



## Зміст

Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації	
1. Основні відомості про емітента:	
а) ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента	X
б) інформація про державну реєстрацію емітента	X
в) банки, що обслуговують емітента	X
г) основні види діяльності	X
г) інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	X
д) відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств	
е) інформація про рейтингове агентство	
е) 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	X
6. Інформація про загальні збори акціонерів	X
7. Інформація про дивіденди	X
8. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	X
9. Відомості про цінні папери емітента:	
а) інформація про випуски акцій емітента	X
б) інформація про облігації емітента	
в) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
г) інформація про похідні цінні папери	
г) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду	
д) інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів	
10. Опис бізнесу	X
11. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента:	
а) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
б) інформація щодо вартості чистих активів емітента	
в) інформація про зобов'язання емітента	
г) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	X
г) інформація про собівартість реалізованої продукції	X
12. Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів	
13. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного 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 кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду	
в) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття	
г) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами	

іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду

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

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

18. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

19. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

20. Основні відомості про ФОН

21. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

22. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

23. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

24. Правила ФОН

25. Річна фінансова звітність

X

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

X

27. Аудиторський висновок

X

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

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

30. Примітки:

Підприємство не належить до будь-яких об'єднань підприємств. Акції підприємства належать державі. Контроль за веденням господарської діяльності надано ДАК " Україна туристична".ВАТ " Західний регіональний центр туризму" не належить до рейтингових агенств.Наше товариство є державною організацією і усі акції належать державі.У 2011р. підприємство акції, облігації та інші цінні папери не випускало. Протягом звітного періоду власні акції не викуплялись і сертифікати цінних паперів не видавались.Наша організація не має похідні цінні папери.

### 3. Основні відомості про емітента

#### 3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента

3.1.1. Повне найменування

Відкрите акціонерне товариство " Західний регіональний центр туризму"

3.1.2. Скорочене найменування (за наявності)

ВАТ " ЗРЦТ"

3.1.3. Організаційно-правова форма

Відкрите акціонерне товариство

3.1.4. Поштовий індекс

79000

3.1.5. Область, район

Галицький р-н

3.1.6. Населений пункт

м.Львів

3.1.7. Вулиця, будинок

вул. Вороного,5

#### 3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента

3.2.1. Серія і номер свідоцтва

АОО 377755

3.2.2. Дата державної реєстрації

08.12.1999

3.2.3. Орган, що видав свідоцтво

Виконавчий комітет Львівської міської ради

3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.)

234 300

3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.)

234 300

#### 3.3. Банки, що обслуговують емітента

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

ЦФ ПАТ " Кредобанк "

3.3.2. МФО банку

325365

3.3.3. Поточний рахунок

26007012873

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

ЦФ ПАТ " Кредобанк "

3.3.5. МФО банку

325365

3.3.6. Поточний рахунок

26007012873

#### 3.4. Основні види діяльності

63.30.0 - туристичні агенства та бюро подорожей

74.83.0 - секретарські послуги з перекладу та експедиторська робота

#### 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

туроператорська діяльність	566332	03.12.2010	Міністерство культури і туризму України	необмежений
Опис	Ліцензія на туроператорську діяльність отримана 03.12.2010р. і строк її дії необмежений.			

### 3.8. Інформація про органи управління емітента

ДАК " Україна туристична " - єдиний акціонер емітента.

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Міністерство культури України	0001333	01601, Україна, Шевченківський р-н, м.Київ, вул. І. Франка,19	100
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)
<b>Усього</b>			100

### 5. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці

Кількість працівників- 21 чол.,в т.ч. 1чол. - на умовах неповного робочого часу. Фонд оплати праці-214,7 тис. грн., що у порівнянні з минулим роком на 13,9 тис.грн більше. Усі працівники мають необхідну освіту щодо надання послуг у галузі туризму і роблять кваліфікований переклад з багатьох іноземних мов.

### 6. Інформація про посадових осіб емітента

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

##### 6.1.1. Посада

Голова правління

##### 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Павліш Микола Васильович

##### 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

КА 593191 24.10.1997 Миколаївським РВ УМВС України у Львівській області

##### 6.1.4. Рік народження

1955

##### 6.1.5. Освіта

Вища

##### 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)

18

##### 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

ДЮСШ № 3, директор

##### 6.1.8. Опис

В даний час займає посаду голови правління ВАТ " ЗРЦТ "

6.1.1. Посада

Головний бухгалтер

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Фесун Оксана Петрівна

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

КА 552470 05.09.1997 Шевченківським РВ ЛМУ УМВС України у Львівській області

6.1.4. Рік народження

1976

6.1.5. Освіта

вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)

15

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

ТзОВ " Сузір'я" , головний бухгалтер

6.1.8. Опис

В даний час займає посаду головного бухгалтера ВАТ " ЗРЦТ "

### 7. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками 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
Міністерство культури України	0001333	01601, Україна, Шевченківський р-н, м.Київ, вул. І.Франка,19	12.04.2000	234 300	100	234 300	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
<b>Усього</b>				234 300	100	0	0	0	0

## 8. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
Дата проведення	18.11.2011	
Кворум зборів	100	
Опис	<p>Відповідно до ст. 41 Закону України " Про акціонерні товариства" , кворум для проведення зборів досягнуто, позачергові збори акціонерів ВАТ " Західний регіональний центр туризму " були проведені 18.11.2011р., ініціатором яких був Голова правління Павліш М.В. На зборах були розглянуті наступні питання:1. Обрання робочих органів Загальних зборів.2. Переведення випуску акцій Товариства з документарної форми існування в бездокументарну ( дематеріалізація випуску) та затвердження Рішення про дематеріалізацію, в тому числі: - про визначення депозитарію, який буде обслуговувати випуск акцій товариства, що підлягає дематеріалізації;- про припинення дії договору на ведення реєстру, визначення дати припинення реєстру та дати припинення операцій;про затвердження тексту повідомлення про дематеріалізацію для розміщення в офіційному друкованому виданні та персональної розсилки акціонерам товариства;- про визначення способу повідомлення акціонерів товариства про прийняття загальними зборами акціонерів рішення про дематеріалізацію акцій;- порядок вилучення сесертифікатів акцій.Результати розгляду питань порядку денного:1. Обрати головою загальних зборів акціонерів ВАТ " Західний регіональний центр туризму" Павліша Миколу Васильовича-представника акціонера ДАК " Україна туристична ". Для ведення та оформлення протоколу зборів обрати секретарем зборів акціонерів ВАТ " Західний регіональний центр туризму" Перун Любомиру Миколаївну.2. Обрати ПАТ " Національний депозитарій України" депозитарієм, який буде обслуговувати випуск акцій ВАТ " ЗРЦТ" у бездокументарній формі існування.Затвердити умови договору з ПАТ " Національний депозитарій України" на обслуговування випуску акцій ВАТ " Західний регіональний центр туризму" у бездокументарній формі існування.Затвердити умови договору з ПАТ " Кредобанк" на відкриття та ведення рахунків у цінних паперах ВАТ " Західний регіональний центр туризму" . Припинити з 30.12.2011 року дію договору між ТзОВ " Карпати-реєстратор" і ВАТ " Західний регіональний центр туризму" про надання послуг щодо ведення реєстру влачників іменних цінних паперів від 15.08.2002року № 160а.Встановити,що датою припинення ведення реєстру власників іменних акцій цінних паперів ВАТ " Західний регіональний центр туризму" є 7-й робочий день з дати публікації повідомлення в Газеті по цінних паперах про видачу акціонерному товариству свідоцтва про реєстрацію випуску акцій у бездокументарній формі існування, а датою припинення операцій у реєстрі акціонерів ВАТ " Західний регіональний центр туризму" - 3-й робочий день з дати такої публікації.Визначили акціонерне товариство як уповноваженого на зберігання документів реєстру акціонерів ВАТ " Західний регіональний центр туризму".Схвалили текст повідомлення про переведення випуску іменних акцій ВАТ " Західний регіональний центр туризму" з документарної форми існування у бездокументарну форму, що буде надісланий акціонеру- ДАК " Україна туристична", шляхом направлення простого поштового відправлення ( листа).Оскільки 100% акцій належить Державній акціонерній компанії " Україна туристична" і сертифікат акцій акціонеру не видавався, порядок вилучення сертифікатів акцій в акціонерів ВАТ " Західний регіональний центр туризму" затверджувати не доцільно.</p>	

## 9. Інформація про дивіденди

	За результатами звітного періоду	За результатами періоду, що передував звітному



	за простими акціями	за привілейованими акціями	за простими акціями	за привілейованими акціями
<b>Сума нарахованих дивідендів, грн.</b>	1 320	0	435	0
<b>Нараховані дивіденди на одну акцію, грн.</b>	0,006	0	0,002	0
<b>Сума виплачених дивідендів, грн.</b>	1 320	0	435	0
<b>Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів</b>				
<b>Дата виплати дивідендів</b>				
<b>Опис</b>	Дивіденди нараховувались і сплачувались поквартально в державний бюджет України.			

### 10. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	ТзОВ " Карпати - реєстратор "
<b>Організаційно-правова форма</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю
<b>Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ</b>	22343054
<b>Місцезнаходження</b>	79018, Україна, Галицький р-н, м.Львів, вул. Головацького,23а
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АБ 293384
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	ДКЦПФР
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	18.11.2005
<b>Міжміський код та телефон</b>	(032)2387897
<b>Факс</b>	(032)2387897
<b>Вид діяльності</b>	професійна депозитарна діяльність з ведення реєстру власників імінних цінних паперів
<b>Опис</b>	ТзОВ " Карпати - реєстратор " зберігає і веде облік реєстру з цінних паперів.

## 11. Відомості про цінні папери емітента

### 11.1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
12.04.2000	23/13/1/00	Львівське територіальне управління ДКЦПФР	д/н	Іменні прості	Бездокументарна Іменні	1,0	234300	234300,00	100
Опис	ВАТ "Західний регіональний центр туризму" має відкритий випуск цінних паперів. Акції товариства в лістингу не перебувають.								

## 12. Опис бізнесу

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

Згідно штатного розпису у ВАТ "Західний регіональний центр туризму" загальна кількість посад становить 21 особа, серед них :- Львівське відділення ВАТ "ЗРЦТ" - 12 осіб,- Івано-Франківське відділення ВАТ "ЗРЦТ" - 3 особи,- Волинське відділення ВАТ "ЗРЦТ" - 1 особа,- Тернопільське відділення ВАТ "ЗРЦТ" - 1 особа,- Адміністрація ВАТ "ЗРЦТ" - 4 особи. На підприємстві збережено кількісний і персональний склад основних спеціалістів, а також періодично підвищується рівень їх заробітної плати.

### **Організаційна структура емітента, дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи із зазначенням найменування та місцезнаходження, ролі та перспектив розвитку, зміни в організаційній структурі відповідно до попереднього звітного періоду**

До складу ВАТ "Західний регіональний центр туризму" входять 3 відділення: Івано-Франківське відділення - код ЄДРПОУ- 2568245 - м. Івано-Франківськ, вул. Б. Лепкого, 39 Волинське відділення - код ЄДРПОУ- 04860627 - м. Луцьк вул. Винниченка, 31 Тернопільське відділення - код ЄДРПОУ- 02574366 - м. Тернопіль вул. Старий ринок, 23 мін у структурі підприємства порівняно з 2010 роком не було.

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

Немає

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

Облікова політика відповідно до закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" встановлена відповідним наказом і незмінна протягом звітного року. Ведення бухгалтерського обліку, класифікації та оцінки основних засобів в цілому відповідає вимогам ПСБО №7 "Основні засоби". Згідно визначеної на рік облікової політики у бухгалтерському обліку амортизація на основні засоби нараховувалась згідно норм і методів, передбачених ст. 8 закону України "Про оподаткування прибутку підприємств" від 22.05.1997р. Облік придбання запасів і їх вибуття здійснюється Товариством відповідно до вимог ПСБО №9 "Запаси". Протягом звітного періоду визначені обліковою політикою методи не змінювалися. У звітному році була зроблена оцінка приміщення, яке відноситься до основних фондів підприємства.

### **Текст аудиторського висновку**

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА) щодо фінансової звітності Відкритого акціонерного товариства ? Західний регіональний центр туризму? станом на 31.12.2011 р. Голові правління та акціонерам ВАТ ?Західний регіональний центр туризму? ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ Товариство з обмеженою відповідальністю ?Аудиторська фірма ?Галичина-аудитсервіс?, ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 22599983, що знаходиться за адресою: 46001 м. Тернопіль, вул. Замкова 5/37, яка зареєстрована Виконавчим комітетом Тернопільської міської Ради народних депутатів 12.07.1995 р., Свідоцтво про державну реєстрацію суб'єкта підприємницької діяльності № 22599983 (номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних та фізичних осіб ? підприємств: 1 646 120 0000 006550) і здійснює свою діяльність у відповідності з Свідоцтвом про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які надають аудиторські послуги № 0804 виданого Аудиторською палатою України (надалі - АПУ) 26.01.2001 р., термін дії якого продовжено до 04.11.2015 р. (рішення АПУ № 221/3 від 04.11.2010 р.). Сертифікат аудитора Щирби М.Т.: серія А № 001221 від

28.04.1994 р., термін дії якого продовжено до 28.04.2013 р. (рішення АПУ № 187/2 від 14.02.2008 р.). Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторів та аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, що здійснюють діяльність на ринку цінних паперів:- реєстраційний номер Свідоцтва: 1404;- серія та номер Свідоцтва: АБ 001305;- строк дії Свідоцтва: з 15.02.2011 р. до 04.11.2015 р.;- рішення державної комісії з цінних паперів та фондового ринку про внесення до Реєстру: №165 від 15.02.2011 року.

**ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ЕМІТЕНТА 1.** Повне найменування ? Відкрите акціонерне товариство ?Західний регіональний центр туризму?2. Код за ЄДРПОУ ? 138290653.

Місцезнаходження ? 79000, Львівська область, м. Львів, пл Міцкевича Б.І.4. Дата державної реєстрації ? 08.12.1999 р. **ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО УМОВИ ДОГОВОРУ НА ПРОВЕДЕННЯ АУДИТУ** Відповідно до договору № 04/12 від 27 лютого 2012 року аудиторська перевірка проводилась нами у період з 27 лютого 2012 року по 05 квітня 2012 року в бухгалтерії ВАТ ?Західний регіональний центр туризму?.

**АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА) ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ** Ми провели аудиторську перевірку фінансової звітності Відкритого акціонерного товариства ?Західний регіональний центр туризму? (далі ? Товариство), що включають Баланс станом на 31 грудня 2011 року, Звіт про фінансові результати за 2011 рік, Звіт про рух грошових коштів за 2011 рік, Звіт про власний капітал та Примітки до річної фінансової звітності за рік, що минув на зазначену дату на предмет повноти, достовірності та відповідності чинному законодавству, встановленим нормативам.

Концептуальною основою для підготовки фінансової звітності Товариства є Національні положення (стандарти) бухгалтерського обліку(далі - П(С)БО), інші нормативно-правові акти щодо ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, внутрішні положення Товариства. Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання цієї фінансової звітності відповідно до Національних П(С)БО та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилок. Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудиту. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (видання 2010 року). Ці стандарти вимагають від нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень. Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум і розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки.

Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає 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 оцінку загального подання фінансової звітності. Ми вважаємо, що в процесі проведення аудиторської перевірки отримали достатні та прийнятні аудиторські докази для висловлення нашої думки. Висловлення думки на нашу думку, фінансова звітність Товариства за 2011 рік відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ВАТ ?Західний регіональний центр туризму? станом на 31 грудня 2011 року, його фінансові результати та рух грошових коштів за рік, що минув на зазначену дату відповідно до вимог Концептуальної основи, законодавчих актів та інших нормативних документів України. **ВИСНОВОК (ЗВІТ) ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ ТА НОРМАТИВНИХ АКТИВ**Цей висновок (звіт) підготовлено відповідно до Положення щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до Державної комісії з цінних паперів та

фондового ринку при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку, затвердженого рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 1528 від 19 грудня 2006 року, яке зареєстроване в Міністерстві юстиції України 23 січня 2007 року за № 53/13320 та згідно 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 № 1360 від 29 вересня 2011 року, які зареєстровані в Міністерстві юстиції України 28 листопада 2011 року № 1358/20096. Бухгалтерський облік в Товаристві базується на принципах єдиної журнальної форми рахівництва з використанням комп'ютерних програм. Організація і методологія бухгалтерського обліку в Товаристві відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 року № 996-XIV, затвердженим Положенням (стандартам) бухгалтерського обліку (П(С)БО) та іншим нормативним документам з питань організації бухгалтерського обліку в Україні. Обрана Товариством облікова політика протягом звітного періоду була незмінною. Перед складанням річної фінансової звітності для забезпечення достовірності даних бухгалтерського обліку Товариством проведено інвентаризацію активів і зобов'язань відповідно до Інструкції по інвентаризації основних засобів, нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів і документів та розрахунків, затвердженої наказом Міністерства фінансів України за № 69 від 11.08.1994 року (із послідовними змінами та доповненнями). Оскільки договір про здійснення аудиторської перевірки був укладений після дати Балансу, аудитори не приймали участь в інвентаризації матеріальних активів, тому висновки про достовірність та повноту фінансової звітності ми базували на аналізі представлених Товариством документах по інвентаризації активів і зобов'язань, а також первинної документації щодо фінансово-господарської діяльності Товариства.

На основі проведених аудиторами тестів можна зазначити, що бухгалтерський та податковий облік в цілому ведеться Товариством відповідно до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 р. № 996-XIV, затверджених Національних П(С)БО та інших нормативних документів з питань організації бухгалтерського обліку та оподаткування, Положення про облікову політику Товариства. Фінансові звіти Товариства містять статті, склад і зміст яких визначено відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку. Фінансова звітність щодо принципів її підготовки, визнання і розкриття її елементів в цілому відповідає вимогам Положень (стандартів) бухгалтерського обліку та обраній обліковій політиці (принципам оцінки статей звітності та методам щодо окремих статей звітності). Фінансова звітність Товариства складена з припущенням подальшого безперервного функціонування в національній валюті України - гривні. Відображені у фінансовій звітності суми активів, зобов'язань, власного капіталу, результатів діяльності в цілому відповідають даним бухгалтерського обліку, справедливо та достовірно відображають фінансовий стан Товариства згідно з визначеною Концептуальною основою.

Бухгалтерський облік основних засобів здійснюється згідно з вимогами П(С)БО № 7 "Основні засоби". Для цілей бухгалтерського обліку основні засоби класифікуються за групами згідно з П(С)БО № 7 "Основні засоби". Придбані, створені основні засоби зараховуються на баланс за первісною вартістю. Одиницею обліку основних засобів є об'єкт основних засобів. Аналітичний і синтетичний облік основних засобів здійснювався протягом звітного періоду відповідно до вимог чинного законодавства і мають певну відповідність. Бухгалтерський облік надходження, реалізації, ліквідації та іншого вибуття, інвентаризації, ремонту, модернізації та переоцінки основних засобів здійснюється відповідно до П(С)БО № 7 "Основні засоби". Знос (амортизація) основних засобів протягом звітного періоду нараховувалась згідно норм і методів передбачених чинним законодавством та відповідають обраній обліковій політиці і залишалися незмінними. Перевіркою правильності визначення амортизаційних відрахувань за звітний період відхилень не встановлено. Облік фінансових інвестицій в Товаристві здійснюється у відповідності з П(С)БО № 12 "Фінансові інвестиції", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 26.04.2000 р. № 91 та Положення про

облікову політику. За даними фінансової звітності Товариства нематеріальні активи та інші необоротні активи відсутні. Облік запасів Товариство здійснює в цілому у відповідності з П(С)БО № 9 "Запаси". Для цілей бухгалтерського обліку Товариства запаси включають: основні і допоміжні матеріали, малоцінні та швидкозношувані предмети та інші матеріальні цінності. Одиницею бухгалтерського обліку запасів є їх найменування або однорідна група. Придбані (отримані) або виготовлені запаси зараховуються на баланс підприємства за первісною вартістю. Первісна вартість запасів визначається згідно з П(С)БО № 9 "Запаси". Списання матеріалів проводиться на підставі актів на списання, які підписані уповноваженими особами Товариства та затвердженні в установленому порядку. Активи, що використовуються протягом не більше одного року або нормального операційного циклу, якщо він більше року, визнаються малоцінними та швидкозношуваними предметами (МШП) і обліковуються Товариством на рахунку 22 "Малоцінні та швидкозношувані предмети". Відповідно до вимог п.23 П(С)БО №9 "Запаси" вартість малоцінних та швидкозношуваних предметів, що передані в експлуатацію виключається зі складу активів (списуються з балансу) з подальшою організацією оперативного кількісного обліку таких предметів за місцями експлуатації відповідними особами Товариства протягом строку їх фактичного використання. Аудитори зазначають, що вибуття матеріалів та МШП проводилося згідно з затвердженими актами списання матеріальних запасів. Протягом звітного періоду було забезпечено незмінність визначених методів оцінки вибуття запасів. Оцінка запасів на дату Балансу здійснюється згідно з прийнятою в Товаристві обліковою політикою. Обсяг розкриття інформації відповідає вимогам П(С)БО № 9 "Запаси". Дебіторська заборгованість за товари, роботи і послуги включається до підсумку балансу за первісною вартістю. Нарахування суми резерву сумнівних боргів у звітному періоді не здійснювалося. Інша поточна дебіторська заборгованість оцінюється та включається до валюти Балансу також за первісною вартістю. Інформація про дебіторську заборгованість, яка сформована в бухгалтерському обліку та відображена у фінансовій звітності є реальною. Облік касових операцій та на рахунках в банку здійснюється у відповідності до чинного законодавства. Зміст статей Балансу щодо власного капіталу, а також зміст статей Звіту про власний капітал Товариства відповідає вимогам П(С)БО № 2 "Баланс" та П(С)БО № 5 "Звіт про власний капітал". Заявлений та сплачений розмір статутного капіталу згідно статуту становить 234300 грн. 00 коп., який поділений на 234300 шт. простих іменних акцій, номінальною вартістю 1 грн. кожна. Аналітичний облік до рахунку 40 "Статутний капітал" ведеться належним чином. Формування в бухгалтерському обліку інформації про власний капітал та її розкриття у фінансовій звітності здійснюється із дотриманням вимог законодавчих актів та нормативних документів України. Визнання, облік та оцінка зобов'язань Товариства здійснюється у всіх суттєвих аспектах відповідно до вимог П(С)БО № 11 "Зобов'язання". Розрахунки з бюджетом, позабюджетними фондами і соціальному страхуванню здійснюються у відповідності з нормативними документами. Зобов'язання в Балансі відображені достовірно, а їх бухгалтерський облік відповідає вимогам чинного законодавства. Чисті активи ВАТ "Західний регіональний центр туризму" станом на 31.12.2011 року за даними фінансової звітності відповідно до П(С)БО № 2 "Баланс" становлять 508,6 тис. грн., що відповідає вимогам статті 155 "Статутний капітал акціонерного товариства" Цивільного кодексу України. Іпотечних облігацій Товариство не випускало, а також зобов'язань за борговими та іпотечними цінними паперами не має. Відображення доходів в бухгалтерському обліку Товариства здійснюється на підставі таких первинних документів: актів виконаних робіт (послуг), виписок банку, розрахункових відомостей та інших первинних документів, передбачених статтею 9 Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 р. № 996-XIV. За результатами аудиторської перевірки встановлено, що дані, відображені в журналах та оборотно-сальдових відомостях, наданих аудиторам стосовно доходів Товариства за 2011 рік відповідають первинним документам. Бухгалтерський облік доходів від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) здійснюється Товариством в залежності від видів нарахованих доходів на окремих субрахунках рахунку 70 "Доходи від реалізації" в цілому у

відповідності з П(С)БО № 15 "Дохід", затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 29.11.1999 року № 290. Відхилень між даними первинних документів бухгалтерського обліку та фінансових звітів аудитором не встановлено.

Бухгалтерський облік інших доходів здійснюється Товариством у відповідності до вимог П(С)БО № 15 "Дохід" на окремих субрахунках згідно з Планом рахунків бухгалтерського обліку.

На нашу думку, в усіх суттєвих аспектах бухгалтерський облік доходів від різних видів діяльності Товариства ведеться у відповідності до норм П(С)БО №15 "Дохід" та Положення про облікову політику Товариства. Аудитори вважають, що Звіт про фінансові результати за 2011 рік в усіх суттєвих аспектах повно і достовірно відображає величину і структуру доходів Товариства, а також розкриває інформацію про них.

На думку аудиторів, облік витрат Товариства ведеться відповідно норм П(С)БО № 16 "Витрати", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 31.12.1999 р. № 318 та Положення про облікову політику Товариства.

Бухгалтерський облік витрат Товариства здійснюється на підставі таких первинних документів: актів виконаних робіт (послуг), накладних, інших первинних та розрахункових документів.

Регістрами бухгалтерського обліку витрат Товариства є журнали, відомості обліку по окремих субрахунках витрат.

За результатами аудиторської перевірки встановлено, що в основному дані, відображені в журналах та оборотно-сальдових відомостях, наданих аудиторам, стосовно витрат Товариства за 2011 рік відповідають первинним документам та даним фінансової звітності. Облік фінансових результатів здійснюється згідно з П(С)БО №3 "Звіт про фінансові результати" та інших нормативних документів. Чистий (балансовий) прибуток визначається згідно з вимог чинного законодавства. У ВАТ "Західний регіональний центр туризму" станом на 31.12.2011 року в управлінні активи належні недержавним пенсійним фондам відсутні. Протягом 2011 року Товариством не приймалися рішення щодо: - розміщення цінних паперів на суму, що перевищує 25 % статутного капіталу; - про викуп власних акцій; - про утворення, припинення його філій, представництв; - про припинення діяльності Товариства; -

зменшення статутного капіталу. Товариство у 2011 р. не уклало угод з установами банків на отримання позик або кредитів

Протягом 2011 р. не відбувалося змін у складі виконавчого органу, Спостережної (Наглядової) ради та Ревізійної комісії Товариства.

На підставі відповіді на наш запит Товариство повідомило, що у 2011 р.: - не відбувалося зміни власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій; - не

порушувалися справи про банкрутство Товариства та відповідно не виносилися ухвали про його санацію; - операції лістингу (делістингу) цінних паперів Товариства на фондовому ринку не відбувалися.

Нами здійснено перевірку відповідності даних Балансу, головної книги та аналітичного обліку Товариства за рік що минув станом на 31 грудня 2011 року. Перевіркою відхилень не встановлено. Під час перевірки інших форм звітності порушень не виявлено. Дані окремих форм звітності відповідають один одному. Розбіжностей між формами фінансової звітності не встановлено.

Товариство протягом періоду, що перевірялося, дотримувалося обраної облікової політики та забезпечувало її незмінність.

Суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається товариством та подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку разом з фінансовою звітністю, не виявлено.

Значні правочини в Товаристві протягом 2011 року не вчинялися.

Корпоративне управління діяльністю ВАТ "Західний регіональний центр туризму" здійснюється відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства" та статуту Товариства. Органами корпоративного управління Товариства є: загальні збори акціонерів (вищий орган); наглядова рада; правління (виконавчий орган) і ревізійна комісія.

В Товаристві протягом 2011 року не створювалася служба внутрішнього аудиту (не запроваджувалася посада внутрішнього аудитора).

В ході аудиту належним чином ідентифіковані та оцінені аудитором ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства, у відповідь на які розроблені та виконані належні процедури, в ході виконання яких суттєвих викривлень не виявлено.

Під час аналізу фінансового стану Товариства нами проведено розрахунок наступних коефіцієнтів: абсолютної ліквідності,

загальної ліквідності, фінансової стійкості та покриття зобов'язань власним капіталом (Таблиця №1) Таблиця №1 Аналіз показників фінансового стану ВАТ "Західний регіональний центр туризму" станом на 31.12.2011 р. № п/п Показники Нормативне значення показника

Значення показника	1	Коефіцієнт абсолютної ліквідності	0,25-0,5	
0,7522		Коефіцієнт загальної ліквідності	1,0-2,0	8,4273
		Коефіцієнт фінансової стійкості (чи незалежності або автономії)	0,25-0,5	0,9434
		Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом	0,5-1,0	16,567

Наведені дані в таблиці №1 свідчать про те, що фінансовий стан Товариства на 31.12.2011 р. є задовільним. Такий фінансовий стан, свідчить про здатність Товариства продовжувати свою діяльність в майбутньому на безперервній основі.

Ми вважаємо, що зібраної під час аудиторської перевірки інформації достатньо для висловлення нашої думки в аудиторському висновку (звіті незалежного аудитора). Аудиторська думка про фінансову звітність (загальний висновок) Концептуальною основою фінансової звітності, яку використано для підготовки фінансових звітів Товариством є Національні П(С)БО, інші нормативно-правові акти щодо ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, внутрішні положення Товариства. На нашу думку, фінансові звіти справедливо та достовірно відображають фінансовий стан ВАТ "Західний регіональний центр туризму" станом на 31 грудня 2011 року, його фінансові результати та рух грошових коштів за рік, що минув на зазначену дату згідно з визначеною Концептуальною основою фінансової звітності та відповідають вимогам чинного законодавства і нормативних актів України.

Директор

М.Т. Щирба  
Дата аудиторського висновку: 05 квітня 2012 р.  
Адреса аудиторської фірми: 46001 м. Тернопіль, вул. Замкова 5/37

**Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформація про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформація про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання ВАТ "ЗРЦТ" надає перекладацькі та туристичні послуги по залученню іноземних туристів в Україну та відправку за кордон на відпочинок.**

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

**Інформація про основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання; спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, інформацію щодо планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, в тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогностні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення**



Основні засоби використовуються за призначенням, амортизуються. Приміщення, яке є в наявності, частково здається в оренду.

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

Основною проблемою, що впливає на діяльність товариства є низька платоспроможність населення.

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

У 2011 році порушень законодавства небуло, тому штрафні санкції не сплачувались.

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

Залучення інвестицій для подальшого розвитку діяльності товариства.

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

На кінець звітного періоду укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) немає.

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

Стратегія про подальшу діяльність товариства не розроблялась.

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

Немає.

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

- Справа № 4/40/5022-549/2011 від 26.05.2011р. - позивач: ВАТ " Західний регіональний центр туризму " в особі Тернопільського відділення, відповідач : ПП Кобильник Ю.Є.
- Стягнення заборгованості по орендній платі в розмірі 5078,77 грн та зобов'язання звільнити орендоване приміщення. - Господарський суд Тернопільської області. - Позов задовільнити.Рішення від 26.05.2011р.

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

Немає.

**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:	968,6	273,7	0	0	968,6	273,7
будівлі та споруди	869,193	256,318	0	0	869,193	256,318
машини та обладнання	94,507	12,482	0	0	94,507	12,482
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	4,9	4,9	0	0	4,9	4,9
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
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	968,6	273,7	0	0	968,6	273,7
Опис	Основні засоби по ВАТ "ЗРЦТ" використовуються на підприємстві за призначенням. Найбільшу вартість складає приміщення, що є на балансі Тернопільського відділення ВАТ "ЗРЦТ". У 2011 році була проведена оцінка приміщення, після чого оціночна вартість змінилася на 260 520,00 грн.					

### 13.4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основні види продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізації	
		у натуральній формі (фізична од.вим.)	у грошовій формі (тис.грн.)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична од.вим.)	у грошовій формі (тис.грн.)
1	2	3	4	5	6	7
1	туристичні послуги	0	0	0	0	127
2	перекладацькі послуги	0	0	0	0	163

**13.5. Інформація про собівартість реалізованої продукції**

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	туристичні путівки	100

**Інформація про стан корпоративного управління  
ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ**

**Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?**

№ з/п	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2011	1	1
2	2009	1	0
3	2008	1	0

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

		Так	Ні
Реєстраційна комісія			X
Акціонери			X
Реєстратор			X
Депозитарій			X
Інше (запишіть)	Немає доцільності ( одноосібний власник акцій)		

**Який орган здійснював контроль за ходом реєстрації акціонерів та/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)	Рішенням одноосібного власника		

**Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?**

		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			X

про припинення їх повноважень			
Обрання голови та членів ревізійної комісії (ревізора), прийняття рішення про дострокове припинення їх повноважень			X
Інше (запишіть)	Переведення випуску акцій Товариства з документарної форми існування в бездокументарну( дематеріалізація випуску) та затвердження Рішення про дематеріалізацію.		

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

## ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

**Який склад наглядової ради (за наявності)?**

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

**Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання наглядової ради протягом останніх трьох років?** 0

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

	Так	Ні
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інше (запишіть)	На підприємстві наглядової ради немає.	
Інше (запишіть)	На підприємстві наглядової ради немає.	

**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)	На підприємстві наглядової ради немає, тому винагорода її членам не назначається.	

**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) На підприємстві наглядової ради немає.		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) На підприємстві наглядової ради немає.		

**Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію? (так/ні) ні**  
**Кількість членів ревізійної комісії 0 осіб.**

**Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 0**

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

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

Референт Перун Любомира Миколаївна.			
-------------------------------------	--	--	--

**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 або 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	ні	ні	ні	ні
Обрання та відкликання членів наглядової ради	ні	ні	ні	ні
Обрання та відкликання голови та членів ревізійної комісії	ні	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів правління	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	ні	ні	ні	ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів правління	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження аудитора	ні	ні	ні	так
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) так**

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

**Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?**

	Так	Ні
--	-----	----

Положення про загальні збори акціонерів		X
Положення про наглядову раду		X
Положення про виконавчий орган (правління)		X
Положення про посадових осіб акціонерного товариства	X	
Положення про ревізійну комісію		X
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть)	Положення про відділення ВАТ " Західний регіональний центр туризму"	

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

	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних ДКЦПФР про ринок цінних паперів	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	так	так	так	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	так	ні	ні	ні	ні
Інформація про склад органів управління товариства	так	так	ні	ні	ні
Статут та внутрішні документи	так	ні	так	ні	ні
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	так	ні	так	так	ні
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
Не проводились взагалі		X
Менше ніж раз на рік		X
Раз на рік	X	
Частіше ніж раз на рік		X

**Який орган приймав рішення про затвердження аудитора?**

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада		X
Правління або директор	X	
Інше (запишіть)	Голова правління ВАТ "ЗРЦТ"	

**Чи змінювало акціонерне товариство аудитора протягом останніх трьох років? (так/ні) ні****З якої причини було змінено аудитора?**

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови договору з аудитором		X
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть)	Аудитора протягом останніх трьох років не змінювали.	

**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)	Обласне контрольно-ревізійне управління (планова перевірка)	

**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)	Будь-яка інша ревізійна комісія не проводила перевірку.	

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

**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/ні) ні**

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

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень особи		X
Не задовольняли умови договору з особою		X
Особу змінено на вимогу:		
акціонерів		X
суду		X
Інше (запишіть)	У зв'язку із переведенням випуску акцій з документарної у бездокументарну форму існування.	

**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: Акціонерне товариство здійснює свою діяльність на підставі статуту.**

**Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) ні; укажіть яким чином його оприлюднено: Рішення про прийняття акціонерним товариством кодексу не було, тому воно не було оприлюднено.**

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

### **Звіт про корпоративне управління**

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

та факти подання недостовірної звітності фінансової установи, що підтверджена аудиторським висновком, виявлені органами, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг

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

наявність механізму розгляду скарг

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

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

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

**Підприємство**

Відкрите акціонерне товариство " Західний регіональний центр туризму"

**Територія**

Львівська область, Галицький р-н

**Організаційно-правова форма господарювання**

Відкрите акціонерне товариство

**Орган державного управління**

**Вид економічної діяльності**

Послуги з організації подорожувань

**Дата**

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за КОДУ

за КВЕД

КОДИ

01

13829065

4610136600

231

06024

63.30.0

**Середня кількість працівників:** 21

**Одиниця виміру:** тис.грн.

**Адреса:** 79000, Україна, Галицький р-н, м.Львів, вул. Вороного,5

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

**1. Баланс**  
на 31.12.2011 р.  
Форма №1-м

Код за ДКУД 1801006

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Незавершені капітальні інвестиції	020	0	0
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	968,6	273,7
первісна вартість	031	1793,5	648,2
знос	032	( 824,9 )	( 374,5 )
Довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035	0	0
первісна вартість	036	0	0
накопичена амортизація	037	( 0 )	( 0 )
Довгострокові фінансові інвестиції	040	4,2	4,2
Інші необоротні активи	070	0	0
<b>Усього за розділом I</b>	<b>080</b>	<b>972,8</b>	<b>277,9</b>
<b>II. Оборотні активи</b>			
Виробничі запаси	100	9,1	9,2
Поточні біологічні активи	110	0	0
Готова продукція	130	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	8,8	9,3
первісна вартість	161	8,8	9,3
резерв сумнівних боргів	162	( 0 )	( 0 )
Дебіторська заборгованість за рахунками з бюджетом	170	5,2	3,7
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	21,5	25,7
Поточні фінансові інвестиції	220	0	0
Грошові кошти та їх еквіваленти:			

в національній валюті	230	17,9	22,3
у тому числі в касі	231	0,1	0,1
в іноземній валюті	240	0,8	0,8
Інші оборотні активи	250	62,1	187,7
<b>Усього за розділом II</b>	260	125,4	258,7
<b>III. Витрати майбутніх періодів</b>	270	2,7	2,7
<b>IV. Необоротні активи та групи вибуття</b>	275	0	0
<b>Баланс</b>	280	1100,9	539,3

Пасив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Статутний капітал	300	234,3	234,3
Додатковий вкладений капітал	320	944,9	351
Резервний капітал	340	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	-85,5	-76,7
Неоплачений капітал	360	( 0 )	( 0 )
<b>Усього за розділом I</b>	380	1093,7	508,6
<b>II. Забезпечення таких витрат і цільове фінансування</b>	430	0	0
<b>III. Довгострокові зобов'язання</b>	480	0	0
<b>IV. Поточні зобов'язання</b>			
Короткострокові кредити банків	500	0	0
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	0	0
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	0,4	0,7
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з бюджетом	550	6,8	9,2
зі страхування	570	0	2,6
з оплати праці*	580	0	6,5
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	0	0
Інші поточні зобов'язання	610	0	11,7
<b>Усього за розділом IV</b>	620	7,2	30,7
<b>V. Доходи майбутніх періодів</b>	630	0	0
<b>Баланс</b>	640	1100,9	539,3

\* З рядка 580 графа 4 Прострочені зобов'язання з оплати праці (665) 0

Примітки: Баланс ВАТ "Західний регіональний центр туризму" є зведеним, враховуючи дані усіх чотирьох відділень, зокрема: Львівського, Волинського, Івано-Франківського та Тернопільського.

Керівник Павліш М.В.

Головний бухгалтер Фесун О.П.

## 2. Звіт про фінансові результати

за 2011 рік  
Форма №2-м

Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	1443,2	1697,9
Непрямі податки та інші вирахування з доходу	020	( 90,1 )	( 83,3 )
<b>Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (010-020)</b>	030	1353,1	1614,6
Інші операційні доходи	040	44	52,5
Інші доходи	050	0	0
<b>Разом чисті доходи (030 + 040 + 050)</b>	070	1397,1	1667,1
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	080	( 1179,2 )	( 1546,9 )
Інші операційні витрати	090	( 206,2 )	( 116,3 )
у тому числі:	091	0	0
	092	0	0
Інші витрати	100	( 0 )	( 0 )
<b>Разом витрати (080 + 090 + 100)</b>	120	( 1385,4 )	( 1663,2 )
Фінансовий результат до оподаткування (070 - 120)	130	11,7	3,9
Податок на прибуток	140	( 2,9 )	( 1 )
<b>Чистий прибуток (збиток) (130 - 140)</b>	150	8,8	2,9
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: За 2011р. ВАТ "ЗРЦТ" отримало прибуток, що становить 8,8 тис. грн., що на 5,9 тис. грн. більше ніж попереднього року.

Керівник

Павліш М.В.

Головний бухгалтер

Фесун О.П.