

КОРПОРАТИВНА АСОЦІАЦІЯ
ІНВЕСТИЦІЙНОГО БІЗНЕСУ
НОД 23152037

ВХ. № 71 19 02.2010Р.



Інформація на
сайт
[Signature]

ПРОКУРАТУРА УКРАЇНИ
ПРОКУРАТУРА МИКОЛАЇВСЬКОЇ ОБЛАСТІ

54030 м. Миколаїв, вул. Спаська, 28,

11.02.10 07/1-3026-09
~ 465 11.12.09

Генеральному директору
Української асоціації інвестиційного
бізнесу

Рибальченку А.А.

м. Київ, вул. Предславінська, 28, оф. 304.

Прокуратурою області розглянуто Ваше звернення стосовно невиконання ТОВ «Караван» зобов'язань щодо виплати відсоткового доходу за облігаціями товариства, умисного доведення товариства до банкрутства, яке надійшло з Генеральної прокуратури України.

Перевірка з аналогічних питань проводилась прокуратурою Київської області за зверненням директора Дирекції з управління діяльністю Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України Брагіна С.О. та Голови Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку Петрашки С.Я., матеріали якої направлені до прокуратури Миколаївської області у зв'язку із зміненням ТОВ «Караван» місцезнаходження товариства на м. Миколаїв.

Крім цього, 09.12.09 до Заводського РВМУ УМВС України в області надійшла Ваша заява з цих же питань.

Встановлено, що ТОВ «Караван» зареєстроване Оболонською районною у м. Києві державною адміністрацією 03.02.03 за адресою м. Київ, вул. Лугова 9 із статутним фондом у розмірі 18500 грн., у складі двох учасників:

- ТОВ «Віста», зареєстроване Печерською районною у м. Києві державною адміністрацією за адресою м. Київ, вул. Червоноармійська 65, частка якого у статутному капіталі ТОВ «Караван» складала 99%;
- Шутий Олег Михайлович, який мешкає за адресою м. Київ, вул. Ахматової, 3, кв. 61, частка у статутному капіталі складала 1%.

В подальшому, рішенням засновників ТОВ «Караван» від 08.04.08 до складу учасників товариства прийнято нового учасника, а саме компанію з обмеженою відповідальністю «Крюккерн Компані Лімітед», зареєстровану Нікосійським департаментом реєстрації компаній та судових виконавців Міністерства фінансів, промисловості і туризму на Кіпрі, у зв'язку з чим статутний капітал товариства збільшено до 778525 грн., а рішенням учасників від 15.05.09 збільшений до 1500000 грн., з часткою у статутному капіталі у розмірі 98,8%.

Рішенням засновників від 25.09.09, прийнятим 98,8% голосів, прийняте рішення про зміну місцезнаходження ТОВ «Караван», визначивши його місцезнаходження за адресою м. Миколаїв, вул. Будьонного, 64/2

Основним видом господарської діяльності ТОВ «Караван», передбаченої його статутом, є роздрібна торгівля через роздрібну торгову мережу гіпермаркету «Караван», розташованого по вул. Лугова, 12 у м. Києві, приміщенням якого товариство користувалось на підставі договору оренди, укладеному з їх власником - ЗАТ «Лекс Холдінг». Даний договір 16.02.09 за згодою сторін розірвано. На даний час у вказаних приміщеннях свою діяльність здійснює інша юридична особа – ТОВ «Адвентіс».

Упродовж 2006-2008 років ТОВ «Караван» здійснено три емісії власних облігацій, а саме: 27.04.06 та 28.04.07 на суму 30 000 000 грн. кожна, 19.06.08 на суму 130 000 000 грн., з датою погашення облігацій 06.05.09, 24.05.10, 27.06.11 відповідно.

Згідно з висновками аудиторської фірми ТОВ «Аудиторська фірма «Рарітет» обсяг випуску облігацій перевищує розмір власного капіталу, а також реєстрація випуску облігацій та проспекту емісій, що проводиться ДКЦПФР, не може розглядатися як гарантія вартості цих облігацій, про що ТОВ «Караван» зазначено в проспекті емісій облігацій та в офіційному виданні ДКЦПФР- Бюлетені «Цінні папери України» від 20.06.08.

Реєстрацією та розміщенням облігацій займався андеррайтер та платіжний агент - акціонерний комерційний інноваційний банк «УкрСиббанк».

Відповідно до інформації ДКЦПФР, ТОВ «Караван», в порушення вимог п.8 розділу 1 Положення про порядок випуску облігацій підприємств, затвердженого рішенням Комісії від 17.06.03 № 322, не сплатило відсотковий дохід за облігаціями за третій, четвертий та п'ятий відсоткові періоди, а саме 30.03.09, 29.06.09 та 28.09.09.

З пояснень засновників та директора ТОВ «Караван» вбачається, що таке становище обумовлено міжнародною економічною кризою, а саме, спадом відвідування магазинів споживачами, зменшенням об'ємів купівель високомаржинальних товарів, девальвацією гривні. В зв'язку з цим, ТОВ «Караван» у лютому 2009 року для власників облігацій розроблені матеріали для обговорення з пропозиціями щодо викупу власних облігацій за ціною, нижчою за номінальну, але пропозицій не надійшло.

Згідно аудиторського висновку щодо фінансового стану ТОВ «Караван» станом на 30.06.09, проведеного ТОВ «Аудиторська фірма «Сіан-Аудіт» ТОВ «Караван» є підприємством з низьким рівнем фінансової незалежності та великим рівнем залучених коштів, низьким рівнем забезпеченості власними коштами та маневреності власного капіталу.

Діяльність Товариства за перше півріччя 2009 року в порівнянні з минулими періодами характеризується суттєвим зменшенням валюти балансу в частині необоротних активів та довгострокових зобов'язань. За результатами господарської діяльності отримано збиток, що призвело до формування від'ємного значення власного капіталу, що обумовлено падінням

відвідуваності магазинів, зниження об'єму придбання товарів, зменшення кількості контрагентів товариства, а також стрімкою девальвацією гривні, яка здійснює негативний вплив на грошові потоки товариства, оскільки частина її банківських кредитів номінована в доларах США, а затрати, пов'язані з орендою, складають близько 49% сукупних затрат, більша частина з яких номінована в доларах США. Рівень ліквідності підприємства низький, рівень ділової активності має тенденцію до зниження, товариство має недостатній рівень оборотності кредиторської заборгованості та оборотності активів; коефіцієнти рентабельності свідчать про негативний рівень прибутковості діяльності підприємства в даній галузі.

За результатами вказаного аудиторського висновку, станом на 30.06.2009 фінансовий стан підприємства є нестабільним, наявні тенденції щодо зниження платоспроможності, та як наслідок неспроможність товариства погасити зобов'язання за рахунок наявних активів. Збитковість господарської діяльності ТОВ «Караван» надає підстави для вираження сумніву, щодо можливості відновлення платоспроможності в майбутньому.

Постановою господарського суду Миколаївської області від 03.11.09 за заявою ПП «Атланта-Стор» ТОВ «Караван» визнано банкрутом, визнано грошові вимоги кредитора в сумі 1 000 000 три. та відкрито ліквідаційну процедуру.

На вимогу прокуратури області від 08.12.09 Миколаївським обласним відділом з питань банкрутства, до повноважень якого відповідно до Закону України «Про відновлення платоспроможності боржника або визнання його банкрутом» відноситься надання висновків щодо наявності ознак приховування банкрутства, фіктивного банкрутства чи доведення до банкрутства, проведено вказаний аналіз з метою обґрунтованості віднесення боржника до неплатоспроможних та виявлення ознак неплатоспроможності підприємства та ознак дій з приховування банкрутства, фіктивного банкрутства чи доведення до банкрутства.

Згідно з висновком Миколаївського обласного відділу з питань банкрутства на момент подання заяви про порушення справи про банкрутство, боржник - ТОВ «Караван» втратив платоспроможність, тому ознаки фіктивного банкрутства відсутні. Також, відділом встановлено, що причиною погіршення фінансового стану товариства є значні збитки від курсової різниці (зміна валютного курсу) та помилкова позичкова політика товариства, рекомендована йому банком - основним агентом з розміщення облігацій товариства, який не передбачив валютних ризиків та ризиків різкого звуження сегменту ринку, на якому здійснює професійну діяльність емітент.

За таких обставин, Заводським РВ ММУ УМВС України в Миколаївській області 16.12.09 за Вашою заявою та заявою Голови Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку Петрашки С.Я. в порушенні кримінальної справи відносно службових осіб ТОВ «Караван» за фактом приховування банкрутства, фіктивного банкрутства та умисного доведення до банкрутства відмовлено на підставі п.2 ст.6 КПК України відмовлено.

Вказаний матеріал про відмову в порушенні кримінальної справи Заводським РВ ММУ УМВС України в області 20.10.10 направлений до Заводського районного суду м. Миколаєва, у зв'язку з оскарженням ТОВ «Караван» постанови про відмову в порушенні кримінальної справи від 16.12.09. Постановою суду від 09.02.09 постанову Заводського РВ ММУ УМВС України в області про відмову в порушенні кримінальної справи від 16.12.09 залишено без змін, а скаргу ТОВ «Караван» без задоволення.

Крім того, повідомляю що 11.01.10 до Заводського РВ ММУ УМВС України в області надійшла Ваша повторна заява з аналогічних питань.

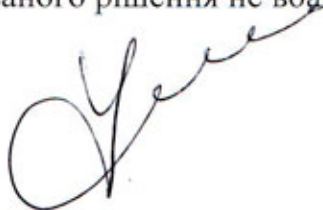
За наслідками дослідчої перевірки 14.01.10 Заводським РВ ММУ УМВС України в Миколаївській області в порушенні кримінальної справи відмовлено на підставі п.11 ст.6 КПК України, оскільки за викладеними в заяві генерального директора Української асоціації інвестиційного бізнесу Рибальченка А.А фактами, Заводським РВ ММУ УМВС України в області вже прийняте рішення про відмову в порушенні кримінальної справи.

У зв'язку з тим, що до матеріалів перевірки не долучено постанову від 16.12.09, прокуратурою Заводського району м. Миколаєва 03.02.10 рішення про відмову в порушенні кримінальної справи від 14.01.10 скасовано та матеріали направлені до Заводського РВ ММУ УМВС України в області для проведення додаткової перевірки.

Під час додаткової перевірки вказаний недолік усунуто та 09.02.10 Заводським РВ ММУ УМВС України в області прийняте рішення про відмову в порушенні кримінальної справи на підставі ст.6 п.11 КПК України.

Підстав для скасування вказаного рішення не вбачається.

Заступник прокурора області



Л.М. Кафтанов