

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	_____	Мельник Анатолій Тарасович
(посада)	(підпис)	(прізвище та ініціали керівника)
		27.04.2012
		(дата)
	М.П.	

Річна інформація емітента цінних паперів за 2011 рік

1. Загальні відомості

1.1. Повне найменування емітента	Закрите акціонерне товариство "Вантажна база ЛЗТА"
1.2. Організаційно-правова форма емітента	Закрите акціонерне товариство
1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента	32327825
1.4. Місцезнаходження емітента	79018, Львівська, Франківському, м.Львів, вул. Тургенєва, буд.72
1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента	(0322) 297-25-67, 297-25-67
1.6. Електронна поштова адреса емітента	297-25-67

2. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

2.1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	_____	(дата)
2.2. Річна інформація опублікована у	_____	(дата)
	(номер та найменування офіційного друкованого видання)	
2.3. Річна інформація розміщена на власній сторінці	_____	(дата)
	(адреса сторінки)	

Зміст

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

1. Основні відомості про емітента:
 - а) ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента X
 - б) інформація про державну реєстрацію емітента X
 - в) банки, що обслуговують емітента X
 - г) основні види діяльності X
 - г) інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності
 - д) відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств
 - е) інформація про рейтингове агентство
 - є) інформація про органи управління емітента X
2. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв) 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 відсотками та більше акцій емітента X
6. Інформація про загальні збори акціонерів X
7. Інформація про дивіденди
8. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент 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
 - г) інформація про собівартість реалізованої продукції
12. Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів
13. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду
14. Інформація про стан корпоративного управління X
15. Інформація про випуски іпотечних облігацій
16. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:
 - а) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям
 - б) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду

- в) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття
- г) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітної періоду
- г) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітної року
17. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття
18. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів
19. Інформація щодо реєстру іпотечних активів
20. Основні відомості про ФОН
21. Інформація про випуски сертифікатів ФОН
22. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН
23. Розрахунок вартості чистих активів ФОН
24. Правила ФОН
25. Річна фінансова звітність X
26. Копія(ї) протоколу(ів) загальних зборів емітента, що проводились у звітному році (для акціонерних товариств) (додається до паперової форми при поданні інформації до Комісії) X
27. Аудиторський висновок X
28. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)
29. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)
30. Примітки

3. Основні відомості про емітента

3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента

3.1.1. Повне найменування	Закрите акціонерне товариство "Вантажна база ЛЗТА"
3.1.2. Скорочене найменування (за наявності)	ЗАТ "Вантажна база ЛЗТА"
3.1.3. Організаційно-правова форма	Закрите акціонерне товариство
3.1.4. Поштовий індекс	79018
3.1.5. Область, район	Львівська, Франківському
3.1.6. Населений пункт	м.Львів
3.1.7. Вулиця, будинок	вул. Тургенєва, буд.72

3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента

3.2.1. Серія і номер свідоцтва	серія А00 номер 1 4
3.2.2. Дата державної реєстрації	07.02.2003
3.2.3. Орган, що видав свідоцтво	Виконавчий комітет Львівської міської ради
3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.)	2000000,00
3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.)	2000000,00

3.3. Банки, що обслуговують емітента

3.3.1. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	АТ "УкрСиббанк"
3.3.2. МФО банку	351005
3.3.3. Поточний рахунок	26000245395900
3.3.4. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	д/н
3.3.5. МФО банку	д/н
3.3.6. Поточний рахунок	д/н

3.4. Основні види діяльності

Здавання в оренду власного нерухомого майна 70.20.0, Оптова торгівля манітарно-технічним обладнанням 51.53.3, Роздрібна торгівля залізними виробами ,фарбами та склом 52.46.0

3.8. Інформація про органи управління емітента

Вищим органом управління є загальні збори акціонерів

Голова Правління - Мельник Анатолій Тарасович

Голова Спостережної ради - Башук Марян Петрович

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)
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)
Прохорова Вікторія Вікторівна			100,000000
Усього			100,000000

* не обов'язково для заповнення

5. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці

Середньооблікова чисельності штатних працівників облікового складу (осіб): 27

Середня чисельності позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб): 1

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб): 3

Фонд оплати праці: 684,1 тис. грн..

Фонд оплати праці відносно попереднього року збільшився на 103,7 тис. грн..

Протягом звітного періоду кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації працівників не змінювалася.

6. Інформація про посадових осіб емітента

□ 6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

6.1.1. Посада	Голова Правління
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Мельник Анатолій Тарасович
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	КА, 064163, 09.01.1996, Франківським РВ УМВС України у Львівській обл
6.1.4. Рік народження**	1948
6.1.5. Освіта**	вища
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**	17
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Львівське ВАТ "Облгуртгосптовари", заступник голови правління
6.1.8. Опис	Винагород (в т.ч. у натуральній формі) не отримував, посаду на будь-яких інших підприємствах не обіймає. Повноваження та обов'язки визначені у Статуті та внутрішніх документах товариства. Непогашеної судимості за посадові чи корисливі злочини у посадовій особи емітента немає. Змін у складі посадової особи товариства у звітному періоді не було
6.1.1. Посада	Головний бухгалтер
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Новак Оксана Євгенівна
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	КВ, 009606, 17.11.1998, Галицьким РВ УМВС України у Львівській обл.
6.1.4. Рік народження**	1973
6.1.5. Освіта**	вища
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**	5
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ТзОВ "Комплекс Дах ", головний бухгалтер
6.1.8. Опис	Винагород (в т.ч. у натуральній формі) не отримував, посаду на будь-яких інших підприємствах не обіймає. Повноваження та обов'язки визначені у Статуті та внутрішніх документах товариства. Непогашеної судимості за посадові чи корисливі злочини у посадовій особи емітента немає. Змін у складі посадової особи товариства у звітному періоді не було

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Голова Правління	Мельник Анатолій Тарасович	КА, 064163, 09.01.1996, Франківським РВ УМВС України у Львівській обл		0	0,000000	0			
Головний бухгалтер	Новак Оксана Євгенівна	КВ, 009606, 17.11.1998, Галицьким РВ УМВС України у Львівській обл.		0	0,000000	0			
Усього				0	0,000000	0	0	0	0

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

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт**		Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Прохорова Вікторія Вікторівна				2000000	100,000000	2000000			
Усього				2000000	100,000000	2000000	0	0	0

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

** Не обов'язково для заповнення.

8. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів (*)	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	01.01.1900	
Кворум зборів **	0,000000	
Опис	У звітному періоді збори не проводились.	

* Поставити помітку 'X' у відповідній графі.

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

10. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ТОВ "Балтік Фінанс Груп"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	36797165
Місцезнаходження	Укра,
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	
Факс	
Вид діяльності	
Опис	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Аудиторська фірма "Ера-Аудит"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	35287068
Місцезнаходження	Україна, 79007, Львівська, ., м.Львів, вул. Шолом-Алейхема, 7/4
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	сертифікат серії "А"
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська Палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.12.2008
Міжміський код та телефон	
Факс	
Вид діяльності	аудиторські послуги.
Опис	Між Аудиторською фірмою і Емітентом укладено договір на проведення аудиторської перевірки б/н від 17.04.2012 р.

11. Відомості про цінні папери емітента

11.1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.04.2003	11/13/1/03	Львівське територіальне управління ДКЦПФР	UA 1303171003	Іменні прості	Бездокументарна, іменні	1,00	2000000	2000000,00	100,000000
Опис									

12. Опис бізнесу

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

ЗАТ "Вантажна база ЛЗТА" здійснює діяльність в сфері здавання власного рухомого та нерухомого майна в оренду, здійснює зовнішньо-економічну діяльність в галузі оптової торгівлі санітарно-технічним обладнанням. Основними партнерами виступають підприємства нерезиденти країн Китай, Польща, Словаччина.

Організаційна структура 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

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

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

Текст аудиторського висновку

Товариство з обмеженою відповідальністю "Ера-Аудит"
79007, м. Львів, вул. Шолом-Алейхема 7, кв.4 тел/факс (032)244-43-22 ЄДРПОУ
35287068, р/р 260000105518 в ЗАТ "Про кредит Банк" м. Київ, МФО 320984

Аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора) щодо фінансової звітності
Закритого акціонерного товариства "Вантажна база ЛЗТА" станом на 31.12.2011 року.

М. Львів

24.04.2012 року

Аудиторський звіт призначається для власників цінних паперів та керівництва ЗАТ "Вантажна база ЛЗТА" (надалі - Товариство), фінансовий звіт якого перевіряється і може бути використаний для подання до Державної комісії з цінних з паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентом.

Основні відомості про Товариство

Повна назва: Закрите акціонерне товариство "Вантажна база ЛЗТА".

Код за ЄДРПОУ: 32327825.

Місцезнаходження та засоби зв'язку: 79018, Україна, м. Львів, вул. Тургенєва, 72.

Опис аудиторської перевірки та опис важливих аспектів облікової політики Товариства

Аудитором проводилась вибіркова перевірка фінансових звітів ЗАТ "Вантажна база ЛЗТА" станом на 31.12.2011 року в складі:

форма №1-м "Баланс" станом на 31.12.2011 року,

форма №2-м "Звіт про фінансові результати" за 2011 рік.

Ми провели аудит відповідно до вимог Закону України "про аудиторську діяльність", інших законодавчих актів України та згідно Міжнародних Стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі - МСА) Міжнародної федерації бухгалтерів, прийнятих в якості національних стандартів аудиту Рішенням аудиторської палати України № 122 від 18.04.2003 року.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 08.02.01 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХП

Нами були виконані процедури аудиту згідно вимог МСА 500 "Аудиторські докази", що відповідають меті отримання достатніх і прийнятних аудиторських доказів. У процесі виконання аудиторських процедур ми звернули увагу на доречність та достовірність інформації, що використовується нами як аудиторські докази. Аудиторські докази необхідні нам для обґрунтування аудиторської думки та звіту. За своїм характером докази є сукупними і отримувались нами в основному за допомогою аудиторських процедур, які виконувались в процесі аудиту.

У своїй роботі аудитор використовував принцип вибіркової перевірки. Під час перевірки до уваги бралися тільки суттєві викривлення. Планування і проведення аудиту було спрямоване на одержання розумних підтверджень щодо відсутності у фінансовій звітності суттєвих помилок. Дослідження здійснювалось шляхом тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у фінансовій звітності, а також оцінка відповідності застосованих принципів обліку нормативним вимогам, щодо організації бухгалтерського обліку і звітності в Україні, чинним протягом періоду перевірки.

Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядав заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

Метою проведення аудиторської перевірки фінансової звітності є надання аудиторіві можливості висловити думку стосовно того, чи складена фінансова звітність в усіх суттєвих аспектах згідно з визначеною концептуальною основою фінансової звітності.

На нашу думку, отримані аудиторські докази є достатньою та відповідною основою для висловлення аудиторської думки. Аудиторський висновок складено відповідно до пункту 15 частини другої статті 7, пунктів 8, 9, 13 статті 8 Закону України "Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні", статті 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", Законів України "Про аудиторську діяльність", "Про акціонерні товариства", Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, а також рішення Аудиторської палати України від 31.03.2011 № 122/2 "Про порядок застосування в Україні Стандартів аудиту та етики Міжнародної федерації бухгалтерів" з урахуванням вимог Положення щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку, затвердженого рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 29 вересня 2011 р. №1360, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 28.11.2011 року за № 1358/20096.

Фінансова звітність Товариства підготовлена згідно з вимогами Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку. Річна фінансова звітність складена на підставі даних бухгалтерського обліку ЗАТ "Вантажна база ЛЗТА" за станом на кінець останнього дня звітного року.

Наказ про облікову політику Товариства затверджено 01.01.2011 року.

Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду.

Відповідальність керівництва Товариства за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення цієї фінансової звітності відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та вимог чинного законодавства, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки; виконання значних правочинів, стану корпоративного управління; наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягає аудиту та іншою інформацією; невідповідного використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності Товариства; за достовірність і повноту відображення фактичних фінансово-господарських операцій в регістрах бухгалтерського обліку, а також за достовірність наданих для перевірки первинних документів.

Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансових звітів на предмет відсутності суттєвих помилок, незалежно від їх причин (шахрайство чи помилка); вибір та застосування належної облікової політики та підготовку облікових оцінок, що є коректними за даних обставин.

Відповідальність аудитора

Нашим обов'язком є висловити власну думку щодо цієї фінансової звітності на основі проведеного нами аудиту. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних Стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, та з урахуванням вимог Положення щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку, затвердженого рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 29 вересня 2011 р. №1360, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 28.11.2011 року за № 1358/20096.

Ці стандарти зобов'язують нас дотримуватися етичних вимог та планувати і проводити аудит таким чином, щоб отримати обґрунтовану впевненість у тому, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень.

Аудит передбачає перевірку шляхом тестування доказів, які підтверджують суми у фінансових звітах. Які саме процедури обрати, залежить від рішення аудитора, включно із оцінюванням ризиків не виявлення суттєвих викривлень у фінансових звітах, незалежно від їх причин (шахрайство чи помилка). Під час оцінювання ризику аудитор розглядає внутрішній контроль, що має відношення до підготовки та представлення фінансових звітів, для розробки процедур аудиту, які є відповідними до ситуації, а не для того, щоб скласти думку про ефективність внутрішнього контролю Товариства. Аудит також включає оцінювання застосовуваних принципів бухгалтерського обліку та суттєвих облікових оцінок, здійснених керівництвом, а також оцінювання подання фінансових звітів в цілому.

Висновок

Концептуальною основою фінансової звітності, яку використано для підготовки фінансової звітності, є законодавство України.

Ми не спостерігали за інвентаризаціями активів станом на 31 грудня 2011 року, оскільки ці дати передували нашому призначенню аудиторами Товариства та через обмеження в часі. Вказану процедуру виконувала інвентаризаційна комісія Товариства, якій ми висловлюємо довіру, згідно вимог МСА. Нами були виконані процедури, які обґрунтовують думку, що ці активи та зобов'язання наявні.

На балансі Товариства обліковується частина ремонтних робіт, як завершені капітальні інвестиції не введені в експлуатацію, що суперечить нормам П(С)БО 7 "Основні засоби".

На балансі Товариства не обліковується вартість інвестиційної нерухомість, хоча значна частина доходів Товариства - орендні платежі, це суперечить нормам П(С)БО 32 "Інвестиційна нерухомість".

Товариством не формується резерв сумнівних боргів, що суперечить нормам П(С)БО 10 "Дебіторська заборгованість".

На балансі Товариства обліковується дебіторська заборгованість, за якою минув термін позовної давності, що суперечить нормам П(С)БО 10 "Дебіторська заборгованість".

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

На думку аудитора, отримані аудиторські докази є достатньою та відповідною основою для висловлення умовно-позитивної аудиторської думки, за виключенням вищевказаних зауважень, про відповідність дійсного фінансового стану результатів діяльності Товариства за 2011 рік.

На нашу думку, фінансові звіти (Баланс та Звіт про фінансові результати), за винятком впливу зауважень, наведених у попередньому параграфі, надають достатньо правдивий та справедливий погляд на фінансовий стан Товариства станом на 31 грудня 2011 року та результати його діяльності за 2011 рік, згідно з Національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку України.

Фінансова стійкість (платоспроможність) Товариства

Станом на 31.12.2011 року фінансовий стан підприємства характеризується достатньою низькою платоспроможністю (абсолютною ліквідністю - погашення поточної заборгованості коштами) та низькою загальною ліквідністю - погашення поточної заборгованості оборотними активами.

Коефіцієнт фінансової стійкості (або платоспроможності, або автономії) (КФС), станом на 31.12.2011 року становить 0,4395 при теоретичному оптимальному значенні в межах 0,25 - 0,5.

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

Розмір чистих активів Товариства, визначений згідно Методичних рекомендацій Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств від 17.11.2004 р. № 485, становить 2206,1 тис. грн., що є більшим від розміру статутного капіталу Товариства та відповідає вимогам статей 155 Цивільного кодексу України та 14 Закону України "Про акціонерні товариства".

Значний правочин - правочин (крім правочину з розміщення товариством власних акцій), учинений акціонерним товариством, якщо ринкова вартість майна (робіт, послуг), що є його предметом, становить 10 і більше відсотків вартості активів товариства, за даними останньої річної фінансової звітності.

Товариство у 2011 році відповідно до статті 70 Закону України "Про акціонерні товариства" мало виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності) Вартість активів станом на 31.12.2011 року становить 4712,2 тис. грн. Сума мінімального правочину, яка підлягає аудиторським процедурам становить 471,2 тис. грн.

Ми вважаємо, що проведений нами аудит дає обґрунтовану підставу для висловлення нашої думки щодо відповідності вчинених Товариством у звітному періоді значних правочинів, чинному законодавству України.

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

Основні відомості про аудиторську фірму.

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

Код ЄДРПОУ: 35287068,

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

Номер, дата видачі свідоцтва про державну реєстрацію: 1 415 102 0000 018053, 26.07.2007 року,

Номер, дата видачі свідоцтва про внесення до Реєстру суб'єктів, які можуть здійснювати аудиторську діяльність: № 4033, від 27.09.2007 року, видане за рішенням Аудиторської палати України 182/10,

Номер, дата видачі свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторів та аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, що здійснюють діяльність на ринку цінних паперів: реєстраційний номер 987, серія та номер свідоцтва АБ 000896, термін дії свідоцтва з 31.03.2009 року до 27.09.2012 року.

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

Основні відомості про умови договору про проведення аудиту

Нами, незалежною аудиторською компанією Товариство з обмеженою відповідальністю "Ера-Аудит" (надалі - "ми", або "аудитори"), на підставі договору від 17 квітня 2012 року, з 17 по 24 квітня 2012 року проведено аудит річної фінансової звітності Закритого акціонерного товариства "Вантажна база ЛЗТА".

До цього висновку додається інформація про:

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

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ Версія 08.02.01 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХІІ

11. Вчинення значних правочинів.

12. Відповідність даних фінансової звітності даним обліку та відповідність даних окремих форм звітності один одному.

13. Фінансовий стан Закритого акціонерного Товариства.

Директор

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

Наталка Головата

1. Основні відомості про Товариство

Повна назва: Закрите акціонерне товариство "Вантажна база ЛЗТА".

Код за ЄДРПОУ: 32327825.

Місцезнаходження та засоби зв'язку: 79018, Україна, м. Львів, вул. Тургенєва, 72.

Свідоцтво про державну реєстрацію суб'єкта підприємницької діяльності - юридичної особи №377491 серії А00, видано державним реєстратором Дуда В.І. Дата проведення державної реєстрації 07.02.2003 року за № 1415120000003967. Виписка серія ААБ № 737225 з Єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб - підприємців видана Виконавчим комітетом Львівської міської ради 27.07.2011 року. Довідка про взяття на облік платника податків видана ДПП у Франківському районі м. Львова 26.06.2009 року № 3040, взято на облік в органах державної податкової служби 28.02.2003 року № 00506593. Свідоцтво №17969522 про реєстрацію платника податку на додану вартість видано 04.03.2003 року, індивідуальний податковий номер 323278213058.

Товариство користується наступними рахунками:

Найменування банку □ МФО □ Номер рахунку

Львівська філія АБ "Брокбізнесбанк" □ 325774 □ 26009118800061

Львівська філія АБ "Брокбізнесбанк" валютний долари □ 325774 □ 26009118800161/840

Львівська філія АБ "Брокбізнесбанк" валютний євро □ 325774 □ 26009118800161/978

АТ "УкрСиббанк" □ 351005 □ 26000245395900

АТ "УкрСиббанк" депозитний □ 351005 □ 26000245395901

АТ "УкрСиббанк" валютний долари □ 351005 □ 26000245395901/840

АТ "УкрСиббанк" валютний євро □ 351005 □ 26000245395901/978

ВАТ "Банк "Універсальний", мультивалютний □ 325707 □ 26000015620001

Довідка про включення до ЄДРПОУ видана Товариству Головним управлінням статистики у Львівській області 19.03.2012 року, номер АА 568715.

Основні види діяльності за КВЕД:

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

"□46.73 оптова торгівля деревиною, будівельними матеріалами та санітарно-технічним обладнанням;

"□27.51 Виробництво електричних побутових приладів;

"□46.90 неспеціалізована оптова торгівля;

"□77.12 надання в оренду вантажних автомобілів;

"□47.52 роздрібна торгівля залізними виробами, будівельними матеріалами та санітарно-технічними виробами в спеціалізованих магазинах.

Приватна не фінансова корпорація.

Статут Товариства (нова редакція) затверджено загальними зборами акціонерів Закритого акціонерного товариства "Вантажна база ЛЗТА" протокол №1/05 від 17 березня 2005 року. Дата проведення державної реєстрації 25.03.2005 року за № 14151050001003967.

Статутний капітал Товариства визначений у статуті Товариства в розмірі 2 000 000,00грн. (два мільйони гривень 00коп.). Статутний капітал (фонд) поділено на 2 000 000 (два мільйони) простих іменних акцій номінальною вартістю 1,00грн. (одна гривня 00 копійок).

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 08.02.01 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХП

Відповідно до інформації, отриманої від Товариства, Товариство не виступає засновником інших підприємств.

Органами управління Товариства є:

- Загальні збори акціонерів Товариства,
- Спостережна рада (наглядова рада)
- Правління Товариства
- Ревізійна комісія

У 2011 році Товариство було платником на загальній системі оподаткування згідно з Законом України від 28.12.94 року № 334/94 "Про оподаткування прибутку підприємств" та Податковим кодексом України.

2. Стан бухгалтерського обліку Товариства

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

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

Товариство веде бухгалтерський облік згідно з обраною обліковою політикою, принципи якої залишались незмінними протягом звітного періоду.

Підприємство не складає консолідованої фінансової звітності. Фінансова звітність Товариства за попередній звітний період аудиторами не підтверджувалася.

У Балансі станом на 31.12.2011 року показники статей на початок звітного періоду не відповідають показникам статей попереднього звітного періоду на кінець: рядок 210 "Інша поточна дебіторська заборгованість", збільшено на 106,0 тис. грн., рядок 230 "Грошові кошти в національній валюті" зменшено на 57,8 тис. грн., зменшено рядок 530 "Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги" на суму 57,5 тис. грн., рядок 550 "Поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом" збільшено на 10,0 тис. грн. В результаті зазначених коригувань зменшено суму збитків, що відображена у рядку 350 "Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)" на суму 89,6 тис. грн. Всі коригування проведені відповідно до вимог Положення (Стандарту) бухгалтерського обліку 6 "Виправлення помилок і зміни у фінансових звітах", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 28 травня 1999 року № 137, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 21 червня 1999 року за № 392/3685.

3. Класифікація та оцінка активів

3.1. Необоротні матеріальні та нематеріальні активи

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

Нарахування амортизації проводиться згідно за нормами податкового законодавства, а саме відповідно до Закону України від 28.12.1994 року №334/94-ВР "Про оподаткування прибутку підприємств" зі змінами і доповненнями та Податкового Кодексу України. Всі основні засоби за даними бухгалтерського обліку обліковуються на рахунку 10 "Основні засоби", рахунок 11 "Інші необоротні матеріальні активи" з наступним розподілом за субрахунками:

Назва групи Балансовартість станом на 31.12.2010 року (первісна) Балансовартість станом на 31.12.2011 року (первісна)

Рахунок 103 "будинки та споруди"

Рахунок 104 "Машини та обладнання"

Рахунок 105 "Транспортні засоби"

Рахунок 106 "Інструменти, прилади"

Рахунок 109 "Інші основні засоби" 3573,6

389,7

1465,9

247,7

392,4 3573,6

398,3

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ Версія 08.02.01 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХП

1500,6

253,9

392,4

Рахунок 112 "Малоцінні НМА" □ 92,2 □ 102,7

Всього □ 6161,5 □ 6221,5

Станом на 31.12.2011 року на балансі відображено первісну вартість (рядок 031 Балансу) основних засобів в сумі 6221,5 тис. грн., знос - 2936,3 тис. грн., залишкову вартість (рядок 030 Балансу) - 3285,2 тис. грн.

Протягом 2011 року переоцінка балансової вартості основних засобів Товариством не проводилася.

Станом на 31.12.2011 року на балансі Товариства обліковується незавершене будівництво на суму 762,9 тис. грн., а саме: авто мийка - 578,6 тис. грн., ремонт матеріального складу прирейкової бази - 101,0 тис. грн., та підготовчі роботи (очистка площадки під будівництво авто мийки та кафе) - 83,3 тис. грн. Оскільки з наданих аудиторам документів не можна встановити ступінь завершеності капітальних інвестицій і можливість їх експлуатації, то аудитори рекомендують провести інвентаризацію таких капітальних вкладень, встановити ступінь завершеності ремонтних робіт і при потребі перевести їх до складу основних засобів.

Аудитори зауважують, що підприємством отримано доходи за договорами оренди нерухомого майна. Частина нерухомого майна товариства здається в оперативну оренду і відповідно до норм Положення (стандарт) бухгалтерського обліку 32 "Інвестиційна нерухомість", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 2 липня 2007 року № 779, зареєстровано в Міністерстві юстиції України 16 липня 2007 року за № 823/14090, вважається інвестиційною нерухомістю.

Пунктом 4 вищезгаданого положення визначено, що інвестиційна нерухомість - це власні або орендовані на умовах фінансової оренди земельні ділянки, будівлі, споруди, які розташовуються на землі, утримувані з метою отримання орендних платежів та/або збільшення власного капіталу, а не для виробництва та постачання товарів, надання послуг, адміністративної мети або продажу в процесі звичайної діяльності.

Вартість інвестиційної нерухомості в балансі відображається окремою статтею (пункт 33 Положення (стандарт) бухгалтерського обліку 32 "Інвестиційна нерухомість").

Аудитори рекомендують провести розподіл нерухомого майна з ціллю виділення інвестиційної нерухомості.

Зауважуємо, що така похибка може суттєво впливати на фінансову звітність та показники фінансового стану товариства (при визначенні справедливої вартості інвестиційної нерухомості та її дооцінці).

3.2. Довгострокові біологічні активи

На балансі Товариства станом на 31.12.2011 року довгострокові біологічні активи не обліковуються.

3.3. Довгострокові фінансові інвестиції

На балансі Товариства станом на 31.12.2011 року обліковуються довгострокові фінансові інвестиції в сумі 20,0 тис. грн. За даними бухгалтерського обліку вказана сума оплачена на виконання зобов'язання на реалізацію "Плану санації ВАТ "Львівський мехсклозавод" відповідно до Договору на реалізацію інвестицій від 12.03.2008 року. Оплата проведена на розрахунковий рахунок ВАТ "Львівський мехсклозавод".

3.4. Інші необоротні активи

На балансі Товариства станом на 31.12.2011 року інших необоротних активів не обліковуються.

3.5. Запаси

Порядок визнання та первісна оцінка запасів у Товаристві відповідає вимогам Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Запаси", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 20 жовтня 1999 року № 246 та зареєстрованого Міністерством юстиції України від 02 листопада 1999 року за № 751/4044. Одиницею бухгалтерського обліку запасів є їх найменування або однорідна група (вид). Придбані (отримані) або вироблені запаси зараховуються на баланс підприємства за первісною вартістю. Первісна вартість запасів визначається згідно з Положенням (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Запаси".

Оцінка вибуття запасів при списанні, продажу та іншому вибутті у 2011 році здійснювалась за методом ФІФО.

На дату балансу запаси відображаються в бухгалтерському обліку і звітності за первісною вартістю. Переоцінка запасів у 2011 році не проводилась.

Станом на 31.12.2011 року на балансі Товариства обліковуються запаси в сумі 378,6 тис. грн.

Група Наочаток звітного періоду Нкінець звітного періоду

Запаси: 46,2 378,6

- сировина та матеріали 9,3 9,3
- купівельні напівфабрикати 2,6 2,5
- паливо 0,9 0,8
- запасні частини 2,1 0
- будівельні матеріали 24,9 344,1
- інші матеріали 6,4 21,9

Обсяг розкриття інформації відповідає вимогам Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Запаси".

3.5. Готова продукція

В рядку 130 балансу Товариства відображено вартість товарів в сумі 28,2тис.грн. в т.ч.:

Група Наочаток звітного періоду Нкінець звітного періоду

Готова продукція: 39,2 28,2

- товари 39,2 28,2

Обсяг розкриття інформації відповідає вимогам Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Запаси".

3.6. Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги

В рядку 160 балансу Товариства дебіторська заборгованість за товари , роботи, послуги відображено в сумі 231, 7тис.грн. Дана заборгованість обліковується:

Назва контрагента Сума заборгованості, тис.грн.

361 "Розрахунки з вітчизняними покупцями" 231,7

- Башук М.П. 19,1
- Гертс Трейд ПП 27,5
- Довбуш Я.Б. 11,4
- Євроекспрес Пошта ТзОВ 21,1
- Т.Б.М.- Україна ТзОВ 19,3
- Тефія ТзОВ 40,6

Нова пошта ТзОВ 68,1

- інші 24,6

При проведенні аудиту встановлено, що до складу дебіторської заборгованості входить заборгованість за якою минув термін позовної давності в сумі 18683,8грн., а саме: Добуш Я.Б. - 11446,59грн., ТзОВ "Інтердрафт" - 256, 80грн., "Промекспортсервіс- Львів" - 4386,11грн., ТзОВ "Торговий дім "Львівський мехсклозавод" - 2594,30грн.

Безнадійна дебіторська заборгованість - поточна дебіторська заборгованість, щодо якої існує впевненість про її неповернення боржником або за якою минув строк позовної давності (пункт 3 П(С)БО 10).

Відповідно до пункту 11 П(С)БО 10 Виключення безнадійної дебіторської заборгованості з активів здійснюється з одночасним зменшенням величини резерву сумнівних боргів. У разі недостатності суми нарахованого резерву сумнівних боргів безнадійна дебіторська заборгованість списується з активів на інші операційні витрати.

Враховуючи наведене аудиторі вважають, що Товариству слід списати суми дебіторської заборгованості за якими минув термін позовної давності і у даному звітному періоді збільшити інші операційні витрати на 18,7тис.грн.

При проведенні аудиту встановлено, що Товариством не створювався резерв сумнівних боргів. Під час дослідження сум дебіторської заборгованості встановлено, що частина таких сум не погашається більше 2 років.

На думку аудиторів, суми дебіторської заборгованості, що не погашаються більше вказаного терміну повинні бути включені до скла резерву сумнівних боргів, оскільки, виникають сумніви, щодо їх можливого погашення.

Так за даними Товариства суми дебіторської заборгованості, що не погашені більше 2 років становлять по рахунку 361: "Універсал Комерц" в сумі 3003,64грн. та ТзОВ "Торговий дім "Львівський мехсклозавод" на суму 5355, 76грн.

Згідно з пунктами 7 та 8 Положення (Стандарту) бухгалтерського обліку 10 "Дебіторська заборгованість", затвердженого Наказ Міністерства фінансів України від 8 жовтня 1999 року № 237, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 25 жовтня 1999 р. за № 725/4018 (надалі - П(С)БО 10), поточна дебіторська заборгованість, яка є фінансовим активом (крім придбаної заборгованості та заборгованості, призначеної для продажу), включається до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю. Для визначення чистої реалізаційної вартості на дату балансу обчислюється величина резерву сумнівних боргів.

Величина резерву сумнівних боргів визначається, зокрема, за методом застосування абсолютної суми сумнівної заборгованості, відповідно до якої величина резерву визначається на підставі аналізу платоспроможності окремих дебіторів.

Враховуючи наведене аудиторі вважають, що Товариству слід сформувати резерв сумнівних боргів в сумі 8,3 тис. грн., і на вказану суму зменшити чисту вартість дебіторської заборгованості.

Аудиторі не можуть висловити своєї думки, щодо правильності відображення дебіторської заборгованості оскільки не вся сума такої заборгованості підтверджена актами звірок.

3.7. Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом

Станом на 31.12.2011 року дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом становила 12,4 тис. грн., - це дебетове сальдо за розрахунками з бюджетом по ПДВ 10,5 тис. грн., за спецвикористання водних ресурсів 1,6 тис. грн. з власників транспортних засобів та самохідних машин та механізмів 0,2 тис. грн., плата за землю 0,1 тис. грн. Аудиторі не можуть висловити своєї думки, щодо правильності відображення дебіторської заборгованості оскільки не вся сума такої заборгованості підтверджена актами звірок.

3.8. Інша поточна дебіторська заборгованість

Станом на 31.12.2011 року інша поточна дебіторська заборгованість становить 79,2 тис. грн., з них:

Назва контрагента □ Сума заборгованості, тис. грн.

371 "Розрахунки за виданими авансами" □ 38,4

- ПП "Бренд-А" □ 25,0

- інші □ 13,4

377 "Розрахунки з іншими дебіторами" □ 40,8

- □ Львівська містниця □ 27,5

- □ Суховільська міська Рада □ 13,2

- □ інші 0,1

Обсяг розкриття інформації відповідає вимогам Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 10 "Дебіторська заборгованість".

Аудиторі не можуть висловити своєї думки, щодо правильності відображення дебіторської заборгованості оскільки не вся сума такої заборгованості підтверджена актами звірок.

3.7. Грошові кошти та їх еквіваленти

Залишок коштів на рахунках Товариства, станом на 31.12.2011 року, обліковувався в сумі 147,3 тис. грн. Дані фінансової звітності підтверджено виписками банку.

3.8. Інші оборотні активи

На Балансі Товариства станом на 31.12.2011 року обліковуються інші оборотні активи в сумі 60,8 тис. грн. по балансовому рахунку 6431 "Податкові зобов'язання" на суму 55,5 тис. грн. за отриманими авансами та по балансовому рахунку 6442 "Податковий кредит", сума податку до відшкодування по не отриманих податкових накладних в сумі 5,3 тис. грн..

3.9. Витрати майбутніх періодів

Витрати майбутніх періодів станом на 31.12.2011 року на Балансі Товариства становили 12,8 тис. грн., з них: проектні роботи по реконструкції - 4,3 тис. грн., витрати на оплату періодичних видань - 1,5 тис. грн., автоцивілка - 2,5 тис. грн. та інженерно-геологічно вишукувальні роботи - 4,5 тис. грн.

4. Класифікація та оцінка зобов'язань

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ Версія 08.02.01 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІІ

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

4.1. Забезпечення наступних витрат і цільове фінансування

Станом на 31.12.2011 року на балансі Товариства забезпечення наступних витрат і цільове фінансування не обліковується.

4.2. Довгострокові зобов'язання

Станом на 31.12.2011 року довгострокові зобов'язання на балансі Товариства становили 20,2тис.грн. і виникли за кредитним договором №7/М4/08/Ю від 03 березня 2008 року з акціонерним банком "Брокбізнесбанк". Загальна сума кредиту 490,0тис.грн. Кінцевий термін погашення кредиту березень 2013 року. У 2011 році Товариством було погашено 97,2тис.грн. Сума заборгованості, яку необхідно погасити у 2012 році становить 97,2тис.грн. Сума довгострокової заборгованості за цим договором, становить 20,2тис.грн.

4.3. Поточні зобов'язання

Станом на 31.12.2011 року поточні зобов'язання становили 2801,6тис.грн., з них:

"□ поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями станом на 31.12.2011 року склала 97,2тис.грн., за кредитним договором № 7/М4/08/Ю від 03 березня 2008 року з акціонерним банком "Брокбізнесбанк";

"□ кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги 1267,1тис.грн., з них:

Назва контрагента □ Сума заборгованості, тис.грн.

631 "Розрахунки з вітчизняними постачальниками" □ 111,6

- □ ТзОВІРТАС" □ 91,4

- □ ФОП Шуцук Роман Степанович □ 18,9

- □ інші □ 3

632 "Розрахунки з іноземними постачальниками" □ 1155,5

- F.H.U. Badico Tomasz Badora □ 270,6

- F.H.U. DORASAN Dorota Badora □ 83,1

- P.H.U. Ares-Export Krzysztof Szustakowski □ 580,6

- SLOVSANTEH s.r.o. □ 221,2

"□ поточна кредиторська заборгованість по розрахунках з бюджетом - 21,4тис.грн. (ПДФО - 1,9тис.грн., податок на прибуток - 4,4тис.грн., плата за землю - 15,1тис.грн.),

"□ поточна кредиторська заборгованість зі страхування - 6,9тис.грн., це нарахування на заробітну плату час виплати якої не настав,

"□ поточна кредиторська заборгованість по заробітній платі - 14,6тис.грн., заборгованість по зарплаті, час виплати якої не настав;

"□ інші поточні зобов'язання - 1385,6тис.грн., з них:

Назва контрагента □ Сума заборгованості, тис.грн.

6441 "Податковий кредит" (ПДВ за виданими авансами) □ 6,2

6432 "Податкові зобов'язання не підтверджені" □ 2,6

372 "Розрахунки з підзвітними особами" □ 0,1

6811 "Розрахунки за авансами одержаними" □ 322,0

- "Західбудактив" □ 92,0

- "Промторгмаркет" □ 230,0

685 "Розрахунки з іншими кредиторами" □ 1054,7

- □ Прохоров В.В. □ 939,3

- □ ТзОВІРТАС" □ 101,4

- □ інші □ 4,0

Зобов'язання відображаються в балансі за сумою погашення.

Аудитори не можуть висловити своєї думки, щодо правильності відображення кредиторської заборгованості оскільки не вся сума такої заборгованості підтверджена актами звірок.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ Версія 08.02.01 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХП

5. Класифікація та оцінка власного капіталу

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

Статутний капітал Товариства станом на 31.12.2011 року становить 2000000,00грн. (два мільйони гривень 00коп.). Статутний капітал (фонд) поділено на 2000000 (два мільйони) простих іменних акцій номінальною вартістю 1,00грн. (одна гривня 00 копійок). Фінансова-правова характеристика факту внеску до статутного фонду відповідає вимогам законодавства. Відображення у фінансовій звітності власного капіталу Товариства відповідає концептуальній основі фінансової звітності.

За даними бухгалтерського обліку сума резервного капіталу, станом на 31.12.2011 року становить 285,4тис.грн., за результатами 2011 року резервний капітал не збільшувався. Резервний капітал створено у минулих звітних періодах.

За даними бухгалтерського обліку сума непокритого збитку, станом на 31.12.2011 року становить 79,3тис.грн. За результатами діяльності 2011 року отримано прибуток в сумі 115,9тис.грн.

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

Статутний капітал Товариства, визначений у статуті, станом на 31.12.2011 року становить 2000000,00грн. (два мільйони гривень 00коп.). Статутний капітал (фонд) поділено на 2000000 (два мільйони) простих іменних акцій номінальною вартістю 1,00грн. (одна гривня 00 копійок). Зміна розміру статутного капіталу Товариства у 2011 році не проводилася.

Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій видано Львівським територіальним управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку. Реєстраційний номер 11/13/1/03, дата реєстрації 23.04.2003 року. Вказаним свідоцтвом засвідчено випуск простих іменних акцій на загальну суму 2000000,0грн., номінальною вартістю одна гривня кожна.

Статутний капітал Товариства оплачено повністю шляхом викупу акцій акціонерами при їх першому розміщенні (2003 рік).

Реєстр акціонерів Товариства, станом на звітну дату, аудиторам не надано.

6. Чисті активи Товариства

Товариство визначило чисті активи (активи підприємства за вирахуванням його зобов'язань) у розмірі 2206,1 тис. грн., що більше від розміру статутного капіталу Товариства на 206,1 тис. грн.

Аудитори вважають, що розмір чистих активів Товариства відповідає нормам чинного законодавства, а саме, статті 14 Закону України "Про акціонерні товариства" та статті 155 Цивільного кодексу України.

7. Сплата статутного фонду (капіталу)

Станом на 31.12.2009 року статутний капітал сплачено повністю.

ВАТ "Львівський завод телеграфної апаратури" передано, як внесок до статутного капіталу основні засоби відповідно до акту №1 прийому-передачі основних фондів до статутного фонду Закритого акціонерного товариства "Вантажна база ЛЗТА" від 14 січня 2003 року. Вартість переданих фондів становить 1917150грн., що становить 95,86% статутного фонду.

ТзОВ "Компанія "Плюс" внески у статутний фонд здійснено шляхом сплати грошових коштів в сумі 82850грн., що становить 4,14% статутного фонду.

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

8.1. Визнання та облік доходів

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

Всього за 2011 рік Товариство визнало доходи в сумі 13187,1 тис. грн., з них:

чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) - 13124,3 тис. грн.,

інші операційні доходи - 61,1 тис. грн. (в т.ч. дохід від списання кредиторської заборгованості - 5,9 тис. грн., дохід від купівлі продажу іноземної валюти - 55,2 тис. грн.),

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ Версія 08.02.01 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХП

"□ інші надзвичайні доходи - 1,7тис.грн.

8.2. Витрати виробництва та обігу

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

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

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

Склад витрат відповідає вимогам П(С)БО 16.

Всього за 2011 рік Товариство визнало витрати в сумі 13064,6тис.грн., з них:

"□ собівартість реалізованої продукції - 9798,7тис.грн.,

"□ операційні витрати - 3191,2тис.грн., в т.ч.:

- загальновиробничі - 522,1тис.грн.,

- адміністративні витрати - 1747,8тис.грн.,

- витрати на збут - 632,3тис.грн.,

- інші операційні витрати - 289тис.грн.,

"□ інші витрати - 1,9тис.грн.,

"□ витрати податку на прибуток - 79,4тис.грн.

За виключенням зауважень наведених у пунктах 3.1, 3.6 даного звіту.

8.3. Фінансовий результат

Надзвичайні доходи та витрати Товариство не визнавало.

Прибуток, відображений у звіті про фінансові результати Товариства за 2011 рік, склав 115,8тис.грн.

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

9.1. Зміна складу посадових осіб емітента

За інформацією, отриманою від Товариства, протягом 2011 року зміни персонального складу правління Товариства не відбувалися. Головою правління Товариства є Мельник Анатолій Тарасович (протокол № 2-4/08 від 09.04.2008 року).

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

За інформацією, отриманою від Товариства, протягом 2011 року рішення про утворення філій не приймалося.

Інформації про інші дії протягом 2011 року, які можуть вплинути на фінансово-господарський стан Товариства та призвести до значної зміни активів та пасивів, аудиторам не надано.

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

За даними Товариства зміни власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій у 2011 році не було.

10. Оцінка стану впровадження принципів корпоративного управління

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

Загальними зборами акціонерів, протокол загальних зборів від 21.01.2011 року №1, затверджено результати діяльності Товариства, без змін затверджено склади Наглядової ради та Ревізійної комісії Товариства. Також прийнято рішення, не проводити розподіл прибутку, не формувати резервний капітал та не проводити виплату дивідендів акціонерам Товариства за підсумками роботи за 2010 рік.

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

Реєстратор звітується перед Товариством про своєчасність надсилання повідомлень про скликання загальних зборів акціонерів шляхом надання звіту на відправлення простих листів, що містять відмітку поштового відділення про отримання кореспонденції для подальшої її відправки адресату.

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

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

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

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

Спостережна рада протягом 2011 року проводила своє засідання у відповідності до Статуту Товариства лише один раз 05.01.2011 року протокол №1. Завдяки інформаційній політиці, методи та механізм дії якої описано вище, Товариство забезпечило наявність своєчасної та вичерпної інформації про свою діяльність, основні фінансові та виробничі показники.

Контроль за фінансово-господарською діяльністю товариства здійснює Ревізійна комісія, що обирається Загальними зборами акціонерів. Ревізійна комісія готує висновки на підставі річних балансів і звітів. Отриманий висновок в обов'язковому порядку розглядається Загальними зборами акціонерів.

11. Вчинення значних правочинів.

Значний правочин - правочин (крім правочину з розміщення товариством власних акцій), учинений акціонерним товариством, якщо ринкова вартість майна (робіт, послуг), що є його предметом, становить 10 і більше відсотків вартості активів товариства, за даними останньої річної фінансової звітності;

Товариство у 2011 році відповідно до статті 70 Закону України "Про акціонерні товариства" мало виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності) Вартість активів станом на 31.12.2010 року становить 4712,2тис.грн. Сума мінімального правочину, яка підлягає аудиторським процедурам становить 471,2тис. грн., з них:

№ п.п. Назва контрагента. договір. Сума правочину, № протоколу наглядової ради

1. Біф00 №2-БС від 06.09.2011 2 000 000,0 1 від 05.01.2011
2. Драмторг 1 №-ДТ від 23.05.2011 2 000 000,0 1 від 05.01.2011
3. Єйсконтракшен 100-ЕКМ від 01.09.2011 2 000 000,0 1 від 05.01.2011
4. Західбудактив 3 БА-111 від 01.11.2011 2 000 000,0 1 від 05.01.2011
5. Колорім №40111 від 04.01.2011 1 000 000,0 1 від 05.01.2011
6. Ремстройпроект 020111 від 04.01.2011 2 000 000,0 1 від 05.01.2011
7. ФФ Прохорова В.В. 282 000,00 1 від 05.01.2011

Всі вчинені значні правочини, крім договору з ФО Прохорова В.В., - це підписані договори на придбання товарів.

Аудитори звертають увагу, що договір з ФО Прохоровою В.В. на отримання фінансової допомоги не надано.

При проведенні аудиту встановлено, що право на здійснення всіх правочинів, які перевищують 10% вартості активів товариства, за даними останньої річної фінансової звітності, затверджено протоколом №1 наглядової ради від 05.01.2011 року.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ Версія 08.02.01 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХП

Вартість активів Емітента за даними балансу на початок року становить 4712,2 тис.грн. Вартість чистих активів ЗАТ "Вантажна база ЛЗТА", розрахованих на 31.12.2010р становить 2090,3тис.грн., співвідношення суми кредиту до вартості активів Товариства на початок 2011року становить - 44,36%.

На думку аудиторів вчинення значних правочини у звітному періоді відповідає нормам чинного законодавства України.

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

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

13. Довідка про фінансовий стан Товариства за балансом, складеним станом на 31.12.2011 року

1. Коефіцієнт абсолютної ліквідності (КЛ 3), що характеризує те, наскільки ймовірно негайне погашення поточних зобов'язань за рахунок грошових коштів і їх еквівалентів та поточних фінансових інвестицій:

\square рядок 20 + рядок 230 + рядок 240 \square 0 + 147,3 + 0 \square

КЛ 1 = \square ----- \square = ----- \square = 0,053

\square підсумок розділу IV пасиву \square 2792,8 \square

Теоретичне оптимальне значення КЛ 3 - є в межах 0,2 - 0,25.

2. Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття) (КЛ 1), що характеризує те, наскільки ймовірно погашення поточних зобов'язань за рахунок оборотних активів:

\square підсумок розділу II активу + рядок 270 \square 938,2 + 12,8 \square

КЛ 2 = \square ----- \square = ----- \square = 0,341

\square підсумок розділу IV пасиву + рядок 630 \square 2792,8 \square

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

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

\square підсумок розділу I пасиву \square 2206,1 \square

КФС = \square ----- \square = ----- \square = 0,4395

\square розділ I активу + розділ II активу + рядок 270 \square 4068,0 + 938,2 + 12,8 \square

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

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

\square підсумок розділу III пасиву + підсумок розділу IV пасиву \square 20,2 + 2792,8 \square

КСК = \square ----- \square = ----- \square = 1,275

\square підсумок розділу I пасиву \square 2206,1 \square

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

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 становище 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

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

Інформація про основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання; спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. 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, прогностичні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення

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

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

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

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

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому)

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

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

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, у тому числі, за наявності, інформація про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки у формі аналітичної довідки в довільній формі

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

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн.)		Орендовані основні засоби (тис. грн.)		Основні засоби, всього (тис. грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1	3	4	5	6	7	8
1. Виробничого призначення:	6161,5	6221,5	0,0	0,0	6161,5	6221,5
будівлі та споруди	3573,6	3573,6			3573,6	3573,6
машини та обладнання	389,7	398,3			389,7	398,3
транспортні засоби	1465,9	1500,6			1465,9	1500,6
інші	732,3	749,0			732,3	749,0
2. Невиробничого призначення:	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
будівлі та споруди					0,0	0,0
машини та обладнання					0,0	0,0
транспортні засоби					0,0	0,0
інші					0,0	0,0
Усього	6161,5	6221,5	0,0	0,0	6161,5	6221,5

Опис

13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
1	2	3
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн.)	2206,2	1990,4
Статутний капітал (тис. грн.)	2000,0	2000,0
Скоригований статутний капітал (тис. грн.)	2000,0	2000,0

Опис

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

Висновок

Розрахункова вартість чистих активів перевищує статутний капітал на 206,2 тис.грн. Розрахункова вартість чистих активів перевищує скоригований статутний капітал на 206,2 тис.грн. Вимоги частини третьої статті 155 Цивільного кодексу України дотримані. Зменшення статутного капіталу не вимагається.

13.3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0,00	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0,00	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0,00	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0,00	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X		X	X
за векселями (всього)	X		X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0,00	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0,00	X	X
Податкові зобов'язання	X	0,00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0,00	X	X
Інші зобов'язання	X	27917,00	X	X
Усього зобов'язань	X	27917,00	X	X
Опис				

Інформація про стан корпоративного управління

Загальні збори акціонерів

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

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

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

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

Органи управління
Який склад наглядової ради (за наявності)?

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

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

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

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

Кількість членів ревізійної комісії (осіб) _____

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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)

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

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

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

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

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

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

Який орган приймав рішення про затвердження аудитора?

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

З якої причини було змінено аудитора?

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

З ініціативи якого органу ревізійна комісія проводила перевірку останнього разу?

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

Залучення інвестицій та вдосконалення практики корпоративного управління

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

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

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

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

Інше (запишіть)	
-----------------	--

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

яким органом управління прийнятий:

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

укажіть яким чином його оприлюднено:

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

Звіт про корпоративне управління*

1. Вкажіть мету провадження діяльності фінансової установи.

2. Перелік власників істотної участі (у тому числі осіб, що здійснюють контроль за фінансовою установою) (для юридичних осіб зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичних осіб - прізвища, імена та по батькові), їх відповідність встановленим законодавством вимогам та зміну їх складу за рік.

3. Вкажіть факти порушення (або про відсутність таких фактів) членами наглядової ради та виконавчого органу фінансової установи внутрішніх правил, що призвело до заподіяння шкоди фінансовій установі або споживачам фінансових послуг.

4. Вкажіть про заходи впливу, застосовані протягом року органами державної влади до фінансової установи, у тому числі до членів її наглядової ради та виконавчого органу, або про відсутність таких заходів.

5. Вкажіть на наявність у фінансової установи системи управління ризиками та її ключові характеристики або про відсутність такої системи.

6. Вкажіть інформацію щодо результатів функціонування протягом року системи внутрішнього аудиту (контролю), а також дані, зазначені в примітках до фінансової та консолідованої фінансової звітності відповідно до положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

7. Вкажіть факти відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір, або про їх відсутність.

8. Вкажіть результати оцінки активів у разі їх купівлі-продажу протягом року в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір.

9. Вкажіть інформацію про операції з пов'язаними особами, в тому числі в межах однієї промислово-фінансової групи чи іншого об'єднання, проведені протягом року (така інформація не є комерційною таємницею), або про їх відсутність.

10. Вкажіть інформацію про використані рекомендації (вимоги) органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, щодо аудиторського висновку.

11. Вкажіть інформацію про зовнішнього аудитора наглядової ради фінансової установи, призначеного протягом року (для юридичної особи зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичної особи - прізвище, ім'я та по батькові).

12. Вкажіть інформацію про діяльність зовнішнього аудитора, зокрема:
загальний стаж аудиторської діяльності

кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги фінансовій установі

перелік інших аудиторських послуг, що надавалися фінансовій установі протягом року

випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора

ротацію аудиторів у фінансовій установі протягом останніх п'яти років

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

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

наявність механізму розгляду скарг

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

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

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

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

Фінансовий звіт

суб'єкта малого підприємництва

			коди		
			11	12	31
Підприємство	Закрите акціонерне товариство "Вантажна база ЛЗТА"	Дата (рік, місяць, число)	за ЄДРПОУ 32327825		
Територія	Львівська		за КОАТУУ 4610136900		
Організаційно-правова форма господарювання	Закрите акціонерне товариство		за КОПФГ 232		
Орган державного управління	не визначено		за КОДУ		
Вид економічної діяльності	Здавання в оренду власного нерухомого майна		за КВЕД 70.20.0		
Середня кількість працівників			28		

Одиниця виміру: тис. грн.

Адреса: 79018, Франківському, м.Львів, вул. Тургенева, буд.72

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

1. Баланс

На 31.12.2011

Форма № 1-м

Код за ДКУД 1801006

Актив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Незавершені капітальні інвестиції	020		762,9
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	3905,5	3285,2
первісна вартість	031	6161,5	6221,5
знос	032	(2256,0)	(2936,3)
Довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035		
первісна вартість	036		
накопичена амортизація	037	()	()
Довгострокові фінансові інвестиції	040	20,0	20,0
Інші необоротні активи	070		
Усього за розділом I	080	3925,5	4068,1
II. Оборотні активи			
Виробничі запаси	100	46,2	378,6
Поточні біологічні активи	110		
Готова продукція	130	39,2	28,2
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	148,7	231,7
первісна вартість	161	148,7	231,7
резерв сумнівних боргів	162	()	()
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	170	223,2	12,4
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	214,0	79,2
Поточні фінансові інвестиції	220		
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	7,6	147,3
у тому числі в касі	231		

в іноземній валюті	240		
Інші оборотні активи	250	4,5	60,8
Усього за розділом II	260	683,4	938,2
III. Витрати майбутніх періодів	270	3,4	12,8
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275		
Баланс	280	4612,3	5019,1
Пасив	Код рядка	На початок звітнього року	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	2000,0	2000,0
Додатковий капітал	320		
Резервний капітал	340	285,4	285,4
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	-195,1	-79,3
Неоплачений капітал	360	()	()
Усього за розділом I	380	2090,3	2206,1
II. Забезпечення наступних витрат і цільове фінансування	430		
III. Довгострокові зобов'язання	480	117,4	20,2
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500		
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	97,2	97,2
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	2023,7	1267,1
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з бюджетом	550	18,8	21,3
зі страхування	570		6,9
з оплати праці*	580	16,6	14,6
	605		
Інші поточні зобов'язання	610	348,2	1385,6
Усього за розділом IV	620	2504,5	2792,7
V. Доходи майбутніх періодів	630		
Баланс	640	4712,2	5019,0

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

14,6

2. Звіт про фінансові результати

За 2011 р.
Форма № 2-м

Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	15749,1	18969,3
Непрямі податки та інші вирахування з доходу	020	(2624,9)	(3161,6)
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (010-020)	030	13124,2	15807,7
Інші операційні доходи	040	61,1	2215,4
Інші доходи	050	1,7	3,9
Разом чисті доходи (030 + 040 + 050)	070	13187,0	18027,0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	080	(9798,7)	(12741,6)
Інші операційні витрати	090	(3191,2)	(3837,8)
у тому числі:	091	()	()
	092	()	()
Інші витрати	100	(1,9)	(4,1)
Разом витрати (080 + 090 + 100)	120	(12991,8)	(16583,5)
Фінансовий результат до оподаткування (070 - 120)	130	195,2	1443,5
Податок на прибуток	140	79,4	50,5
Чистий прибуток (збиток) (130 - 140)	150	115,8	1393,0
Забезпечення матеріального заохочення	160		

Керівник

_____ (підпис)

Мельник Анатолій Тарасович

_____ (ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер

_____ (підпис)

Новак Оксана Євгенівна

_____ (ініціали, прізвище)