства: розрахунковий рахунок № 26008223939 в АТ "Райффайзен Банк Аваль" МФО 380805, мст. Попільня , Житомирська обл..

3. Основні відомості про умови договору про проведення аудиту

3.1. Договір про проведення аудиту №21 від "05"січня 2012 року.

3.2. Аудит розпочато "25"січня 2012 року і закінчено "24"квітня 2012 року.

4. Перелік перевіреної фінансової інформації із зазначенням дати та звітного періоду акціонерного товариства

Ми провели аудиторську перевірку наступних фінансових звітів

Приватного акціонерного товариства "Корнинський кар'єр "Леопард":

- балансу підприємства (форма №1-м) на 31 грудня 2011 року;
- звіту про фінансові результати за 2011 рік (форма №2-м);

5. Опис обсягу аудиторської перевірки

Даний аудиторський висновок, який подається до відділення Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку у складі регулярної інформації емітента, складено відповідно до вимог Міжнародних стандартів аудиту, надання впевненості та етики, зокрема Міжнародних стандартів аудиту 700 " Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності ", 705 " Модифікація думки у звіті незалежного аудитора ", 706 " Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора ".

Дана аудиторська перевірка проведена відповідно до:

- Цивільного Кодексу України (стаття 162);
 - Закону України "Про аудиторську діяльність" № 3125-XII від 22.04.1993 р. зі змінами та доповненнями;
 - Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, які прийняті Аудиторською палатою України (протокол засідання №122/2 від 18.04.2003р.) в якості Національних стандартів аудиту та підлягають обов'язковому застосуванню суб'єктами аудиторської діяльності до фінансової звітності з 2003 р., зокрема Міжнародних стандартів аудиту 700 " Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності ", 705 " Модифікація думки у звіті незалежного аудитора ", 706 " Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора ".
 - Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р. (стаття 70, стаття 71, стаття 74 частина 2, стаття 75);
 - Вимоги до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики) затверджено рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку №1360 від 29.09.2011 р., зареєстровано в Міністерстві юстиції України 28.11.2011 року за № 1358/20096;
 - Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів від 19.12.2006 року № 1591, зареєстроване в Міністерстві юстиції України від 5 лютого 2007 року за №97/13364 зі змінами та доповненнями;
- Міжнародні стандарти аудиту зобов'язують нас планувати та проводити перевірку таким чином, щоб забезпечити достатню впевненість у відношенні того, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень. Аудит включає:
- отримання доказів, підтверджуючих статті фінансової звітності та розкриття даних, на підставі тестування;
 - дослідження принципів бухгалтерського обліку, що використовуються керівництвом Приватного акціонерного товариства "Корнинський кар'єр "Леопард";
 - загальну оцінку наданої фінансової звітності.

Аудитор не несе відповідальності за достовірність фінансової звітності після дати підписання аудиторського висновку. Після цього підписання і до офіційного оприлюднення фінансової звітності підприємства, відповідальність за інформування про подальші події, які впливають на достовірність звітності, повністю лежить на

керівництві акціонерного товариства.

Перевірка запланована та проведена таким чином, щоб забезпечити достатню впевненість в тому, що фінансова звітність не містить істотних викривлень. Аудиторська перевірка включала оцінку відповідності принципів обліку, що застосовує підприємство, вимогам Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, які діяли на протязі періоду, що перевірявся, а також отримання доказів, підтверджуючих суми в фінансовій звітності та розкриті в ній відомості, шляхом проведення тестів.

6. Висновок щодо фінансових звітів у цілому

Ми вважаємо, що проведена нами аудиторська перевірка забезпечує достатню основу для вираження нашої думки. Для підготовки фінансових звітів підприємством використано Національну концептуальну основу фінансової звітності: Закон України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" №996 від 16.07.1999 р. зі змінами та доповненнями, Положення (стандарти) бухгалтерського обліку (1,6,25,) із змінами та доповненнями, затвердженими наказом Міністерства України, План рахунків бухгалтерського обліку та Інструкція про його застосування (наказ Міністерства України від 30.11.99 р. № 291), наказ Міністерства України від 28.01.2000 р. № 15, Постанова КМУ від 28.02.2000 р. № 419 "Порядок подання фінансової звітності", та положеннями визначеної підприємством облікової політики.

Підстава для висловлення умовно-позитивної думки:

1. У зв'язку з тим, що ми не були присутніми під час проведення інвентаризації товарно-матеріальних цінностей, оскільки ця дата проведення інвентаризації передувала запрошенню нас як аудиторів підприємства було здійснено тестування надійності її фактичних результатів. На нашу думку, за винятком коригувань, які могли б бути необхідними, якби ми змогли перевірити кількість товарно-матеріальних цінностей, фінансова звітність надає достовірну й об'єктивну інформацію.

2. Облік та оцінка зобов'язань, а також відображення їх у фінансовій звітності Товариства, в цілому, відповідає П(С)БО 11 "Зобов'язання", але під час проведення аудиту ми не отримали від контрагентів підтвердження сум кредиторської заборгованості, оскільки були відсутні акти звірок з окремими кредиторами.

3. Переоцінка основних засобів на дату балансу (31.12.2011 р.) у відповідності до вимог пунктів 16-21 П(С)БО 7 не здійснювалась, хоча залишкова вартість цього об'єкта суттєво відрізняється від його справедливої вартості.

4. Згідно пункту 21 П(с)БО 7, при вибутті об'єктів основних засобів, які раніше були переоцінені (проіндексовані), перевищення сум попередніх дооцінок над сумою попередніх уцінок залишкової вартості цього об'єкта основних засобів не включається до складу нерозподіленого прибутку з одночасним зменшенням додаткового капіталу.

Умовно-позитивна думка

На нашу думку, за винятком можливого впливу питання, про яке зазначено вище у пункті "Підстава для висловлення умовно-позитивної думки" фінансова звітність надає достовірну та справедливу інформацію про фінансовий стан підприємства станом на 31.12.2011 року та її фінансові результати і рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку. Висновок в частині формування фінансової

звітності носить умовно-позитивний характер, згідно нормам аудиту (МСА № 705 " Модифікація думки у звіті незалежного аудитора ").

В процесі аудиторської перевірки фінансових звітів можна висловити певний рівень переконаності, що інформація яка підлягала аудиту не містить суттєвих виправлень. Розмір суттєвості помилки згідно Листа МФУ від 29 липня 2007 року № 04230-04108 "Про суттєвість у бухгалтерському обліку і звітності" приймається величина у 5 % від підсумку відповідно активів, всіх зобов'язань і власного капіталу.

Для визначення окремих доходів та витрат орієнтовним порогом суттєвості є 2% чистого прибутку(збитку) підприємства.

За нашою думкою, за виключенням зауважень та рекомендації, наведених вище, річна фінансова звітність, яку ми перевірили:

1. Достовірно та об'єктивно в усіх суттєвих аспектах відображає майнове та фінансове положення підприємства, що перевірялось, станом на 31.12.2011, а також його фінансові результати за період з 01.01.2011 по 31.12.2011.

2. В усіх суттєвих аспектах складена на підставі даних бухгалтерського обліку та у відповідності з обліковою політикою.

3. Відповідає вимогам діючого законодавства, що регулює принципи бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, а також Статутним документам підприємства;

7. Аудиторська думка стосовно окремих компонентів фінансових звітів відповідно до встановлених нормативів

Бухгалтерський облік на підприємстві ведеться за журнально-ордерною формою обліку з використання ПЕОМ Ведення обліку здійснюється відповідно до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 17.07.99 р. №997-XIV (із змінами та доповненнями), Наказу Міністерства фінансів України від 30.11.99 р. №291 "План рахунків бухгалтерського обліку та Інструкція про його застосування" та Наказу Міністерства фінансів України від 31.03.99р №87 "Про затвердження положень (стандартів) бухгалтерського обліку", Змін до деяких Положень (стандартів) бухгалтерського обліку, затверджених наказом Міністерства фінансів України від 25.11.2002р. №989, зареєстр. в Міністерстві юстиції України 10.12.2002р. №972/7250 із змінами затвердженими наказом Мінфіну України №1213 від 19.12.2006р. та змін до деяких нормативно-правових актів Міністерства фінансів України з бухгалтерського обліку, затверджених Наказом №878 від 14.12.2006р., зареєстр. в Міністерстві юстиції України 16.12.2006р. №1515/11795. Бухгалтерський облік у 2011 році на підприємстві здійснюється у відповідності до Наказу про облікову політику №1 від "09"лютого 2011 року. . Зміни в обліковій політиці протягом періоду, що перевірявся, відбувались в частині нарахування знос (амортизації) основних засобів згідно з вимогами ст. 144, 145, 146 Податкового кодексу України від 02.12.2010 № 2755-VI із змінами і доповненнями. При веденні обліку застосовується План рахунків, затверджений наказом Міністерства фінансів України від 30.11.1999р. №291. Вимоги П(С)БО до ведення бухгалтерського обліку застосовувались не в повній мірі. Згідно наказу №30 від 01 листопада 2011 року на підприємстві проведена інвентаризація майна та зобов'язань станом на 01листопада 2011року. За результатами інвентаризації нестач та надлишків не виявлено. Аудитори не змогли бути присутні при проведенні річної інвентаризації, в зв'язку з укладенням договору на проведення аудиту після проведення річної інвентаризації.

7.1. Висловлення думки щодо розкриття інформації за видами активів

відповідно до встановлених нормативів - Національних (положень) стандартів бухгалтерського обліку

Підприємство використовує власні основні засоби, облікові оцінка та відображення у фінансовій звітності яких достовірні. Аналітичний облік ведеться в оборотно-сальдових відомостях за відповідними рахунками. Дані аналітичного обліку відповідають даним синтетичного обліку і вимогам чинного законодавства з бухгалтерського обліку. Облік основних засобів, інших необоротних активів ведеться у відповідності до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 7 "Основні засоби". За об'єктами основних засобів ведуться типові картки аналітичного обліку 03-7. В ході інвентаризації лишків та нестач основних засобів не встановлено. Проведена інвентаризація відображає реальний склад та кількість наявних основних засобів станом на 01 листопада 2011 року. Облік основних засобів ведеться за групами на виконання вимог чинного податкового законодавства та за видами основних засобів із використанням встановленого Плану рахунків бухгалтерського обліку. Щорічна індексація основних засобів згідно із Податковим кодексом України (від 02.12.2010 № 2755-VI із змінами і доповненнями) ст. 146.21 та Законом України "Про оприбуткування прибутку підприємств" ст.8, який діяв до 01 квітня 2011 року, не проводилась. Відображення в обліку та звітності надходжень, реалізації, ліквідації та іншого вибуття, інвентаризації, ремонту та переоцінки основних засобів здійснюється відповідно до П(С)БО 7 "Основні засоби". Для цілей оподаткування та в бухгалтерському обліку знос (амортизація) основних засобів нараховується згідно з вимогами ст. 144, 145, 146 Податкового кодексу України від 02.12.2010 № 2755-VI із змінами і доповненнями, а до 01 квітня 2011 року згідно з вимогами Закону України "Про оприбуткування прибутку підприємств". На період реконструкції, модернізації, добудови, дообладнання та консервації об'єктів основних засобів нарахування амортизації за такими об'єктами призупиняється. Законсервованих основних засобів немає. Нарахування амортизації із використанням методів прискореного зменшення залишкової вартості не здійснювалось. Переоцінка основних засобів на дату балансу (31.12.2011 р.) у відповідності до вимог пунктів 16-21 П(С)БО 7 не здійснювалась. Хоча пунктом 16 даного П(с)БО зазначено, що підприємство може переоцінювати об'єкт основних засобів, якщо залишкова вартість цього об'єкта суттєво відрізняється від його справедливої вартості.

Вартість основних засобів на дату балансу (31.12.2011р.) складає:

- первісна вартість - 4699,2 тис.грн.;
- нарахований знос - 1526,6 тис.грн.;
- залишкова (балансова) вартість - 3172,6 тис.грн.

Станом на дату балансу (31.12.2011р.) незавершене будівництво відсутнє.

Довгострокових фінансових вкладень Приватне акціонерне товариства "Корнинський кар'єр "Леопард" станом на дату балансу не має. Разом необоротні активи складають 3172,6 тис.грн. на дату балансу (на 31.12.2011р.). Облік запасів здійснюється згідно з П(С)БО 9 "Запаси". Оцінка запасів здійснюється по фактичній собівартості. Метод оцінки вибуття запасів, матеріалів, палива, запчастин, МШП для списання на виробництво здійснюється за середньозваженою ціною (середньозваженою собівартістю). Аналітичний облік наявності і руху матеріалів, запасів та МШП ведеться в обігово-сальдових відомостях за кожним найменуванням ТМЦ окремо та в розрізі матеріально-відповідальних

осіб, в бухгалтерії - в кількісно-сумовому виразі, на складах за картками складського обліку - в кількісному виразі. На підприємстві забезпечена відповідність порядку визнання та первісної оцінки придбання запасів згідно П(С)БО №9 "Запаси", незмінність визначених методів оцінки вибуття запасів протягом звітного періоду (року). На дату балансу запаси оцінені згідно з прийнятою на підприємстві обліковою політикою.

На дату балансу запаси за балансом товариства складають 79,4 тис.грн.. Облік витрат підприємства (склад витрат, порядок розподілу загально-виробничих витрат) проводився згідно методологічних засад визначених Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 16 "Витрати". Дебіторська заборгованість за товари (роботи, послуги) обліковується відповідно до П(С)БО 10 "Дебіторська заборгованість" та включається до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю та складає на дату балансу 0,0 тис.грн. Визнання і оцінка реальності дебіторської заборгованості, на думку аудиторів, в цілому відповідає П(С)БО 10 "Дебіторська заборгованість". Облік касових операцій ведеться у відповідності з Положенням про ведення касових операцій у національній валюті в Україні, затвердженого постановою Правління Національного банку України № 637 від 15.12.2004р., зареєстр. в Міністерстві юстиції України 13.01.2005р. №40/10320. По операціям на розрахунковому рахунку і валютних рахунках, розрахунках по заробітній платі, з підзвітними особами, з бюджетом, позабюджетними фондами і соціальному страхуванню відхилень від нормативів не встановлено. Залишки на рахунках обліку грошових коштів відповідають касовій книзі і випискам банків. До складу інших оборотних активів за балансом товариства відносяться суми податку на додану вартість з рахунків податкового кредиту та податкового зобов'язання, тимчасово не враховані у розрахунках з бюджетом (0,0 тис.грн. на дату балансу). Вартість оборотних активів на дату балансу (на 31.12.2011р.) складає 187,4 тис.грн. Витрати майбутніх періодів складають 274,8 тис.грн.

7.2. Висловлення думки щодо розкриття інформації про зобов'язання відповідно до встановлених нормативів - Національних (положень) стандартів) бухгалтерського обліку

За термінами погашення зобов'язання поділяються на довгострокові та короткострокові.

До складу довгострокових зобов'язань за балансом товариства відноситься інші довгострокові зобов'язання в сумі 1135,5 тис. грн., це сума заборгованості перед АТЗТ "Торговий дім" "Укрбудматеріали" - 1135,5 тис. грн..

Короткострокові зобов'язання класифікуються за наступними видами:

- кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги перед постачальниками - 997,9 тис.грн.;
- заборгованість перед бюджетом - 74,3 тис.грн.;
- заборгованість зі страхування - 20,3 тис.грн.;
- заборгованість з оплати праці - 44,3 тис.грн.;
- інші поточні зобов'язання - 1748,0 тис.грн..

Разом поточні зобов'язання підприємства на 31.12.2011р. складають 2884,8 тис.грн.

Інвентаризація по всім розрахункам з кредиторами Товариством проводилась протягом року шляхом звірок.

Облік та оцінка зобов'язань, а також відображення їх у фінансовій звітності Товариства, в цілому, відповідає П(С)БО 11 "Зобов'язання", але під час проведення аудиту ми не отримали від контрагентів

підтвердження сум кредиторської заборгованості та відсутні по деяким контрагентам акти звірок.

7.3. Розкриття інформації про власний капітал відповідно до встановлених нормативів - Національних (положень) стандартів бухгалтерського обліку

До складу власного капіталу за балансом товариства відносяться:

- статутний капітал - 500,0 тис.грн.;
- інший додатковий капітал - 135,5 тис.грн.;
- непокриті збитки - (1021,0) тис.грн.

Разом власний капітал на дату балансу (на 31.12.2011р.) складає (-385,9) тис.грн.

7.3.1. Розкриття інформації про формування статутного капіталу товариства, сплати акціонерами товариства статутного фонду (капіталу); забезпечення випуску цінних паперів відповідно до законодавства України

Закрите акціонерне товариство "Корнинський кар'єр "Леопард" засноване згідно з Установчим договором від 25 квітня 2002 року, керуючись Законами України "Про підприємництво", "Про підприємства в Україні", "Про господарські товариства", "Про цінні папери і фондову біржу", "Про зовнішньоекономічну діяльність". Засновниками товариства є всі особи, зазначені в Установчому договорі. Кількість засновників - 71, в тому числі 70 фізичних осіб та 1 юридична особа. Засновником товариства є члени трудового колективу ДП "Коринський кар'єр в кількості 70 чоловік (19700 шт. акцій на суму 19700,00 грн., що складає 11,257% статутного фонду ЗАТ) та АТЗТ "Торговий дім "Укрбудматеріали" (155300 шт. акцій на суму 155300,00 грн., що складає 88,743%). Статутний фонд товариства створювався за рахунок внесків Засновників в обмін на акції. Розмір Статутного фонду визначений засновниками установчим договором в сумі 175000 грн., та поділений на 175000 простих іменних акцій номінальною вартістю 1 (одна) грн. кожна. Всі внески були сформовані засновниками грошовими коштами: фізичні особи сформували свої внески шляхом внесення готівкових коштів в касу підприємства, юридична особи оплатила свій внесок шляхом безготівкового перерахування коштів на розрахунковий рахунок підприємства. Всі внески сформовані засновниками своєчасно та в повному обсязі. Свідоцтво про реєстрацію випуску цінних паперів було видане Житомирським територіальним управлінням ДК ЦПФР 30 вересня 2002 року №33/06/1/02.

Загальними зборами від 31.07.2006р. прийняте рішення збільшити розмір статутного капіталу (фонду) на 325000 гривень за рахунок додаткових внесків акціонерів шляхом додаткового випуску простих іменних акцій у кількості 325000 штук існуючої номінальної вартості 1,00 грн. кожна, загальною номінальною вартістю 325000 гривень. Строк і порядок реалізації акціонерами свого переважного права на придбання акцій, що пропонуються до розміщення:

- 1-а черга: 11 жовтня - 31 жовтня 2006р.,
- 2-а черга: 01-07 листопада 2006р.,
- 3-а черга: 08 листопада 2006р. (реалізація залишку нерозміщених акцій).

Станом на 09.11.2006р. акціонерами товариства повністю оплачено за прості іменні акції додаткової емісії. Оплата здійснювалась виключно грошовими коштами - шляхом перерахування безготівкових коштів на поточний рахунок ЗАТ "Корнинський кар'єр "Леопард" (р/р № 260044502 в ЖОД АППБ "Аваль" МФО 311528):

Дата	Сума, грн.	Платник, акціонер	Первинний документ
11.10.06	115000,00	АТЗТ "Торговий Дім "Укрбудматеріали", код ЄДРПОУ 30930784, 04053 м. Київ, вул. Артема, 73.	плат.дор. № 24 від 11.10.06
17.10.06	180657,00		плат.дор.№1912 від 17.10.06
01.11.06	26693,00		плат. дор. №1993 від 01.11.06
08.11.06	2650,00		плат. дор. №2066 від 08.11.06
Всього:	325000,00	-	-

Згідно змін внесених в Установчі документи (Статут товариства): зміни зареєстровані Попільнянської районною державною адміністрацією Житомирської області, дата реєстрації 09.11.2006р., номер запису 12971050002000105. Згідно пункту 4.1. Статуту статутний капітал товариства складає 500000,00 (п'ятсот тисяч) гривень та поділених на 500000 штук простих іменних акцій номінальною вартістю 1,00 грн. кожна.

Згідно рішення загальних зборів Товариства, від 11 жовтня 2010 року визначено тип Товариства та змінено найменування Товариства на Приватне акціонерне товариство "Корнинський кар'єр "Леопард", Затверджено Статут Приватного акціонерного Товариства "Корнинський кар'єр "Леопард" (нова редакція). Державна реєстрація змін до установчих документів проведена 13.10.2010 року, № запису 12971050007000105. Свідцтво про реєстрацію випуску акцій, видане Житомирським територіальним управлінням ДКЦПФР, форма існування бездокументарна, реєстраційний № 89/06/1/10, дата видачі 22 листопада 2010 року. Депозитарій, який обслуговує випуск акцій товариства: ПАТ "Національний депозитарій України", (код ЄДРПОУ 0370711); Зберігач, у якого відкриті рахунки власникам акцій: ТОВ "Укрекобудінвест" (код ЄДРПОУ 34355660). Розмір статутного фонду на дату проведення аудиту (31.12.2011р.):

- заявлений: 500 000,00 грн. (п'ятсот тисяч гривень);
- сплачений: 500 000,00 грн. (п'ятсот тисяч гривень), що відповідає Статуту Товариства.

7.3.2 Відповідність вартості чистих активів вимогам законодавства
Розрахунок вартості чистих активів Приватного акціонерного товариства "Корнинський кар'єр "Леопард" проводиться аудитом на підставі Рішення Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 485 від 17.11.2004р. "Про схвалення Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств". Під вартістю чистих активів акціонерного товариства розуміється величина, яка визначається шляхом вирахуванням із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку. Для визначення вартості чистих активів складається розрахунок за даними бухгалтерської звітності відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку №2 "Баланс", затвердженого наказом Міністерства фінансів України 31.03.99р. №87 зі змінами та доповненнями, зареєстрованих в Міністерстві юстиції України 21.06.99р. № 396/3689. За даними бухгалтерської фінансової звітності Приватного акціонерного товариства "Корнинський кар'єр "Леопард", що прикладається до даного розрахунку та складену у відповідності Національну концептуальну основу фінансової звітності, про що сказано у попередніх розділах даного аудиторського звіту, вартість чистих активів підприємства складає станом на 31.12.2011 року (-385,5)_тис. грн.. Отже, особливу увагу керівництва товариства звертаємо на той факт, що станом на 31 грудня 2011 року вартість чистих активів

підприємства виявляється меншою за розмір статутного капіталу. Так чисті активи підприємства (активи підприємства за мінусом його зобов'язань) становлять:

- на 31.12.2010р. (-345,8) тис.грн.,
- на 31.12.2011р. -(385,5) тис.грн.

статутний капітал товариства складає 500,0 тис.грн. Отже, на 31.12.10р. чисті активи менше статутного капіталу на 885,5 тис.грн.

У відповідності до статті 155 пункту 3 Цивільного Кодексу України зі змінами та доповненнями, внесеними Законом України від 19 червня 2003 року №980-IV: "Якщо після закінчення другого та кожного наступного фінансового року вартість чистих активів акціонерного товариства виявиться меншою від статутного капіталу, товариство зобов'язано оголосити про зменшення свого статутного капіталу та зареєструвати відповідні зміни до статуту у встановленому порядку. Якщо вартість чистих активів товариства стає меншою від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом, товариство підлягає ліквідації."

7.3.3. Розкриття інформації щодо інших статей власного капіталу

За балансом товариства додаткового вкладеного капіталу не має. При первинному розміщенні акцій статутний капітал був сплачений по номінальній вартості, емісійного доходу не виникло. До складу іншого додаткового капіталу станом на 31 грудня 2011 р. входить:

- дооцінка активів, безоплатно отримані необоротні активи.

Інший додатковий капітал складає на дату балансу 135,5 тис. грн. Формування резервного капіталу у відповідності до установчих документів у звітному році не проводилось. (через отримання збитків від діяльності).

Неоплаченого капіталу не має.

Терміни погашення заборгованості учасниками за внесками до статутного фонду не порушувались.

У звітному році викуп власних акцій товариством не проводився. За балансом товариства вилученого та неоплаченого капіталу не має.

7.3.4. Розкриття інформації щодо обсягу чистого прибутку

Органи управління:

- Вищий орган Товариства - загальні збори акціонерів;
- Наглядова Рада;
- Правління Товариства;
- Ревізійна комісія.

Останні Загальні Збори акціонерів ВАТ проводились "11"жовтня 2010 року, на яких розглянуто звіти Правління про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2009 рік, звіт Ревізійної комісії за результатами перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2009 рік, затверджено річний звіт та баланс Товариства за 2009 рік, порядок розподілу прибутку (покриття збитків) Товариства за 2009 рік, прийнято рішення про переведення випуску іменних акцій ЗАТ "Корнинський кар'єр "Леопард", з документарної форми випуску у бездокументарну форму, обрано депозитарія, який буде обслуговувати випуск акцій: ПАТ "Національний депозитарій України" (код ЄДРПОУ 30370711, та обрано зберігача, у якого будуть відкриті рахунки власникам акцій: ТОВ "Укрекобудінвест" (код ЄДРПОУ 34355660). Прийнято рішення про визначення типу Товариства та зміну найменування Товариства на Приватне акціонерне товариство "Корнинський кар'єр

"Леопард", прийнято рішення про внесення змін до Статуту , шляхом викладення Статуту в новій редакції.

Виручка (валовий дохід) від реалізації визначається згідно з П(С)БО 15 "Доходи".

Непокритий збиток підприємства станом на кінець звітного періоду складає (-1021,0) тис. грн. У звітному 2011 році отримано збитку від діяльності 39,7 тис.грн. В звітному році дивіденди не нараховувались. Залишків коштів за сформованими підприємством фондами по балансу товариства не має.

7.3.5. Розкриття інформації про дії, які відбулися 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" та розділом XIII "Значні правочини та правочини, щодо вчинення яких є заінтересованість" ст. 70,71 Закону України "Про акціонерні товариства"

Особлива інформація про емітента - інформація про будь-які дії, що можуть вплинути на фінансово-господарський стан емітента та призвести до значної зміни його цінних паперів.

До особливої інформації належать відомості про:

- прийняття рішення про розміщення цінних паперів на суму, що перевищує 25 відсотків статутного капіталу;
- прийняття рішення про викуп власних акцій;
- факти лістингу/делістингу цінних паперів на фондовій біржі;
- отримання позики або кредиту на суму, що перевищує 25 відсотків активів емітента;
- зміну складу посадових осіб емітента;
- зміну власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій;
- рішення емітента про утворення, припинення його філій, представництв;
- рішення вищого органу емітента про зменшення статутного капіталу;
- порушення справи про банкрутство емітента, винесення ухвали про його санацію;
- рішення вищого органу емітента або суду про припинення або банкрутство емітента.

У звітному (2011) році у Приватного акціонерного товариства "Корнинський кар'єр "Леопард" не відбулися і події, що відносять у відповідності до статті 41 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" до особливої інформації.

Посадовими особами в звітному періоді (2011 рік) були:

Посада Прізвище, ім'я, по батькові Зміни (призначено/ звільнено) Д ата прийняття рішення

Голова правління Кривенко Михайло Іванович

Член правління Мазуренко Людмила Кирилівна

Член правління Каня Тетяна Павлівна

Голова Наглядової Ради Назарчук Валерій Миколайович

Член Спостережної Ради Денисова Наталія Петрівна

Член Спостережної Ради Шарова Вікторія Василівна

Голова Ревізійної комісії Панченко Андрій Аркадійович

Член ревізійної комісії Кураколов Едуард Петрович

Член ревізійної комісії Дубовчук Валентина Володимирівна

Зміни власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій не відбулось.

- Згідно статті 70; 71 Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р. із змінами та доповненнями, підприємство не вчиняло значного правочину.

- Згідно статті 76 Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р. із змінами та доповненнями, спеціальна перевірка фінансово-господарської діяльності товариства проводиться ревізійною комісією (ревізором), звіт про роботу ревізійної комісії за 2009 затверджено загальними зборами акціонерів Товариства 11 жовтня 2010 року.

8. Довідка про фінансовий стан Приватного акціонерного товариства "Корнинський кар'єр "Леопард"

На підставі проведеного аналізу показників фінансового стану можна зробити висновки про реальність та перспективи фінансового стану акціонерного товариства, і оцінити (на власну думку) вірогідність його безперервного функціонування як суб'єкта господарювання. При проведенні аналізу фінансового стану підприємства використовувались показники форм фінансового звіту за 2011 рік. Метою фінансового аналізу підприємства є оцінка фінансового стану підприємства на 31 грудня 2011 року, з урахуванням динаміки його змін, які склалися за результатами господарської діяльності підприємства за два останні роки, визначення факторів, що вплинули на ці зміни, та прогнозування майбутнього фінансового стану підприємства. Оцінку фінансового стану підприємства проведено з позицій майнового та фінансового стану, за показниками, розрахунок яких наведений нижче.

Основні показники фінансового стану Приватного акціонерного товариства "Корнинський кар'єр "Леопард".

Показники акціонерного товариства		Показники фінансового стану	
	Коефіцієнт	Коефіцієнт	Коефіцієнт
Коеф-т покриття	Коефіцієнт абсолютної	загальної	фінансової
зобов.власним	рентабельн. ліквідності	ліквідності	стійкості
капіталом	активів	(покриття)	або незалежн.
(структури			або автономії)
капіталу або			
фінансування)			

Формула	K1=(Грошові кошти	K2=(Грошові кошти	K3=Власні
кошти	K4=(Довгострокова, Ч.прибуток		
розрахунку + Грошові еквіваленти	+ Грошові		/Вартість
майна короткострокова	підп-ва /		
показника	+ короткострокові	еквіваленти+Дебітори	(підсумок
активу кредиторська	Середньорічна		
	фінансові	(непрострочені	(підсумок
активу заборгованість)	вартість		
	вкладення)/	та реальні)+ Запаси+	балансу)
Власний	активів		
	короткострокові	Витрати)/короткостр.	

капітал

зобов'язання

заборгованість

Орієнтовне

позитивне

значення

показника 0,25 - 0,5 1,0 - 2,0 0,25 - 0,5 0,5 - 1,0

>0, збільшення

2010 рік 0,004 0,051 -0,100 -10,955 0,006

2011 рік 0,037 0,065 -0,106 -10,429 -

відхилення(+,-) 0,033 0,014 -0,006 0,527 -
0,006

відхилення (%) 825,0 27,5 5,586 -4,807 -

Аналіз ліквідності підприємства дозволяє визначити спроможність підприємства сплачувати свої поточні зобов'язання. Коефіцієнт покриття показує, що підприємство на 6,5% забезпечено ресурсами, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань. Коефіцієнт покриття зростає в 2011 році у порівнянні до рівня 2010 року з 0,051 до 0,065 (на 27%), однак даний показник знаходиться далеко за межами нормативних значень. Показник абсолютної ліквідності характеризує негайну готовність підприємства ліквідувати короткострокову заборгованість і в даному випадку на кінець звітного періоду складає 0,037, що свідчить про те, що підприємство не може терміново погасити свої зобов'язання через відсутність коштів на банківському рахунку. Аналіз фінансової стійкості (платоспроможності, автономії) підприємства характеризує структуру джерел фінансування ресурсів підприємства, ступінь фінансової стійкості і незалежності підприємства від зовнішніх джерел фінансування діяльності. Коефіцієнт фінансової стійкості (платоспроможності) показує питому вагу власного капіталу в загальній сумі засобів, авансованих у його діяльність. Практикою встановлено, що загальна сума заборгованості (і короткострокової, і довгострокової) не повинна перевищувати суму власних джерел фінансування, тобто критичне значення складає 635 тис.грн., а сума загальної заборгованості 4020,3 тис.грн. Коефіцієнт фінансової стійкості (або незалежності, або автономії) на 31.12.2011р. складає (-10,6)%, це говорить, що підприємство не має власного капіталу. Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом (або коефіцієнт фінансування, або структури капіталу) характеризує залежність підприємства від залучених засобів, та показує перевищення власних коштів над позиковими, що свідчить про достатній рівень фінансової стійкості і відносну незалежність від зовнішніх фінансових джерел. Коефіцієнт фінансування становить (-10,4), тобто підприємства повністю залежить від залучених засобів, та не має власних.

Діяльність підприємства є прибутковою (збитковою) протягом звітного періоду (2011 рік). Коефіцієнт рентабельності активів розраховується як відношення чистого прибутку підприємства до середньорічної вартості активів і характеризує ефективність використання активів. Так як підприємство є збитковим у звітному році, коефіцієнт рентабельності активів не розраховується (або дорівнює 0). Так показники фінансової стійкості характеризуються досить однозначно - всі вони мають стійку тенденцію до погіршення, що пов'язано з падінням власного капіталу (через отримання постійних збитків від

діяльності), ростом поточних зобов'язань підприємства. Наведені показники станом на 31.12.2011р. свідчать про погіршення фінансового стану Приватного акціонерного товариства "Корнинський кар'єр "Леопард", інвестиційна привабливість підприємства залишається на низькому рівні та не має тенденції до поліпшення. Аудитор не може передбачити майбутні події чи обставини, які можуть спричинити погіршення показників діяльності підприємства. Тому відсутність в аудиторському висновку будь-яких тверджень про стійкість підприємства не може розглядатися як гарантія його спроможності продовжувати свою діяльність безперервно. Ймовірне існування подій або обставин, які можуть стати підставою для значних сумнівів, щодо стійкості суб'єкта господарювання. В результаті проведеного аналізу можна зробити висновок, що фінансовий стан не задовільний та має тенденцію до погіршення, всі показники не відповідають нормативним вимогам. Підприємство потребує проведення негайних заходів по збільшенню об'ємів реалізації, відмови від зайвих витрат, зміни цінової політики. Підприємству не обійтися без зовнішніх інвестицій у поліпшення стану існуючих виробничих потужностей, оздоровленню фінансового стану підприємства в цілому. Отже, для забезпечення безперервного функціонування підприємства як суб'єкта господарювання необхідним є приділення відповідної уваги ефективній виробничій діяльності, пошуку резервів зниження витрат виробництва та погашення поточних зобов'язань.

9. Заключна частина аудиторського висновку

Активи та зобов'язання підприємства підтверджені даними Оборотно-сальдового балансу (відомості), Головної книги, даними синтетичних регістрів обліку, аналітичним даним. Проведена інвентаризація відображає реальний склад майна та зобов'язань підприємства на дату проведення інвентаризації. В обліку заведені майже всі рахунки бухгалтерського обліку за встановленим Планом рахунків, Аналітичний і синтетичний облік між собою тотожні. Бухгалтерська та статистична звітність складаються своєчасно, підписується уповноваженими особами. Дані окремих форм звітності Приватного акціонерного товариства "Корнинський кар'єр "Леопард" узгоджені між собою.

На підставі проведеної перевірки бухгалтерського обліку Приватного акціонерного товариства "Корнинський кар'єр "Леопард" можна заключити наступне:

1. фінансова звітність за рік, який закінчився 31.12.2011 складена у відповідності з Національними Положеннями (Стандартами) бухгалтерського обліку; дані, представлені у фінансовій звітності, відповідають сальдо та оборотам регістрів бухгалтерського обліку;
2. були дотримані принципи послідовності та неперервності діяльності;
3. фінансова звітність підписана уповноваженими особами;
4. ніяких подій, що вказують на порушення діючого законодавства, що регулює принципи бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, а також статутних документів підприємства, не виявлено.

Фінансова звітність підприємства в усіх суттєвих аспектах відповідає даним бухгалтерського обліку на підприємстві та нормативним вимогам щодо організації бухгалтерського обліку та звітності в Україні. За період з 01.01.2012р. по дату аудиту не відбулося подій, які істотно б вплинули на фінансову звітність підприємства. Представлена фінансова звітність, розглянута за масштабами та методами перевірки,

визначеними для даного аудиторського висновку, підготовлена згідно з нормативними вимогами щодо бухгалтерського обліку та звітності в Україні, і достовірно відображає у всіх суттєвих аспектах інформацію згідно з визначеною концептуальною основою фінансової звітності та відповідає вимогам законодавства.

Директор ПП "Аудиторська фірма "Екаунт"
Терентіївна
(Сертифікат аудитора серії А № 004408
чинний до 30 листопада 2014 року)

Онищук Галина

Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його положення на ринку; інформацію 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

У даний час перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг-більше 5 млн.куб.м розвідані запаси з середньою блочністю по родовищі 30%, відстань від видобування блоку до цеху каменеобробки 150 м-перспектива в застосуванні новітніх технологій та використання прогресивного обладнання. Перспективність в основному залежність від архітектурно-будівельної галузі-скорочуються оздоблювальні та будівельні обсяги відповідно скорочується видобування блоку та відсутність замовлень на вироби з гранітного блоку (бордюр, плитка для мостіння вулиць, модульна плитка і т. ін.).Гранітний блок це різноманітні підприємства з обробки граніту, основні клієнти це підприємства з архітектурного оздоблення та укладання гранітних виробів (Вінницька обл., Житомирська, Київська, Запоріжжя, Кременчук, Дніпропетровськ, Донецьк і багато ін.). Основні ризики в діяльності емітента - застосування застарілих технологій виробництва та обладнання для обробки каменю, інвестування в новітні технології та придбання прогресивного обладнання акціонерами не передбачаються, без інвестувань розширення виробництва та ринків збуту не можливе. Клієнтами є постійні клієнти з обробки граніту та попередня оплата всіх видів продукції. Товариство використовує власне родовище гранітів доступне в повній мірі, ціни на сировину та вироби з граніту не перевищують цін аналогічних виробництв. Галузь інтенсивно переходить на новітні технології видобування та обробки гранітів, що дає можливість значно знизити собівартість виробництва. Становище на ринку-хитке, безперспективне. Особливість продукції емітента -декоративність, легка в обробці. Кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання -4.

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

інвестиції, її вартість і спосіб фінансування

За останні 5 років Товариство нічого не списувало, придбало на 2401740,00 грн.

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. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, інформацію 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

Виробничі потужності обладнання використовуються на 60%. Утримання активів здійснюється господарським способом, знаходження основних засобів за місцемзнаходження Товариства.

Особливостей по екологічних питаннях, які б могли позначитися на використанні активів підприємства не спостерігається. 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 - відсутні. Підприємство використовує власні основні засоби, облікові оцінка та відображення у фінансовій звітності яких достовірна. Аналітичний облік ведеться в оборотно-сальдових відомостях за відповідними рахунками. Дані аналітичного обліку відповідають даним синтетичного обліку і вимогам чинного законодавства з бухгалтерського обліку. Облік основних засобів, інших необоротних активів ведеться у відповідності до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 7 "Основні засоби". За об'єктами основних засобів ведуться типові картки аналітичного обліку 03-7. В ході інвентаризації лишків та нестач основних засобів не встановлено. Проведена інвентаризація відображає реальний склад та кількість наявних основних засобів станом на 01 листопада 2011 року. Облік основних засобів ведеться за групами на виконання вимог чинного податкового законодавства та за видами основних засобів із використанням встановленого Плану рахунків бухгалтерського обліку. Щорічна індексація основних засобів згідно із Податковим кодексом України (від 02.12.2010 № 2755-VI із змінами і доповненнями) ст. 146.21 та Законом України "Про оприбуткування прибутку підприємств" ст.8, який діяв до 01 квітня 2011 року, не проводилась. Відображення в обліку та звітності надходжень, реалізації, ліквідації та іншого вибуття, інвентаризації, ремонту та переоцінки основних засобів здійснюється відповідно до П(С)БО 7 "Основні засоби". Вартість основних засобів на дату балансу (31.12.2011р.) складає:

- первісна вартість - 4699,2 тис.грн.;
- нарахований знос - 1526,6 тис.грн.;
- залишкова (балансова) вартість - 3172,6 тис.грн.

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

В осінньо-зимовий період значно знижується попит на продукцію. Ріст

залізничних тарифів, велика енергоємність виробництва, різке зростання цін на запасні частини. Товариство залежне від законодавчих або економічних обмежень.

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

За звітний період на Товариство накладався штраф з податку на прибуток у сумі 195.00 тис.грн
штраф з видубутку надра у сумі 180.00 тис.грн.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента

Діяльність емітента фінансується за рахунок власних коштів, отриманих від реалізації виробленої готової продукції. Робочого капіталу достатньо для поточних потреб, фахівці емітента не проводили оцінки шляхів покращення ліквідності.

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

Укладених але не виконаних договорів на кінець звітного періоду Товариство не має.

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)

Планується покращити фінансовий стан товариства за рахунок розширення ринку збуту. Істотні фактори, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому відсутні.

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

Досліджень та розробок у звітному році товариство не здійснювало.

Інформація щодо судових справ, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства або його посадові особи (дата відкриття провадження у справі, сторони, зміст та розмір позовних вимог, найменування суду, в якому розглядається справа, поточний стан розгляду). У разі відсутності судових справ про це зазначається Судових справ, стороною в яких виступає товариство, не було.

Інша інформацію, 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

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвесторами фінансового стану та результатів діяльності емітента, відсутня

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

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

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	3282.700	3161.800	0.000	0.000	3282.700	3161.800
- будівлі та споруди	1424.800	1020.700	0.000	0.000	1424.800	1020.700
- машини та обладнання	1621.800	1852.900	0.000	0.000	1621.800	1852.900
- транспортні засоби	236.100	288.200	0.000	0.000	236.100	288.200
- інші	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
2.Невиробничого призначен	17.300	10.800	0.000	0.000	17.300	10.800
- будівлі та споруди	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- машини та обладнання	17.300	10.800	0.000	0.000	17.300	10.800
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
Усього	3300.000	3172.600	0.000	0.000	3300.000	3172.600

Пояснення: На кінець року первісна вартість основних засобів становила 4699,2 тис.грн., знос основних засобів становив 1526,6 тис.грн. або 32,48% від первісної вартості. Залишкова вартість 03 3172,6 тис.грн. Зміни у вартості основних засобів зумовлені їх зносом. Ступінь використання основних засобів становить 60%. Обмежень на використання основних засобів немає. Термін користування основними засобами по групам: III група – 20 років; IV та V групи – 5 років, VI група – 4 роки. Товариство користується як власними основними засобами так за їх цільовим призначення для здійснення виробничої діяльності.

13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів	-385.5	-345.8
Статутний капітал	500.0	500.0
Скоригований статутний капітал	500.0	500.0
Опис	Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до методичних рекомендацій ДКЦПФР (Рішення № 485 від 17.11.2004 року) та Положення (стандарт) бухгалтерського обліку 2 "Баланс", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України 31.03.99 N 87. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Чисті активи = Необоротні активи + Оборотні активи + Витрати майбутніх періодів- Довгострокові зобов'язання - Поточні зобов'язання - Забезпечення наступних виплат і платежів - Доходи майбутніх періодів	
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів(-385.500 тис.грн.) менше скоригованого статутного капіталу(500.000 тис.грн.).Згідно статті 155 п.3 Цивільного кодексу України товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу. та зареєструвати відповідні зміни до статуту у встановленому порядку.Треба взяти до уваги, що мінімальний статутний капітал АТ на кінець звітного періоду становить *** тис.грн.Це свідчить про те, що згідно статті 155 п.3 Цивільного кодексу України АТ підлягає ліквідації	

13.3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн.)	Відсоток за корист. коштами (% річних)	Дата погашення
Кредити банку, у тому числі :	X	0.00	X	X
	д/н	0.00	0.000	д/н
Зобов'язання за цінними паперами	X	0.00	X	X
у тому числі за облігаціями (за кожним 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	0.00	X	X
За векселями (всього)	X	0.00	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	74.30	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0.00	X	X
Інші зобов'язання	X	3946.00	X	X
Усього зобов'язань	X	4020.30	X	X
Опис:	Д/Н			

13.4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основний вид продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн.)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн.)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Блок гранітний	штуки	999.70	100.00	штуки	1179.20	100.00

13.5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	матеріальні витрати	53.00
2	витрати з оплати праці	31.00
3	амортизація	7.00
4	інші	9.00

ІНФОРМАЦІЯ ПРО СТАН КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

Загальні збори акціонерів

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки ?

	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2009	1	0
2	2010	1	0
3	2011	0	0

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія	X	
Акціонери		X
Реєстратор		X
Депозитарій		X
Інше	немає	

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

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

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

	Так	Ні
Підняттям карток	X	
Бюлетенями (таємне голосування)		X
Підняттям рук		X
Інше	немає	

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	не скликалися	

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

Ні

Органи управління

Який склад наглядової ради (за наявності)?

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради	3
Кількість представників акціонерів, що правцюють у товаристві	0
Кількість представників держави	0
Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10% акцій	1
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10% акцій	2
Кількість представників акціонерів - юридичних осіб	0

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх трьох років ? **3**

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

	Так	Ні
Стратегичного планування		
Аудиторський		
З питань призначень і винагород		
Інвестиційний		
Інші	жодного не створено	
Інші	немає	

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

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради ?

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

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

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

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

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

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

Так

Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років ? 3

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

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

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

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

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві ?

	Так	Ні
Положення про загальні збори товариства	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	немає	

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

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

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

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

Який орган приймав рішення про призначення зовнішнього аудитора ?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада		X
Правління або директор	X	
Інше	немає	

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

З якої причини було змінено аудитора ?

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови угоди з аудитором	X	
Аудитора було замінено на вимогу акціонерів		X
Інше	немає	

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

	Так	Ні
Ревізійна комісія	X	
Наглядова рада		X
Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства		X
Стороння компанія або сторонній консультант		X
Перевірки не проводились		X
Інше	немає	

З ініціативи якого органу ревізійна комісія проводила перевірку останнього разу ?

	Так	Ні
З власної ініціативи	X	
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотків голосів		X
Інше	немає	

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

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 залучати іноземні інвестиції протягом наступних трьох років	X
Не визначились	

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

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

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

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень особи		X
Не задовольняли умови договору з особою		X
Особу змінено на вимогу:		
акціонерів		X
суду		X
Інше	У зв'язку з дематеріалізацією акцій	

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

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

яким органом управління прийнятий : **кодексу немає**

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

укажіть яким чином його оприлюднено : **кодексу немає**

Вкажіть інформацію щодо дотримання / **кодексу немає**

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

ФІНАНСОВИЙ ЗВІТ
суб'єкта малого підприємництва

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КОРНИНСЬКИЙ КАР"СР
"ЛЕОПАРД"

Територія ЖИТОМИРСЬКА ОБЛАСТЬ

Організаційно-правова форма господарювання

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

Орган державного управління ПІДПРИЄМСТВА УКРАЇНИ, ЗАСНОВАНІ ФІЗИЧНИМИ за КОДУ

Вид економічної діяльності ВИДОБУВАННЯ КАМЕНЮ ДЛЯ БУДІВНИЦТВА за КВЕД

Середня кількість працівників 34

Одиниця виміру: тис. грн.

Адреса 13514 ЖИТОМИРСЬКА ОБЛАСТЬ ПОПІЛЬНЯНСЬКИЙ Р-Н СМТ.КОРНИН КОРЛІВСЬКА, 13

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

Коди		
2012	01	01
31962765		
1824755400		
234		
7774		
14.11.0		

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

1. Баланс на "31" грудня 2011 р.

Форма № 1-м

Код за ДКУД

1801006

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Незавершені капітальні інвестиції	020	--	--
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	3300.0	3172.6
первісна вартість	031	4699.2	4699.2
знос	032	(1399.2)	(1526.6)
Довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035	--	--
первісна вартість	036	--	--
накопичена амортизація	037	(--)	(--)
Довгострокові фінансові інвестиції	040	--	--
Інші необоротні активи	070	--	--
Усього за розділом I	080	3300.0	3172.6
II. Оборотні активи			
Виробничі запаси	100	124.1	22.4
Поточні біологічні активи	110	--	--
Готова продукція	130	--	57.0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	--	--
первісна вартість	161	--	--
резерв сумнівних боргів	162	(--)	(--)
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
з бюджетом	170	--	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	--	--
Поточні фінансові інвестиції	220	--	--
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	11.8	108.0
у тому числі в касі	231	--	--
в іноземній валюті	240	--	--
Інші оборотні активи	250	--	--
Усього за розділом II	260	135.9	187.4
III. Витрати майбутніх періодів	270	6.7	274.8
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	--	--
Баланс	280	3442.6	3634.8

Пасив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	500.0	500.0
Додатковий капітал	320	135.5	135.5
Резервний капітал	340	--	--
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	(981.3)	(1021.0)
Неоплачений капітал	360	(--)	(--)
Усього за розділом I	380	-345.8	-385.5
II. Забезпечення наступних витрат і цільове фінансування	430	--	--
III. Довгострокові зобов'язання	480	1135.5	1135.5
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	--	--
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	--	--
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	1013.3	997.9
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з бюджетом	550	35.7	74.3
зі страхування	570	15.6	20.3
з оплати праці*	580	77.8	44.3
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття	605	--	--
Інші поточні зобов'язання	610	1510.5	1748.0
Усього за розділом IV	620	2652.9	2884.8
V. Доходи майбутніх періодів	630	--	--
Баланс	640	3442.6	3634.8

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

Д/Н

Голова правління
Кривенко Михайло Іванович

Головний бухгалтер
немає

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

за 2011 рік

Форма № 2-м

Код за ДКУД

1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	2030.7	1963.0
Непрямі податки та інші вирахування з доходу	020	(338.4)	(309.0)
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (010-020)	030	1692.3	1654.0
Інші операційні доходи	040	--	--
Інші доходи	050	--	--
Разом чисті доходи (030+040+050)	070	1692.3	1654.0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	080	(640.9)	(531.2)
Інші операційні витрати	090	(1091.1)	(1101.8)
у тому числі:	091	--	--
	092	(--)	(--)
Інші витрати	100	(--)	(--)
Разом витрати (080 + 090 + 100)	120	(1732.0)	(1633.0)
Фінансовий результат до оподаткування (070 - 120)	130	-39.7	21.0
Податок на прибуток	140	(--)	(--)
Чистий прибуток (збиток) (130 - 140)	150	-39.7	21.0
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	--	--

Скоригований чистий прибуток на одну просту акцію за звітний рік заповнено в гривнях, в тис.грн. він складає 0,0,0397 грн.

Скоригований чистий збиток на одну просту акцію за попередній рік заповнено в гривнях, в тис.грн. він складає 0,021 грн.

Голова правління _____

Кривенко Михайло Іванович

Головний бухгалтер _____

немає