

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

Путятін Є. І.

(посада)

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника)

29.04.2013

М.П.

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за рік 2012

1. Загальні відомості

- | | |
|---|---|
| 1.1. Повне найменування емітента | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ГРАНД ТЕРРА
ІНВЕСТ" |
| 1.2. Організаційно-правова форма емітента | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| 1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента | 37793287 |
| 1.4. Місцезнаходження емітента | вул. Писарева, буд. 28, прим. 192, м.
Маріуполь, Донецька область, 87539 |
| 1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента | (0629) 52-82-17, (0629) 52-82-17 |
| 1.6. Електронна поштова адреса емітента | rent@azovsky.ua |

2. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

- | | | |
|---|--|----------------------|
| 2.1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | | 29.04.2013
(дата) |
| 2.2. Річна інформація №82 Бюлетень "Відомості Державної комісії з цінних опублікована у паперів та фондового ринку" | | 29.04.2013
(дата) |
| | (номер та найменування офіційного друкованого видання) | |
| 2.3. Річна інформація розміщена на власній сторінці | http://azovsky.ua/index.php?id=16608&show=61644 в мережі
Інтернет | 29.04.2013
(дата) |

(адреса сторінки)

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;	X
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.	
5. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента.	
6. Інформація про загальні збори акціонерів.	
7. Інформація про дивіденди.	
8. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент.	X
9. Відомості про цінні папери емітента:	
а) інформація про випуски акцій емітента;	
б) інформація про облігації емітента;	X
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 виникала протягом звітного періоду.	
14. Інформація про стан корпоративного управління.	
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. Фінансова звітність емітента, яка складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку 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).
27. Аудиторський висновок. X
28. Фінансова звітність емітента, яка складена за міжнародними стандартами фінансової звітності
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: 1д) Емітент не належить до будь-яких об'єднань підприємств;
- 1е) Цінні папери емітента не проходили рейтинг;
- 2) Серед засновників та/або учасників емітента не має юридичних осіб;
- 4б) Емітент не є акціонерним товариством. Посадові особи акціями емітента не володіють;
- 5) Емітент не є акціонерним товариством. Юридичні особи не володіють 10 відсотками та більше акцій емітента; Емітент не є акціонерним товариством. Фізичні особи не володіють 10 відсотками та більше акцій емітента; Емітент не є акціонерним товариством. Юридичні та фізичні особи не володіють 10 відсотками та більше акцій емітента;
- 6) Емітент не є акціонерним товариством. Загальні збори акціонерів не проводяться;
- 7) Емітент не є акціонерним товариством. Дивіденди в товаристві не виплачуються;
- 9а) Емітент не випускає акції;
- 9б) Товариство не є емітентом дисконтних, цільових (безпроцентних) облігацій;
- 9в) Емітент не випускає інші цінні папери (емісія яких підлягає реєстрації). Товариство не є емітентом іпотечних облігацій, іпотечних сертифікатів та сертифікатів ФОН;
- 9г) Товариство не є емітентом похідних цінних паперів;
- 9г) Емітент не є акціонерним товариством. Власних акцій в товаристві не випускається. Протягом звітного періоду викупу власних акцій не відбувалось;
- 9д) Сертифікати цінних паперів не замовлялись і не видавались, тому що випуск процентних облігацій зареєстровано у бездокументарній формі; Бланки сертифікатів цінних паперів не замовлялись, тому що випуск процентних облігацій зареєстровано у бездокументарній формі; Сертифікати цінних паперів не видавались власникам, тому що випуск процентних облігацій зареєстровано у бездокументарній формі;
- 11г) Емітент не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності;
- 11г) Емітент не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності;
- 11в) Емітент не має зобов'язань за випуском облігацій, зареєстрованим за №267/2/12-Т від 20.11.2012р., так як за звітній період не було розміщено жодної облігації; Емітент не має зобов'язань за іпотечними цінними паперами, за сертифікатами ФОН, за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами), за фінансовими інвестиціями в корпоративні права;
- 12) Боргові цінні папери за гарантією третьої особи не випускались;
- 13) Відомостей щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери протягом звітного періоду не виникало;
- 14) Управління в товаристві не ґрунтується на принципах корпоративного управління;
- 15) Іпотечні облігації не випускались;

- 16) Емітент не використовує іпотечне покриття;
- 17) Прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття не має.
- 18) Іпотечні сертифікати не випускались;
- 19) Реєстр іпотечних активів не складався;
- 20-24) Зобов'язань по ФОН не має. Сертифікати ФОН не випускались;
- 26) Емітент не є акціонерним товариством, тому копія протоколу загальних зборів емітента до паперової форми при поданні до Комісії не додається;
- 28) Фінансова звітність відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності не складалась;
- 29) Звіт про стан об'єкта нерухомості не подається, тому що емітент не випускає цільові облігації підприємства, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва

3. Основні відомості про емітента

3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента

3.1.1. Повне найменування ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ГРАНД
ТЕРРА ІНВЕСТ"

3.1.2. Скорочене найменування ТОВ "ГРАНД ТЕРРА ІНВЕСТ"

3.1.3. Організаційно-правова форма Товариство з обмеженою відповідальністю

3.1.4. Поштовий індекс 87539

3.1.5. Область, район Донецька обл.

3.1.6. Населений пункт Маріуполь

3.1.7. Вулиця, будинок Писарева, 28/192

3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента

3.2.1. Серія і номер свідоцтва АБ №120038

3.2.2. Дата державної реєстрації 19.08.2011

3.2.3. Орган, що видав свідоцтво Виконавчий комітет Маріупольської міської ради

3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.) 4001000,00

3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.) 4001000,00

3.3. Банки, що обслуговують емітента

3.3.1. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРАЇНСЬКИЙ БІЗНЕС БАНК"

3.3.2. МФО банку 334969

3.3.3. Поточний рахунок 260025735

3.3.4. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті Публічне акціонерне товариство "ВСЕУКРАЇНСЬКИЙ БАНК РОЗВИТКУ"

3.3.5. МФО банку 380719

3.3.6. Поточний рахунок 26002000000636

3.4. Основні види діяльності

Найменування виду діяльності	Код за КВЕД
[2010]Діяльність посередників, що спеціалізуються в торгівлі іншими товарами	46.18
[2010]Оптова торгівля фруктами й овочами	46.31
[2010]Оптова торгівля м'ясом і м'ясними продуктами	46.32

3.5. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
Оптовий ринок сільськогосподарської продукції	№7	25.11.2011	Міністерство аграрної політики та продовольства України	безстрокове
Опис: Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): свідоцтво є безстроковим				
Діяльність митного брокера	АВ №611522	01.03.2012	Державна митна служба України	безстрокове
Опис: Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): ліцензія (дозвіл) є безстроковим				

3.8. Інформація про органи управління емітентом

витяг зі Статуту ТОВ «ГРАНД ТЕРРА ІНВЕСТ»:

«... Стаття VI. УПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВОМ

6.1. Органами управління Товариства є Загальні збори учасників та Директор.

ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ УЧАСНИКІВ

6.2. Вищим органом Товариства є Загальні збори учасників. Вони складаються з учасників Товариства або призначених ними представників. Представники учасників можуть бути постійними або призначеними на певний термін. Учасник має право в будь-який час замінити свого представника у Загальних зборах учасників, повідомивши про це інших учасників. Учасник Товариства має право передати свої повноваження на Загальних зборах учасників іншому учаснику або представнику іншого учасника Товариства.

Учасники Товариства мають кількість голосів, пропорційну розміру їх часток в Статутному капіталі.

6.3. До виключної компетенції Загальних зборів учасників відноситься:

6.3.1. визначення основних напрямків діяльності Товариства, затвердження його планів та звітів про їх виконання;

6.3.2. внесення змін до Статуту Товариства, у тому числі зміна розміру його Статутного (складеного) капіталу;

6.3.3. створення (призначення) та відкликання (звільнення) виконавчого органу Товариства;

6.3.4. визначення форм контролю за діяльністю виконавчого органу, створення та визначення повноважень відповідних контрольних органів;

6.3.5. затвердження річних звітів результатів діяльності Товариства, включаючи його дочірні підприємства, затвердження звітів та висновків ревізійної комісії, порядку розподілу прибутку, строку та порядку виплати частки прибутку, визначення порядку покриття збитків;

6.3.6. прийняття рішення про припинення діяльності Товариства, призначення ліквідаційної комісії (комісії з припинення, комісії з виділу), затвердження ліквідаційного балансу (передавального акту, розподільчого балансу);

6.3.7. створення, реорганізація та ліквідація дочірніх підприємств, філій та представництв, затвердження їхніх Статуту та положень;

6.3.8. винесення рішень про притягнення до майнової відповідальності посадових осіб органів управління Товариства;

6.3.9. затвердження правил процедури та інших внутрішніх документів Товариства, визначення організаційної структури Товариства;

6.3.10. визначення умов оплати праці посадових осіб Товариства, його дочірніх підприємств, філій та представництв;

6.3.11. встановлення розміру, форми та порядку внесення учасниками додаткових вкладів;

6.3.12. виключення учасника з Товариства;

6.3.13. вирішення питання про придбання Товариством частки учасника;

6.3.14. обрання уповноваженої особи учасників для представлення їх інтересів під час проведення процедур банкрутства Товариства з правом дорадчого голосу;

6.3.15. прийняття рішень (надання попередніх згод) відносно укладання Директором Товариства будь-яких правочинів стосовно нерухомого майна, а також кредитних договорів.

З питань, зазначених у пунктах 6.3.1., 6.3.2., 6.3.12., 6.3.14. рішення вважаються прийнятими, якщо за них проголосують учасники, що володіють у сукупності більш як 50 відсотками загальної кількості голосів учасників Товариства. З решти питань рішення приймаються більшістю голосів учасників або інших представників, що беруть участь у Загальних зборах учасників.

Питання, віднесені до виключної компетенції Загальних зборів учасників Товариства, не можуть бути передані ними для вирішення виконавчому органу Товариства. Загальні збори учасників Товариства мають право приймати рішення з усіх питань діяльності Товариства, у тому числі з тих, що передані Загальними зборами учасників до компетенції виконавчого органу.

6.4. Загальні збори учасників Товариства визнаються повноважними, якщо в них приймають участь учасники (представники учасників), що володіють у сукупності понад 60 % голосів. Приймати участь у загальних зборах учасників з правом дорадчого голосу можуть члени виконавчих органів, що не є учасниками Товариства. Учасники Загальних зборів, які беруть участь у зборах, реєструються із зазначенням кількості голосів, що має кожний учасник. Цей перелік підписується головою або секретарем Загальних зборів учасників. Будь-який з учасників Товариства має право вимагати розгляду питання на Загальних зборах учасників за умови, що воно було ним поставлено не пізніше, ніж за 25 днів до початку зборів.

6.5. Голова Загальних зборів учасників Товариства організує ведення протоколу. Книга протоколів повинна бути у будь-який час надана учасникам Товариства. З їхньою вимогою повинні видаватися посвідчені виписки з книги протоколів.

6.6. Загальні збори Учасників Товариства скликаються по мірі необхідності, але не рідше одного разу на рік. Позачергові загальні збори учасників скликаються головою Товариства при наявності обставин, зазначених в

установчих документах, у разі неплатоспроможності Товариства, а також у будь-якому іншому випадку, якщо цього потребують інтереси Товариства в цілому, зокрема, якщо виникає загроза значного скорочення статутного капіталу. Загальні збори учасників Товариства повинні скликатися також на вимогу виконавчого органу. Учасники, що володіють у сукупності більш як 20 відсотками голосів мають право вимагати скликання позачергових Загальних зборів учасників у будь-який час та з будь-якого приводу, що стосується діяльності Товариства. Якщо протягом 25 днів Голова Загальних зборів учасників Товариства не виконав їхню вимогу, вони мають право самі скликати Загальні збори учасників. Про проведення Загальних зборів учасників Товариства учасники повідомляються персонально рекомендованим листом або під підпис не менше ніж за 30 днів до скликання Загальних зборів учасників. У повідомленні повинні бути зазначені дата, час, місце проведення Загальних зборів учасників, а також питання, включені у повістку дня. Будь-хто з учасників Товариства вправі вимагати розгляду питання на Загальних зборах учасників за умови, що воно було ним поставлено не пізніше як за 25 днів до початку зборів. Не пізніше ніж за 7 днів до скликання Загальних зборів учасників Товариства повинна бути надана можливість ознайомитися з документами, внесеними до порядку денного зборів. З питань, не включених у повістку дня, рішення можуть прийматися лише за згодою всіх учасників, присутніх на Загальних зборах учасників. Рішення Загальних зборів учасників може бути оскаржене учасником Товариства до суду.

ВИКОНАВЧИЙ ОРГАН ТОВАРИСТВА

6.7. Виконавчим органом Товариства, здійснюючим керування його поточною діяльністю, є Директор. Директор призначається на посаду та звільняється з посади Загальними зборами учасників Товариства.

6.8. Директор вирішує всі питання діяльності Товариства, окрім тих, що відносяться до виключної компетенції Загальних зборів учасників. Директор підзвітний Загальним зборам учасників Товариства та організує виконання їх рішень.

6.9. Директор діє від імені Товариства в межах, передбачених законодавством та цим Статутом. Директор має право без довіреності виконувати діє від імені Товариства.

6.10. Директор Товариства в межах своєї компетенції, встановлених трудовим договором, та у відповідності з діючим законодавством:

6.10.1. здійснює оперативне керування роботою Товариства у відповідності з планами Товариства;

6.10.2. здійснює підготовку необхідних матеріалів та пропозицій для розгляду Загальними зборами учасників Товариства та забезпечує реалізацію прийнятих ними рішень, звітує перед Загальними зборами учасників в строки та формам. Затвердженими відповідними рішеннями Загальних зборів учасників Товариства;

6.10.3. подає на затвердження Загальним зборам учасників проекти планів, звіти про їхнє виконання, річний баланс, розрахунок прибутків та збитків, а також звіт про виконання фінансового плану;

6.10.4. без доручення діє від імені товариства, представляє його в усіх установах, підприємствах та організаціях, як на території України, так і за її межами;

6.10.5. затверджує штатний розклад, приймає на роботу та звільняє з роботи працівників Товариства у відповідності зі штатним розкладом, застосовує до працівників заходи заохочення та накладає на них стягнення у відповідності з трудовим законодавством;

6.10.6. приймає рішення та видає накази з оперативних питань діяльності товариства;

6.10.7. підписує банківські, фінансові та інші документи, пов'язані з поточною діяльністю Товариства, відкриває в банках поточний та інші рахунки Товариства;

6.10.8. може призначати особу, що буде виконувати обов'язки Директора на строк до 35 днів. Така особа має усі права та обов'язки Директора, передбачені чинним законодавством України та Статутом;

6.10.9. видає довіреності на представництво інтересів Товариства, самостійно розпоряджається майном Товариства та укладає договори (правочини). Правочини стосовно нерухомого майна, а також кредитні договори укладаються Директором Товариства тільки за попередньою згодою (при наявності рішення) Загальних зборів учасників Товариства.

РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ (РЕВІЗОР) ТОВАРИСТВА

6.11. Контроль за діяльністю Директора Товариства здійснюється Ревізійною комісією, що утворюється Загальними зборами учасників Товариства з їх числа в кількості 3 (трьох) осіб.

6.12. Директор Товариства не може бути членом ревізійної комісії.

6.13. Перевірка діяльності Директора Товариства проводиться Ревізійною комісією за дорученням Загальних зборів учасників Товариства, з власної ініціативи або на вимогу учасників Товариства. Ревізійна комісія вправі вимагати від посадових осіб Товариства подання їй усіх необхідних матеріалів, бухгалтерських чи інших документів та особистих пояснень.

6.14. Ревізійна комісія доповідає результати проведених нею перевірок Загальним зборам учасників Товариства.

6.15. Ревізійна комісія складає висновок по річних звітах та балансах. Без висновку Ревізійної комісії Загальні збори учасників Товариства не мають права затверджувати баланс Товариства.

6.16. Ревізійна комісія має право ставити питання про скликання позачергових Загальних зборів учасників, якщо виникла загроза суттєвим інтересам Товариства або виявлено зловживання посадовими особами Товариства.

6.17. Для здійснення контролю за діяльністю Директора Товариства згідно з рішенням Загальних зборів учасників Товариства, може призначатися аудиторська перевірка.

На вимогу будь-якого з учасників Товариства може бути проведено аудиторську перевірку річної фінансової звітності Товариства із залученням професійного аудитора, не пов'язаного майновими інтересами з Товариством чи з його учасниками.

Витрати, пов'язані з проведенням такої перевірки, покладаються на учасника, на вимогу якого проводиться аудиторська перевірка..."

**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	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)
--	--	--

Дяченко Сергій Владиславович	ВК, 356873, 31.01.2007, Володарський РВ УМВС України в Донецькій області	99,9000000000
Д'яченко Євген Геннадійович	ВК, 083435, 13.01.2005, Орджонікідзевським РВ Маріупольського МУ УМВС України в Донецькій області	0,1000000000
Усього:		100,0000000000

5. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб): 16

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб): 0

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб): 0

Фонд оплати праці: 177700 грн.

Факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року: У попередньому році заробітна плата не виплачувалась.

Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації працівників операційним потребам емітента: Рівень фахової підготовки і кількість працівників відповідають виробничим потребам Товариства. У звітному періоді Товариство не проводило заходів, спрямованих на підвищення фахового рівня працівників. У найближчий термін проведення таких заходів не планується. 2012 р. ©SMA 37793287

6. Інформація про посадових осіб емітента

6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

- 6.1.1. Посада Директор
- 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи фізична особа Путятін Євген Іванович
- 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи ВС, 762666, 02.02.2001, Жовтневим РВ Маріупольського МУ УМВС України в Донецькій області
- 6.1.4. Рік народження 1978
- 6.1.5. Освіта повна вища
- 6.1.6. Стаж керівної роботи (років) 4
- 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав ПП "Едельвейс Сервіс", Директор
- 6.1.8. Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені статутом підприємства. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.
Стаж керівної роботи (років) - 4
Попередні посади: директор ПП "Едельвейс Сервіс"
Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.
- 6.1.1. Посада Головний бухгалтер
- 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи фізична особа Добряк Вікторія Олександрівна
- 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи ВВ, 351795, 10.03.1998, Жовтневим РВ Маріупольського МУ УМВС України в Донецькій області
- 6.1.4. Рік народження 1967
- 6.1.5. Освіта повна вища
- 6.1.6. Стаж керівної роботи (років) 17
- 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав ТОВ "Готельний Комплекс "Спартак", головний бухгалтер
- 6.1.8. Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.
Стаж керівної роботи (років) - 17

Попередні посади: головний бухгалтер ТОВ "Готельний Комплекс "Спартак"

Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. 2012 р. © SМА

37793287

10. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи ПрАТ "Всеукраїнський депозитарій цінних паперів"

Організаційно-правова форма Приватне акціонерне товариство

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 35917889
Місцезнаходження Тропініна, 7-Г, м. Київ, Київська область, 04107

Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності АА №498004

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

Дата видачі ліцензії або іншого документа 19.11.2009

Міжміський код та телефон (044) 585-42-40

Факс (044) 585-42-40

Вид діяльності Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність депозитарію

Опис: Особа здійснює обслуговування випуску облігацій Товариства на підставі договору на обслуговування випуску №E558/12 від 02.10.2012

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

Організаційно-правова форма Публічне акціонерне товариство

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 19388768
Місцезнаходження вул. Артема, 125, м. Донецьк, Донецька область, 83001

Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності АЕ №185242
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку

Дата видачі ліцензії або іншого документа 19.10.2012

Міжміський код та телефон (062) 345-10-40
Факс (062) 335-93-53
Вид діяльності Юридична особа, уповноважена емітентом продавати (купувати) його цінні папери

Опис: Емітент прийняв рішення про залучення до розміщення облігацій андеррайтера. З юридичною особою емітент уклав договір андеррайтингу №АА-1/IV/2012 від 22.10.2012

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи Аудиторська фірма "АЗОВМАШАУДИТ"

Організаційно-правова форма Товариство з обмеженою відповідальністю

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 23599212
Місцезнаходження проспект Нахімова, 99/23, м. Маріуполь, Донецька область, 87500

Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності А №002378
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ Аудиторська палата України

Дата видачі ліцензії або іншого документа 29.06.1995

Міжміський код та телефон (0629) 33-42-74
Факс (0629) 33-42-74
Вид діяльності Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту

Опис: Особа здійснює аудиторську перевірку та підтверджує фінансову звітність.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи Фондова біржа "ІННЕКС"

Організаційно-правова форма Приватне акціонерне товариство

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 23425110

Місцезнаходження Московська, 43/11, м. Київ, Київська область, 01015

Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності АГ №399006

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

Дата видачі ліцензії або іншого документа 28.07.2010

Міжміський код та телефон (044) 459-31-48

Факс (044) 496-34-26

Вид діяльності Діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку (фондова біржа)

Опис: Юридична особа, яка здійснює професійну діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку 2012 р. © SМА 37793287

11.2. Інформація про облігації емітента (для кожного непогашеного випуску облігацій)

11.2.1. Процентні облігації

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Номінальна вартість (грн.)	Кількість у випуску (штук)	Форма існування та форма випуску	Загальна номінальна вартість (грн.)	Процентна ставка (у відсотках)	Термін виплати процентів	Сума виплачених процентів за звітний період (грн.)	Дата погашення облігацій
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
20.11.2012	267/2/12-Т	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	1000,00	6400	Бездокументарні іменні	6400000,00	0,01	20	0,00	26.12.2032

Опис: Інформація про внутрішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: Торгівля цінними паперами емітента на внутрішніх ринках у звітному періоді не здійснювалась

Інформація про зовнішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: Торгівля цінними паперами емітента на зовнішніх ринках у звітному періоді не здійснювалась

Інформація щодо факту лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах: Факту лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах за звітний період не було

Мета додаткової емісії: Додаткової емісії цінних паперів не відбувалось

Спосіб розміщення: Додаткової емісії цінних паперів не відбувалось

Дострокове погашення: Дострокового погашення не передбачено проспектом емісії

2012 р. © SMA 37793287

12. Опис бізнесу

Важливі події розвитку

Товариство з обмеженою відповідальністю "ГРАНД ТЕРРА ІНВЕСТ" зареєстровано 19.08.2011 р. за номером 1274102000008366 Виконавчим комітетом Маріупольської міської ради. З моменту створення таких подій, як злиття, поділу, приєднання, перетворення, виділу не відбувалось. 25.11.2011 р. Товариству з обмеженою відповідальністю "ГРАНД ТЕРРА ІНВЕСТ" було надано статус оптового ринку сільськогосподарської продукції згідно з наказом Міністерства аграрної політики та продовольства України №659 від 25.11.2011 р.

Інформація про організаційну структуру емітента

Згідно зі Статутом вищий орган управління Товариством - Загальні Збори учасників, через який в управлінні Товариством беруть участь всі учасники товариства. Виконавчий орган управління, який формується вищим органом і здійснює керівництво поточною діяльністю Товариства - директор Товариства. Контролюючий орган, який здійснює ревізію виробничо-господарської діяльності Товариства - Ревізійна комісія. З моменту створення Товариства формування ревізійної комісії не відбувалось. Відокремлених підрозділів Товариство немає.

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб

Пропозицій щодо реорганізації Товариства з боку третіх осіб протягом звітнього року не було.

Опис обраної облікової політики

Організація бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Товаристві відповідає основним принципам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.99 р. № 996-XIV і Положенням (стандартам) бухгалтерського обліку. Бухгалтерський облік забезпечує правильну класифікацію та оцінку всіх видів активів та пасивів Товариства. В Товаристві застосовується план рахунків бухгалтерського обліку, визначений Інструкцією Міністерства фінансів України "Про застосування плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємствами і організаціями" від 30.11.98 р. № 291. Для цілей бухгалтерського обліку, використовувався альтернативний підхід ведення бухгалтерського обліку, передбачений змінами внесеними до П(С)БО - наказом МФУ «Про затвердження змін до деяких положень (стандартів) бухгалтерського обліку» від 18.03.11р. №372. До фінансової звітності Товариства відноситься фінансова звітність суб'єкта малого підприємництва. Товариство самостійно визначає облікову політику, обирає форму бухгалтерського обліку, дотримується єдиних методологічних засад бухгалтерського обліку, забезпечує систему внутрішнього контролю. Концептуальною основою для підготовки фінансової звітності Товариства є Національні положення (стандарти) бухгалтерського обліку, інші нормативно-правові акти щодо бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, внутрішні положення Товариства. Управлінський персонал несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення цієї фінансової звітності відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та вимог чинного законодавства.

В Товаристві створено Наказ про облікову політику підприємства (наказ №1/1 від 02.01.2012 р.), який визначає принципи, методи і процедури щодо організації бухгалтерського обліку з використанням наступних методів обліку: нарахування, відповідності доходів витратам, створення резерву сумнівних боргів, виходячи з платоспроможності окремих дебіторів, методів нарахування амортизації по основних засобах та інших необоротних активах з використанням норм стандарту (БО) №7, методів обчислення доходів і витрат у відповідності з національними стандартами (БО) №15,16 і визначення результатів згідно стандарту (БО) №3. Товариство веде бухгалтерський облік господарських операцій щодо майна і результатів своєї діяльності в натуральних одиницях і в узагальненому грошовому виразі шляхом безперервного документального і взаємопов'язаного їх відображення. Бухгалтерський облік господарських операцій здійснюється методом подвійного запису згідно з Планом рахунків бухгалтерського обліку у відповідних журналах-ордерах та аналітичних відомостях. Основні засоби та необоротні матеріальні активи відображаються в обліку за їх первинною вартістю, яка включає витрати на їх придбання (виготовлення) і доведення до стану, в якому вони придатні до використання в господарській діяльності. Нарухування амортизації основних засобів у бухгалтерському і податковому обліку здійснюється прямолінійним методом, виходячи з терміну корисного використання. Нарухування амортизації в податковому обліку здійснюється згідно ПКУ. Строк корисного використання та ліквідаційна вартість установлені з урахуванням мінімально допустимих строків корисного використання основних засобів, встановлених податковим законодавством. Собівартість запасів складається з витрат на їх придбання, доведення до стану, в якому вони можуть використовуватись в господарській діяльності. Оцінка вибуття запасів здійснюється по методу ФІФО. Для розрахунку собівартості реалізованих робіт, послуг застосовується метод конкретної ідентифікації запасів, що фактично використані. Дебіторська заборгованість відображається за реальною вартістю з

вирахуванням оцінених сумнівних боргів. Фінансові інвестиції обліковуються по собівартості. Доходи від реалізації товарів, робіт, послуг відображаються у відповідності з методом нарахувань. З метою забезпечення достовірності даних бухгалтерського обліку і фінансових звітів перед складанням річної фінансової звітності постійно діючою інвентаризаційною комісією проводиться інвентаризація активів і зобов'язань, згідно Інструкції по інвентаризації основних засобів та інших матеріальних цінностей, грошових коштів та документів. Фінансова звітність за 2012 рік була підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, прийнятих в Україні.

Текст аудиторського висновку

А У Д И Т О Р С Ь К И Й В И С Н О В О К (З В І Т Н Е З А Л Е Ж Н О Г О А У Д И Т О Р А) Щ О Д О Ф І Н А Н С О В О Ї З В І Т Н О С Т І Т О В А Р И Ш Т В А З О Б М Е Ж Е Н О Ю В І Д П О В І Д А Л Ь Н І С Т Ю « Г Р А Н Д Т Е Р Р А І Н В Е С Т » станом на 31 грудня 2012 року

Адресат: керівництво емітента,
НКЦПФР

1. Основні відомості про емітента:

1.1. Повне найменування: Товариство з обмеженою відповідальністю «ГРАНД ТЕРРА ІНВЕСТ».

1.2. Код за ЄДРПОУ: 37793287

1.3. Місцезнаходження: 87539, Донецька обл., м. Маріуполь, вул. Писарева, буд. 28, прим. 192.

1.4. Дата державної реєстрації: 19.08.2011р.

2. Опис аудиторської перевірки

Ми провели аудит у відповідності з вимогами та положеннями Закону України «Про аудиторську діяльність», інших законодавчих актів України та у відповідності з вимогами 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 № 122-2 від 31

березня 2011 року, в тому числі у відповідності із МСА № 700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА 705 «Модифікація думки у звіті незалежного аудитора», МСА 706 «Пояснювальні параграфи" та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора».

Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також зобов'язують нас планувати і здійснювати аудиторську перевірку з метою отримання обґрунтованої впевненості в тому, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень. Аудит включає перевірку шляхом тестування доказів, які підтверджують суми і розкриття інформації у фінансових звітах, а також оцінку застосованих принципів бухгалтерського обліку і суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом, а також оцінку загального подання фінансових звітів.

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 оцінки відповідності застосованих принципів обліку нормативним вимогам, щодо організації бухгалтерського обліку і звітності в Україні, чинним протягу 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 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 до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики)», затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 29 вересня 2011р. №1360 та зареєстрованих в Міністерстві юстиції України 28.11.2011 р. за № 1358/20096.

Фінансова звітність товариства підготовлена згідно формату Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку. Облікова політика ТОВ (наказ № 1/1 від 03.01.2012р.) відповідає вимогам

Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку. Фінансова звітність за 2012р. Складена на підставі даних бухгалтерського обліку ТОВ «ГРАНД ТЕРРА ІНВЕСТ» за станом на кінець останнього дня звітного року з урахуванням коригуючих проводок щодо подій, які коригують дані після дати балансу. Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, на розкриття умовних активів і зобов'язань на звітну дату, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду.

2.1. Опис перевіреної фінансової інформації

- Баланс підприємства, Форма № 1-м станом на 31.12.2012 року.
- Звіт про фінансові результати, Форма № 2-м за 2012 рік.
- Важливі аспекти облікової політики та інші примітки до фінансової звітності.

3. Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання цієї фінансової звітності відповідно до Національних стандартів фінансової звітності та такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки; наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю; невідповідне використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності емітента цінних паперів на основі проведеного фінансового аналізу діяльності емітента у відповідності з вимогами МСА № 200 «Загальні цілі незалежного аудитора та проведення аудиту відповідно до міжнародних стандартів аудиту».

Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансових звітів, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування відповідних принципів бухгалтерського обліку, облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам. 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.

4. Відповідальність аудитора

Відповідальністю аудиторів є висловлення думки щодо фінансової звітності на основі результатів аудиту, який було проведено відповідно до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від аудиторів дотримання етичних вимог, а також планування і виконання аудиту для отримання обґрунтованої впевненості в тому, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум і розкриття інформації у фінансовій звітності. Вибір процедур залежав від судження аудитора та включав оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглянув 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 включав також оцінку відповідності використання облікової політики, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

Процедури аудиту було сформовано з врахуванням оцінених ризиків суттєвого викривлення фінансових звітів внаслідок шахрайства чи помилок у відповідності з МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності».

Аудиторські докази, отримані Аудитором, є достатніми і прийнятними для формулювання підстави для висловлення модифікованої аудиторської думки.

5. Аудиторська думка

5.1. Підстави для висловлення умовно-позитивної думки

5.1.1. Обмеження обсягу роботи аудитора

Аудитор не приймав участі в спостереженні за інвентаризацією наявних активів та зобов'язань, оскільки був призначений після дати її проведення. Однак, на підприємстві цю процедуру виконувала інвентаризаційна комісія, який висловлено довіру. Згідно вимог МСА Аудитором були виконані процедури, які обґрунтовують думку, що активи та зобов'язання наявні.

5.2. Загальний висновок аудитора (умовно-позитивний)

Аудитори провели аудиторську перевірку фінансової та бухгалтерської звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «ГРАНД ТЕРРА ІНВЕСТ» станом на 31.12.2012 року.

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 одержані нами в основному за допомогою аудиторських процедур, які виконувались в процесі аудиту.

Концептуальна основа фінансової звітності, використана для підготовки фінансових звітів визначається Національними стандартами фінансової звітності. Внутрішня облікова політика підприємства, яка відображає принципи та методи бухгалтерського обліку та звітності, за якими складається фінансова звітність, відповідає вимогам П(С)БО, а також ст.40 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок».

Облік усіх операцій здійснюється згідно з діючим Планом рахунків бухгалтерського обліку. Фінансова звітність товариства підготовлена згідно формату Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, які затверджені Наказом № 1591 від 09.12.2011р. Міністерства фінансів України.

Аудитор вважає за можливе підтвердити, що прийнята система бухгалтерського обліку в цілому задовольняє законодавчим і нормативним вимогам, діючим на Україні.

На думку аудитора, фінансова звітність Підприємства складена на основі дійсних облікових даних і в цілому об'єктивно відображає фактичний фінансовий стан на 31.12.2012р. За результатами операцій за період з 01.01.2012р. По 31.12.2012р.

На думку аудитора, за винятком можливого впливу, про який йдеться у параграфі «Підстави для висловлення умовно-позитивної думки» отримані аудиторські докази є достатньою та відповідною основою для висловлення умовно-позитивної аудиторської думки про відповідність дійсного фінансового стану результатів діяльності Товариства з обмеженою відповідальністю «ГРАНД ТЕРРА ІНВЕСТ» за 2012 рік даним фінансової звітності, складеної Товариством. Аудитор висловлює думку, що фінансова звітність Товариства з обмеженою відповідальністю «ГРАНД ТЕРРА ІНВЕСТ» в усіх суттєвих аспектах достовірно та повно подає фінансову інформацію про підприємство станом на 31.12.2012р. Згідно з нормативними вимогами щодо організації бухгалтерського обліку і звітності в Україні, а також згідно з визначеною концептуальною основою фінансової (П(С)БО) звітності та відповідно вимогам діючого законодавства України. Фінансова звітність складена на основі дійсних облікових оцінок.

В ході перевірки Аудитор не отримав свідочтв щодо існування загрози безперервності діяльності Товариства.

6. Інша допоміжна інформація

6.1. Відповідність вартості чистих активів вимогам законодавства.

Під вартістю чистих активів товариства розуміється величина, яка визначається шляхом вирахування із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку.

Розрахунок вартості чистих активів товариств здійснюється згідно Методичних рекомендацій Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств від 17.11.2004 р. № 485 з метою реалізації положень ст.144 ЦК «Статутний капітал товариства з обмеженою відповідальністю», зокрема п. 4 «Якщо після закінчення другого чи кожного наступного фінансового року вартість чистих активів товариства з обмеженою відповідальністю виявиться меншою від статутного капіталу, товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу і зареєструвати відповідні зміни до статуту в установленому порядку, якщо учасники не прийняли рішення про внесення додаткових вкладів. Якщо вартість чистих активів товариства стає меншою від визначеного законом мінімального розміру статутного капіталу, товариство підлягає ліквідації». Розрахункова вартість чистих активів на кінець звітного періоду складає – 2926,3 тис. грн.

Заявлений статутний капітал складає 4001,0 тис. грн. Неоплаченого капіталу на кінець звітного періоду немає. Розрахункова вартість чистих активів менше суми статутного капіталу на 1074,7 тис. грн., що не відповідає вимогам п.4 ст.144 Цивільного кодексу України.

6.2. Наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю

Під час виконання завдання аудитор здійснив аудиторські процедури щодо виявлення наявності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом в звіті, що представляється разом з фінансовою звітністю за 2012р. В НКЦПФР у відповідності з МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність».

В результаті проведення аудиторських процедур нами не було встановлено фактів про інші події, інформація про які мала б надаватись користувачам звітності згідно з вимогами статті 41 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок».

На підставі наданих до аудиторської перевірки документів, ми можемо зробити висновок, що інформація про

події, які відбулися протягом звітнього періоду та можуть вплинути на фінансово-господарський стан емітента та призвести до зміни вартості його цінних паперів і визнаються частиною першою статті 41 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» своєчасно оприлюднюється Товариством та надається користувачам звітності.

Аудитор не отримав достатні та прийнятні аудиторські докази того, що фінансова звітність була суттєво викривлення у зв'язку з інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії.

6.3. Відповідність розміру статутного капіталу установчим документам

Розмір статутного капіталу товариства з обмеженою відповідальністю «ГРАНД ТЕРРА ІНВЕСТ», відображений у фінансовій звітності товариства станом на 31.12.2012 року в сумі 4001 000,00 (чотири мільйони одна тисяча гривень 00 копійок) відповідає розміру статутного капіталу, вказаного в пункті 5.1 «Статуту товариства з обмеженою відповідальністю «ГРАНД ТЕРРА ІНВЕСТ», затвердженого загальними зборами товариства (протокол № 06/08/2012 від 06 серпня 2012 року) і зареєстрованого державним реєстратором 27 серпня 2012 року (номер запису 12741050006008366).

6.4. Формування та сплата статутного капіталу

Аудитор підтверджує, що станом на 31 грудня 2012р. Статутний капітал товариства з обмеженою відповідальністю «ГРАНД ТЕРРА ІНВЕСТ» був повністю сформований грошовими коштами в загальній сумі 4001 000,00 (чотири мільйони одна тисяча гривень 00 копійок), у тому числі:

- згідно квитанції ПАТ «ВБР» від 09.09.2011р. № 68062 була внесена на поточний рахунок товариства 1000 (одна тисяча) гривень;
- згідно квитанції ПАТ «ВБР» від 11.01.2012р. № 102553 були внесені на поточний рахунок товариства 150000 (сто п'ятдесят тисяч) гривень;
- згідно квитанції ПАТ «ВБР» від 07.02.2012р. № 110867 була внесена на поточний рахунок товариства 1000 (одна тисяча) гривень;
- згідно квитанції ПАТ «ВБР» від 10.02.2012р. № 112462 були внесені на поточний рахунок товариства 10000 (десять тисяч) гривень;
- згідно квитанції ПАТ «ВБР» від 27.02.2012р. № 117658 були внесені на поточний рахунок товариства 40000 (сорок тисяч) гривень;
- згідно квитанції ПАТ «ВБР» від 29.02.2012р. № 118294 були внесені на поточний рахунок товариства 150000 (сто п'ятдесят тисяч) гривень;
- згідно квитанції ПАТ «Укрбизнесбанк» від 26.04.2012р. № 5735 були внесені на поточний рахунок товариства 149000 (сто сорок дев'ять тисяч) гривень;
- згідно з платіжним дорученням ПАТ «Укрбизнесбанк» від 29.08.2012р. № 32124 були зараховані на поточний рахунок товариства 3500 (три тисячі п'ятсот) гривень;
- згідно з платіжним дорученням ПАТ «Укрбизнесбанк» від 31.08.2012р. № 2851 були зараховані на поточний рахунок товариства 3496500 (три мільйони чотириста дев'яносто шість тисяч п'ятсот) гривень.

6.5. Забезпечення випуску цінних паперів відповідно до законодавства України

Товариство з обмеженою відповідальністю «ГРАНД ТЕРРА ІНВЕСТ» здійснило випуск звичайних (незабезпечених) облігацій у кількості 6400 штук, номіналом 1000 гривень кожна на загальну суму 6400000 грн. (свідоцтво НКЦПФР № 267/2/12-Т від 20.11.2012р.), що не перевищує триразового розміру власного капіталу товариства, тому відповідає вимогам пункту 3 статті 8 «Облігацій підприємств» Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006р. № 3480 - IV.

6.6. Ідентифікації та оцінки аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства

Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння суб'єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315 «Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища», аудитор виконав процедури необхідні для отримання інформації, яка використовуватиметься під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства у відповідності до МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства при аудиті фінансової звітності». Аудитором були подані запити до управлінського персоналу та інших працівників суб'єкта господарювання, які на думку аудитора, можуть мати інформацію, яка, ймовірно, може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Аудитором були проведені аналітичні процедури. Аудитором були виконані аналітичні процедури, в тому числі по суті з використанням деталізованих даних, спостереження та інші. Аудитор отримав розуміння, зовнішніх чинників, діяльності суб'єкта господарювання, структуру його власності та корпоративного управління, структуру та спосіб фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризиків, оцінки та огляди фінансових результатів. У своїй поточній діяльності Товариства з обмеженою відповідальністю «ГРАНД ТЕРРА ІНВЕСТ» наражається на зовнішні та внутрішні ризики. Загальну стратегію управління ризиками у ТОВ «ГРАНД

ТЕРРА ІНВЕСТ» визначають Загальні збори, а загальне керівництво управлінням ризиками здійснює Директор товариства.

Аудитор не отримав доказів стосовно суттєвого викривлення ТОВ «ГРАНД ТЕРРА ІНВЕСТ» внаслідок шахрайства.

7. Основні відомості про аудиторську фірму.

7.1. Назва аудиторської фірми: Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Азовмашаудит».

7.2. Ідентифікаційний код юридичної особи: 23599212.

7.3. Юридична адреса: 87504, м. Маріуполь, вул. Вузівська, буд.3.

7.4. Місцезнаходження: 87500, м. Маріуполь, пр. Нахімова, буд. 99, оф. 23.

7.5. Номер, дата видачі свідоцтва про державну реєстрацію:

Свідоцтво: Серія А00 № 284044 від 20.07.1995р.

№ запису 1 274 120 0000 001094.

7.6. Номер і дата свідоцтва про внесення до Реєстру суб'єктів, які можуть здійснювати аудиторську діяльність: Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги № 0898 від 26.01.2001р., видане Аудиторською палатою України. Термін дії: до 04.11.2015р.

7.7. Номер, дата видачі сертифіката аудитора: Сертифікат серії А № 002378, виданий Аудиторською палатою України 29.06.1995р., термін дії: до 24.12.2014р.

7.8. Телефон: (0629) 33-42-74.

7.9. Факс: (0629) 33-42-74.

8. Дата та номер договору на проведення аудиту.

Договір № 10 від 01.02.2013р.

9. Дата початку та дата закінчення проведення аудиту.

Аудит проводився з 01.02.2013р. По 22.03.2013р.

Директор аудиторської фірми «Азовмашаудит», незалежний аудитор Фурсов О.І. сертифікат серії А № 002378, виданий рішенням Аудиторської палати України від 29.06.1995р. № 32, дія сертифікату до 24.12.2014р.

Дата аудиторського висновку: 22 березня 2013 року

Інформація про основні види продукції або послуг

ТОВ "ГРАНД ТЕРРА ІНВЕСТ" надає всі необхідні послуги, які передбачені Законом України "Про оптові ринки сільськогосподарської продукції", зокрема:

- забезпечення операторів оптових ринків сільськогосподарської продукції спеціально облаштованими робочими місцями;
- підготовка партій сільськогосподарської продукції до продажу;
- документальне оформлення (у разі необхідності) купівлі-продажу сільськогосподарської продукції;
- формування партій стандартизованої сільськогосподарської продукції;
- складування, зберігання, відвантаження та доставка партій сільськогосподарської продукції;
- контроль якості сільськогосподарської продукції;
- забезпечення операторів оптових ринків сільськогосподарської продукції достовірною інформацією про кон'юнктуру ринку сільськогосподарської продукції та споживчу якість такої продукції;
- рекламні послуги;
- узагальнення і поширення достовірної інформації щодо попиту і пропозиції сільськогосподарської продукції, рівня цін;
- організація виставок, тренінгів, семінарів, конференцій, навчальних курсів, конкурсів;
- забезпечення продавців та покупців необхідною вантажно-розвантажувальною технікою, ваговимірними обладнаннями тощо;
- охорона майна операторів оптових ринків сільськогосподарської продукції;
- інші послуги, необхідні для здійснення діяльності оптових ринків сільськогосподарської продукції.

Оптовий ринок сільськогосподарської продукції повинен забезпечувати надання послуг, необхідних для здійснення оптової торгівлі сільськогосподарською продукцією, на постійній і регулярній основі.

Послуги оптових ринків сільськогосподарської продукції надаються на договірній основі, якщо інше не встановлено законодавством.

Інформація про основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років

За останні п'ять років основних придбань та відчужень активів не відбувалось.

Інформація про основні засоби емітента

Основні засоби відображаються по вартості придбання за вирахуванням накопиченого зносу. Знос нараховується прямолінійним методом, виходячи з терміну корисної служби активу. Норми амортизації встановлено, виходячи зі строки корисної служби активу, протягом якого передбачається його використання. Річні норми амортизації, строки корисного використання за кожною категорією основних засобів наведено нижче:

Категорія основних засобів	(%)	Роки
будинки, споруди та передавальні пристрої	1,26	20
машини та обладнання	6,25	4
транспортні засоби	5	5
інструменти, прилади, інвентар (меблі)	6,25	4
інші основні засоби	4,17	6
мобільні засоби зв'язку	100	4
малоцінні необоротні матеріальні активи (машини та обладнання)	100	4
малоцінні необоротні матеріальні активи (інструменти, прилади, інвентар (меблі))	100	4
малоцінні необоротні матеріальні активи	100	2

Витрати на ремонт основних засобів відображається у складі прибутків та збитків в тому періоді, в якому такі витрати були понесені, крім випадків, коли такі витрати підлягають капіталізації.

В звітному році терміни корисного використання, норми амортизації по основних засобах не змінювалися.

Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента

На господарську діяльність Товариства впливають такі основні проблеми: зміна кон'юнктури ринку, погіршення загальної економічної ситуації в Україні, зміни діючого законодавства з питань оподаткування, кризові явища.

Інформація про факти виплати штрафних санкцій

звітному періоді штрафні санкції не нараховувалися і не сплачувалися.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента

Основними формами фінансування розбудови оптового ринку сільськогосподарської продукції «Азовський» емітентом передбачено:

- кредитне фінансування за рахунок банківських кредитів, залучення облігацій, позик інших організацій, фондів.
- централізоване фінансування за рахунок коштів Державного бюджету

Інформація про вартість укладених. Але ще не виконаних договорів (контрактів)

Укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) підприємство не має

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік

Розвиток інфраструктури та діяльності оптового ринку сільськогосподарської продукції "АЗОВСЬКИЙ" у м. Маріуполі.

Пріоритетним напрямом в діяльності емітента як сьогодні, так і надалі, щодо становлення оптового ринку сільськогосподарської продукції є співпраця з вітчизняними виробниками сільськогосподарської продукції. Окремо будуватиметься маркетингова стратегія оптового ринку по відношенню до дрібних господарств, що виробляють потрібну для споживачів ринку продукцію.

Стосовно співпраці з крупними товаровиробниками, то вона базуватиметься на письмових договірних відносинах з емітентом та передбачає надання таким клієнтам постійного, обладнаного за європейськими технологіями, торгового місця на ринку та, при потребі, офісних приміщень з відповідними комунікаціями, рекламною підтримкою та широким спектром сервісних послуг.

Подальша робота емітента з покупцями зосереджена на підвищенні безпеки та якості продукції шляхом сертифікації ринку за системою ISO (Міжнародної організації по стандартизації), зниження тривалості процесу закупівлі, забезпечення документального оформлення факту купівлі-продажу.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок

- формування сучасної інфраструктури товаропотоків;
- створення покращених умов праці для працівників.
- забезпечення регіону якісною, безпечною, свіжою продукцією.
- створення передумов для експорту сільгосппродукції.
- підтримка представників малого бізнесу.
- можливість використання енергозберігаючих технологій в будівництві, зберіганні продукції та утилізації відходів.

Інформація щодо судових справ, стороною в яких виступає емітент

Судових справ, стороною в яких виступає Товариство не було

Інша інформація

Ревізійна комісія не обиралась. Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента відсутня.

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

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

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:	0	3,2	0	0	0	3,2
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	3,2	0	0	0	3,2
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
2.Невиробничого призначення:	0	476,6	0	0	0	476,6
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	20,4	0	0	0	20,4
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	0	456,2	0	0	0	456,2
Усього	0	479,8	0	0	0	479,8

Опис: Терміни та умови користування основними засобами (за основними групами): будівлі та споруди 20 років, машини та обладнання - 4 роки, транспортні засоби - 5 років, інші - 2-6 років.

Первісна вартість основних засобів: 511,70 тис. грн.

Ступінь зносу основних засобів: знос основних засобів нараховується з жовтня 2012р. і становить приблизно 4,59%

Сума нарахованого зносу: 31,900 тис. грн.

Суттєві зміни у вартості основних засобів зумовлені: суттєвих змін у вартості основних засобів не має

Інформація про всі обмеження на використання майна емітента: обмежень на використання майна емітента не має

13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн.)	2926,3	-34
Статутний капітал (тис. грн.)	4001	1
Скоригований статутний капітал (тис. грн.)	4001	1

Опис: Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 р. N485 (з урахуванням змін показників фінансової звітності).

Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить -1074,7 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить -1074,7 тис.грн.

Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить -35 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить -35 тис.грн.

Висновок: Вартість чистих активів товариства з обмеженою відповідальністю менша від статутного капіталу (скоригованого). Вартість чистих активів товариства не менша від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом. Згідно з вимогами п.4 ст.144 Цивільного кодексу України після закінчення другого та кожного наступного фінансового року товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу і зареєструвати відповідні зміни до статуту у встановленому порядку, якщо учасники не прийняли рішення про внесення додаткових вкладів.

Підприємство	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ГРАНД ТЕРРА ІНВЕСТ"	Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ	КОДИ 2013.01.01 37793287
Територія	ЖОВТНЕВИЙ	за КОАТУУ	1412336300
Організаційно-правова форма господарювання	Товариство з обмеженою відповідальністю	за КОПФГ	240
Орган державного управління	Не визначено	за КОДУ	0
Вид економічної діяльності	Оптова торгівля фруктами й овочами	за КВЕД	46.31
Середня кількість працівників	16		
Одиниця виміру:	тис. грн.		
Адреса	вул. Писарева, буд. 28, прим. 192, м. Маріуполь, Донецька область, 87539		
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):			
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку	v		
за міжнародними стандартами фінансової звітності			

1. Баланс

Актив	на 31.12.201 р.		
	Форма N 1-м Код рядка	На початок звітного періоду	Код за 1801006 На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Незавершені капітальні інвестиції	020	0	126932,4
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	0	479,8
первісна вартість	031	0	511,7
знос	032	(0)	(31,9)
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	0	127412,2
II. Оборотні активи			
Виробничі запаси	100	0	69,8
Поточні біологічні активи	110	0	0
Готова продукція	130	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	0	0
первісна вартість	161	0	0
резерв сумнівних боргів	162	(0)	(0)
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	170	0	20363,5
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	10,1	0,2
Поточні фінансові інвестиції	220	0	0
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	5,9	6594,9
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	16	27028,4
III. Витрати майбутніх періодів	270	0	0
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	0	0
Баланс	280	16	154440,6

Пасив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	1	4001
Додатковий капітал	320	0	0
Резервний капітал	340	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	(35)	(1074,7)
Неоплачений капітал	360	(0)	(0)
Усього за розділом I	380	-34	2926,3
II. Забезпечення наступних витрат і цільове фінансування	430	0	0
III. Довгострокові зобов'язання	480	0	59977
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	0	0
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	0	0
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	0	51475,5
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з бюджетом	550	0	0
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	50	17050
Усього за розділом IV	620	50	68525,5
V. Доходи майбутніх періодів	630	0	23011,8
Баланс	640	16	154440,6
*З рядка 580 графа 4 Прострочені зобов'язання з оплати праці (665)	0		

Примітки: н/д

Керівник Путятін Євген Іванович

Головний бухгалтер Добряк Вікторія Олександрівна

2. Звіт про фінансові результати

за 2012 рік

Форма N 2-м
Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період поперед- нього року
1	2	3	4
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	24,3	0
Непрямі податки та інші вирахування з доходу	020	(4,1)	(0)
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (010 - 020)	030	20,2	0
Інші операційні доходи	040	0,3	0
Інші доходи	050	20	0
Разом чисті доходи (030 + 040 + 050)	070	40,5	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	080	(18,9)	(0)
Інші операційні витрати	090	(1061,3)	(35)
у тому числі:	091	0	0
	092	0	0
Інші витрати	100	(0)	(0)
Разом витрати (080 + 090 + 100)	120	(1080,2)	(35)
Фінансовий результат до оподаткування (070 - 120)	130	(1039,7)	(35)
Податок на прибуток	140	(0)	(0)
Чистий прибуток (збиток) (130 - 140)	150	(1039,7)	(35)
Забезпечення матеріального заохочення	160	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції та дохід від зміни вартості поточних біологічних активів	201	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції та витрати від зміни вартості поточних біологічних активів	202	0	0

Примітки: н/д

Керівник Путятін Євген Іванович

Головний бухгалтер Добряк Вікторія Олександрівна