

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.

Директор

Іщук Іван Іванович

(посада)

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника)

М.П.

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2012 рік

Загальні відомості

Повне найменування емітента	Приватне акціонерне товариство "Каховський дитячий оздоровчий табір "Лісова казка"
Організаційно-правова форма емітента	Приватне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента	05446077
Місцезнаходження емітента	74800 УКРАЇНА Херсонська Каховський м.Каховка Декабристів, 2а
Міжміський код, телефон та факс емітента	8 05536 2-62-06 д/н
Електронна поштова адреса емітента	

Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії

21.04.2013

(дата)

Річна інформація опублікована у

№

(номер та найменування офіційного друкованого видання)

(дата)

Річна інформація розміщена на власній сторінці

Lesnaya skazka1.jimdo.com

в мережі Інтернет

(адреса сторінки)

(дата)

Зміст

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)	-
3. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці	-
4. Інформація про посадових осіб емітента:	
а) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
б) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
5. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента	X
6. Інформація про загальні збори акціонерів	X
7. Інформація про дивіденди	-
8. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	-
9. Відомості про цінні папери емітента:	
а) інформація про випуски акцій емітента	X
б) інформація про облігації емітент	-
в) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	-
г) інформація про похідні цінні папери	0
г) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду	-
д) інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів	-
10. Опис бізнесу	-
11. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента:	
а) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
б) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
в) інформація про зобов'язання емітента	X
г) інформація про обсяги виробництва та реалізації	0

основних видів продукції	
г) інформація про собівартість реалізованої продукції	0
12. Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів	-
13. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала 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 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 протоколу загальних зборів емітента, які проведені за звітний період (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 фінансової звітності	-
29. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі випуску цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості)	-
30. Примітки	До складу змісту річної інформації не включені наступні форми: "Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності" - за звітний період емітент не отримував ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності. "Відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств" - за звітний період емітент не належав до будь-яких об'єднань підприємств. "Інформація про рейтингове агентство" - за звітний період емітент не користувався послугами рейтингова агенства. "Інформація про органи управління емітента" - для акціонерних товариств ця форма не заповнюється. "Інформація про дивіденди" - за звітний період дивіденди не нараховувалися та не сплачувалися. "Інформація про облігації емітента" - за звітний період випусків облігацій емітента не реєструвалося. "Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом" - за звітний період випусків інших цінних паперів емітента не реєструвалося. "Інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду" - за звітний період викупу власних акцій не відбувалося. "Інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів" - випуск акцій емітента у бездокументарній формі. "Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів" - за звітний період емітент не випускав боргових цінних паперів. "Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку" - за звітний період емітент не складав звітність відповідно до МСБО. "Звіт про стан об'єкта нерухомості" - за звітний період емітент не випускав цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості. Загальні збори за підсумками роботи 2012 року планується провести 26.04.2013 року.

Основні відомості про емітента

Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента

Повне найменування	Приватне акціонерне товариство "Каховський дитячий оздоровчий табір "Лісова казка"
Скорочене найменування (за наявності)	ПрАТ "КДОТ "Лісова казка"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Поштовий індекс	74800
Область, район	Херсонська Каховський
Населений пункт	м.Каховка

Вулиця, будинок	Декабристів, 2а
-----------------	-----------------

Інформація про державну реєстрацію емітента

Серія і номер свідоцтва	АА 930821
Дата державної реєстрації	13.07.1999
Орган, що видав свідоцтво	Виконавчий комітет Каховської міської ради
Зареєстрований статутний капітал (грн.)	288900
Сплачений статутний капітал (грн.)	288900

Банки, що обслуговують емітента

Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	ПАТ "Райффайзен банк Аваль"
МФО банку	380805
Поточний рахунок	260043269
Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	д/н
МФО банку	д/н
Поточний рахунок	д/н

Основні види діяльності

- 46.90 НЕСПЕЦІАЛІЗОВАНА ОПТОВА ТОРГІВЛЯ
- 47.11 РОЗДРІБНА ТОРГІВЛЯ В НЕСПЕЦІАЛІЗОВАНИХ МАГАЗИНАХ ПЕРЕВАЖНО ПРОДУКТАМИ ХАРЧУВАННЯ, НАПОЯМИ ТА ТЮТЮНОВИМИ ВИРОБАМИ
- 47.19 ІНШІ ВИДИ РОЗДРІБНОЇ ТОРГІВЛІ В НЕСПЕЦІАЛІЗОВАНИХ МАГАЗИНАХ

Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

Посада	Директор
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Іщук Іван Іванович
Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	МО 585327 26.11.2004 Новокаховським МВ УМВС
Рік народження**	1959
Освіта**	вища, Одеський політехнічний інститут, факультет автоматів та обчислювальної техніки
Стаж керівної роботи (років)**	24
Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	директор АТ "Юг"
Опис	Директор здійснює керівництво поточною діяльністю підприємства та обов'язки передбачені статутом. Винагорода за поточний рік не нараховувалася. Працює на АТ "Юг" директором. Посадова особа - директор, призначений загальними зборами, які відбулися 26.06.2009р., замість звільненої Палагнюк Ірини Василівни. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Протягом звітного року не переобирався.

Посада	Головний бухгалтер
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Мележик Валентина Андріївна
Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	МО 912286 21.02.2001 Каховським РВ УМВС
Рік народження**	1936
Освіта**	середня спеціальна; Херсонський торгово-кооперативний технікум бух.облік
Стаж керівної роботи (років)**	25
Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	СТОВ "Ювілейний" гол.бухгалтер
Опис	Права та обов'язки визначені посадовою інструкцією. Розмір винагороди визначено в штатному розкладі. Протягом року не переобиралася. Посади на інших підприємствах не обіймає. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Посада	Ревізор
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Горпинич Людмила Михайлівна
Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	МО 494734 16.02.1998 Каховським РВ УМВС
Рік народження**	1967
Освіта**	неповна вища
Стаж керівної роботи (років)**	0
Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	бухгалтер, ТОВ "Геліос-1"
Опис	Здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства. Права та обов'язки визначені законом та статутом. Винагорода не передбачена. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Посадова особа протягом року не переобиралась.

Посада	Голова Наглядової ради
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Горстка Юрій Володимирович
Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	МО 385302 16.07.1997 Каховським РВ УМВС
Рік народження**	1965
Освіта**	Вища
Стаж керівної роботи (років)**	13
Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Директор, ТОВ "Геліос-1"
Опис	Голова наглядової ради здійснює контроль за діяльністю адміністрації. Права та обов'язки визначені законом, статутом та положенням про наглядову раду. Винагорода не передбачається. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Протягом звітного року посадова особа не переобиралась.

Посада	Члена Наглядової ради
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Гусакова Тетяна Василівна
Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	МО 118135 06.05.1996 Каховським РВ УМВС
Рік народження**	1981
Освіта**	неповна вища
Стаж керівної роботи (років)**	12
Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	головний бухгалтер, ТОВ "Геліос-1"
Опис	Члени наглядової ради здійснюють контроль за діяльністю адміністрації та захищають права акціонерів Товариства. Права та обов'язки членів наглядової ради визначені законом, статутом та положенням про наглядову раду. Винагорода не передбачена. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Протягом звітного року посадова особа не переобиралась.

Посада	Член Наглядової ради
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Орлик Лілія Олександрівна
Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	МО 956235 06.11.2001 Каховським РВ УМВС
Рік народження**	1981
Освіта**	неповна вища
Стаж керівної роботи (років)**	0
Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	касир, ТОВ "Геліос-1"
Опис	Члени наглядової ради здійснюють контроль за діяльністю адміністрації та захищають права акціонерів Товариства. Права та обов'язки членів наглядової ради визначені законом, статутом та положенням про наглядову раду. Винагорода не передбачена. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Протягом звітного року посадова особа не переобиралась.

* 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.

Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Директор	Ішук Іван Іванович	МО 585327 26.11.2004 Новокаховським		0	0	0	0	0	0

		МВ УМВС							
Головний бухгалтер	Мележик Валентина Андріївна	МО 912286 21.02.2001 Каховським РВ УМВС		0	0	0	0	0	0
Ревізор	Горпинич Людмила Михайлівну	МО 494734 16.02.1998 Каховським РВ УМВС		0	0	0	0	0	0
Голова Наглядової ради	Горстка Юрій Володимирович	МО 385302 16.07.1997 Каховським РВ УМВС		0	0	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Гусакова Тетяна Василівна	МО 118135 06.05.1996 Каховським РВ УМВС		0	0	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Орлик Лілія Олександрівна	МО 956235 06.11.2011 Каховським РВ УМВС		0	0	0	0	0	0
Усього				0	0	0	0	0	0

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

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
ТОВ "Геліос-1"	30380358	74800 Херсонська д/н м. Каховка Семенівське шосе, 1	12.05.2008	692814	59.952751817238	692814	0	0	0
Каховська районна Рада народних депутатів	24123109	74800 Херсонська д/н м.Каховка К.Маркса , 103	29.09.1999	288901	25.000086535133	288901	0	0	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт**		Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Усього				981715	84.952838352371	981715	0	0	0

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

** Не обов'язково для заповнення.

Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	27.04.2012	
Кворум зборів**	91.821652	

Опис	1.Звіт виконавчого органу про фінансово-господарську діяльність товариства за 2011 рік.2.Звіт та висновки ревізійної комісії. 3. Затвердження балансу товариства за 2011 рік.4.Затвердження розподілу прибутку за 2011 рік.5.Про погашення заборгованості, згідно договорів займу, за рахунок майна товариства. По 1-му питанню СЛУХАЛИ: Іщука Івана Івановича, директора товариства, який звітував про фінансово-господарську діяльність товариства за 2011 рік та запропонував затвердити звіт. Питань та зауважень з боку акціонерів немає. ГОЛОСУВАЛИ: "За" - 1061091 голосів, "Проти" - 0, "Утримались" - 0. ВИРІШИЛИ: Затвердити річний звіт директора ВАР КДОТ "Лісова казка" про фінансово-господарську діяльність товариства за 2011 рік . По 2-му питанню СЛУХАЛИ: Мележик Валентину Андріївну, головного бухгалтера товариства, яка запропонувала затвердити звіт та висновки Ревізійної комісії. Питань та зауважень з боку акціонерів немає. ГОЛОСУВАЛИ: "За" - 1061091 голосів, "Проти" - 0, "Утримались" - 0. ВИРІШИЛИ: Затвердити звіт та висновки Ревізійної комісії товариства за 2011 рік. По 3-му питанню СЛУХАЛИ: Мележик Валентину Андріївну, головного бухгалтера товариства, яка запропонувала затвердити баланс товариства за 2011 рік. Питань та зауважень з боку акціонерів немає. ГОЛОСУВАЛИ: "За" - 1061091 голосів, "Проти" - 0, "Утримались" - 0. ВИРІШИЛИ: Затвердити річний баланс ВАР КДОТ "Лісова казка" за 2011 рік (баланс додається). По 4-му питанню СЛУХАЛИ: Мележик Валентину Андріївну, головного бухгалтера товариства, яка повідомила, що ВАР КДОТ "Лісова казка" знаходиться на реструктуризації та за 2011 рік прибутків не отримував, тобто підприємство збиткове. Питань та зауважень з боку акціонерів немає. ГОЛОСУВАЛИ: "За" - 1061091 голосів, "Проти" - 0, "Утримались" - 0. По 5-му питанню СЛУХАЛИ: Іщука Івана Івановича, директора ВАР "КДОТ "Лісова казка", який повідомив загальні збори про те, що, відповідно до договорів позики, заборгованість перед ТОВ "Геліос-1" станом на 01.04.2012 року складає 2914,253 тис. грн. З фінансового звіту за 2011 рік зрозуміло, що підприємство збиткове, оздоровленням дітей займатися не спроможне, тому пропонує погасити заборгованість перед ТОВ "Геліос-1" за рахунок майна підприємства. Зауважень з боку акціонерів немає. ГОЛОСУВАЛИ: "За" - 1061091 голосів, "Проти" - 0, "Утримались" - 0. ВИРІШИЛИ: погасити заборгованість перед ТОВ "Геліос-1" за рахунок майна підприємства
------	---

* Поставити помітку "X" у відповідній графі.

** У відсотках до загальної кількості голосів.

Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував в випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
24.05.2011	64/21/1/11	Південне регіональне управління НКЦПФР	UA4000054787	Акція проста бездокументна іменна	Бездокументна іменна	0.25	1155600	288900	100
Опис		Нове свідоцтво видане 04.03.2013 р. в зв'язку зі зміною найменування з Відкритого акціонерного товариства "Каховський дитячий оздоровчий табір "Лісова казка" в Приватне акціонерне товариство "Каховський дитячий оздоровчий табір "Лісова казка". Протягом року акції не випускались, на фондову біржу не виставлялись та до лістингу не включені.							

Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн.)		Орендовані основні засоби (тис. грн.)		Основні засоби, всього (тис. грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:						
будівлі та споруди	1777.2	1784.5	0	0	1777.2	1784.5
машини та обладнання	5.5	5.5	0	0	5.5	5.5
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	994.7	1000	0	0	994.7	1000
2. Невиробничого призначення:						
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0

машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	2777.4	2790	0	0	2777.4	2790
Опис	На балансі підприємства відображені власні основні засоби. Знос основних засобів станом на 31.12.2012 р. становить: знос будівель та споруд - 15,9%, машин та обладнання - 71,8%. Середній рівень зносу будівель знизився в порівнянні з минулим періодом за рахунок поліпшень, здійснених у поточному році. Термін використання складає: будівель та споруд - до 35 років, інших - від 10 до 25 років. В складі первісної вартості основних засобів по стр. 031 балансу на кінець року включено земельну ділянку вартість якої 1000 тис.грн. та ремонти будівель на суму 7,3 тис.грн.					

Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	-647.9	-434
Статутний капітал (тис. грн.)	288.9	288.9
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	288.9	288.9
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 (-647.900 тис.грн.) менше скоригованого статутного капіталу (288.900 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 0 тис.грн. Це свідчить про те, що згідно статті 155 п.3 Цивільного кодексу України АТ підлягає ліквідації	

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	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексями (всього)	X	0	X	X

за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами)(за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
			X	
Податкові зобов'язання	X	0.6	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	3443.8	X	X
Усього зобов'язань	X	3444.4	X	X
Опис:	Зобов'язань за кредитами, цінними паперами не має.			

Інформація про стан корпоративного управління

ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено в минулих трьох роках?				
№ з/п	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових	
1	2010	0	0	
2	2011	1	0	
3	2012	1	0	
Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах акціонерів останнього разу?				
			Так	Ні
Реєстраційна комісія			X	
Акціонери				X
Реєстратор				X
Депозитарій				X
Інше (запишіть): д/н			Ні	
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 (запишіть): д/н			Ні	
Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному періоді?				
			Так	Ні

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

Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування? **Ні**

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Який склад наглядової ради (за наявності)?		
		(осіб)
1	Кількість членів наглядової ради	3
2	Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві	0
3	Кількість представників держави	0
4	Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій	0
5	Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10 відсотків акцій	0
6	Кількість представників акціонерів - юридичних осіб	0

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх трьох років? **4**

Які саме комітети створено в складі наглядової ради (за наявності)?		
	Так	Ні
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інші (запишіть)	д/н	
Інші (запишіть)	д/н	

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

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

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

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

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

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

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

Кількість членів ревізійної комісії **1** осіб.

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? **4**

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
1	Члени правління (директор)	Так	Ні	Ні
2	Загальний відділ	Ні	Ні	Ні
3	Члени наглядової ради (голова наглядової ради)	Ні	Так	Ні
4	Юридичний відділ (юрист)	Ні	Ні	Ні
5	Секретар правління	Ні	Ні	Ні
6	Секретар загальних зборів	Ні	Ні	Ні
7	Секретар наглядової ради	Ні	Ні	Ні
8	Корпоративний секретар	Ні	Ні	Ні
9	Відділ або управління, яке відповідає за роботу з акціонерами	Ні	Ні	Ні
10	Інше(запишіть): д/н	Ні	Ні	Ні

Відповідно до статуту вашого акціонерного товариства, до компетенції якого з органів (загальних зборів акціонерів, наглядової ради чи виконавчого органу) належить вирішення кожного з цих питань?				
	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	Так	Ні	Ні	Ні

Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження річного фінансового звіту або балансу чи бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та відкликання голови правління	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та відкликання членів правління	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та відкликання голови наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та відкликання членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та відкликання голови та членів ревізійної комісії	Так	Ні	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів правління	Ні	Ні	Ні	Так
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	Ні	Ні	Ні	Так
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів правління	Ні	Ні	Ні	Так
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження аудитора	Ні	Ні	Так	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Ні	Ні	Ні	Так

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?			
		Так	Ні
1	Положення про загальні збори акціонерів		X
2	Положення про наглядову раду		X
3	Положення про виконавчий орган (правління)		X
4	Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
5	Положення про ревізійну комісію		X
6	Положення про акції акціонерного товариства		X
7	Положення про порядок розподілу прибутку		X
8	Інше (запишіть):	д/н	

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
1	Фінансова звітність,	Так	Так	Так	Так	Так

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

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

Скільки разів на рік у середньому проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства зовнішнім аудитором протягом останніх трьох років?			
		Так	Ні
1	Не проводились взагалі		X
2	Менше ніж раз на рік		X
3	Раз на рік	X	
4	Частіше ніж раз на рік		X

Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?		
	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада		X
Правління або директор	X	
Інше (запишіть)	д/н	

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

З якої причини було змінено аудитора?		
	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови договору з аудитором		X
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть)	д/н	

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 (запишіть)	д/н	

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 (запишіть)	д/н	

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

ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

Чи планує ваше акціонерне товариство залучити інвестиції кожним з цих способів протягом наступних трьох років?			
		Так	Ні
1	Випуск акцій		X
2	Випуск депозитарних розписок		X
3	Випуск облігацій		X
4	Кредити банків		X
5	Фінансування з державного і місцевих бюджетів		X
6	Інше (запишіть): д/н		X

Чи планує ваше акціонерне товариство залучити іноземні інвестиції протягом наступних трьох років*?	
Так, уже ведемо переговори з потенційним інвестором	
Так, плануємо розпочати переговори	
Так, плануємо розпочати переговори в наступному році	
Так, плануємо розпочати переговори протягом двох років	
Ні, не плануємо залучити іноземні інвестиції протягом наступних трьох років	X
Не визначились	

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

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

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)	В зв'язку з дематеріалізацією	

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

У разі наявності у акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: ; яким органом управління прийнятий: **д/н**

Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) **Ні**; укажіть яким чином його оприлюднено: **д/н**

Розкрийте стан дотримання кодексу (принципів, правил) корпоративного управління у вашому акціонерному товаристві: **д/н**

Квартальна фінансова звітність

		Коди	
		Дата (рік, місяць, число)	2013 01 01
Підприємство	Приватне акціонерне товариство "Каховський дитячий оздоровчий табір "Лісова казка"	за ЄДРПОУ	05446077
Територія		за КОАТУУ	6510400000
Організаційно-правова форма господарювання	Приватне акціонерне товариство	за КОПФГ	111
Орган державного управління		за КОДУ	6024
Вид економічної діяльності		за КВЕД	46.90
Середня кількість працівників (чол.)	2		
Одиниця виміру:	тис. грн.		
Адреса:	74800 Херсонська область м.Каховка Декабристів, 2а		
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):			
за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)			V
за міжнародними стандартами фінансової звітності			

Баланс на 31.12.2012

Форма № 1-м

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
-------	-----------	-----------------------------	----------------------------

1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Незавершене будівництво	020	0	0
Основні засоби:			
- залишкова вартість	030	2777.4	2790
- первісна вартість	031	2937.5	2950.1
- знос	032	(160.1)	(160.1)
Довгострокові біологічні активи:			
- справедлива (залишкова) вартість	035	0	0
- первісна вартість	036	0	0
- накопичена амортизація	037	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції	040	0	0
Інші необоротні активи	070	0	0
Усього за розділом I	080	2777.4	2790
II. Оборотні активи			
Виробничі запаси	100	0	0
Поточні біологічні активи	110	0	0
Готова продукція	130	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
- чиста реалізаційна вартість	160	4.2	4.5
- первісна вартість	161	4.2	4.5
- резерв сумнівних боргів	162	(0)	(0)
Дебіторська заборгованість з бюджетом	170	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	0	0
Поточні фінансові інвестиції	220	0	0
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
- в національній валюті	230	3.2	2
- у тому числі в касі	231	0	0
- в іноземній валюті	240	0	0
Інші оборотні активи	250	0	0
Усього за розділом II	260	7.4	6.5
III. Витрати майбутніх періодів	270	0	0
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	0	0
Баланс	280	2784.8	2796.5

Пасив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
-------	-----------	------------------------------	-----------------------------

1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	288.9	288.9
Додатковий вкладений капітал	320	28.8	28.8
Резервний капітал	340	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	-751.7	-965.6
Неоплачений капітал	360	(0)	(0)
Усього за розділом I	380	-434	-647.9
II. Забезпечення наступних виплат та платежів	430	0	0
III. Довгострокові зобов'язання	480	1608	181.5
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	0	0
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	99	99
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	0	0
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
- з бюджетом	550	0.6	0.6
- зі страхування	570	0	0
- з оплати праці*	580	0	0
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	0	0
Інші поточні зобов'язання	610	1511.2	3163.3
Усього за розділом IV	620	1610.8	3262.9
V. Доходи майбутніх періодів	630	0	0
Баланс	640	2784.8	2796.5

*3 рядка 580 графа 4; Прострочені зобов'язання з оплати праці

0

Примітки

Загальна вартість активів становить 2796,5 тис. грн. За видами активи розподілені наступним чином: необоротні активи (основні засоби) - 2790,0 тис. грн., що становить 99,8%, та оборотні активи - 6,5 тис.грн. - 0,2%. У складі основних засобів обліковується земельна ділянка вартість якої 1000 тис.грн. Земельна ділянка розміром 3,2384 га придбана у 2010р.Протягом 2012 р. вартість земельної ділянки збільшено на 5,3 тис. грн. в результаті перерахунку суми на індекс інфляції. У 2012 році вартість основних засобів збільшилася за рахунок проведеного ремонту об'єктів нерухомості на 7,3 тис.грн. У складі оборотних активів відображено грошові кошти в сумі 2,0 тис. грн. та інша дебіторська заборгованість в сумі 4,5 тис. грн. Складовими власного капіталу є статутний капітал 288,9 тис. грн., додатковий капітал (сума індексації основних засобів) 28,8 тис. грн. та зменшено на суму збитків - 965,6 тис. грн. Власний капітал відображено у звітності відповідно до норм П(С)БО № 25. Величина статутного фонду згідно зі Статутом складає 288900 грн. Статутний фонд поділений на 1155600 простих акцій, номінальною вартістю 0,25 грн. за одну акцію. Станом на 31.12.2012р. статутний капітал сплачено повністю. Заборгованість поточна. Станом на 31.12.2012 року зобов'язання Товариства складають 3444,4 тис.грн. Із них довгострокові зобов'язання, термін повернення яких настає після 12 місяців з дати балансу - 1613,3 тис. грн., поточні - 1831,1 тис. грн. У складі довгострокових зобов'язань обліковуються зобов'язання по договорам безпроцентної позики в сумі 1431,8 тис. грн. (позикодавець ТОВ "Геліос-1"), та заборгованість згідно договору купівлі-продажу земельної ділянки 181,5 тис.грн. У складі поточних зобов'язань відображена поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями (заборгованість за довгостроковими договорами, яка має бути погашена протягом наступних 12 місяців з дати балансу) по Договору купівлі-продажу земельної ділянки несільськогосподарського призначення від 15.10.2010р. Каховській міській раді за земельну ділянку 99,0 тис.грн. По статті "Інші поточні зобов'язання" відображені зобов'язання за отриманими процентними позиками від юридичної особи ТОВ "Геліос-1", термін погашення до 1 року 1731,5 тис. грн. Зобов'язання товариства відображені у бухгалтерському обліку відповідно до вимог П(С)БО №11, П(С)БО № 26; розрахунки з бюджетом підтверджуються відповідними деклараціями та розрахунками.

Керівник

Іщук Іван Іванович

Головний бухгалтер

Мележик Валентина Андріївна

**Звіт про фінансові результати
за 31.12.2012 р.**

Форма № 2-м

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	0	0
Непрямі податки та інші вирахування з доходу	020	(0)	(0)
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (010-020)	030	0	0
Інші операційні доходи	040	0	0
Інші доходи	050	0	0
Разом чисті доходи (030 + 040 + 050)	070	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	080	0	0
Інші операційні витрати	090	(211.7)	(192.4)
Вписуваний рядок - у тому числі:	091	(19.8)	(13.3)
Вписуваний рядок:	092	(0)	(0)
Інші витрати	100	(0)	(0)
Разом витрати (080 + 090 + 100)	120	(211.7)	(192.4)
Фінансовий результат до оподаткування (070 - 120)	130	(-211.7)	(-192.4)
Податок на прибуток	140	(2.2)	(2.1)
Чистий прибуток (збиток) (130 - 140)	150	(-213.9)	(-194.5)
Забезпечення матеріального заохочення	160	(0)	(0)
Вписуваний рядок - Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції та дохід від зміни вартості поточних біологічних активів	201	0	0
Вписуваний рядок - Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції та витрати від зміни вартості поточних біологічних активів	202	0	0

Примітки Протягом поточного року Товариство доходів не отримувало. У складі витрат відображено витрати на утримання апарату управління. Формування фінансового результату здійснювалося з урахуванням вимог П(С)БО № 16 "Витрати". Збитки складають - 213,9 т.грн.

Керівник Іщук Іван Іванович

Головний бухгалтер Мележик Валентина Андріївна

Інформація щодо аудиторського висновку

Текст аудиторського висновку

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ АУДИТОРСЬКА ФІРМА "АУДИТ-ТАВРІДА" Свідоцтво про внесення в Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 2284 від 22 червня 2001р. Україна, 74900, Херсонська обл., м. Нова Каховка, вул. М. Букіна, 12, тел. (05549) 5-17-00, 5-08-44. АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА) щодо фінансової звітності за 2012 рік Приватного акціонерного товариства "Каховський дитячий оздоровчий табір "Лісова казка" Акціонерам Керівництву ПрАТ "КДОТ "Лісова казка" Основні відомості про емітента. ПрАТ "Каховський дитячий оздоровчий табір "Лісова казка" код за ЄДРПОУ 05446077, місцезнаходження: 74800, Херсонська обл., м. Каховка, вулиця Декабристів, 2-А, зареєстровано Каховською районною державною адміністрацією Херсонської області 26 квітня 1991 р. підтверджується довідкою № 654342 з єдиного державного реєстру підприємств та організацій України (ЄДРПОУ). Загальними зборами 27.04.2012р. прийнято рішення про перейменування відкритого акціонерного товариства "Каховський дитячий оздоровчий табір "Лісова казка" в приватне акціонерне товариство "Каховський дитячий оздоровчий табір "Лісова казка" згідно вимог ЗУ "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008р. Статут у новій редакції зареєстровано Каховським виконавчим комітетом 20.12.2012р. Опис аудиторської перевірки. Ми провели аудит фінансової звітності приватного акціонерного товариства "Каховський дитячий оздоровчий табір "Лісова казка", а саме Фінансового звіту суб'єкту малого підприємництва у складі Балансу станом на 31 грудня 2012 р., Звіту про фінансові результати за 2012 рік, на предмет повноти, достовірності та відповідності чинному законодавству, встановленим нормативам. Концептуальною основою для підготовки фінансової звітності Товариства є Національні положення

(стандарти) бухгалтерського обліку, інші нормативно-правові акти щодо ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, внутрішні положення Товариства, положення про облікову політику Товариства. Аудиторська перевірка проведена відповідно до вимог Закону України "Про аудиторську діяльність" та Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг Міжнародної федерації бухгалтерів, які прийняті Рішенням АПУ як Національні стандарти аудиту. Зокрема, МСА 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора", МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність" та інших стандартів, що стосуються підготовки аудиторського висновку. Аудит проведено з метою підтвердження фінансової звітності акціонерного товариства, яка надається до НКЦПФР у складі річної регулярної інформації емітента. При проведенні аудиторської перевірки враховані Вимоги Державної комісії з ЦПФР до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики), які затверджені Рішенням ДКЦПФР від 29.09.2011р. № 1360. Відповідальність управлінського персоналу. Управлінський персонал несе відповідальність за складання та достовірне подання цієї фінансової звітності відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та вимог чинного законодавства, та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. Відповідальність управлінського персоналу охоплює вибір та застосування відповідної облікової політики, облікових оцінок, які відповідають обставинам, відповідальність за вхідні залишки на рахунках бухгалтерського обліку. Відповідальність аудитора. Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо даної фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудиту. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування і виконання аудиторської перевірки для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень. Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриття інформації у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від нашого судження, яке ґрунтується на оцінці ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилок. Виконуючи оцінку цих ризиків, нами розглянуті заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю Товариства. Аудит включає також оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятності облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності. Ми вважаємо, що отримали достатні і належні аудиторські докази для висловлення нашої думки. Підстава для висловлення умовно-позитивної думки. Підприємством проведена інвентаризація активів станом на 31.12.2012р., але ми не спостерігали за інвентаризацією наявних основних засобів, оскільки ця дата передувала укладенню договору на проведення аудиту. В результаті проведення інших аудиторських процедур, на нашу думку, нами не отримані належні аудиторські докази для висловлення позитивної думки. Умовно-позитивна думка. На нашу думку, за винятком впливу питання, про яке йдеться у параграфі "Підстава для висловлення умовно-позитивної думки", фінансова звітність суб'єкта малого підприємництва ПрАТ "Каховський дитячий оздоровчий табір "Лісова казка" за 2012 рік (Баланс, Звіт про фінансові результати) складена на підставі дійсних даних бухгалтерського обліку і достовірно, у всіх суттєвих аспектах відображає фінансовий стан Товариства станом на 31 грудня 2012 року, а також результат його діяльності за період з 01 січня 2012 р. по 31 грудня 2012 р. Не змінюючи умовно-позитивну думку, ми звертаємо увагу на інформацію, що подана нижче. Загальна вартість активів становить 2796,5 тис. грн. За видами активів розподілені наступним чином: необоротні активи (основні засоби) - 2790,0 тис. грн., що становить 99,8%, та оборотні активи - 6,5 тис. грн. - 0,2%. У складі основних засобів обліковується земельна ділянка вартістю якої 1000 тис. грн. Земельна ділянка розміром 3,2384 га придбана у 2010р. Протягом 2012 р. вартість земельної ділянки збільшено на 5,3 тис. грн. в результаті перерахунку суми на індекс інфляції. У 2012 році вартість основних засобів збільшилася за рахунок проведеного ремонту об'єктів нерухомості на 7,3 тис. грн. Основні засоби Товариства передані в заставу для забезпечення умов договорів позики, наданої товариством з обмеженою відповідальністю "Геліос-1". На нашу думку, за винятком впливу коригувань, які могли бути корисними для нашого підтвердження наявності основних засобів, бухгалтерський облік, достовірність та повнота їх оцінки, а також ступінь розкриття інформації, в цілому, відповідають вимогам П(С)БО №7 "Основні засоби", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України від 27.11.2000р. №92 та облікової політики Підприємства, а також достовірно і повно розкриті у фінансовій звітності Товариства за 2012 рік. У складі оборотних активів відображено грошові кошти в сумі 2,0 тис. грн. та інша дебіторська заборгованість в сумі 4,5 тис. грн. Заборгованість поточна. На нашу думку оборотні активи у бухгалтерському обліку та звітності відображені у відповідності з вимогами П(С)БО. Станом на 31.12.2012 року зобов'язання Товариства складають 3444,4 тис. грн. Із них довгострокові зобов'язання, термін повернення яких настає після 12 місяців з дати балансу - 1613,3 тис. грн., поточні - 1831,1 тис. грн. У складі довгострокових зобов'язань обліковуються зобов'язання по договорам безпроцентної позики в сумі 1431,8 тис. грн. (позикодавець ТОВ "Геліос-1"), та заборгованість згідно договору купівлі-продажу земельної ділянки 181,5 тис. грн. У складі поточних зобов'язань відображена поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями (заборгованість за довгостроковими договорами, яка має бути погашена протягом наступних 12 місяців з дати балансу) по Договору купівлі-продажу земельної ділянки несіельськогосподарського призначення від 15.10.2010р. Каховській міській раді за земельну ділянку 99,0 тис. грн. По статті "Інші поточні зобов'язання" відображені зобов'язання за отриманими процентними позиками від юридичної особи ТОВ "Геліос-1", термін погашення до 1 року 1731,5 тис. грн. Зобов'язання товариства відображені у бухгалтерському обліку відповідно до вимог П(С)БО №11, П(С)БО №26; розрахунки з бюджетом підтверджуються відповідними деклараціями та розрахунками. Власного капіталу товариство не має (розрахункова величина становить (-647,9) тис. грн.) Складовими власного капіталу є статутний капітал 288,9 тис. грн., додатковий капітал (сума індексації основних засобів) 28,8 тис. грн. та зменшено на суму збитків - 965,6 тис. грн. Власний капітал відображено у звітності відповідно до норм П(С)БО №25. Величина статутного фонду згідно зі Статутом складає 288900 грн. Статутний фонд поділений на 1155600 простих акцій, номінальною вартістю 0,25 грн. за одну акцію. Станом на 31.12.2012р. статутний капітал сплачено повністю. Випуск акцій зареєстровано Південним регіональним управлінням НКЦПФР - Свідоцтво про реєстрацію випуску 64/21/1/11 від 24.05.2011 р. дата видачі 04.03.2013 р. У Звіті про фінансові результати зазначається, що Товариство отримало збитки в сумі 213,9 тис. грн. протягом року, який закінчується 31 грудня 2012р., за попередній рік збитки склали 194,5 тис. грн. Протягом поточного року Товариство доходів не отримувало. У складі витрат відображено витрати на утримання апарату управління. Формування фінансового результату здійснювалося з урахуванням вимог П(С)БО №16 "Витрати". Інша допоміжна інформація з метою реалізації положень Цивільного кодексу України нами розраховано вартість чистих активів Товариства станом на звітну дату Балансу. Чисті активи відкритого акціонерного товариства за 2012 рік розраховані відповідно до "Методичних рекомендацій про визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії по цінних паперах і фондовому ринку від 17.11.2004 р. № 485 та складають (- 647,0) тис. грн. Аналіз чистих активів ПрАТ показує, що за 2012 рік їх наявність зменшилась на 213,9 тис. грн., станом на 31.12.2011 р. вартість чистих активів складала - 434,0 тис. грн., станом на 31.12.2010 р. - 239,5 тис. грн. Зменшення вартості чистих активів у поточному періоді відбулося за рахунок отриманих збитків. Згідно вимог статті 155 "Цивільного кодексу України", зокрема, п. 3: "Якщо після закінчення другого та кожного наступного фінансового року вартість чистих активів акціонерного товариства виявиться меншою від статутного капіталу, товариство зобов'язане 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". На нашу думку, вимоги законодавства не виконуються. Вище викладені умови, а саме відсутність господарської діяльності, наявність збитків, відсутність власного капіталу, вказують на існування суттєвої невизначеності, яка може викликати значні сумніви щодо здатності Товариства продовжити свою діяльність на безперервній основі. При проведенні аудиту, розглянувши іншу інформацію відповідно до вимог МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність", суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю не встановлено. Протягом звітного періоду правочини на суму більше 10% від вартості активів Товариства не укладалися. Стан корпоративного управління Протягом 2012 року в товаристві функціонували наступні органи корпоративного управління: наглядова рада акціонерів товариства, ревізор, виконавчий орган - директор. Створення служби внутрішнього аудиту не передбачено внутрішніми документами товариства. Кількісний склад сформованих органів корпоративного управління відповідає вимогам Статуту. Наглядова рада протягом звітного року засідала 4 раз. Протягом звітного року поточне управління фінансово-господарською діяльністю здійснювалося директором, в межах повноважень, які встановлено Статутом. Контроль за фінансово-господарською діяльністю товариства протягом звітного року здійснювався ревізором, яка звітує загальним зборам. За результатами виконаних процедур перевірки стану корпоративного управління, можна зробити висновок: прийнята та функціонуюча система корпоративного управління у товаристві відповідає вимогам Закону України "Про акціонерні товариства" та вимогам Статуту. При проведенні ідентифікації та оцінки аудиторських ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства відповідно до МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності", не виявлено обставин, що свідчать про можливість шахрайства. Основні відомості про аудиторську фірму Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "Аудит-Тавріда" (Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги № 2284, видане Аудиторською палатою України 22.06.2001р., термін дії - до 26.05.2016р., місцезнаходження: 74900, Херсонська обл., м. Нова Каховка, вулиця Миколи Букіна, будинок 12, телефон (факс) 05549-50844. Дата і номер договору на проведення аудиту Підставою для проведення аудиту є договір № 15 від 19.12.2012р. Дата початку проведення аудиту 05.03.2013р., дата закінчення - 2.04.2013р. 2 квітня 2013р. Директор ТОВ Аудиторська фірма "Аудит-Тавріда" Г.І. Запорожець Сертифікат аудитора серії А № 000325, виданий АПУ 02.11.95р., дійсний до 02.11.2014 р.