### Титульний аркуш

|  |
| --- |
| Підтверджую ідентичність електронної та паперової форм інформації, що подається до Комісії, та достовірність інформації, наданої для розкриття в загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії.  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Голова Правлiння |   |   |   | Семенець Олександр Андрiйович |
| (посада) |   | (підпис) |   | (прізвище та ініціали керівника) |
| М.П. | 27.04.2016 |
| (дата) |

### Річна інформація емітента цінних паперівза 2015 рік

### I. Загальні відомості

|  |
| --- |
| 1. Повне найменування емітента |
| Публiчне акцiонерне товариство "Київметалопром" |
| 2. Організаційно-правова форма |
| Публічне акціонерне товариство |
| 3. Код за ЄДРПОУ |
| 02138895 |
| 4. Місцезнаходження |
| Київська, Василькiвський, 08623, смт.Калинiвка, вул.Iндустрiальна, будинок 7 |
| 5. Міжміський код, телефон та факс |
| (044) 496-91-54 (044) 496-91-54 |
| 6. Електронна поштова адреса |
| office@metaloprokat.com.ua |

### II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

|  |  |
| --- | --- |
| 1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | 27.04.2016 |
|  | (дата) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2. Річна інформація опублікована у | "Вiдомостi НКЦПФР" №83(2337) |   | 29.04.2016 |
|  | (номер та найменування офіційного друкованого видання) |   | (дата) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 3. Річна інформація розміщена на власній сторінці | http://kievmetalloprom.emitents.net.ua | в мережі Інтернет | 28.04.2016 |
|  | (адреса сторінки) |   | (дата) |

### Зміст

|  |  |
| --- | --- |
| **1. Основні відомості про емітента** | X |
| **2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності** | X |
| **3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб** |  |
| **4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря** | X |
| **5. Інформація про рейтингове агентство** |  |
| **6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)** | X |
| **7. Інформація про посадових осіб емітента:** |
| **1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента** | X |
| **2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента** | X |
| **8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента** | X |
| **9. Інформація про загальні збори акціонерів** | X |
| **10. Інформація про дивіденди** |  |
| **11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент** | X |
| **12. Відомості про цінні папери емітента:** |
| **1) інформація про випуски акцій емітента** | X |
| **2) інформація про облігації емітента** |  |
| **3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом** |  |
| **4) інформація про похідні цінні папери** |  |
| **5) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду** |  |
| **13. Опис бізнесу** | X |
| **14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:** |
| **1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)** | X |
| **2) інформація щодо вартості чистих активів емітента** | X |
| **3) інформація про зобов'язання емітента** | X |
| **4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції** |  |
| **5) інформація про собівартість реалізованої продукції** |  |
| **15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів** |  |
| **16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду** | X |
| **17. Інформація про стан корпоративного управління** | X |
| **18. Інформація про випуски іпотечних облігацій** |  |
| **19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:** |
| **1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям** |  |
| **2) 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** |  |
| **3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття** |  |
| **4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду** |  |
| **5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року** |  |
| **20. 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** |  |
| **21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів** |  |
| **22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів** |  |
| **23. Основні відомості про ФОН** |  |
| **24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН** |  |
| **25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН** |  |
| **26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН** |  |
| **27. Правила ФОН** |  |
| **28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)** | X |
| **29. Текст аудиторського висновку (звіту)** | X |
| **30. Річна фінансова звітність** |  |
| **31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)** | X |
| **32. 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)** |  |
| **33. Примітки** | 3. Емiтент протягом звiтного року не приймав участi у створеннi пiдприємств.5. Емiтент не користується послугами рейтингових агентств.10. Емiтент не нараховував дивiдендiв за 2015 та 2014 роки.12.2. Емiтент не здiйснював випуск облiгацiй протягом 2015 р.12.3. Емiтент не здiйснював випуск iнших цiнних паперiв протягом 2015 р.12.4. Емiтент не здiйснював випуск похiдних цiнних паперiв протягом 2015 р.12.5. Емiтент не здiйснював викуп власних акцiй протягом 2015 р.14.4. Емiтент не веде дiяльнiсть, яка класифiкується як переробна, добувна промисловiсть або виробництво та розподiлення електроенергiї та води.14.5. Емiтент не веде дiяльнiсть, яка класифiкується як переробна, добувна промисловiсть або виробництво та розподiлення електроенергiї та води.15. Емiтент не видавав боргових цiнних паперiв протягом 2015 р.30. Вiдповiдно до спiльного листа НБУ, МФУ та Держкомстату вiд 07.12.2011 р. №12-208/1757-14830, № 31-08410-06-5/30523, № 04/4-07/702 емiтент обрав дату переходу на МСФЗ як 01.01.2012 р., таким чином емiтент складав попередню фiнансову звiтнiсть за МСФЗ за 2012 рiк. Отже, першу фiнансову звiтнiсть за МСФЗ емiтент подавав за 2013 рiк. Рiчна фiнансова звiтнiсть за 2015 рiка за стандартами ПСБУ не складалась.32. Емiтент не виконував випуск цiльових облiгацiй протягом 2013 р. |

### III. Основні відомості про емітента

|  |
| --- |
| 1. Повне найменування |
| Публiчне акцiонерне товариство "Київметалопром" |
| 2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності) |
| 13331050001000384 |
| 3. Дата проведення державної реєстрації |
| 16.12.1996 |
| 4. Територія (область) |
| Київська |
| 5. Статутний капітал (грн) |
| 4567625 |
| 6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належить державі |
| 0 |
| 7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії |
| 0 |
| 8. Середня кількість працівників (осіб) |
| 27 |
| 9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД |
| 25.11 Виробництво будiвельних металевих конструкцiй i частин конструкцiй |
| 46.74 Оптова торгiвля залiзними виробами, водопровiдним i опалювальгим устаткуванням i приладдям до нього. |
| 68.20 Надання в оренду й експлуатацiю власного чи орендованого нерухомогомайна |
| 10. Органи управління підприємства |
| Iнформацiю про органи управлiння емiтента не заповнюють емiтенти - акцiонернi товариства |
| 11. Банки, що обслуговують емітента: |
| 1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті |
| АТ " РАЙФФАЗЕН БАНК АВАЛЬ " |
| 2) МФО банку |
| 380805 |
| 3) поточний рахунок |
| 26000487502 |
| 4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті |
| АТ " РАЙФФАЗЕН БАНК АВАЛЬ " |
| 5) МФО банку |
| 380805 |
| 6) поточний рахунок |
| 26000487502 |

#### 12. 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** |
| Дозвiл на розмiщення об'єкту торгiвлi | №110-06 | 01.01.2000 | Калинiвська селищна рада | Необмежена |
| **Опис** | Прогноз щодо продовження термiну дiї - емiтент має намiр продовжити термiн дiї. |
|   |

#### Інформація щодо посади корпоративного секретаря

(для акціонерних товариств)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Дата введення посади корпоративного секретаря** | **Дата призначення особи на посаду корпоративного секретаря** | **Прізвище, ім'я, по батькові особи, призначеної на посаду корпоративного секретаря** |
| **1** | **2** | **3** |
| 17.06.2013 | 17.06.2013 | Свiчинський Сергiй Семенович |
| Опис | Особа призначена на дану посаду строком на 3 роки. Особа володiє 2 шт. простих акцiй у статутному капiталi Емiтента, що становить 0,0001 % вiд статутного капiталу Товариства. Особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. З липня 2010 року по травень 2011 особа займала посаду Голови ревiзiйної комiсiї ВАТ , а також з травня 2011 р по 17.06.2013 р. - економiста з аналiзу господарської дiяльностi ВАТ  |

### IV. 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)** |
| ТОВ "Епiцентр К" | 32490244 | 02139 м.Київ вул.Братиславська, 11 | 32.840371 |
| ПАРАВIТА ХОЛДIНГ ЛIМIТЕД | НЕ279952 | 1520Кiпр Нiкосiя Тасу, 3, ДЕДЛО ХАУС | 62.71744 |
| ПАТ "ОФЕРЕНТ" | 37500419 | 04128 м.Київ вул.Берковецька, 6В | 2.042171 |
| **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)** |
| Загальна кiлькiсть фiзичних осiб 49 |  | 2.400078108 |
| **Усього** | 100 |

### V. Інформація про посадових осіб емітента

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

|  |
| --- |
| 1) посада |
| Голова Правлiння |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| Семенець Олександр Андрiйович |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи |
| СН 528607 11.12.1997 Харкiвським РУГУ МВС в м.Києвi |
| 4) рік народження\*\* |
| 1964 |
| 5) освіта\*\* |
| Вища |
| 6) стаж роботи (років)\*\* |
| 21 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| З 2008 року по даний час обiймає посаду Заступника голови правлiння ТОВ "Епiцентр - К" |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) |
| 25.04.2013 3 роки |
| 9) Опис |
| Здiйснює керiвництво Товариством. Розмiр винагороди д/н. Працює за сумiсництвом -д/н. Непогашених судимостей за корисливi та посадовi злочини не має.Освiта: -Київський автомобiльно - дорожнiй iнститут (органiзацiя дорожнього руху - iнженер) - 1992 рiк;-Нацiональна академiя державного управлiння при Президентовi України, державне управлiння (магiстр)- 2003 рiк.Мiсце роботи, посади, якi обiймає у юридичних особах: Основне - Заступник голови правлiння ТОВ "Епiцентр-К", м.Київ, вул.Братиславська, 11;За сумiцниством - Голова правлiння ВАТ "Київметалопром".Загальний стаж роботи: 27 рокiвIнформацiя про стаж роботи протягом останнiх п'яти рокiв: З 2008 року по даний час Заступник голови правлiння ТОВ "Епiцентр - К" |
| \* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі. \*\* Заповнюється щодо фізичних осіб. |
| 1) посада |
| Головний бухгалтер |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| Козолiй Любов Олександрiвна |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи |
| СМ 221643 22.07.2000 Василькiвським МВ ГУ МВС України в Київськiй областi |
| 4) рік народження\*\* |
| 1977 |
| 5) освіта\*\* |
| Вища |
| 6) стаж роботи (років)\*\* |
| 8 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| Ранiше займала посади: Вересень 2009 - жовтень 2011- СП "Катрiн" - Заступника головного бухгалтера фiнансово-економiчного вiддiлу; Вересень 2004 - серпень 2009 - ВАТ "Київметалопром"- Заступник головного бухгалтера; |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) |
| 01.11.2011 Даних немає |
| 9) Опис |
| Виконує обов'язки головного бухгалтера. Розмiр винагороди д/н. За сумiсництвом не працює. Непогашених судимостей за корисливi та посадовi злочини немає. |
| \* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі. \*\* Заповнюється щодо фізичних осіб. |
| 1) посада |
| Голова Наглядової Ради |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| ПАРАВIТА ХОЛДIНГ ЛIМIТЕД, Кiпр |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи |
| НЕ279952  |
| 4) рік народження\*\* |
| 0 |
| 5) освіта\*\* |
| Д/н. |
| 6) стаж роботи (років)\*\* |
| 0 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| Голова Наглядової ради ВАТ "Київметалопром" |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) |
| 25.04.2013 3 роки |
| 9) Опис |
| Виконує обов'язки Голови Наглядової ради. Розмiр винагороди д/н. Працює за сумiсництвом -д/н. |
| \* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі. \*\* Заповнюється щодо фізичних осіб. |
| 1) посада |
| Член Наглядової Ради |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| Яковлев Юрiй Васильович |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи |
| НА 251178 03.12.1996 Городоцьким РВ МВС у Хмельницькiй обл. |
| 4) рік народження\*\* |
| 1967 |
| 5) освіта\*\* |
| Вища |
| 6) стаж роботи (років)\*\* |
| 21 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| З 01.02.2007-по теперiшнiй час - Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Епiцентр К", регiональний директор. |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) |
| 24.04.2013 3 роки |
| 9) Опис |
| Виконує обов'язки Члена Наглядової ради. Розмiр винагороди д/н. Працює за сумiсництвом -д/н. Непогашених судимостей за корисливi та посадовi злочини не має.Освiта: Український державний унiверситет харчових технологiй, 1994, Механiчний, спецiальнiсть "Iнженер-механiк"Мiсце роботи, посади, якi обiймає у юридичних особах: Основне мiсце роботи - ТОВ "Епiцентр К" (м.Київ, вул.Братиславська, 11), регiональний директор.Загальний стаж роботи: 30 рокiвIнформацiя про стаж роботи протягом останнiх п'яти рокiв: 01.02.2007-по теперiшнiй час Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Епiцентр К", регiональний директор. |
| \* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі. \*\* Заповнюється щодо фізичних осіб. |
| 1) посада |
| Член Наглядової Ради |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| ТОВ "Епiцентр " |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи |
| 32490244  |
| 4) рік народження\*\* |
| 0 |
| 5) освіта\*\* |
| Д/н. |
| 6) стаж роботи (років)\*\* |
| 0 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| Д/н. |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) |
| 24.04.2013 3 роки |
| 9) Опис |
| Виконує обов'язки Члена Наглядової ради. Розмiр винагороди д/н. Працює за сумiсництвом -д/н. |
| \* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі. \*\* Заповнюється щодо фізичних осіб. |
| 1) посада |
| Голова Ревiзiйної комiсiї |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| Черноног Iван Андрiйович |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи |
| МЕ 824055 27.07.2007 ТУМ Солом"янського РУГУ МВС в м.Києвi |
| 4) рік народження\*\* |
| 1954 |
| 5) освіта\*\* |
| Вища. |
| 6) стаж роботи (років)\*\* |
| 26 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| 01.02.2007-26.12.2008 - Вiдкрите акцiонерне товариство "Комерцiйний банк "Надра", радник Вiце-президента. 27.12.2008 - по теперiшнiй час Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Епiцентр К", начальник служби безпеки.  |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) |
| 25.04.2013 3 роки |
| 9) Опис |
| Виконує обов'язки Голови Ревiзiйної комiсiї. Розмiр винагороди д/н. Працює за сумiсництвом -д/н. Непогашених судимостей за корисливi та посадовi злочини не має.Освiта: Київський iнститут народного господарства iм.. Д.С.Коротченка, 1981, "Фiнанси i кредит", економiст; Київський Нацiональний Унiверситет iм. Т.Г.Шевченка, 1989, правознавство, юрист.Мiсце роботи, посади, якi обiймає у юридичних особах: Основне мiсце роботи - Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Епiцентр К" (м.Київ, вул.Братиславська, 11), начальник служби безпеки.Загальний стаж роботи: 42 рокиIнформацiя про стаж роботи протягом останнiх п'яти рокiв: 01.02.2007-26.12.2008 - Вiдкрите акцiонерне товариство "Комерцiйний банк "Надра", радник Вiце-президента.27.12.2008-по теперiшнiй час Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Епiцентр К", начальник служби безпеки. |
| \* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі. \*\* Заповнюється щодо фізичних осіб. |
| 1) посада |
| Член правлiння - заступник Голови Правлiння |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| Цимбалюк Юрiй Степанович |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи |
|  |
| 4) рік народження\*\* |
| 1968 |
| 5) освіта\*\* |
| Вища |
| 6) стаж роботи (років)\*\* |
| 27 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| З 18.06.2010 - по 25.04.2013 р. особа займала посаду заступник голови правлiння ВАТ "Київметалопром"; з 2008 року по 18.06.2010 - посаду заступник директора ВАТ "Київметалопром". |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) |
| 25.01.2013 3 роки |
| 9) Опис |
| Вiдсутня згода особи на розкриття паспортних даних.Виконує обовязки Заступника Голови правлiння. Працює за сумiсництвом -нi. Непогашених судимостей за корисливi та посадовi злочини не має.Освiта: Київський Полiтехнiчний iнститут, 1995, Iнженер-механiк.Мiсце роботи, посади, якi обiймає у юридичних особах:д\н.Загальний стаж роботи: 27 рокiвIнформацiя про стаж роботи протягом останнiх п'яти рокiв: З 18.06.2010 - по 25.04.2013 р. особа займала посаду заступник голови правлiння ВАТ "Київметалопром"; з 2008 року по 18.06.2010 - посаду заступник директора ВАТ "Київметалопром". |
| \* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі. \*\* Заповнюється щодо фізичних осіб. |
| 1) посада |
| Член Правлiння |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| Павлушенко Юрiй Петрович |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи |
|  |
| 4) рік народження\*\* |
| 1978 |
| 5) освіта\*\* |
| Вища |
| 6) стаж роботи (років)\*\* |
| 16 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| - 01.06.2012-по теперiшнiй час - Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Епiцентр К", начальник служби безпеки логiстичного центру "Калинiвка".  |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) |
| 24.04.2013 3 роки |
| 9) Опис |
| Вiдсутня згода особи на розкриття паспортних даних.Виконує обовязки Члена правлiння. Працює за сумiсництвом -д/н. Непогашених судимостей за корисливi та посадовi злочини не має.Освiта: Нацiональна академiя внутрiшнiх справ, 2003 рiк. Юрист-правознавець..Мiсце роботи, посади, якi обiймає у юридичних особах: Основне - ТОВ "Епiцентр К" (м.Київ, вул.Братиславська, 11), начальник служби безпеки логiстичного центру "Калинiвка", м. Київ.Загальний стаж роботи: 16 рокiвIнформацiя про стаж роботи протягом останнiх п'яти рокiв: - 01.02.2008-01.04.2008 - Закрите акцiонерне товариство "Нова лiнiя", начальник вiддiлу безпеки, м.Київ- 02.04.2008-13.11.2009 - Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Епiцентр К", начальник служби безпеки гiпермаркету №3 м. Київ- 14.11.2009-11.05.2010 - Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Епiцентр К", начальник служби безпеки гiпермаркету №5 м. Київ- 12.05.2010-31.05.2012 - Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Епiцентр К", начальник служби безпеки гiпермаркету №3 м. Київ- 01.06.2012-по теперiшнiй час - Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Епiцентр К", начальник служби безпеки логiстичного центру "Калинiвка". |
| \* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі. \*\* Заповнюється щодо фізичних осіб. |
| 1) посада |
| Член Ревiзiйної комiсiї |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| Урсакiй Сергiй Валерiйович |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи |
|  |
| 4) рік народження\*\* |
| 1976 |
| 5) освіта\*\* |
| Вища |
| 6) стаж роботи (років)\*\* |
| 11 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| Основне мiсце роботи - ТОВ "Епiцентр К", м.Київ, заступник фiнансового директора. |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) |
| 24.04.2013 3 роки |
| 9) Опис |
| Вiдсутня згода особи на розкриття паспортних даних.Виконує обовязки Члена ревiзiйної комiсiї. Працює за сумiсництвом -д/н. Непогашених судимостей за корисливi та посадовi злочини не має.Освiта: Чернiвецький нацiональний унiверситет iм. Юрiя Федьковича, 2002, фiнанси i кредит, економiст.Мiсце роботи, посади, якi обiймає у юридичних особах: Основне - ТОВ "Епiцентр К" (м.Київ, вул.Братиславська, 11), заступник фiнансового директора.Загальний стаж роботи: 11 рокiвIнформацiя про стаж роботи протягом останнiх п'яти рокiв: 01.12.2005-по теперiшнiй час - Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Епiцентр К", заступник фiнансового директора. |
| \* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі. \*\* Заповнюється щодо фізичних осіб. |
| 1) посада |
| Член Ревiзiйної комiсiї |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| Василенко Iгор Миколайович |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи |
|  |
| 4) рік народження\*\* |
| 1968 |
| 5) освіта\*\* |
| Вища |
| 6) стаж роботи (років)\*\* |
| 23 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| ТОВ "Епiцентр К" (м.Київ, вул.Братиславська, 11), директор департаменту оптимiзацiї та аналiтики. |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) |
| 24.01.2013 3 роки |
| 9) Опис |
| Вiдсутня згода особи на розкриття паспортних даних.Виконує обовязки Члена ревiзiйної комiсiї. Працює за сумiсництвом -д/н. Непогашених судимостей за корисливi та посадовi злочини не має.Освiта: Iнститут народного господарства iм.Плеханова, 1991 рiк.Мiсце роботи, посади, якi обiймає у юридичних особах: Основне - ТОВ "Епiцентр К" (м.Київ, вул.Братиславська, 11), директор департаменту оптимiзацiї та аналiтики.Загальний стаж роботи: 11 рокiвIнформацiя про стаж роботи протягом останнiх п'яти рокiв: - 11.02.2008-29.07.2008 - Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Ровекс", директор з регiонального розвитку;- 20.09.2008-31.12.2008 - Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Епiцентр К", виконавчий директор з роздрiбної торгiвлi; - 01.01.2009-по теперiшнiй час Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Епiцентр К", директор департаменту оптимiзацiї та аналiтики. |
| \* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі. \*\* Заповнюється щодо фізичних осіб. |
| 1) посада |
| Корпоративний секретар |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| Свiчинський Сергiй Семенович |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи |
|  |
| 4) рік народження\*\* |
| 1976 |
| 5) освіта\*\* |
| Вища |
| 6) стаж роботи (років)\*\* |
| 15 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| Займав посаду економiста з аналiзу господарської дiяльностi ВАТ . |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) |
| 17.06.2013 3 роки |
| 9) Опис |
| Вiдсутня згода особи на розкриття паспортних даних.Виконує обовязки корпоративного секретаря. Працює за сумiсництвом -д/н. Непогашених судимостей за корисливi та посадовi злочини не має.Освiта:НТУУ "КПI", 2000 рiк.Загальний стаж роботи: 15 рокiвIнформацiя про стаж роботи протягом останнiх п'яти рокiв: З липня 2010 року по травень 2011 особа займала посаду Голови ревiзiйної комiсiї ВАТ , а також з травня 2011 р по 17.06.2013 - економiста з аналiзу господарської дiяльностi ВАТ . |
| \* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі. \*\* Заповнюється щодо фізичних осіб. |

#### 2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Посада** | **Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи або повне найменування юридичної особи** | **Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** |
| **прості іменні** | **прості на пред'явника** | **привілейовані іменні** | **привілейовані на пред'явника** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** |
| Голова Правлiння | Семенець Олександр Андрiйович | СН 528607 11.12.1997 Харкiвським РУГУ МВС в м.Києвi | 65 | 0.0004 | 65 | 0 | 0 | 0 |
| Головний бухгалтер | Козолiй Любов Олександрiвна | СМ 221643 22.07.2000 Василькiвським МВ ГУ МВС України в Київськiй областi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Голова Наглядової Ради | ПАРАВIТА ХОЛДIНГ ЛIМIТЕД, Кiпр | НЕ279952  | 11458790 | 62.7174 | 11458790 | 0 | 0 | 0 |
| Член Наглядової Ради | Яковлев Юрiй Васильович | НА 251178 03.12.1996 Городоцьким РВ МВС у Хмельницькiй обл. | 65 | 0.0004 | 65 | 0 | 0 | 0 |
| Член Наглядової Ради | ТОВ "Епiцентр К" | 32490244  | 6000100 | 32.840371 | 6000100 | 0 | 0 | 0 |
| Голова Ревiзiйної комiсiї | Черноног Iван Андрiйович | МЕ 824055 27.07.2007 ТУМ Солом"янського РУГУ МВС в м.Києвi | 65 | 0.0004 | 65 | 0 | 0 | 0 |
| Член правлiння - заступник Голови Правлiння | Цимбалюк Юрiй Степанович |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член Правлiння | Павлушенко Юрiй Петрович |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член ревiзiйної комiсiї | Василенко Iгор Миколайович |  | 65 | 0.0004 | 65 | 0 | 0 | 0 |
| Член ревiзiйної комiсiї | Урсакiй Сергiй Валерiйович |  | 65 | 0.0004 | 65 | 0 | 0 | 0 |
| **Усього** | 17459215 | 95.5596 | 17459215 | 0 | 0 | 0 |

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

### VI. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування юридичної особи** | **Код за ЄДРПОУ** | **Місцезнаходження** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** |
| **прості іменні** | **прості на пред'явника** | **привілейовані іменні** | **привілейовані на пред'явника** |
| ТОВ "Епiцентр К" | 32490244 | 02139 м. Київ немає м.Київ Братиславська, 11 | 6000100 | 32.840371 | 6000100 | 0 | 0 | 0 |
| ПАРАВIТА ХОЛДIНГ ЛIМIТЕД | НЕ279952 | 1520 Кiпр немає Нiкосiя Тасу, 3 ДЕДЛО ХАУС | 11458790 | 62.7174 | 11458790 | 0 | 0 | 0 |
| **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи\*** | **Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт\*\*** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** |
| **прості іменні** | **прості на пред'явника** | **привілейовані іменні** | **привілейовані на пред'явника** |
| **Усього** | 17458890 | 95.5578 | 17458890 | 0 | 0 | 0 |

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

### VII. Інформація про загальні збори акціонерів

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Вид загальних зборів\*** | **чергові** | **позачергові** |
| X |  |
| **Дата проведення** | 27.04.2015 |
| **Кворум зборів\*\*** | 99.78 |
| **Опис** | Порядок денний Загальних зборiв:1. Про обрання Голови та членiв лiчильної комiсiї.2. Про затвердження порядку (регламенту) проведення Зборiв.3. Про затвердження звiту Голови Правлiння Товариства за результатами дiяльностi Товариства у 2014 роцi.4. Про затвердження звiту Наглядової ради Товариства за результатами дiяльностi Товариства у 2014 роцi.5. Про затвердження звiту Ревiзiйної комiсiї та балансу Товариства за 2014 рiк.6. Про розподiл прибутку (покриття збиткiв) Товариства за пiдсумками роботи у 2014 роцi.7. Про затвердження рiчного звiту Товариства та результатiв фiнансової дiяльностi Товариства у 2014 роцi.8. Про схвалення та затвердження прийнятих Товариством рiшень та укладених правочинiв. 9. Про основнi напрямки дiяльностi Товариства у 2015-2016 роках.10. Про попереднє схвалення значного правочину.1. З 1-го питання порядку денного «Про обрання Голови та членiв лiчильної комiсiї»Слухали: Голову Зборiв Семенця О.А. про необхiднiсть обрання складу Лiчильної комiсiї для здiйснення нею пiдрахункiв голосiв за результатами розгляду питань порядку денного Зборiв.Проект рiшення:«Обрати Лiчильну комiсiю в складi:Голова Лiчильної комiсiї – Козолiй Любов Олександрiвна;член Лiчильної комiсiї – Цимбалюк Юрiй Степанович;член Лiчильної комiсiї – Матвєєва Надiя Василiвна.»Особа, яка винесла даний проект на розгляд: акцiонер Товариства ТОВ «Епiцентр К» в особi Генерального директора Михайлишина П.Й. Рiшення приймається простою бiльшiстю вiд кiлькостi голосiв, зареєстрованих для участi у Зборах власникiв простих акцiй.Голосування проводилося з використанням бюлетенiв для голосування № 1. Пiдсумки голосування:«ЗА» – 17 837 930 голосiв, що становить 100% вiд кiлькостi голосiв акцiонерiв, зареєстрованих для участi у Зборах.«ПРОТИ» – 0 голосiв, що становить 0% вiд кiлькостi голосiв акцiонерiв, зареєстрованих для участi у Зборах.«УТРИМАВСЯ» – 0 голосiв, що становить 0% вiд кiлькостi голосiв акцiонерiв, зареєстрованих для участi у Зборах.Рiшення ПРИЙНЯТО.Лiчильна комiсiя в складi: Голова Лiчильної комiсiї Козолiй Любов Олександрiвна, члени Лiчильної комiсiї Цимбалюк Юрiй Степанович та Матвєєва Надiя Василiвна приступили до виконання своїх обов’язкiв.2. З 2-го питання порядку денного «Про затвердження порядку (регламенту) проведення Зборiв»Слухали: Голову Зборiв Семенця О.А. про необхiднiсть затвердження порядку (регламенту) проведення Зборiв.Проект рiшення:«Затвердити наступний регламент роботи Загальних зборiв акцiонерiв:Виступи доповiдачiв з питань порядку денного зборiв – до 15 хвилин, виступи учасникiв Зборiв у дебатах та в обговореннях з питань порядку денного – до 5 хвилин, вiдповiдi на питання – до 3 хвилин, довiдки – до 1 хвилини, закiнчити Збори не пiзнiше, нiж через 5 годин роботи. Встановити порядок розгляду питань порядку денного Зборiв у вiдповiдностi до порядку, вказаному в повiдомленi про скликання чергових загальних зборiв акцiонерiв Товариства, яке було у встановленому порядку опублiковано та надiслано кожному акцiонеру, зазначеному в перелiку акцiонерiв станом на 16 березня 2015 року.Всi питання i пропозицiї з питань порядку денного загальних зборiв акцiонерiв надавати виключно в письмовiй формi через секретаря зборiв i тiльки по тому питанню порядку денного, яке у цей час розглядається. Питання по поточному питанню приймаються до моменту початку голосування по цьому питанню порядку денного.Усi питання вiд акцiонерiв-фiзичних осiб надсилаються iз зазначенням прiзвища та iменi особи, яка задає питання, а вiд акцiонерiв – юридичних осiб – iз зазначенням назви юридичної особи – акцiонера та прiзвища його представника (за наявностi). Запис для виступу у дебатах та обговореннях здiйснюється учасниками загальних зборiв акцiонерiв у письмовому виглядi iз зазначенням прiзвища та iменi (найменування) акцiонера, його представника (за наявностi) та питання порядку денного, з якого акцiонер (його представник) бажає виступити. Запис для виступу здiйснюється до моменту закiнчення виступу доповiдача з вiдповiдного питання порядку денного Зборiв.Усi питання, пропозицiї, записки та iншi звернення акцiонерiв та їх представникiв з питань порядку денного загальних зборiв, що не мiстять вказаних реквiзитiв, не розглядаються. Питання i пропозицiї «з голосу» не розглядаються. Учасники Зборiв можуть висловлюватися «з мiсць» тiльки з дозволу голови загальних зборiв. Усi iншi процедури та питання, якi виникають пiд час проведення загальних зборiв акцiонерiв Товариства вирiшуються (здiйснюються) вiдповiдно до норм статуту ПАТ «Київметалопром» та чинного законодавства України.»Особа, яка винесла даний проект на розгляд: акцiонер Товариства ТОВ «Епiцентр К» в особi Генерального директора Михайлишина П.Й. Рiшення приймається простою бiльшiстю вiд кiлькостi голосiв, зареєстрованих для участi у Зборах власникiв простих акцiй.Голосування проводилося з використанням бюлетенiв для голосування № 2. Пiдсумки голосування:«ЗА» – 17 837 930 голосiв, що становить 100% вiд кiлькостi голосiв акцiонерiв, зареєстрованих для участi у Зборах.«ПРОТИ» – 0 голосiв, що становить 0% вiд кiлькостi голосiв акцiонерiв, зареєстрованих для участi у Зборах.«УТРИМАВСЯ» – 0 голосiв, що становить 0% вiд кiлькостi голосiв акцiонерiв, зареєстрованих для участi у Зборах.Рiшення ПРИЙНЯТО.3. З 3-го питання порядку денного «Про затвердження звiту Голови Правлiння Товариства за результатами дiяльностi Товариства у 2014 роцi»Слухали: Голову Зборiв Семенця О.А., який оголосив звiт Голови Правлiння Товариства за результатами дiяльностi Товариства у 2014 роцi та доповiв про необхiднiсть його затвердження.Проект рiшення: «Затвердити звiт Голови Правлiння Товариства за результатами дiяльностi Товариства у 2014 роцi.»Особа, яка винесла даний проект на розгляд: акцiонер Товариства ТОВ «Епiцентр К» в особi Генерального директора Михайлишина П.Й. Рiшення приймається простою бiльшiстю вiд кiлькостi голосiв, зареєстрованих для участi у Зборах власникiв простих акцiй.Голосування проводилося з використанням бюлетенiв для голосування № 3. Пiдсумки голосування:«ЗА» – 17 837 930 голосiв, що становить 100% вiд кiлькостi голосiв акцiонерiв, зареєстрованих для участi у Зборах.«ПРОТИ» – 0 голосiв, що становить 0% вiд кiлькостi голосiв акцiонерiв, зареєстрованих для участi у Зборах.«УТРИМАВСЯ» – 0 голосiв, що становить 0% вiд кiлькостi голосiв акцiонерiв, зареєстрованих для участi у Зборах.Рiшення ПРИЙНЯТО.4. З 4-го питання порядку денного «Про затвердження звiту Наглядової ради Товариства за результатами дiяльностi Товариства у 2014 роцi»Слухали: Голову Зборiв Семенця О.А., який оголосив звiт Наглядової ради Товариства за результатами дiяльностi Товариства у 2014 роцi та доповiв про необхiднiсть його затвердження.Проект рiшення:«Затвердити звiт Наглядової ради Товариства за результатами дiяльностi Товариства у 2014 роцi.»Особа, яка винесла даний проект на розгляд: акцiонер Товариства ТОВ «Епiцентр К» в особi Генерального директора Михайлишина П.Й. Рiшення приймається простою бiльшiстю вiд кiлькостi голосiв, зареєстрованих для участi у Зборах власникiв простих акцiй.Голосування проводилося з використанням бюлетенiв для голосування № 4. Пiдсумки голосування:«ЗА» – 17 837 930 голосiв, що становить 100% вiд кiлькостi голосiв акцiонерiв, зареєстрованих для участi у Зборах.«ПРОТИ» – 0 голосiв, що становить 0% вiд кiлькостi голосiв акцiонерiв, зареєстрованих для участi у Зборах.«УТРИМАВСЯ» – 0 голосiв, що становить 0% вiд кiлькостi голосiв акцiонерiв, зареєстрованих для участi у Зборах.Рiшення ПРИЙНЯТО.5. З 5-го питання порядку денного «Про затвердження звiту Ревiзiйної комiсiї та балансу Товариства за 2014 рiк»Слухали: Голову Зборiв Семенця О.А., який оголосив звiт Ревiзiйної комiсiї та баланс Товариства за 2014 рiк та доповiв про необхiднiсть їх затвердження.Проект рiшення:«Затвердити звiт Ревiзiйної комiсiї за 2014 рiк та баланс Товариства за 2014 рiк.»Особа, яка винесла даний проект на розгляд: акцiонер Товариства ТОВ «Епiцентр К» в особi Генерального директора Михайлишина П.Й. Рiшення приймається простою бiльшiстю вiд кiлькостi голосiв, зареєстрованих для участi у Зборах власникiв простих акцiй.Голосування проводилося з використанням бюлетенiв для голосування № 5. Пiдсумки голосування:«ЗА» – 17 837 930 голосiв, що становить 100% вiд кiлькостi голосiв акцiонерiв, зареєстрованих для участi у Зборах.«ПРОТИ» – 0 голосiв, що становить 0% вiд кiлькостi голосiв акцiонерiв, зареєстрованих для участi у Зборах.«УТРИМАВСЯ» – 0 голосiв, що становить 0% вiд кiлькостi голосiв акцiонерiв, зареєстрованих для участi у Зборах.Рiшення ПРИЙНЯТО.6. З 6-го питання порядку денного «Про розподiл прибутку (покриття збиткiв) Товариства за пiдсумками роботи у 2014 роцi»Слухали: Голову Зборiв Семенця О.А. про необхiднiсть прийняття рiшення про розподiл прибутку (покриття збиткiв) Товариства за пiдсумками роботи у 2014 роцi.Проект рiшення:«Визначити, що отриманий за пiдсумками роботи Товариства у 2014 роцi прибуток направити на покриття збиткiв минулих рокiв.»Особа, яка винесла даний проект на розгляд: акцiонер Товариства ТОВ «Епiцентр К» в особi Генерального директора Михайлишина П.Й. Рiшення приймається простою бiльшiстю вiд кiлькостi голосiв, зареєстрованих для участi у Зборах власникiв простих акцiй.Голосування проводилося з використанням бюлетенiв для голосування № 6. Пiдсумки голосування:«ЗА» – 17 837 930 голосiв, що становить 100% вiд кiлькостi голосiв акцiонерiв, зареєстрованих для участi у Зборах.«ПРОТИ» – 0 голосiв, що становить 0% вiд кiлькостi голосiв акцiонерiв, зареєстрованих для участi у Зборах.«УТРИМАВСЯ» – 0 голосiв, що становить 0% вiд кiлькостi голосiв акцiонерiв, зареєстрованих для участi у Зборах.Рiшення ПРИЙНЯТО.7. З 7-го питання порядку денного (Про затвердження рiчного звiту Товариства та результатiв фiнансової дiяльностi Товариства у 2014 роцi.)Слухали: Голову Зборiв Семенця О.А. про необхiднiсть затвердження рiчного звiту Товариства та результатiв фiнансової дiяльностi Товариства у 2014 роцi.Проект рiшення:«Затвердити рiчний звiт Товариства та результати фiнансової дiяльностi Товариства у 2014 роцi.»Особа, яка винесла даний проект на розгляд: акцiонер Товариства ТОВ «Епiцентр К» в особi Генерального директора Михайлишина П.Й. Рiшення приймається простою бiльшiстю вiд кiлькостi голосiв, зареєстрованих для участi у Зборах власникiв простих акцiй.Голосування проводилося з використанням бюлетенiв для голосування № 7. Пiдсумки голосування:«ЗА» – 17 837 930 голосiв, що становить 100% вiд кiлькостi голосiв акцiонерiв, зареєстрованих для участi у Зборах.«ПРОТИ» – 0 голосiв, що становить 0% вiд кiлькостi голосiв акцiонерiв, зареєстрованих для участi у Зборах.«УТРИМАВСЯ» – 0 голосiв, що становить 0% вiд кiлькостi голосiв акцiонерiв, зареєстрованих для участi у Зборах.Рiшення ПРИЙНЯТО.8. З 8-го питання порядку денного «Про схвалення та затвердження прийнятих Товариством рiшень та укладених правочинiв»Слухали: Голову Зборiв Семенця О.А. про прийнятi Товариством рiшення та укладенi правочинi, а також їх схвалення та затвердження. .Проект рiшення:«Схвалити та затвердити прийнятi Товариством рiшення та укладенi правочини.»Особа, яка винесла даний проект на розгляд: акцiонер Товариства ТОВ «Епiцентр К» в особi Генерального директора Михайлишина П.Й. Рiшення приймається простою бiльшiстю вiд кiлькостi голосiв, зареєстрованих для участi у Зборах власникiв простих акцiй.Голосування проводилося з використанням бюлетенiв для голосування № 8. Пiдсумки голосування:«ЗА» – 17 837 930 голосiв, що становить 100% вiд кiлькостi голосiв акцiонерiв, зареєстрованих для участi у Зборах.«ПРОТИ» – 0 голосiв, що становить 0% вiд кiлькостi голосiв акцiонерiв, зареєстрованих для участi у Зборах.«УТРИМАВСЯ» – 0 голосiв, що становить 0% вiд кiлькостi голосiв акцiонерiв, зареєстрованих для участi у Зборах.Рiшення ПРИЙНЯТО.9. З 9-го питання порядку денного «Про основнi напрямки дiяльностi Товариства у 2015-2016 роках»Слухали: Голову Зборiв Семенця О.А. про основнi напрямки дiяльностi Товариства на даний час та необхiднiсть затвердження основних напрямкiв дiяльностi Товариства у 2015-2016 роках.Проект рiшення:«Затвердити наступнi основнi напрямки дiяльностi Товариства в 2014-2015 роках:1. Виробництво будiвельних металевих конструкцiй i частин конструкцiй.2. Надання в оренду й експлуатацiю власного чи орендованого нерухомого майна.»Особа, яка винесла даний проект на розгляд: акцiонер Товариства ТОВ «Епiцентр К» в особi Генерального директора Михайлишина П.Й. Рiшення приймається простою бiльшiстю вiд кiлькостi голосiв, зареєстрованих для участi у Зборах власникiв простих акцiй.Голосування проводилося з використанням бюлетенiв для голосування № 9. Пiдсумки голосування:«ЗА» – 17 837 930 голосiв, що становить 100% вiд кiлькостi голосiв акцiонерiв, зареєстрованих для участi у Зборах.«ПРОТИ» – 0 голосiв, що становить 0% вiд кiлькостi голосiв акцiонерiв, зареєстрованих для участi у Зборах.«УТРИМАВСЯ» – 0 голосiв, що становить 0% вiд кiлькостi голосiв акцiонерiв, зареєстрованих для участi у Зборах.Рiшення ПРИЙНЯТО.10. З 10-го питання порядку денного «Про попереднє схвалення значного правочину»Слухали: Голову Зборiв Семенця О.А. про те, що вiдповiдно до ч. 3 ст. 70 ЗУ «Про акцiонернi товариства» якщо на дату проведення Зборiв неможливо визначити, якi значнi правочини вчинятимуться Товариством у ходi поточної господарської дiяльностi, Збори можуть прийняти рiшення про попереднє схвалення значних правочинiв, якi можуть вчинятися Товариством протягом не бiльш як одного року з дати прийняття такого рiшення, iз зазначенням характеру правочинiв та їх граничної сукупної вартостi.Проект рiшення:«На виконання ч. 3 ст. 70 ЗУ «Про акцiонернi товариства» прийняти рiшення про попереднє схвалення значних правочинiв на 2015-2016 роки щодо цiнних паперiв, корпоративних прав, нерухомостi, iнших активiв, дозволених законодавством України, робiт та послуг, iнвестицiйних договорiв тощо. Затвердити граничну суму правочинiв на рiвнi 200 000 000,00 грн. (двiстi мiльйонiв гривень 00 копiйок). Делегувати повноваження по затвердженню значних правочинiв Наглядовiй радi Товариства.»Особа, яка винесла даний проект на розгляд: акцiонер Товариства ТОВ «Епiцентр К» в особi Генерального директора Михайлишина П.Й. Рiшення приймається бiльш як 50% вiд кiлькостi голосiв зареєстрованих для участi у загальних зборах власникiв простих акцiй.Голосування проводилося з використанням бюлетенiв для голосування № 10. Пiдсумки голосування:«ЗА» – 17 837 930 голосiв, що становить 100% вiд кiлькостi голосiв акцiонерiв, зареєстрованих для участi у Зборах.«ПРОТИ» – 0 голосiв, що становить 0% вiд кiлькостi голосiв акцiонерiв, зареєстрованих для участi у Зборах.«УТРИМАВСЯ» – 0 голосiв, що становить 0% вiд кiлькостi голосiв акцiонерiв, зареєстрованих для участi у Зборах.Рiшення ПРИЙНЯТО. |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізічної особи** | ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВIДПОВIДАЛЬНIСТЮ «АУДИТОРСЬКА ФIРМА «АУДИТ - ПАРТНЕР»  |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою відповідальністю  |
| **Код за ЄДРПОУ** | 22795553 |
| **Місцезнаходження** | 02140 м. Київ немає м.Київ вул. Крушельницької, буд.5, кв.52 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | 190 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Нацiональна комiсiя з цiнних паперiв та фондового ринку |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 20.03.2014 |
| **Міжміський код та телефон** | +38 (044) 361-19-77 |
| **Факс** | +38 (044) 361-19-77 |
| **Вид діяльності** | Аудиторську компанiя |
| **Опис** | Емiтент самостiйно не веде реєстр власникiв iменних цiнних паперiв. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізічної особи** | Публiчне акцiонерне товариство "Нацiональний депозитарiй України" |
| **Організаційно-правова форма** | Публічне акціонерне товариство |
| **Код за ЄДРПОУ** | 30370711 |
| **Місцезнаходження** | 01001 м. Київ немає м.Київ вул. Грiнченка, б3д.3 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | д\н |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | д\н |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** |  |
| **Міжміський код та телефон** | (044) 279-65-40 |
| **Факс** | (044) 4810086 |
| **Вид діяльності** | (044) 279-13-22 |
| **Опис** | 12 жовтня 2013 року набрав чинностi Закон України (далi - Закон).Вiдповiдно до частини 2 статтi 9 Закону Центральний депозитарiй - юридична особа, що функцiонує у формi публiчного акцiонерного товариства вiдповiдно до Закону України "Про акцiонернi товариства" з урахуванням особливостей, установлених цим Законом. Акцiонерне товариство набуває статусу Центрального депозитарiю з дня реєстрацiї Нацiональною комiсiєю з цiнних паперiв та фондового ринку в установленому порядку Правил Центрального депозитарiю.1 жовтня 2013 року Нацiональною комiсiєю з цiнних паперiв та фондового ринку було зареєстровано поданi Публiчним акцiонерним товариством Правила Центрального депозитарiю цiнних паперiв (рiшення Комiсiї вiд 01.10.2013 №2092). |

### X. Відомості про цінні папери емітента

#### 1. Інформація про випуски акцій

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації випуску** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Найменування органу, що зареєстрував випуск** | **Міжнародний ідентифікаційний номер** | **Тип цінного паперу** | **Форма існування та форма випуску** | **Номінальна вартість акцій (грн)** | **Кількість акцій (штук)** | **Загальна номінальна вартість (грн)** | **Частка у статутному капіталі (у відсотках)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| 30.11.1999 | 591/1/99 | Державна комiсiя з цiнних паперiв та фондового ринку | UA3021388951 | Акція проста бездокументарна іменна | Бездокументарні іменні | 0.25 | 18270500 | 4567625 | 100 |
| **Опис** | Торгiвля акцiями Товариства здiйснюється на позабiржовому ринку. На бiржових торгах та на органiзацiйно оформлених торгiвельних системах акцiї не обертаються. Торгiвля акцiями проводиться тiльки на ринку України. Акцiї Товариства не включались та не виключались з лiстингу фондових бiрж.Додатковi емiсiї протягом звiтного року не здiйснювались. Публiчного розмiщення акцiй Товариство протягом звiтного року не здiйснювалось. |
|   |

### XI. Опис бізнесу

|  |
| --- |
| ПАТ "Київметалопром" є новим найменуванням ВАТ "Київметалопром", яке створено в процесi приватизацiї орендованого пiдприємства в вереснi 1994 р. I працює на ринку бiльше бiльше 17 р. Засновником товариства є орендоване пiдприємство "Київметалопром" та ФДМУ. Статутний фонд товариства повнiстю сплачений. План приватизацiї завершений. |
|   |
| Органiзацiйна структура ПАТ "Київметалопром" складається з основного, допомiжного виробництва та промислової групи. До складу основного виробництва вiдноситься виробничiй цех. Виробничий цех експлуатує 15 одиниць виробничого обладнання, яке розмiщене на 11 366 кв.м. Виробничої площi. До складу допомiжного виробництва вiдносяться: вiддiли головного енергетика, дiльниця вантажних робiт, транспортний цех. Допомiжне виробництво забезпечує пiдприємство автотранспортом, ремонтом обладнання та механiзмiв, здiйснює вантажно-розвантажувальнi роботи.Дочiрнi пiдприємства, фiлiї, представництва та iншi вiдокремленi структурнi пiдроздiли емiтент не створював.У порiвняннi з попереднiм звiтним перiодом змiни в органiзацiйнiй структурi не проводились. |
|   |
| Середньооблiкова чисельнiсть штатних працiвникiв облiкового складу (осiб): 27Середня чисельнiсть позаштатних працiвникiв та осiб, якi працюють за сумiцництвом: 4Чисельностi працiвникiв, якi працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осiб): вiдсутнi.Фонд оплати працi: 1818 тис. грн. Факти змiни розмiру фонду оплати працi, його збiльшення або зменшення вiдносно попереднього року: Зменшення в порiвняннi з минулим роком на 24,5%Кадрова програма емiтента, спрямована на забезпечення рiвня квалiфiкацiї її працiвникiв операцiйним потребам емiтента: вiдсутня |
|   |
| Емiтент не належить до будь-яких об'єднань пiдприємств. |
|   |
| Емiтент не проводить спiльну дiяльнiсть з iншими органiзацiями, пiдприємствами, установами.. |
|   |
| Пропозицiй щодо рерганiзацiй з боку третiх осiб протягом звiтнього перiоду не надходило. |
|   |
| Нарахування амортизацiї за основними засобами здiйснювати по прямолiнiйному методу (в податковому облiку амортизацiя нараховується з використанням прямолiнiйного методу);Облiковою одиницею бухгалтерського облiку основних засобiв вважати об"єкт основних засобiв ;Термiн використання нематерiальних активiв визначати по кожному об"єкту окремо в момент його зарахування на баланс;Вважати матерiальними активами з термiном корисного використання понад один рiк вартiстю до 2500грн. малоцiнними необоротними матерiальними активами ( МНМА);Амортизацiю за МНМА нараховувати у першому мiсяцi використання об"єкта в розмiрi 50 % його вартостi, яка амортизується, та решти 50% вартостi, яка амортизується у мiсяцi їх вилучення з активiв внаслiдок невiдповiдностi критерiям визначення активом, по iнформацiйних та бiблiотечних фондах амортизацiю нараховувати в розмiрi 100 %;Матерiальнi активи, що використовуються не бiльше одного року, вважати малоцiнними та швидкозношувальними предметами ( МШП ).Нарахування зносу за МШП здiйснювати у розмiрi 100% балансової вартостi таких предметiв при передачi їх зi складу в експлуатацiю . Здiйснювати обовязкове ведення їх облiку на позабалансовому рахунку № 026 до моменту їх повної лiквiдацiї.Визнання та первiсну оцiнку запасiв , здiйснювати залежно вiд шляхiв надходження запасiв на пiдприємство: - придбаннi за плату, виготовленi власними силами, внесенi до статутного фонду, одержанi безплатно згiдно з ПСБО 9 " ЗАПАСИ " ;0блiковою одиницею бухгалтерського облiку запасiв вважати найменування запасiв. Застосовувати перiодичну оцiнку запасiв ; Оцiнку запасiв при вiдпуску у виробництво чи iншому вибуттi здiйснювати за методом iдентифiкованої собiвартостi вiдповiдної одиницi запасiв ;Транспортно - заготiвельнi витрати, що входять до складу первiсної вартостi придбанних ТМЦ вiдносити до собiвартостi запасiв ;Облiк iнших витрат, що входять до первiсної вартостi запасiв придбанних, та тих що можливо вiдразу вiднести до собiвартостi запасiв вiдносити на вартiсть запасiв та облiковувати на рахунку 20.1.0 та вiдповiдним розподiлом згiдно розрахунку ;Оцiнку готової продукцiї здiйснювати за цiнами продажу на складi, та по собiвартостi методом средньозваженної собiвартостi . Для облiку, використовувати рахунок 26 , та субрахунки до нього ,вiдхилення собiвартостi .Суми доходiв вiдображати в бухгалтерському облiку вiдповiдно до Положення бухгалтерського облiку " ДОХIД " , яке затверджене наказом МФ України вiд 29.11.99р. X"№ 290,Витрати вiдображати в в бухгалтерському облiку вiдповiдно до Положення бухгалтерського облiку 16 " ВИТРАТИ ", яке затверджене наказом МФ України вiд 31.12.99р. за № 318. |
|   |
| Асортимент продукцiї заводу дуже рiзноманiтний: профiлi для гiпсокартонних систем (типу KNAUF), елементи крiплення, профнастил та iн.Найбiльшу питому вагу в реалiзацiї посiдає продаж профiлю для гiпсокартонних систем - 73 %, на другому мiсцi - елементи крiплення (пiдвiс унiверсальний, пружинний, з'єднувач) - 21 %, третє мiсце посiдає продаж профнастилу - 4%. Також пiдприємство здає в оренду складськi примiщення класу А та В.Найбiльшу питому вагу в доходах пiдприємства є дохiд вiд здачi майна пiдприємства в оренду.До складу основного виробництва входять: виробничий цех №2У виробничому цеху, площа 11366 кв. метрiв, розмiщене основне будiвництво для порiзки сталi, виготовлення профiльованих листiв, профiлiв до ГКС, єлементiв крiплення ГКС, також розмiщений iнструментальний цех по виготовленню елементiв валiв агрегатiв для профiлювання, а також для ремонту та виготовлення iнструменту.Для залучення нових i утримання старих клiєнтiв, успiшної торгiвлi, завод надає повний спектр послуг:" доставка товару покупцевi;" консультацiйнi послуги;" допомога в розрахунках кiлькостi матерiалу;" сповiщення клiєнтiв про новинки в асортиментi товару;" заохочення кращих клiєнтiв (реклама, велика величина знижки i т.д.)У зв'язку з тим, що бiльшiсть торговцiв пропонують всi вище перелiченi послуги, основним методом конкурентної боротьби є зниження цiн i надання гнучкої системи знижок. Конкурентоспроможнiсть продукцiї (послуг) в регiонi/областi/мiстi.Профiль для гiпсокартонних систем та елементи крiпленняЧастка на ринку ПАТ "Київметалопром" до 5 %СП "Буддетаталь" - 5%"Мастер - Профи" - 15%ПрофнастилЧастка на ринку ПАТ "Київметалопром" до 1 %"ТПК" - 20 % ТОВ "Арсенал" - 18 % "Руукки Украина" -15 % Джерело iнформацiї Друкованi видання, статистичнi даннiРинок збуту та постачальники.Основним ринком збуту є Україна.Постачальниками є пiдприємства України. |
|   |
| Лiквiдацiя та реалiзацiя основних засобiв за 2010 - 2015 р. (останнi 5 рокiв) становила 1 372,6 тис.грн.Придбання та виготовлення основних засобiв за 2010 - 2015 р.(останнi 5 рокiв) - 3 275,7 тис. грн. |
|   |
| Протягом звiтного року укладались правочини з власником iстотної участi та членом Наглядової ради - ТОВ "Епiцентр К". Методика цiноутворення - за звичайними цiнами.Договiр б / н 17.08.2015р. ТОВ « Епiцентр К» Договiр оренди нерухомого майна.Додаткова угода б/н до договору №01/08 01.11.2015р. ТОВ « Епiцентр К» Оренда нерухомого майна.Договiр № 01/0915 01.09.2015р. ТОВ «Епiцентр К» Оренда нерухомого майна . |
|   |
| Основнi засоби станом на 31.12.2015 р. за залишковою вартiстю були 27 391,0 тис. грн.Нематерiальнi активи станом на 31.12.2015 р. за залишковою вартiстю були 24,0 тис. грн.Незавершене будiвництво - немає.Облiк основних засобiв, їх класифiкацiя та оцiнка на 31.12.2015 р. вiдповiдає в цiлому вимогам П (С) БО №7 "Основнi засоби". Переоцiнка основних засобiв не проводилися. |
|   |
| Полiтичнi ризики, економiчнi та юридичнi ризики:-Нестабiльне податкове законодавство;-Песимистичний прогноз розвитку цiльового ринку;-Нестабiльний цiновий фактор.Враховуючи ситуацiю, що нинi склалася в країнi - ризики середнього рiвня.Комерцiйнi ризики Ризик втрати позицiй на регiональному ринку будiвельних матерiалiв нижче середнього за рахунок високої репутацiї компанiї, якостi продукцiї, що виготовляється. При виходi пiдприємства на ринок складської нерухомостi ризик мiнiмальний, що пов'язано з якiстю послуг, якi надаються та ринкової ситуацiї, що склалася в Українi, де чiтко простежується недостатнiсть об'єктiв такого роду. |
|   |
| Штрафнi санкцiї протягом звiтного року не нараховувались i не виплачувались. |
|   |
| Пiдприємство використовує власнi оборотнi кошти протягом звiтного року. Для поточних потреб робочого капiталу достатньо. |
|   |
| д/н |
|   |
| Емiтент планує прведення реконструкцiї з розширенням iснуючих виробничих будiвель пiд логiстичний комплекс по складанню будiвельних матерiалiв. |
|   |
| Емiтент не проводив дослiдження та розробки у звiтньому перiодi. |
|   |
| Станом на 31.12.2015 р. судовi справи вiдсутнi. |
|   |
| д/н |

### XII. Інформація про господарську та фінансову 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: | 24363 | 25632 | 0 | 0 | 24363 | 25632 |
| будівлі та споруди | 23393 | 24865 | 0 | 0 | 23393 | 24865 |
| машини та обладнання | 639 | 561 | 0 | 0 | 639 | 561 |
| транспортні засоби | 242 | 96 | 0 | 0 | 242 | 96 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 89 | 110 | 0 | 0 | 89 | 109 |
| 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 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інвестиційна нерухомість | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Усього | 24363 | 25632 | 0 | 0 | 24363 | 25632 |
| Опис | Термiни та умови користування основними засобами (за основними групами):всi основнi засоби власнi, орендованих засобiв немає. Обмежень у використаннi немає.Первiсна вартiсть та ступiнь зносу основних засобiв:- будинки та споруди: 466492,0 тис.грн., ступiнь зносу 50,99%- машини та обладнання: 2309,0 тис.грн., ступiнь зносу 75,80%- транспортнi засоби: 1 073,0 тис.грн., ступiнь зносу 91,2% - iншi основнi засоби: 313,0 тис.грн., ступiнь зносу 74,5% Ступiнь використання основних засобiв: всi основнi засоби використовуються на 99,9%.Сума нарахованого зносу: 26 822,0 тис.грн.Суттєвi змiни у вартостi основних засобiв: суттєвих змiн не було.Iнформацiя про всi обмеження на використання майна емiтента: обмежень у використаннi немає. |

#### 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Найменування показника** | **За звітний період** | **За попередній період** |
| Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)  | 32004 | 31931 |
| Статутний капітал (тис. грн.)  | 4567.6 | 4567.6 |
| Скоригований статутний капітал (тис. грн)  | 4567.6 | 4567.6 |
| Опис | Розрахунок вартостi чистих активiв аудитори проводили на основi Методичних рекомендацiй Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку №485 вiд 17.11.04.Рiзниця мiж розрахунковою вартiстю чистих активiв та статутнiм капiталом на кiнець звiтного перiоду становить 27 436,0 тис. грн. Рiзниця мiж розрахунковою вартiстю чистих активiв та скоригованим статутнiм капiталом на кiнець звiтного перiоду становить 27 436,0 тис. грн.Рiзниця мiж розрахунковою вартiстю чистих активiв та статутнiм капiталом на кiнець попереднього перiоду становить 27 363,4 тис. грн. Рiзниця мiж розрахунковою вартiстю чистих активiв та скоригованим статутнiм капiталом на кiнець попереднього перiоду становить 27 363,4 тис. грн. |
| Висновок | Вартiсть чистих активiв акцiонерного товариства бiльша вiд статутного капiталу. Вимоги чинного законодавства України дотримуються. |

#### 3. Інформація про зобов'язання емітента

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Види зобов'язань** | **Дата виникнення** | **Непогашена частина боргу (тис. грн.)** | **Відсоток за користування коштами (відсоток річних)** | **Дата погашення** |
| Кредити банку | X | 0 | X | X |
| у тому числі: |   |
| Зобов'язання за цінними паперами | X | 0 | X | X |
| у тому числі: |   |
| за облігаціями (за кожним випуском): | X | 0 | X | X |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за векселями (всього) | X | 0 | X | X |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами)(за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| Податкові зобов'язання | X | 0 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0 | X | X |
| Інші зобов'язання | X | 931 | X | X |
| Усього зобов'язань | X | 931 | X | X |
| Опис: | Iншi pобов'язанна включають в себе:поточнi зобов'язання по розрах. з бюджетом 209,0 тис грн.поточнi зобов'язання з оплати працi 1,0 тис грн.поточнi зобов'язання з учасниками 224,0 тис грн.iншi поточнi зобов'язання 197,0 тис грн.поточнi забезпечення 300,0 тис грн. |

### XIV. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом періоду

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Дата виникнення події** | **Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії** | **Вид інформації** |
| **1** | **2** | **3** |
| 23.04.2015 | 23.04.2015 | Інформація про зміну власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій |

#### XV. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

|  |  |
| --- | --- |
| Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця) | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю «Аудиторська фiрма «Аудит-партнер» |
| Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки\* платника податків - фізичної особи) | 22795553 |
| Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора | 02140, м. Київ, вул. Крушельницької, буд.5, кв.52 |
| Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України | 4471 29.09.2011 |
| Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів\*\* | 190 П 000190 20.03.2014 29.09.2016 |
| Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності | 2015 рiк |
| Думка аудитора\*\*\* | умовно-позитивна |

#### XVI. Текст аудиторського висновку (звіту).

|  |  |
| --- | --- |
| Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця) | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю «Аудиторська фiрма «Аудит-партнер» |
| Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки\* платника податків - фізичної особи) | 22795553 |
| Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора | 02140, м. Київ, вул. Крушельницької, буд.5, кв.52 |
| Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України | 4471 29.09.2011 |
| Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів\*\* | 190 П 000190 20.03.2014 29.09.2016 |
| Текст аудиторського висновку (звіту) |  |
| АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК(ЗВIТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)ПРО ФIНАНСОВУ ЗВIТНIСТЬ ПУБЛIЧНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КИЇВМЕТАЛОПРОМ»код за ЄДРПОУ 02138895 станом на 31.12.2015 рокум. КИЇВ2016 рiкВ аудиторському висновку вiдображено наступнi роздiли:1. Основнi положення1.1. Вступний параграф1.2. Основнi вiдомостi про Товариство1.3. Вiдповiдальнiсть управлiнського персоналу за фiнансову звiтнiсть1.4. Вiдповiдальнiсть аудитора2. Повнота та вiдповiднiсть фiнансової звiтностi встановленим нормативам бухгалтерського облiку2.1. Форма ведення бухгалтерського облiку2.2. Облiкова полiтика2.3. Розкриття iнформацiї за видами активiв2.4. Розкриття iнформацiї про зобов’язання2.5. Розкриття iнформацiї про власний капiтал2.6. Фiнансовi результати дiяльностi2.7. Вiдповiднiсть вартостi чистих активiв вимогам законодавства2.8. Наявнiсть суттєвих невiдповiдностей мiж фiнансовою звiтнiстю та iншою iнформацiєю2.9. Розкриття особливої iнформацiї про Товариство2.10. Стан корпоративного управлiння2.11. Iдентифiкацiя та оцiнка аудиторами ризикiв суттєвого викривлення фiнансової звiтностi внаслiдок шахрайства3. Висновок4. Основнi вiдомостi про аудиторську фiрмуДОДАТКИ:- ДОДАТОК №1 АНАЛIЗ ПОКАЗНИКIВ ФIНАНСОВОГО СТАНУ;- Баланс станом на 31.12.2015 р.- Звiт про фiнансовi результати за 2015 рiк.- Звiт про рух грошових коштiв за 2015 рiк.- Звiт про власний капiтал за 2015 рiк.- Примiтки до рiчної фiнансової звiтностi за 2015 рiк.АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК(ЗВIТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)ПРО ФIНАНСОВУ ЗВIТНIСТЬ ПУБЛIЧНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КИЇВМЕТАЛОПРОМ»код за ЄДРПОУ 02138895 станом на 31.12.2015 рокум. Київ «20» квiтня 2016 року Учасникам ПУБЛIЧНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КИЇВМЕТАЛОПРОМ»КерiвництвуПУБЛIЧНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КИЇВМЕТАЛОПРОМ»Нацiональнiй комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку1. Основнi положення1.1. Вступний параграфНа пiдставi Договору №02/26-02-16 вiд 26.02.2016 року, укладеного Публiчним акцiонерним товариством «КИЇВМЕТАЛОПРОМ», (далi по тексту – ПАТ «КИЇВМЕТАЛОПРОМ», або Товариство), та ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВIДПОВIДАЛЬНIСТЮ «АУДИТОРСЬКА ФIРМА «АУДИТ - ПАРТНЕР» (далi – Аудитор), яке здiйснює аудиторську дiяльнiсть на пiдставi Свiдоцтва про включення в Реєстр аудиторських фiрм та аудиторiв № 4471 вiд 29.09.2011р., проведена аудиторська перевiрка фiнансово-господарської дiяльностi Товариства, що додається, на предмет достовiрностi фiнансової звiтностi за перiод з 01.01.2015 року по 31.12.2015 року, а саме: - Баланс (Звiт про фiнансовий стан) станом на 31.12.2015 р., - Звiт про фiнансовi результати (Звiт про сукупний дохiд) за 2015 рiк,- Звiт про рух грошових коштiв за 2015 рiк,- Звiт про власний капiтал за 2015 рiк,- Примiтки до фiнансової звiтностi за 2015 рiк,вiдомостей про розкриття iнформацiї про дiї, якi вiдбулися протягом звiтного року та можуть вплинути на фiнансово-господарський стан Товариства та призвести до значної змiни вартостi його цiнних паперiв, визначених частиною першою статтi 41 Закону України "Про цiннi папери та фондовий ринок", складених за результатами господарювання за перiод що перевiрявся, з метою висловлення незалежної думки стосовно:- розкриття iнформацiї Товариства стосовно фiнансової звiтностi в цiлому;- розкриття iнформацiї Товариства в фiнансовiй звiтностi про активи у вiдповiдностi з Мiжнародними стандартами фiнансової звiтностi;- розкриття iнформацiї Товариства в фiнансовiй звiтностi про зобов'язання у вiдповiдностi з Мiжнародними стандартами фiнансової звiтностi;- розкриття iнформацiї Товариства в фiнансовiй звiтностi про власний капiтал у вiдповiдностi з Мiжнародними стандартами фiнансової звiтностi;- розкриття iнформацiї Товариства в фiнансовiй звiтностi щодо обсягу чистого прибутку у вiдповiдностi з Мiжнародними стандартами фiнансової звiтностi.Перевiрка проводилась згiдно вимог Законiв України "Про акцiонернi товариства", "Про цiннi папери та фондовий ринок", "Про господарськi Товариства", "Про державне регулювання ринку цiнних паперiв в Українi", "Про аудиторську дiяльнiсть", Мiжнародних стандартiв аудиту, надання впевненостi та етики, що прийнятi в якостi Нацiональних стандартiв аудиту згiдно з рiшеннями Аудиторської палати України, зокрема: МСА 700П "Висновок незалежного аудитора щодо повного пакету фiнансових звiтiв загального призначення", МСА 701 "Модифiкацiя висновку незалежного аудитора", МСА 720 "Iнша iнформацiя в документах, що мiстять перевiренi фiнансовi звiти".1.2. Основнi вiдомостi про ТовариствоОсновнi вiдомостi про Товариство наведенi в Таблицi 1.Таблиця 1Повне найменування ПУБЛIЧНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «КИЇВМЕТАЛОПРОМ»Скорочене найменування ПАТ «КИЇВМЕТАЛОПРОМ»Iдентифiкацiйний код юридичної особи 02138895Серiя та номер Виписки з Єдиного державного реєстру юридичних осiб та фiзичних осiб-пiдприємцiв Серiя ААВ № 795105Дата державної реєстрацiї, дата та номер запису в Єдиному державному реєстрi юридичних осiб та фiзичних осiб-пiдприємцiв про включення до Єдиного державного реєстру Дата державної реєстрацiї: 16.12.1996 р.Дата запису: 16.12.1996 р.Номер запису: 1 333 120 0000 000384Дата та номер останньої реєстрацiйної дiї 25.04.2013№ 1 333 105 0017 000384Мiсце проведення реєстрацiйної дiї Василькiвська районна державна адмiнiстрацiя Київської областiМiсцезнаходження 08623, Київська область, Василькiвський район, селище мiського типу Калинiвка, вул. Iндустрiальна, будинок 7Телефон (044)496-91-54, факс (044) 496-91-56Електронна пошта marketing@metaloprokat.com.uaКерiвник Семенець Олександр АндрiйовичГоловний бухгалтер Козолiй Любов ОлександрiвнаБанкiвськi рахунки ПАТ Банк "НАЦIОНАЛЬНИЙ КРЕДИТ", м. Київ – 26002063738001, МФО 320702;ПАТ "Український банк реконструкцiї та розвитку", м. Київ -260020011135, МФО 380883;ПАТ Комерцiйний Банк "ХРЕЩАТИК", м. Київ – 26000001040494, МФО 300670;ПАТ "Златобанк", м. Київ – 26003300001122, МФО 380612Середня кiлькiсть працiвникiв 27Основнi види дiяльностi Товариства наведенi в Таблицi 2.Таблиця 2Код за КВЕД Вид дiяльностi68.20 Надання в оренду й експлуатацiю власного чи орендованого нерухомого майна25.11 Виробництво будiвельних металевих конструкцiй i частин конструкцiй25.12 Виробництво металевих дверей i вiкон47.52 Роздрiбна торгiвля залiзними виробами, будiвельними матерiалами та санiтарно-технiчними виробами в спецiалiзованих магазинах46.74 Оптова торгiвля залiзними виробами, водопровiдним i опалювальним устаткуванням i приладдям до нього52.10 Складське господарствоУчасниками ПАТ «КИЇВМЕТАЛОПРОМ» станом на 31.12.2015 року, якi володiють 10 та бiльше %, є:- Юридична особа – нерезидент, ПАРАВIТА ХОЛДIНГ ЛIМIТЕД / PARAVITA HOLDING LIMITED, HE279952, КIПР, мiсцезнаходження Тасу, 3 ДЕДЛО ХАУС, Нiкосiя, п/с 1520, яка володiє акцiями загальною кiлькiстю 11 458 790 штук, що становить 62,7174 % у Статутному капiталi Товариства.- Юридична особа, створена вiдповiдно до законодавства України – Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю «Епiцентр К», код ЄДРПОУ 32490244, мiсцезнаходження 02139, м. Київ, вул. Братиславська, буд. 11, яке володiє акцiями загальною кiлькiстю 6 000 100 штук, що становить 32,8404 % у Статутному капiталi Товариства.1.3. Вiдповiдальнiсть управлiнського персоналу за фiнансову звiтнiстьУправлiнський персонал Товариства несе вiдповiдальнiсть за складання i достовiрне представлення фiнансової звiтностi згiдно з Мiжнародними стандартами фiнансової звiтностi. Це включає розробку, запровадження i пiдтримання системи внутрiшнього контролю, необхiдної для складання та достовiрного представлення фiнансової звiтностi, що не мiстить суттєвих помилок внаслiдок недобросовiсних або помилкових дiй; вибiр i застосування належної облiкової полiтики та здiйснення бухгалтерських оцiнок, доцiльних в умовах, що склалися. А також їх вiдповiдальнiсть полягає в правильностi вiдображення: - початкових залишкiв на рахунках бухгалтерського облiку;- за правомочнiсть (легiтимнiсть, законнiсть) здiйснюваних господарських операцiй та господарських фактiв;- за доказовiсть, повноту та юридичну силу первинних облiкових документiв;- за методологiю та органiзацiю бухгалтерського облiку (податкового облiку, податкову полiтику);- за управлiнськi рiшення, договiрне забезпечення та iншу адмiнiстративну документацiю.1.4. Вiдповiдальнiсть аудитораАудитор несе вiдповiдальнiсть за висловлення думки щодо окремих компонентiв цих фiнансових звiтiв та фiнансових звiтiв в цiлому на пiдставi аудиторської перевiрки. Аудит був проведений вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв аудиту. Цi стандарти вимагають вiд аудитора дотримання етичних норм, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненостi, що фiнансова звiтнiсть не мiстить суттєвих викривлень в наслiдок шахрайства або помилок.Аудиторська перевiрка була пiдготовлена та спланована з достатнiм рiвнем впевненостi про те, що фiнансова звiтнiсть не має суттєвих викривлень. Шляхом iнспектування, огляду, пiдтвердження i розрахункiв було виконано незалежнi процедури аудиторської перевiрки, щоб отримати таку кiлькiсть аудиторських доказiв, яка дозволила зробити аудиторський висновок про те, що компоненти фiнансової звiтностi, фiнансова звiтнiсть, та надання особливої iнформацiї про Товариство не мiстять суттєвих викривлень. Незалежнi процедури перевiрки проводилися для отримання доказовостi повноти, точностi i правдивостi даних, котрi обробляються системою облiку ПАТ „КИЇВМЕТАЛОПРОМ”.Суцiльно були перевiренi установчi документи, фiнансова звiтнiсть за 2015 рiк, регiстри синтетичного облiку, первинна та iнша документацiя, що характеризує фiнансово–господарську дiяльнiсть пiдприємства.За заявою керiвництва пiдприємства всi господарськi операцiї за звiтний перiод вiдображено в бухгалтерському облiку i вiд аудиторiв не приховано нiяких документiв, якi мають вiдношення до предмету аудита.На погляд аудиторiв, зiбрана в процесi перевiрки iнформацiя забезпечує обґрунтовану пiдставу для висловлення думки аудиторiв.Окремi частини даного висновку не можуть трактуватися роздiльно, а тiльки в логiчно-послiдовному зв'язку з повним текстом даного документу, приймаючи до уваги всi наведенi в ньому припущення та обмеження.Даний висновок складено станом на "31" грудня 2015 року. Всi включенi в даний документ припущення та висновки потрiбно вiдносити виключно на вказану дату. Замовник одноосiбно несе вiдповiдальнiсть за всi юридично значимi рiшення, прийнятi ним самостiйно в зв'язку з даним аудиторським висновком.2. Повнота та вiдповiднiсть фiнансової звiтностi встановленим нормативам бухгалтерського облiку2.1. Форма ведення бухгалтерського облiку Бухгалтерський облiк ведеться Товариством за допомогою спецiалiзованої бухгалтерської комп'ютерної програми "1-С". Бухгалтерський облiк на Товариствi у звiтному перiодi систематизовано на рахунках бухгалтерського облiку в регiстрах синтетичного та аналiтичного облiку шляхом подвiйного запису на взаємопов'язаних рахунках бухгалтерського облiку дiй або подiй, якi викликають змiни в структурi активiв та зобов'язань, власному капiталi товариства, як це передбачено Законом України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" № 996-XIV вiд 16.07.1999 року. Данi аналiтичних рахункiв тотожнi вiдповiдним рахункам синтетичного облiку на перше число кожного мiсяця. 2.2. Облiкова полiтикаПротягом звiтного перiоду у Товариствi не вiдбувалися змiни в методологiї бухгалтерського облiку. Облiкова полiтика, визначена Товариством у наказi № 4 вiд 02 сiчня 2015 року не змiнювалась. На Товариствi використовується План рахункiв та Iнструкцiя його застосування затвердженi наказом Мiнiстерством Фiнансiв України за №291 вiд 30.11.1999 року. В перiодi, що перевiрявся, змiн облiкової полiтики не вiдбувалось, що вiдповiдає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" та Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi, що визначають принципи та методи ведення бухгалтерського облiку i складання фiнансової звiтностi.Концептуальною основою для пiдготовки фiнансової звiтностi Товариства є Мiжнароднi стандарти фiнансової звiтностi та iншi нормативно-правовi акти щодо ведення бухгалтерського облiку та складання фiнансової звiтностi в Українi.2.3. Розкриття iнформацiї за видами активiвСтаном на 31.12.2015 року загальнi активи Товариства в порiвняннi з даними на початок 2015 року зменшилися i складають 32 935 тис. грн.Змiни активiв вiдбулися за рахунок зменшення запасiв на 1 402 тис. грн., дебiторської заборгованостi за виданими авансами на 1 408 тис. грн., грошей та їх еквiвалентiв на 1 383 тис. грн., та збiльшення нематерiальних активiв на 4 тис. грн., основних засобiв на 1 269 тис. грн., дебiторської заборгованостi за продукцiю, товари, роботи, послуги на 615 тис. грн., дебiторської заборгованостi з бюджетом на 883 тис. грн., iншої поточної дебiторської заборгованостi на 1 153 тис. грн., витрати майбутнiх перiодiв на 10 тис. грн., iнших оборотних активiв на 13 тис. грн. Таким чином активи Товариства станом на 31.12.2015 року складаються з наступного:Роздiл 1. Необоротнi активи – 27 415 тис. грн. В тому числi: Нематерiальнi активи – 24 тис. грн., Основнi засоби – 27 391 тис. грн. Пiдприємство вiдповiдно до вимог Мiжнародного стандарту бухгалтерського облiку 39 «Фiнансовi iнструменти: визнання та оцiнка» визнало збитки вiд знецiнення довгострокових фiнансових iнвестицiй в розмiрi 3 765,0 тис. грн. Станом на 31.12.2014 року та 31.12.2015 року вiдсутнi будь-якi вiдомостi вiдносно дiяльностi Товариства з обмеженою вiдповiдальнiстю «АКТИВ-ПЛЮС» (код за ЄДРПОУ 30967029), (далi – ТОВ «АКТИВ-ПЛЮС», в статутний капiтал, якого були внесенi вказанi фiнансовi iнвестицiї. Процедури, що були проведенi Товариством з метою отримання iнформацiї стосовно дiяльностi ТОВ «АКТИВ-ПЛЮС» за останнi три роки дають змогу вважати ТОВ «АКТИВ-ПЛЮС» не дiючим та таким, що не складає та не подає у встановленому законом порядку фiнансову звiтнiсть.На думку аудиторiв, данi фiнансової звiтностi Товариства стосовно основних засобiв та iнших необоротних матерiальних активiв в цiлому вiдповiдають даним реєстрiв аналiтичного та синтетичного облiку Товариства та первинним документам, наданим на розгляд аудиторам; склад основних засобiв та iнших необоротних матерiальних активiв, достовiрнiсть i повнота їх оцiнки в цiлому вiдповiдають вимогам Мiжнародного стандарту бухгалтерського облiку 16 «Основнi засоби», який виданий Радою з Мiжнародних стандартiв бухгалтерського облiку (РМСБО) та застосовується з 01 сiчня 2005 року (зi змiнами та доповненнями).Аналiтичний та синтетичний облiк основних засобiв та iнших необоротних матерiальних активiв мiж собою тотожнi. Роздiл 2. Оборотнi активи – 5 520 тис. грн.В тому числi: Виробничi запаси – 190 тис. грн.; Готова продукцiя – 29 тис. грн.;Товари – 69 тис. грн.;Дебiторська заборгованiсть за продукцiю, товари, роботи, послуги – 1 961 тис. грн.; Дебiторська заборгованiсть за розрахунками: за виданими авансами – 10 тис. грн., з бюджетом – 970 тис. грн. (у тому числi з податку на прибуток – 952 тис. грн.); Iнша поточна дебiторська заборгованiсть – 1 160 тис. грн.; Грошi та їх еквiваленти: рахунки в банках – 1 108 тис. грн.;Iншi оборотнi активи – 13 тис. грн.;Витрати майбутнiх перiодiв – 10 тис. грн.На думку аудиторiв бухгалтерський облiк поточної дебiторської заборгованостi здiйснюється Товариством в усiх суттєвих аспектах вiдповiдно до вимог Мiжнародного стандарту бухгалтерського облiку 39 «Фiнансовi iнструменти: визнання та оцiнка», який виданий Радою з Мiжнародних стандартiв бухгалтерського облiку (РМСБО) та застосовується з 01 сiчня 2005 року (зi змiнами та доповненнями).Данi синтетичного облiку оборотних активiв вiдповiдають даним звiтностi Товариства.Перевiрка правильностi нарахування та сплати податкових платежiв та зборiв не проводилась.Аудитори зазначають, що в примiтках до рiчної фiнансової звiтностi Товариства станом на 31.12.2015 року iнформацiя про активи в окремих роздiлах розкрита не в повному обсязi, що суперечить вимогам МСФЗ.На думку аудиторiв, за винятком впливу питань зазначених в двох попереднiх абзацах даного пункту, статтi активу балансу справедливо й достовiрно вiдображають iнформацiю про активи Товариства станом на 31.12.2015 року вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi.2.4. Розкриття iнформацiї про зобов’язання Станом на 31.12.2015 року загальнi зобов’язання Товариства в порiвняннi з даними на початок 2015 року збiльшились i складають 931 тис. грн.Змiни у зобов’язаннях вiдбулися за рахунок збiльшення поточної кредиторської заборгованостi за розрахунками з бюджетом на 129 тис. грн., поточних забезпечень на 100 тис. грн., iнших поточних зобов’язань на 197 тис. грн. та зменшення iнших довгострокових зобов’язань на 658 тис. грн., поточної кредиторської заборгованостi за товари, роботи, послуги на 11 тис. грн., розрахункiв зi страхування на 23 тис. грн., розрахункiв з оплати працi на 51 тис. грн., поточної кредиторської заборгованостi за одержаними авансами на 2 тис. грн.Таким чином станом на 31.12.2015 року класифiкацiя та оцiнка зобов’язань Балансу Товариства складається з наступного:Роздiл 3. Поточнi зобов’язання i забезпечення – 931 тис. грн. В тому числi: Поточна кредиторська заборгованiсть за: розрахунки з бюджетом – 209 тис. грн., розрахунки з оплати працi – 1 тис. грн.;Поточна кредиторська заборгованiсть за розрахунками з учасниками –224 тис. грн.,Поточнi забезпечення – 300 тис. грн.;Iншi поточнi зобов’язання – 197 тис. грн.На думку аудиторiв облiк та оцiнка зобов’язань Товариства в цiлому вiдповiдають вимогам Мiжнародного стандарту бухгалтерського облiку 37 «Забезпечення, умовнi зобов’язання та умовнi активи», який виданий Радою з Мiжнародних стандартiв бухгалтерського облiку (РМСБО) та застосовується з 01 липня 1999 року (зi змiнами та доповненнями) та Наказу про облiкову полiтику.Данi синтетичного облiку зобов’язань вiдповiдають даним звiтностi Товариства.Аудитори зазначають, що в примiтках до рiчної фiнансової звiтностi Товариства станом на 31.12.2015 року iнформацiя про зобов’язання в окремих роздiлах розкрита не в повному обсязi, що суперечить вимогам МСФЗ.На думку аудитора, за винятком питання в попередньому абзацi цього пункту, пасив балансу справедливо й достовiрно вiдображає iнформацiю про зобов’язання Товариства станом на 31.12.2015 року вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi.2.5. Розкриття iнформацiї про власний капiталВласний капiтал Товариства станом на 31.12.2015 року складає 32 004 тис. грн., в тому числi:Статутний капiтал – 4 568 тис. грн.Додатковий капiтал – 42 196 тис. грн. Резервний капiтал – 198 тис. грн. Непокритий збиток – (14 946) тис. грн. Вилучений капiтал – (12) тис. грн.Данi про структуру власного капiталу, з урахуванням даних на початок перiоду, спiвставнi в регiстрах облiку, балансi, звiту про фiнансовi результати. Станом на 31.12.2015 року статутний капiтал Товариства сформовано повнiстю. Данi про формування статутного капiталу наведено нижче.Аудитори звертають увагу на додатковий капiтал в сумi 42 196 тис. грн. Ця сума була сформована в попереднiх перiодах, в результатi переоцiнки основних засобiв при переходi на новий план рахункiв. Пiдприємству слiд бiльш детально розкрити фактори виникнення вказаної суми в примiтках для її подальшого обґрунтування в наступних звiтних перiодах.На думку аудитора, за винятком питання в попередньому абзацi, статтi роздiлу першого пасиву балансу справедливо й достовiрно вiдображають iнформацiю про власний капiтал Товариства станом на 31.12.2015 року вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi.Формування та сплата статутного капiталуЗгiдно установчих документiв станом на 31.12.2015 року Статутний капiтал Товариства становить 4 567 625,00 грн. (чотири мiльйони п’ятсот шiстдесят сiм тисяч шiстсот двадцять п’ять гривень 00 копiйок), подiлений на 18 270 500 (вiсiмнадцять мiльйонiв двiстi сiмдесят тисяч п’ятсот) часток, корпоративнi права за якими посвiдчуються простими iменними акцiями номiнальною вартiстю 0,25 грн. (нуль гривень двадцять п’ять копiйок) кожна.Слiд зазначити, що формування та сплату Статутного капiталу пiдтверджено аудиторським висновком (звiтом незалежного аудитора) вiд 10.03.2009 року Товариством з обмеженою вiдповiдальнiстю «Аудиторська фiрма «Бiзнес менеджмент консалтинг груп», код ЄДРПОУ 35197289, що знаходиться за адресою 01103, м. Київ, вул. Кiквiдзе, 26, Свiдоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фiрм та аудиторiв, якi надають аудиторськi послуги №4021 видане за рiшенням Аудиторської палати України вiд 20.07.2007 р. за №182/1, Свiдоцтво про внесення до Реєстру аудиторiв, якi можуть проводити аудиторськi перевiрки фiнансових установ, що надають послуги на ринку цiнних паперiв, серiя АБ №000648 видане рiшенням Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку №54 вiд 31.01.2008 року.Таким чином станом на 31.12.2015 року зареєстрований Статутний капiтал Товариства сформований та оплачений повнiстю та становить 4 567 625,00 грн. (чотири мiльйони п’ятсот шiстдесят сiм тисяч шiстсот двадцять п’ять гривень 00 копiйок), подiлений на 18 270 500 (вiсiмнадцять мiльйонiв двiстi сiмдесят тисяч п’ятсот) простих iменних акцiй номiнальною вартiстю 0,25 (нуль) гривень 25 копiйок за одну акцiю, що пiдтверджено свiдоцтвом про реєстрацiю випуску акцiй № 591/1/99, дата реєстрацiї – 30.11.1999 року, видане Державною комiсiєю з цiнних паперiв та фондового ринку. Розмiр статутного капiталу, зафiксованого у Статутi Товариства, вiдповiдає розмiру статутного капiталу зазначеному у Балансi Товариства.На думку аудитора формування та сплата Статутного капiталу Товариства зроблене з дотриманням вимог чинного законодавства України.2.6. Фiнансовi результати дiяльностiЗвiт про фiнансовi результати Товариства за перiод з 01.01.2015 року по 31.12.2015 року включає:Чистий дохiд вiд реалiзацiї продукцiї (товарiв, робiт, послуг) – 3 399 тис. грн.Iншi операцiйнi доходи – 7 008 тис. грн.Iншi фiнансовi доходи – 54 тис. грн. Iншi доходи – 224 тис. грн.Собiвартiсть реалiзованої продукцiї (товарiв, робiт, послуг) – (3 106) тис. грн.Адмiнiстративнi витрати – (3 659) тис. грн.Iншi операцiйнi витрати – (2 446) тис. грн.Iншi витрати – (1 407) тис. грн.Фiнансовi результати:Чистий прибуток – 67 тис. грн.На думку аудиторiв бухгалтерський облiк сукупного доходу Товариства в усiх суттєвих аспектах ведеться у вiдповiдностi до норм Мiжнародного стандарту бухгалтерського облiку 18 «Дохiд», який виданий Радою з Мiжнародних стандартiв бухгалтерського облiку (РМСБО) та застосовується з 01 сiчня 1995 року (зi змiнами та доповненнями).На думку аудитора бухгалтерський облiк витрат Товариства здiйснюється в цiлому у вiдповiдностi до норм Мiжнародного стандарту бухгалтерського облiку 16 «Основнi засоби», Мiжнародного стандарту бухгалтерського облiку 36 «Зменшення корисностi активiв», Мiжнародного стандарту бухгалтерського облiку 38 «Нематерiальнi активи», Мiжнародного стандарту бухгалтерського облiку 39 «Фiнансовi iнструменти: визнання та оцiнка», Мiжнародного стандарту бухгалтерського облiку 9 «Фiнансовi iнструменти», Мiжнародного стандарту бухгалтерського облiку 19 «Виплати працiвникам». За результатами 2015 року Товариство отримало чистий прибуток у розмiрi 67 тис. грн., Iнший сукупний дохiд вiд переоцiнки необоротних активiв 0 тис. грн. Таким чином сукупний дохiд Товариства за 2015 рiк є прибуток у розмiрi 67 тис. грн.На думку аудитора, фiнансовi звiти Товариства вiдображають справедливо i достовiрно в усiх суттєвих аспектах фiнансовий стан Товариства станом на 31 грудня 2015 року, його фiнансовi результати у вiдповiдностi до Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi.Данi форм фiнансової звiтностi вiдповiдають даним бухгалтерського облiку Товариства, а данi окремих форм звiтностi один одному згiдно вимог законодавства.2.7. Вiдповiднiсть вартостi чистих активiв вимогам законодавстваРозрахунок вартостi чистих активiв Товариства, здiйснюється для порiвняння вартостi чистих активiв iз розмiром статутного капiталу з метою реалiзацiї положень статтi 155 «Статутний капiтал акцiонерного товариства» Цивiльного кодексу України, зокрема, п. 3 передбачено, що: „…Якщо пiсля закiнчення другого та кожного наступного фiнансового року вартiсть чистих активiв акцiонерного товариства виявиться меншою вiд статутного капiталу, товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капiталу i зареєструвати вiдповiднi змiни до статуту в установленому порядку. Якщо вартiсть чистих активiв товариства стає меншою вiд мiнiмального розмiру статутного капiталу, товариство пiдлягає лiквiдацiї…». Для визначення вартостi чистих активiв було складено розрахунок за даними бухгалтерської звiтностi вiдповiдно до Положення (стандарту) бухгалтерського облiку № 1 «Загальнi вимоги до фiнансової звiтностi», затвердженого наказом Мiнiстерства фiнансiв України 07.02.2013 р. № 73 зi змiнами та доповненнями, зареєстрованого в Мiнiстерствi юстицiї України 28.02.2013 р. № 336/22868.Станом на 31.12.2015 р. вартiсть чистих активiв становила 32 004 тис. грн., при оголошеному статутному капiталi 4 568 тис. грн.Станом на 31.12.2015 року вартiсть чистих активiв Товариства вiдповiдає вимогам ст. 155 Цивiльного кодексу.2.8. Наявнiсть суттєвих невiдповiдностей мiж фiнансовою звiтнiстю та iншою iнформацiєю При проведеннi аудиторської перевiрки, на пiдставi проведених аудиторських процедур для отримання аудиторських доказiв i тестiв стосовно сум та розкриття iнформацiї у фiнансової звiтностi та порiвняння фiнансової звiтностi з iншою iнформацiєю, суттєвих розбiжностей не виявлено.2.9. Розкриття особливої iнформацiї про ТовариствоВiдповiдно до ст. 41 Закону України «Про цiннi папери та фондовий ринок» в Товариствi протягом звiтного року не вiдбувались подiї, якi можуть вплинути на фiнансово-господарський стан Товариства та призвести до значної змiни вартостi його цiнних паперiв. 2.10. Стан корпоративного управлiнняНа думку аудитора стан корпоративного управлiння Товариства вiдповiдає вимогам Закону України «Про акцiонернi товариства» вiд 17.09.2008 р. № 514-VI.2.11. Iдентифiкацiя та оцiнка аудиторами ризикiв суттєвого викривлення фiнансової звiтностi внаслiдок шахрайстваПри проведеннi аудиторської перевiрки, на пiдставi проведених аудиторських процедур для отримання аудиторських доказiв i тестiв стосовно сум та розкриття iнформацiї у фiнансової звiтностi, на думку аудиторiв, ризикiв суттєвих викривлень фiнансових звiтiв внаслiдок шахрайства або помилок не встановлено.3. ВисновокАудиторський висновок складений вiдповiдно до вимог Мiжнародних стандартiв контролю якостi, аудиту, огляду, iншого надання впевненостi та супутнiх послуг, зокрема до МСА 700 «Формулювання думки та надання звiту щодо фiнансової звiтностi», МСА 705 «Модифiкацiя думки у звiтi незалежного аудитора», МСА 706 «Пояснювальнi параграфи та параграфи з iнших питань у звiтi незалежного аудитора».Система бухгалтерського облiку вiдповiдає структурi i виду дiяльностi Товариства, забезпечує регулярний збiр i належну обробку iнформацiї необхiдної для складання фiнансової звiтностi.На думку аудиторiв, крiм зауважень зазначених в п.п. 2.3., 2.4., 2.5., цього висновку, рiчна фiнансова звiтнiсть за 2015 рiк, у всiх суттєвих аспектах, достовiрно подає фiнансову iнформацiю про Товариство вiдповiдає Мiжнародним стандартам фiнансової звiтностi, а також встановленим вимогам законодавства України щодо органiзацiї бухгалтерського облiку та звiтностi, прийнятої облiкової полiтики.На думку аудиторiв, за винятком впливу питань зазначених в пунктi 2.3. цього висновку, статтi активу балансу справедливо й достовiрно розкривають iнформацiю за видами активiв Товариства станом на 31.12.2015 року вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi.На думку аудиторiв, за винятком впливу питань зазначених в пунктi 2.4. цього висновку, пасив балансу справедливо й достовiрно розкриває iнформацiю про зобов'язання Товариства станом на 31.12.2015 року вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi. На думку аудитора , за винятком впливу питань зазначених в пунктi 2.5. цього висновку, статтi роздiлу першого пасиву балансу справедливо й достовiрно вiдображають iнформацiю про власний капiтал Товариства станом на 31.12.2015 року вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi.На думку аудитора, статтi роздiлу першого пасиву балансу справедливо й достовiрно вiдображають iнформацiю про формування Статутного капiталу Товариства станом на 31.12.2015 року вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi.На думку аудитора, звiт про фiнансовi результати справедливо й достовiрно вiдображає iнформацiю про обсяг чистого прибутку (збитку) за результатами дiяльностi протягом 2015 року вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi.На пiдставi наведеного, аудитори вважають за можливе надати умовно – позитивний висновок про фiнансову звiтнiсть ПАТ «КИЇВМЕТАЛОПРОМ» станом на 31.12.2015 року, за результатами операцiй з 1 сiчня 2015 року по 31 грудня 2015 року.4. Основнi вiдомостi про аудиторську фiрмуОсновнi вiдомостi про аудиторську фiрму наведенi в Таблицi 3.Таблиця 3№ п/п Показник Значення1 Повне найменування Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю «Аудиторська фiрма «Аудит-партнер»2 Код за ЄДРПОУ 227955533 Номер та дата Свiдоцтва про включення до Реєстру аудиторських фiрм та аудиторiв, виданого АПУНомер, серiя, дата видачi Свiдоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фiрм, якi можуть проводити аудиторськi перевiрки професiйних учасникiв ринку цiнних паперiв, виданого Нацiональною комiсiєю з цiнних паперiв та фондового ринкуНомер, серiя, дата видачi Свiдоцтва про вiдповiднiсть системи контролю якостi, виданого АПУ Свiдоцтво про включення до Реєстру аудиторських фiрм та аудиторiв №4471 вiд 29 вересня 2011 р (рiшення АПУ №239/3). Дiйсне до 29.09.2016 р.Свiдоцтво про внесення до реєстру аудиторських фiрм, якi можуть проводити аудиторськi перевiрки професiйних учасникiв ринку цiнних паперiв, видане Нацiональною комiсiєю з цiнних паперiв та фондового ринку, реєстрацiйний номер Свiдоцтва: 190 вiд 20.03.2014 року (Серiя та номер Свiдоцтва П 000190); свiдоцтво дiйсне до 29.09.2016 року.Свiдоцтво про вiдповiднiсть системи контролю якостi, видане рiшенням АПУ вiд 27.02.2014 р. № 290/4 про те, що суб’єкт аудиторської дiяльностi пройшов зовнiшню перевiрку системи контролю якостi аудиторських послуг, створеної вiдповiдно до стандартiв аудиту, норм професiйної етики аудиторiв та законодавчих i нормативних вимог, що регулюють аудиторську дiяльнiсть4 П.I.Б. аудиторiв, якi проводили аудит / Номер та дата видачi сертифiката аудитора Недобор Олексiй Олегович / сертифiкат аудитора № 007126 вiд 26.12.2013 р.Недобор Свiтлана Iгорiвна / сертифiкат аудитора № 007127 вiд 26.12.2013 р.5 Мiсцезнаходження 02140, м. Київ, вул. Крушельницької, буд.5, кв.526 Електронна адреса af.auditpartner@gmail.com7 Телефон/ факс +38 (044) 361-19-77Основнi вiдомостi про умови договору на проведення аудитуДоговiр №02/26-02-16 вiд 26.02.2016 року.Перевiрка проводилась з 26.02.2016 року по 20.04.2016 року.Дата аудиторського висновку «20» квiтня 2016 рокуАудиторський висновок, складений українською мовою на 17 аркушах (Додаток № 1 "Аналiз показникiв фiнансового стану" на 2 аркушах, Фiнансова звiтнiсть за 2015 рiк), надано керiвництву ПУБЛIЧНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КИЇВМЕТАЛОПРОМ» 20 квiтня 2016 року.Аудитор НЕДОБОР С.I. (сертифiкат аудитора № 007127, виданий рiшенням Аудиторської палати України № 287/2 вiд 26.12.2013 року, свiдоцтво Українського iнституту розвитку фондового ринку Київського нацiонального економiчного унiверситету про закiнчення курсiв та складання iспиту за програмою «Фондовий ринок та сучасний аудит фiнансової звiтностi професiйних учасникiв фондового ринку», видане Недобор Свiтланi Iгорiвнi вiд 16.01.2014 року, серiя АФР №14/00266)Директор ТОВ «Аудиторська фiрма «Аудит партнер» НЕДОБОР О.О.(сертифiкат аудитора № 007126, виданий рiшенням Аудиторської палати України № 287/2 вiд 26.12.2013 року, свiдоцтво Українського iнституту розвитку фондового ринку Київського нацiонального економiчного унiверситету про закiнчення курсiв та складання iспиту за програмою «Фондовий ринок та сучасний аудит фiнансової звiтностi професiйних учасникiв фондового ринку», видане Недобору Олексiю Олеговичу вiд 16.01.2014 року, серiя АФР №14/00265)Додаток № 1Аналiз показникiв фiнансового станупоказники платоспроможностi та фiнансової стабiльностiПУБЛIЧНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КИЇВМЕТАЛОПРОМ»станом на 31.12.2015 рокуПоказники(формула для розрахунку) на01.01.2015Року На31.12.2015Року Примiтки:(теоретичне значення)Значення Розрахунок(тис. грн.) Значення Розрахунок(тис. грн.) Коефiцiєнт загальної лiквiдностi (коефiцiєнт покриття)Оборотнi активи (ф. 1 ряд. 1195)/поточнi зобов’язання (ф. 1 ряд. 1695) 11,9 5,93 1,0-2,07 039 / 592 5 520 / 931 Коефiцiєнт абсолютної лiквiдностiГрошовi кошти та поточнi фiнансовi iнвестицiї(ф. м р.1160+р.1165)/ поточнi зобов’язання (ф. 1 ряд. 1695) 4,21 1,19 0,25-0,52 491 / 592 1 108 / 931 Коефiцiєнт фiнансової стiйкостi (або платоспроможностi або автономiї)Власний капiтал (ф. 1 ряд. 1495)/валюта балансу (ф. 1 ряд.1900) 0,96 0,97 Бiльше 0,531 931 / 33 181 32 004 / 32 935 Коефiцiєнт покриття зобов’язань власним капiталомДовгостроковi та поточнi зобов’язання (ф. 1 ряд.1595+ряд.1695)/ Власний капiтал (ф. 1 ряд. 1495) 0,04 0,03 0,5-1,01 250 / 31 931 931 / 32 004 Коефiцiєнт фiнансової залежностiвалюта балансу (ф. 1 ряд.1900)/ Власний капiтал (ф. 1 ряд. 1495) 1,04 1,03 Бiльше 0,533 181 / 31 931 32 935 / 32 004 1. Коефiцiєнт загальної лiквiдностi (покриття) станом на 31.12.2015 року дорiвнює 5,93. Коефiцiєнт загальної лiквiдностi характеризує здатнiсть пiдприємства забезпечити свої короткостроковi зобов’язання негайно. Цей показник свiдчить про спроможнiсть негайного покриття своїх боргiв на протязi звiтного перiоду. Даний коефiцiєнт має значення набагато бiльше за нормативне.2. Коефiцiєнт абсолютної лiквiдностi на 31.12.2015 року дорiвнює 1,19. Значення показника говорить про можливiсть Товариства погашати поточнi зобов’язання за рахунок грошових коштiв та їх еквiвалентiв. 3. Коефiцiєнт фiнансової стiйкостi свiдчить про незначну вагу власного капiталу у структурi балансу. Станом на 31.12.2015 року цей показник дорiвнює 0,97. Даний коефiцiєнт бiльше нормативного значення. Це свiдчить про те, що Товариство здiйснює свою дiяльнiсть переважно за рахунок власного капiталу. 4. Коефiцiєнт фiнансування (коефiцiєнт покриття зобов'язань власним капiталом) станом на 31.12.2015 року дорiвнює 0,03, що менше нормативного значення. Це означає, що Товариство здiйснює свою дiяльнiсть переважно за рахунок власного капiталу.5. Коефiцiєнт фiнансової залежностi на 31.12.2015 року становить 1,03. Даний коефiцiєнт вiдповiдає нормативному значенню. Це свiдчить про те, що Товариство по вiдношенню до його зобов’язань фiнансово незалежне вiд зовнiшнiх джерел фiнансування. Наведенi показники свiдчать про те, що Товариство спроможне погашати свої борги на протязi звiтного перiоду за рахунок мобiлiзацiї коштiв, а також негайне погашення боргiв не було б проблематичним. Товариство покриває зобов’язання за рахунок власного капiталу та його дiяльнiсть є незалежною вiд зовнiшнiх джерел фiнансування.Аудитором не виявлено iснування подiй або умов та вiдповiдних дiлових ризикiв, якi можуть поставити пiд сумнiв здатнiсть суб’єкта господарювання продовжувати свою дiяльнiсть на безперервнiй основi ( МСА 570 «Безперервнiсть»).Аудитор НЕДОБОР С.I. (сертифiкат аудитора № 007127, виданий рiшенням Аудиторської палати України № 287/2 вiд 26.12.2013 року, свiдоцтво Українського iнституту розвитку фондового ринку Київського нацiонального економiчного унiверситету про закiнчення курсiв та складання iспиту за програмою «Фондовий ринок та сучасний аудит фiнансової звiтностi професiйних учасникiв фондового ринку», видане Недобор Свiтланi Iгорiвнi вiд 16.01.2014 року, серiя АФР №14/00266)Директор ТОВ «Аудиторська фiрма «Аудит партнер» НЕДОБОР О.О.(сертифiкат аудитора № 007126, виданий рiшенням Аудиторської палати України № 287/2 вiд 26.12.2013 року, свiдоцтво Українського iнституту розвитку фондового ринку Київського нацiонального економiчного унiверситету про закiнчення курсiв та складання iспиту за програмою «Фондовий ринок та сучасний аудит фiнансової звiтностi професiйних учасникiв фондового ринку», видане Недобору Олексiю Олеговичу вiд 16.01.2014 року, серiя АФР №14/00265)  |
|  |
|  |
|  |

### 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 | 2015 | 1 | 0 |
| 2 | 2014 | 1 | 0 |
| 3 | 2013 | 1 | 0 |

#### Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах акціонерів останнього разу?

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Так** | **Ні** |
| Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори | X |  |
| Акціонери  |  | X |
| Депозитарна установа |  | X |
| Інше (запишіть): Д/Н | Ні |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Так** | **Ні** |
| Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку  |  | X |
| Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотків  |  | X |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Так** | **Ні** |
| Підняттям карток  |  | X |
| Бюлетенями (таємне голосування)  | X |  |
| Підняттям рук  |  | X |
| Інше (запишіть): Д/Н | Ні |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Так** | **Ні** |
| Реорганізація  |  | X |
| Додатковий випуск акцій |  | X |
| Унесення змін до статуту |  | X |
| Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства  |  | X |
| Прийняття рішення про зменьшення статутного капіталу товариства  |  | X |
| Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради |  | X |
| Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу |  | X |
| Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора) |  | X |
| Делегування додаткових повноважень наглядовій раді |  | X |
| Інше (запишіть): Обрання виконавчого органу Товариства. | Так |

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

### ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

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

|  |  |
| --- | --- |
|  | **(осіб)** |
| Кількість членів наглядової ради  | 3 |
| Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві  | 0 |
| Кількість представників держави  | 0 |
| Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій  | 2 |
| Кількість представників акціонерів, що володіють меньше 10 відсотків акцій  | 0 |
| Кількість представників акціонерів - юридичних осіб  | 2 |

#### Чи проводила наглядова рада самооцінку?

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Так** | **Ні** |
| Складу |  | X |
| Організації |  | X |
| Діяльності |  | X |
| Інше (запишить) | д/н |

|  |
| --- |
| д/н |

|  |  |
| --- | --- |
| **Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх трьох років?**  | 12 |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Так** | **Ні** |
| Стратегічного планування  |  | X |
| Аудиторський  |  | X |
| З питань призначень і винагород  |  | X |
| Інвестиційний  |  | X |
| Інші (запишіть)  | У складi Наглядової ради iнших комiтетiв не створеню |
| Інші (запишіть)  | У складi Наглядової ради iнших комiтетiв не створеню |

|  |
| --- |
| Д/Н |

|  |  |
| --- | --- |
| **Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду корпоративного секретаря? (так/ні)** | Так |

#### Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Так** | **Ні** |
| Винагорода є фіксованою сумою  |  | X |
| Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій  |  | X |
| Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства  |  | X |
| Члени наглядової ради не отримують винагороди  | X |  |
| Інше (запишіть)  | Д/Н |

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

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

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

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію або введено посаду ревізора? (так, створено ревізійну комісію / так, введено посаду ревізора / ні)** | так, створено ревізійну комісію |

#### Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

|  |
| --- |
| **кількість членів ревізійної комісії 3 осіб;** |
| **Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 4** |

#### 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 припинення повноважень голови та членів виконавчого органу | Ні | Так | Ні | Ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради | Так | Ні | Ні | Ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії | Так | Ні | Ні | Ні |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу | Ні | Так | Ні | Ні |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради | Так | Ні | Ні | Ні |
| Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу | 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 зовнішнього аудитора | Ні | Так | Ні | Ні |
| Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів  | Так | Ні | Ні | Ні |

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

|  |
| --- |
| **Чи містить статут або внутрішні документи акціонерного товариства положення про конфлікт інтересів, тобто суперечність між особистими інтересами посадової особи або пов'язаних з нею осіб та обов'язком діяти в інтересах акціонерного товариства?(так/ні) 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 | X |  |
| Положення про посадових осіб акціонерного товариства  | X |  |
| Положення про ревізійну комісію (або ревізора) | X |  |
| Положення про акції акціонерного товариства  |  | X |
| Положення про порядок розподілу прибутку  |  | X |
| Інше (запишіть):  | д/н |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Інформація розповсюджується на загальних зборах** | **Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР 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 | Так | Так | Ні | Так |
| Інформація про склад органів управління товариства  | Так | Так | Так | Ні | Так |
| Статут та внутрішні документи  | Так | Ні | Так | Ні | Так |
| Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення  | Так | Ні | Так | Так | Так |
| Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства  | Так | Ні | Так | Ні | Ні |

|  |
| --- |
| **Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності? (так/ні) Так** |

#### 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 зовнішнього аудитора?

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Так** | **Ні** |
| Загальні збори акціонерів |  | X |
| Наглядова рада | X |  |
| Виконавчий орган |  | X |
| Інше (запишіть) | д/н |

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

#### 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)  | iншi причини вiдсутнi |

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

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

#### З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила перевірку останнього разу?

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

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

### ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Так** | **Ні** |
| Випуск акцій  |  | X |
| Випуск депозитарних розписок  |  | X |
| Випуск облігацій  |  | X |
| Кредити банків  |  | X |
| Фінансування з державного і місцевих бюджетів  |  | X |
| Інше (запишіть): д\н  |  |  |

#### 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 залучати іноземні інвестиції протягом наступних трьох років  |  |
| Не визначились  | X |

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

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

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

|  |
| --- |
| **У разі наявності у акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: ; яким органом управління прийнятий: д/н**  |
| **Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) Ні; укажіть яким чином його оприлюднено: д/н**  |
| **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** |
| д/н |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | КОДИ |
|  |  | Дата(рік, місяць, число) | 2016 | 01 | 01 |
| Підприємство | Публiчне акцiонерне товариство "Київметалопром" | за ЄДРПОУ | 02138895 |
| Територія |  | за КОАТУУ | 3221455800 |
| Організаційно-правова форма господарювання |  | за КОПФГ | 231 |
| Вид економічної діяльності |  | за КВЕД | 25.11 |
| Середня кількість працівників | 27 |  |
| Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака |  |
| Адреса | 08623 смт.Калинiвка, вул.Iндустрiальна, будинок 7 |  |
| Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці): |   |
| за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку) |  |  |
| за міжнародними стандартами фінансової звітності |  | V |

### Баланс (Звіт про фінансовий стан)на 31.12.2015 р.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Актив** | **Код рядка** | **На початок звітного періоду** | **На кінець звітного періоду** | **На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **I. Необоротні активи** |
| Нематеріальні активи: | 1000 | 20 | 24 | 0 |
| первісна вартість | 1001 | 20 | 24 | 0 |
| накопичена амортизація | 1002 | 0 | 0 | 0 |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 0 | 0 | 0 |
| Основні засоби: | 1010 | 26122 | 27391 | 0 |
| первісна вартість | 1011 | 26122 | 27391 | 0 |
| знос | 1012 | 0 | 0 | 0 |
| Інвестиційна нерухомість: | 1015 | 0 | 0 | 0 |
| первісна вартість | 1016 | 0 | 0 | 0 |
| знос | 1017 | 0 | 0 | 0 |
| Довгострокові біологічні активи: | 1020 | 0 | 0 | 0 |
| первісна вартість | 1021 | 0 | 0 | 0 |
| накопичена амортизація | 1022 | 0 | 0 | 0 |
| Довгострокові фінансові інвестиції:які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 1030 | 0 | 0 | 0 |
| інші фінансові інвестиції | 1035 | 0 | 0 | 0 |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 1040 | 0 | 0 | 0 |
| Відстрочені податкові активи | 1045 | 0 | 0 | 0 |
| Гудвіл | 1050 | 0 | 0 | 0 |
| Відстрочені аквізиційні витрати | 1060 | 0 | 0 | 0 |
| Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах | 1065 | 0 | 0 | 0 |
| Інші необоротні активи | 1090 | 0 | 0 | 0 |
| **Усього за розділом I** | **1095** | **26142** | **27415** | **0** |
| **II. Оборотні активи** |
| Запаси | 1100 | 1690 | 288 | 0 |
| Виробничі запаси | 1101 | 208 | 190 | 0 |
| Незавершене виробництво | 1102 | 0 | 0 | 0 |
| Готова продукція | 1103 | 52 | 29 | 0 |
| Товари | 1104 | 1430 | 69 | 0 |
| Поточні біологічні активи | 1110 | 0 | 0 | 0 |
| Депозити перестрахування | 1115 | 0 | 0 | 0 |
| Векселі одержані | 1120 | 0 | 0 | 0 |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 1346 | 1961 | 0 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками:за виданими авансами | 1130 | 1418 | 10 | 0 |
| з бюджетом | 1135 | 87 | 970 | 0 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 0 | 952 | 0 |
| з нарахованих доходів | 1140 | 0 | 0 | 0 |
| із внутрішніх розрахунків | 1145 | 0 | 0 | 0 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 7 | 1160 | 0 |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 0 | 0 | 0 |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 2491 | 1108 | 0 |
| Готівка | 1166 | 0 | 0 | 0 |
| Рахунки в банках | 1167 | 0 | 1108 | 0 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 0 | 10 | 0 |
| Частка перестраховика у страхових резервах | 1180 | 0 | 0 | 0 |
| у тому числі в:резервах довгострокових зобов’язань | 1181 | 0 | 0 | 0 |
| резервах збитків або резервах належних виплат | 1182 | 0 | 0 | 0 |
| резервах незароблених премій | 1183 | 0 | 0 | 0 |
| інших страхових резервах | 1184 | 0 | 0 | 0 |
| Інші оборотні активи | 1190 | 0 | 13 | 0 |
| **Усього за розділом II** | **1195** | **7039** | **5520** | **0** |
| **III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття** | **1200** | **0** | **0** | **0** |
| **Баланс** | **1300** | **33181** | **32935** | **0** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Пасив** | **Код рядка** | **На початок звітного періоду** | **На кінець звітного періоду** | **На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності** |
| **I. Власний капітал** |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 4568 | 4568 | 0 |
| Внески до незареєстрованого статутного капіталу | 1401 | 0 | 0 | 0 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | 0 | 0 | 0 |
| Додатковий капітал | 1410 | 42196 | 42196 | 0 |
| Емісійний дохід | 1411 | 0 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 1412 | 0 | 0 | 0 |
| Резервний капітал | 1415 | 198 | 198 | 0 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | -15031 | -14946 | 0 |
| Неоплачений капітал | 1425 | ( 0 ) | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Вилучений капітал | 1430 | ( 0 ) | ( 12 ) | ( 0 ) |
| Інші резерви | 1435 | 0 | 0 | 0 |
| **Усього за розділом I** | **1495** | **31931** | **32004** | **0** |
| **II. Довгострокові зобов’язання і забезпечення** |
| Відстрочені податкові зобов’язання | 1500 | 0 | 0 | 0 |
| Пенсійні зобов’язання | 1505 | 0 | 0 | 0 |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | 0 | 0 | 0 |
| Інші довгострокові зобов’язання | 1515 | 658 | 0 | 0 |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | 0 | 0 | 0 |
| Довгострокові забезпечення витрат персоналу | 1521 | 0 | 0 | 0 |
| Цільове фінансування | 1525 | 0 | 0 | 0 |
| Благодійна допомога | 1526 | 0 | 0 | 0 |
| Страхові резерви, у тому числі: | 1530 | 0 | 0 | 0 |
| резерв довгострокових зобов’язань; (на початок звітного періоду) | 1531 | 0 | 0 | 0 |
| резерв збитків або резерв належних виплат; (на початок звітного періоду) | 1532 | 0 | 0 | 0 |
| резерв незароблених премій; (на початок звітного періоду) | 1533 | 0 | 0 | 0 |
| інші страхові резерви; (на початок звітного періоду) | 1534 | 0 | 0 | 0 |
| Інвестиційні контракти; | 1535 | 0 | 0 | 0 |
| Призовий фонд | 1540 | 0 | 0 | 0 |
| Резерв на виплату джек-поту | 1545 | 0 | 0 | 0 |
| **Усього за розділом II** | **1595** | **658** | **0** | **0** |
| **IІІ. Поточні зобов’язання і забезпечення** |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | 0 | 0 | 0 |
| Векселі видані | 1605 | 0 | 0 | 0 |
| Поточна кредиторська заборгованість:за довгостроковими зобов’язаннями | 1610 | 0 | 0 | 0 |
| за товари, роботи, послуги | 1615 | 11 | 0 | 0 |
| за розрахунками з бюджетом | 1620 | 80 | 209 | 0 |
| за у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 0 | 0 | 0 |
| за розрахунками зі страхування | 1625 | 23 | 0 | 0 |
| за розрахунками з оплати праці | 1630 | 52 | 1 | 0 |
| за одержаними авансами | 1635 | 2 | 0 | 0 |
| за розрахунками з учасниками | 1640 | 224 | 224 | 0 |
| із внутрішніх розрахунків | 1645 | 0 | 0 | 0 |
| за страховою діяльністю | 1650 | 0 | 0 | 0 |
| Поточні забезпечення | 1660 | 200 | 300 | 0 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | 0 | 0 | 0 |
| Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків | 1670 | 0 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов’язання | 1690 | 0 | 197 | 0 |
| **Усього за розділом IІІ** | **1695** | **592** | **931** | **0** |
| **ІV. Зобов’язання, пов’язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття** | **1700** | **0** | **0** | **0** |
| **V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду** | **1800** | **0** | **0** | **0** |
| **Баланс** | **1900** | **33181** | **32935** | **0** |

|  |  |
| --- | --- |
| **Примітки** | Д/Н |
| **Керівник** | Семенець О.А. |
| **Головний бухгалтер** | Козолiй Л.О. |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | КОДИ |
|  |  | Дата(рік, місяць, число) | 2016 | 01 | 01 |
| Підприємство | Публiчне акцiонерне товариство "Київметалопром" | за ЄДРПОУ | 02138895 |
|  | (найменування) |  |  |

### Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)за 12 місяців 2015 р.

|  |
| --- |
| I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 3399 | 4272 |
| Чисті зароблені страхові премії | 2010 | 0 | 0 |
| Премії підписані, валова сума | 2011 | 0 | 0 |
| Премії, передані у перестрахування | 2012 | 0 | 0 |
| Зміна резерву незароблених премій, валова сума | 2013 | 0 | 0 |
| Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій | 2014 | 0 | 0 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | ( 3106 ) | ( 3958 ) |
| Чисті понесені збитки за страховими виплатами | 2070 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| **Валовий:** прибуток | 2090 | 293 | 314 |
|  збиток | 2095 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов’язань | 2105 | 0 | 0 |
| Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів | 2110 | 0 | 0 |
| Зміна інших страхових резервів, валова сума | 2111 | 0 | 0 |
| Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах | 2112 | 0 | 0 |
| Інші операційні доходи | 2120 | 7008 | 10418 |
| Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2121 | 0 | 0 |
| Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2122 | 0 | 0 |
| Адміністративні витрати | 2130 | ( 3659 ) | ( 2918 ) |
| Витрати на збут | 2150 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші операційні витрати | 2180 | ( 2446 ) | ( 3826 ) |
| Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2181 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2182 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| **Фінансовий результат від операційної діяльності:** прибуток | 2190 | 1196 | 3988 |
|  збиток | 2195 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | 0 | 0 |
| Інші фінансові доходи | 2220 | 54 | 445 |
| Інші доходи | 2240 | 224 | 492 |
| Дохід від благодійної допомоги | 2241 | 0 | 0 |
| Фінансові витрати | 2250 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші витрати | 2270 | ( 1407 ) | ( 232 ) |
| Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті | 2275 | 0 | 0 |
| **Фінансовий результат до оподаткування:** прибуток | 2290 | 67 | 4693 |
|  збиток | 2295 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | 0 | -852 |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | 0 | 0 |
| **Чистий фінансовий результат:** прибуток | 2350 | 67 | 3841 |
|  збиток | 2355 | ( 0 ) | ( 0 ) |

|  |
| --- |
| II. СУКУПНИЙ ДОХІД |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 2400 | 0 | 0 |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 2405 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 2410 | 0 | 0 |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід | 2445 | 0 | 0 |
| **Інший сукупний дохід до оподаткування** | **2450** | **0** | **0** |
| Податок на прибуток, пов’язаний з іншим сукупним доходом | 2455 | 0 | 0 |
| **Інший сукупний дохід після оподаткування** | **2460** | **0** | **0** |
| **Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)** | **2465** | **67** | **3841** |

|  |
| --- |
| III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Матеріальні затрати | 2500 | 267 | 651 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 1816 | 1676 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 678 | 536 |
| Амортизація | 2515 | 1717 | 1815 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 915 | 1537 |
| **Разом** | **2550** | **5393** | **6215** |

|  |
| --- |
| ІV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Середньорічна кількість простих акцій | 2600 | 18270500 | 18270500 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій | 2605 | 18270500 | 18270500 |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2610 | 0.00367 | 0.21023 |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615 | 0.00367 | 0.21023 |
| Дивіденди на одну просту акцію | 2650 | 0 | 0 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Примітки** | Д/Н |
| **Керівник** | Семенець О.А. |
| **Головний бухгалтер** | Козолiй Л.О. |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | КОДИ |
|  |  | Дата(рік, місяць, число) | 2016 | 01 | 01 |
| Підприємство | Публiчне акцiонерне товариство "Київметалопром" | за ЄДРПОУ | 02138895 |
|  | (найменування) |  |  |

### Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)за 12 місяців 2015 р.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| **I. Рух коштів у результаті операційної діяльності** |
| Надходження від:Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3000 | 11180 | 12320 |
| Повернення податків і зборів | 3005 | 0 | 0 |
| у тому числі податку на додану вартість | 3006 | 0 | 0 |
| Цільового фінансування | 3010 | 7 | 3 |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій | 3011 | 0 | 0 |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | 0 | 0 |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | 0 | 1 |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках | 3025 | 54 | 445 |
| Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені) | 3035 | 0 | 0 |
| Надходження від операційної оренди | 3040 | 0 | 0 |
| Надходження від отримання роялті, авторських винагород | 3045 | 0 | 0 |
| Надходження від страхових премій | 3050 | 0 | 0 |
| Надходження фінансових установ від повернення позик | 3055 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3095 | 0 | 0 |
| Витрачання на оплату:Товарів (робіт, послуг) | 3100 | ( 7738 ) | ( 7077 ) |
| Праці | 3105 | ( 1461 ) | ( 1330 ) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | ( 659 ) | ( 593 ) |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | ( 2687 ) | ( 3543 ) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток | 3116 | ( 866 ) | ( 1283 ) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість | 3117 | ( 982 ) | ( 1910 ) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів | 3118 | ( 44 ) | ( 95 ) |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на оплату повернення авансів/td>  | 3140 | ( 5 ) | ( 3 ) |
| Витрачання на оплату цільових внесків | 3145 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на оплату зобов’язань за страховими контрактами | 3150 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання фінансових установ на надання позик  | 3155 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші витрачання | 3190 | ( 74 ) | ( 5 ) |
| **Чистий рух коштів від операційної діяльності** | **3195** | **-1383** | **218** |
| **II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності** |
| Надходження від реалізації:фінансових інвестицій | 3200 | 0 | 0 |
| необоротних активів | 3205 | 0 | 0 |
| Надходження від отриманих:відсотків | 3215 | 0 | 0 |
| дивідендів | 3220 | 0 | 0 |
| Надходження від деривативів | 3225 | 0 | 0 |
| Надходження від погашення позик | 3230 | 0 | 0 |
| Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3235 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3250 | 0 | 0 |
| Витрачання на придбання:фінансових інвестицій | 3255 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| необоротних активів | 3260 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Виплати за деривативами | 3270 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на надання позик | 3275 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3280 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші платежі | 3290 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| **Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності** | **3295** | **0** | **0** |
| **III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності** |
| Надходження від:Власного капіталу | 3300 | 0 | 0 |
| Отримання позик | 3305 | 0 | 0 |
| Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві | 3310 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3340 | 0 | 0 |
| Витрачання на:Викуп власних акцій | 3345 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Погашення позик | 3350 | 0 | 0 |
| Сплату дивідендів | 3355 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди | 3365 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві | 3370 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах | 3375 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші платежі | 3390 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| **Чистий рух коштів від фінансової діяльності** | **3395** | **0** | **0** |
| **Чистий рух грошових коштів за звітний період** | **3400** | **-1383** | **218** |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 2491 | 2273 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | 0 | 0 |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 1108 | 2491 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Примітки** | Д/Н |
| **Керівник** | Семенець О.А. |
| **Головний бухгалтер** | Козолiй Л.О. |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | КОДИ |
|  |  | Дата(рік, місяць, число) | 2016 | 01 | 01 |
| Підприємство | Публiчне акцiонерне товариство "Київметалопром" | за ЄДРПОУ | 02138895 |
|  | (найменування) |  |  |

### Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)за 12 місяців 2015 р.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| **надходження** | **видаток** | **надходження** | **видаток** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| **I. Рух коштів у результаті операційної діяльності** |
| Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування | 3500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Коригування на:амортизацію необоротних активів | 3505 | 0 | X | 0 | X |
| збільшення (зменшення) забезпечень | 3510 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць | 3515 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій | 3520 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Прибуток (збиток) від участі в капіталі | 3521 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання | 3522 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття | 3523 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій | 3524 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів | 3526 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Фінансові витрати | 3540 | X | 0 | X | 0 |
| Зменшення (збільшення) оборотних активів | 3550 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збільшення (зменшення) запасів | 3551 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів | 3552 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги | 3553 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості | 3554 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів | 3556 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Зменшення (збільшення) інших оборотних активів | 3557 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань | 3560 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Грошові кошти від операційної діяльності | 3570 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги | 3561 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом | 3562 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування | 3563 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці | 3564 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів | 3566 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збільшення (зменшення) інших поточних зобов’язань | 3567 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сплачений податок на прибуток | 3580 | X | 0 | X | 0 |
| Сплачені відсотки | 3585 | X | 0 | X | 0 |
| **Чистий рух коштів від операційної діяльності** | **3195** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності** |  |  |
| Надходження від реалізації:фінансових інвестицій | 3200 | 0 | X | 0 | X |
| необоротних активів | 3205 | 0 | X | 0 | X |
| Надходження від отриманих:відсотків | 3215 | 0 | X | 0 | X |
| дивідендів | 3220 | 0 | X | 0 | X |
| Надходження від деривативів | 3225 | 0 | X | 0 | X |
| Надходження від погашення позик | 3230 | 0 | X | 0 | X |
| Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3235 | 0 | X | 0 | X |
| Інші надходження | 3250 | 0 | X | 0 | X |
| Витрачання на придбання:фінансових інвестицій | 3255 | X | 0 | X | ( 0 ) |
| необоротних активів | 3260 | X | 0 | X | 0 |
| Виплати за деривативами | 3270 | X | 0 | X | 0 |
| Витрачання на надання позик | 3275 | X | 0 | X | 0 |
| Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3280 | X | 0 | X | 0 |
| Інші платежі | 3290 | X | 0 | X | 0 |
| **Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності** | **3295** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності** |  |  |
| Надходження від:Власного капіталу | 3300 | 0 | X | 0 | X |
| Отримання позик | 3305 | 0 | X | 0 | X |
| Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві | 3310 | 0 | X | 0 | X |
| Інші надходження | 3340 | 0 | X | 0 | X |
| Витрачання на:Викуп власних акцій | 3345 | X | 0 | X | 0 |
| Погашення позик | 3350 | X | 0 | X | 0 |
| Сплату дивідендів | 3355 | X | 0 | X | 0 |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | X | 0 | X | 0 |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди | 3365 | X | 0 | X | 0 |
| Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві | 3370 | X | 0 | X | 0 |
| Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах | 3375 | X | 0 | X | 0 |
| Інші платежі | 3390 | X | 0 | X | 0 |
| **Чистий рух коштів від фінансової діяльності** | **3395** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Чистий рух грошових коштів за звітний період** | **3400** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 0 | X | 0 | X |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 0 | 0 | 0 | 0 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Примітки** | Звiт про рух грошових коштiв за непрямим методом не подавався. |
| **Керівник** | Семенець О.А. |
| **Головний бухгалтер** | Козолiй Л.О. |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | КОДИ |
|  |  | Дата(рік, місяць, число) | 2016 | 01 | 01 |
| Підприємство | Публiчне акцiонерне товариство "Київметалопром" | за ЄДРПОУ | 02138895 |
|  | (найменування) |  |  |

### Звіт про власний капіталза 12 місяців 2015 р.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **Зареєстрований капітал** | **Капітал у дооцінках** | **Додатковий капітал** | **Резервний капітал** | **Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)** | **Неоплачений капітал** | **Вилучений капітал** | **Всього** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| **Залишок на початок року** | **4000** | **4568** | **0** | **42196** | **198** | **-15031** | **0** | **0** | **31931** |
| **Коригування:**Зміна облікової політики | 4005 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Виправлення помилок | 4010 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18 | 0 | -12 | 6 |
| Інші зміни | 4090 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Скоригований залишок на початок року** | **4095** | **4568** | **0** | **42196** | **198** | **-15013** | **0** | **-12** | **31937** |
| **Чистий прибуток (збиток) за звітний період** | **4100** | **0** | **0** | **0** | **0** | **67** | **0** | **0** | **67** |
| **Інший сукупний дохід за звітний період** | **4110** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Дооцінка (уцінка) необоротних активів** | 4111 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 4112 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 4113 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств | 4114 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід | 4116 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Розподіл прибутку:**Виплати власникам (дивіденди) | 4200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу | 4205 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Відрахування до резервного капіталу | 4210 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства | 4215 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів | 4220 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення | 4225 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Внески учасників:**Внески до капіталу | 4240 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Погашення заборгованості з капіталу | 4245 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Вилучення капіталу:Викуп акцій (часток) | 4260 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Перепродаж викуплених акцій (часток) | 4265 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Анулювання викуплених акцій (часток) | 4270 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Вилучення частки в капіталі | 4275 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Зменшення номінальної вартості акцій | 4280 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Інші зміни в капіталі | 4290 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві | 4291 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Разом змін у капіталі** | **4295** | **0** | **0** | **0** | **0** | **67** | **0** | **0** | **67** |
| **Залишок на кінець року** | **4300** | **4568** | **0** | **42196** | **198** | **-14946** | **0** | **-12** | **32004** |

|  |  |
| --- | --- |
| **Примітки** | Д/Н |
| **Керівник** | Семенець О.А. |
| **Головний бухгалтер** | Козолiй Л.О. |

### Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності

#### Текст приміток

Примiтки до фiнансової звiтностi за рiк, що закiнчився 31 грудня 2015 року
1. Iнформацiя про компанiю з управлiння активами
Публiчне акцiонерне товариство «КИЇВМЕТАЛОПРОМ» (далi – Компанiя) зареєстроване Василькiвською районною державною адмiнiстрацiєю Київської областi 16.12.96 р.
Пiдприємству присвоєно код ЄДРПОУ 02138895.
Мiсцезнаходження:
Юридична адреса: 08623, Україна, Київська обл., Василькiвський р-н.,
смт. Калинiвка, вул. Iндустрiальна, будинок 7.
Фактична адреса: 08623, Україна, Київська обл., Василькiвський р-н.,
смт. Калинiвка, вул. Iндустрiальна, будинок 7.
В зв'язку з приведенням дiяльностi пiдприємства у вiдповiднiсть з дiючим законодавством, а саме: Закон України "Про акцiонернi товариства" № 514-VI вiл 17 вересня 2008 року, та на пiдставi рiшення загальних зборiв акцiонерiв Товариства 24 квiтня 2013 року (Протокол № 01/13) Вiдкрите акцiонерне товариство "Київметалопром" (код ЄДРПОУ 02138895) перейменовано з 25 кiвтня 2013 року у Публiчне акцiонерне товариство "Київметалопром" (код ЄДРПОУ 02138895).
Основним видом дiяльностi Товариства є виробництво будiвельних конструкцiй i частин конструкцiй, а також надання в оренду й експлуатацiю власного чи орендованого нерухомого майна.
Станом на 31 грудня 2015 року середня кiлькiсть працiвникiв пiдприємства склала 27 осiб.
Акцiонери
Станом на 31 грудня 2015 року зареєстрованими акцiонерами Компанiї є двi юридичних компанiї , якi володiють її акцiями:
Акцiонери Резиденство Вiдсоток участi голосуючих акцiй,%
ТОВ"Епiцентр К" резидент 34,88
ПАРАВIТА ХОЛДIНГ ЛIМIТЕД Не резидент 62,72
2. Загальна основа формування фiнансової звiтностi
2.1. Достовiрне подання та вiдповiднiсть МСФЗ
Фiнансова звiтнiсть Товариства є фiнансовою звiтнiстю загального призначення, яка сформована з метою достовiрно подання фiнансового стану, фiнансових результатiв дiяльностi та грошових потокiв Товариства для задоволення iнформацiйних потреб широкого кола користувачiв при прийняттi ними економiчних рiшень.
Концептуальною основою фiнансової звiтностi Товариства за рiк, що закiнчився 31 грудня 2015 року, є Мiжнароднi стандарти фiнансової звiтностi (МСФЗ), включаючи Мiжнароднi стандарти бухгалтерського облiку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПКТ), виданi Радою з Мiжнародних стандартiв бухгалтерського облiку (РМСБО), в редакцiї чиннiй на 01 сiчня 2015 року, що офiцiйно оприлюдненнi на веб-сайтi Мiнiстерства фiнансiв України.
Пiдготовлена Товариством фiнансова звiтнiсть чiтко та без будь-яких застережень вiдповiдає всiм вимогам чинних МСФЗ з врахуванням змiн, внесених РМСБО станом на 01 сiчня 2015 року, дотримання яких забезпечує достовiрне подання iнформацiї в фiнансовiй звiтностi, а саме, доречної, достовiрної, зiставної та зрозумiлої iнформацiї.
При формуваннi фiнансової звiтностi Товариство керувалося також вимогами нацiональних законодавчих та нормативних актiв щодо органiзацiї i ведення бухгалтерського облiку та складання фiнансової звiтностi в Українi, якi не протирiчать вимогам МСФЗ.
2.2. МСФЗ, якi прийнятi, але ще не набули чинностi
В складi МСФЗ, офiцiйно наведених на веб-сайтi Мiнiстерства фiнансiв України, оприлюднено такi стандарти як МСФЗ 9 «Фiнансовi iнструменти» та МСФЗ 14 «Вiдстроченi рахунки тарифного регулювання», якi вiдповiдно набувають чинностi 01 сiчня 2016 року та 01 сiчня 2018 року.
За рiшенням керiвництва Товариство МСФЗ 14 «Вiдстроченi рахунки тарифного регулювання» до дати набуття чинностi не застосовується. Дострокове застосування цього стандарту не вплинуло би на фiнансову звiтнiсть Товариства за перiод, що закiнчується 31 грудня 2015 року, оскiльки Товариство не входить в сферу дiї цього стандарту.
Оскiльки застосування МСФЗ ранiше дати набуття чинностi дозволяється, то керiвництвом Товариства прийнято рiшення про застосування МСФЗ 9 «Фiнансовi iнструменти» до фiнансових звiтiв Товариства за перiод, що закiнчується 31 грудня 2015 року. МСФЗ 9 впроваджує новi вимоги до класифiкацiї та оцiнки фiнансових активiв i зобов’язань.
2.3. Валюта подання звiтностi та функцiональна валюта, ступiнь округлення
Валюта подання звiтностi вiдповiдає функцiональнiй валютi, якою є нацiональна валюта України – гривня, складена у тисячах гривень, округлених до цiлих тисяч.
2.4. Припущення про безперервнiсть дiяльностi
Фiнансова звiтнiсть Товариства пiдготовлена виходячи з припущення безперервностi дiяльностi, вiдповiдно до якого реалiзацiя активiв i погашення зобов’язань вiдбувається в ходi звичайної дiяльностi. Фiнансова звiтнiсть не включає коригування, якi необхiдно було б провести в тому випадку, якби Товариство не могло продовжити подальше здiйснення фiнансово-господарської дiяльностi вiдповiдно до принципiв безперервностi дiяльностi.
2.5. Рiшення про затвердження фiнансової звiтностi
Фiнансова звiтнiсть Товариства затверджена до випуску (з метою оприлюднення) керiвником Товариства 30 квiтня 2016 року. Нi учасники Товариства, нi iншi особи не мають права вносити змiни до цiєї фiнансової звiтностi пiсля її затвердження до випуску.
2.6. Звiтний перiод фiнансової звiтностi
Звiтним перiодом, за який формується фiнансова звiтнiсть, вважається календарний рiк, тобто перiод з 01 сiчня по 31 грудня 2015 року.
3. Суттєвi положення облiкової полiтики
Облiкова полiтика Товариства – документ, головною метою якого є загальна регламентацiя застосованих на практицi прийомiв та методiв бухгалтерського облiку, технологiй обробки облiкової iнформацiї та документообiгу.
Облiкова полiтика Товариства будується у вiдповiдностi з чинним законодавством України для Публiчних акцiонерних товариств, а саме: Законом України «Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi», нормативними актами Нацiональної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку, Планом рахункiв бухгалтерського облiку активiв, капiталу, зобов’язань i господарських операцiй пiдприємств i органiзацiй України, основними принципами мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi, внутрiшнiми нормативними документами Товариства, що визначають порядок здiйснення бухгалтерських операцiй.
Обрана Товариством облiкова полiтика:
- забезпечує повноту та достовiрнiсть вiдображення операцiй в облiку;
- визначає систему ведення бухгалтерського облiку;
- закрiплює правила та процедури, прийнятi керiвництвом для ведення фiнансового, управлiнського та податкового облiку;
- вiдображає особливостi органiзацiї та ведення бухгалтерського облiку;
- направлена на повне задоволення потреб управлiння Товариством;
- сприяє виконанню повного обсягу фiнансово - господарських операцiй;
- забезпечує встановлення контролю здiйснення цих операцiй;
- встановлює правила документообiгу;
- затверджує ведення системи рахункiв i регiстрiв бухгалтерського облiку;
- визначає технологiю обробки облiкової iнформацiї.
Облiкова полiтика мiстить правила ведення бухгалтерського облiку, дотримання яких протягом року є обов’язковими. За цим документом затверджується методологiя вiдображення окремих бухгалтерських операцiй та особливостi органiзацiї бухгалтерського облiку.
Товариство постiйно керується одними й тими ж правилами бухгалтерського облiку, крiм випадкiв iстотних змiн в дiяльностi або в правовiй базi. Методи облiку та оцiнки статей балансу, як правило, використовуються постiйно.
Облiкова полiтика Товариства базується на основних принципах бухгалтерського облiку та дотримується таких основних критерiїв як:
наступнiсть, тобто залишки на балансових та позабалансових рахунках на початок поточного звiтного перiоду повиннi вiдповiдати залишкам на кiнець попереднього перiоду;
повнота вiдображення в бухгалтерському облiку всiх фактiв господарської дiяльностi; усi господарськi операцiї пiдлягають реєстрацiї на рахунках бухгалтерського облiку без будь-яких виняткiв. Фiнансова звiтнiсть має мiстити всю iнформацiю про фактичнi та потенцiйнi наслiдки операцiй Товариства, яка може впливати на рiшення, що приймаються згiдно з нею;
обачнiсть, застосування в бухгалтерському облiку методiв оцiнки, вiдповiдно до яких активи та/або дохiд не завищуватимуться, а зобов’язання та/ або витрати – не занижуватимуться;
прiоритет змiсту над формою, тобто вiдображення в бухгалтерському облiку та розкриття у звiтностi фактiв господарської дiяльностi виходячи не тiльки з правової норми, але i з економiчного змiсту фактiв та умов господарювання;
несуперечнiсть, тобто тотожнiсть даних аналiтичного облiку оборотам та залишкам за рахунками синтетичного облiку на перше число кожного мiсяця, а також показникiв бухгалтерської звiтностi даним синтетичного та аналiтичного облiку;
рацiональнiсть, тобто рацiональне та економiчне ведення бухгалтерського облiку, виходячи з умов господарської дiяльностi Товариства;
вiдкритiсть, тобто фiнансовi звiти побудованi детально i чiтко, максимально зрозумiлi для користувачiв, достовiрно вiдображають господарськi операцiї, уникають двозначностi в вiдображеннi позицiї Товариства. Необхiднi пояснення дано в додатках та пояснювальних записках до звiтiв;
суттєвiсть – у фiнансових звiтах знаходить вiдображення вся iстотна iнформацiя, корисна для прийняття рiшень керiвництвом, iнвесторами, та iншими користувачами звiтностi;
своєчаснiсть вiдображення фактiв господарської дiяльностi в бухгалтерському облiку;
автономнiсть, тобто активи та зобов’язання Товариства повиннi бути вiдокремленi вiд активiв та зобов’язань власникiв цього Товариства або iнших пiдприємств;
безперервнiсть, тобто оцiнка активiв здiйснюється, виходячи з припущення, що дiяльнiсть Товариства продовжуватиметься в неосяжному майбутньому;
нарахування та вiдповiднiсть доходiв та витрат для визначення фiнансового результату звiтного перiоду потрiбно порiвняти доходи звiтного перiоду з витратами, що були здiйсненi для отримання цих доходiв. Доходи i витрати вiдображаються в бухгалтерському облiку та фiнансовiй звiтностi в момент їх виникнення незалежно вiд дати надходження або сплати грошових коштiв. Доходи - це збiльшення економiчних вигод протягом облiкового перiоду у виглядi надходження чи збiльшення корисностi активiв або зменшення зобов'язань, результатом чого є збiльшення капiталу, за винятком його збiльшення, пов'язаного з внесками акцiонерiв. Витрати - це зменшення економiчних вигод протягом облiкового перiоду у виглядi вибуття чи амортизацiї активiв або виникнення зобов'язань, що призводить до зменшення власного капiталу i не є розподiленням мiж акцiонерами. Власний капiтал - це залишкова
частина в активах Товариства пiсля вирахування всiх зобов'язань; Принцип нарахування застосовується Товариством при наявностi таких умов:
фiнансовий результат операцiї можливо розрахувати за даними пiдтверджуючих документiв (угод, актiв, накладних);
доходи або витрати вiдповiдають виникненню реальної заборгованостi, якщо заборгованiсть виникла за активом балансу – нараховуються доходи, за пасивом балансу – нараховуються витрати. Якщо через вiдсутнiсть даних неможливо визначити точну суму доходiв (витрат) в останнi днi
мiсяця, не нарахованi суми враховуються в наступному мiсяцi.
Товариство враховує доходи вiд наданої послуги у розмiрi витрат, пов’язаних iз наданням такої послуги, якщо є впевненiсть в отриманнi цих доходiв, якщо такої впевненостi немає, враховуються тiльки витрати. Доходи за цими операцiями будуть проведенi при їх фактичному отриманнi;
послiдовнiсть - постiйне (iз року в рiк) застосування обраної облiкової полiтики;
iсторична (фактична ) собiвартiсть, тобто активи та зобов’язання облiковуються, як правило, за вартiстю їх придбання чи виникнення. Активи та зобов'язання в iноземнiй валютi, за винятком
немонетарних статей, мають переоцiнюватись у разi змiни офiцiйного валютного курсу на звiтну дату. Розробленi i затвердженi внутрiшнi Положення, Iнструкцiї та iншi нормативнi документи

3.1. Основа (або основи) оцiнки, застосована при складаннi фiнансової звiтностi
Ця фiнансова звiтнiсть пiдготовлена на основi iсторичної собiвартостi, за винятком оцiнки за справедливою вартiстю основних засобiв на дату першого застосування МСФЗ вiдповiдно до МСФЗ 1 «Перше застосування мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi», коли ця справедлива вартiсть може бути використана як доцiльна собiвартiсть, а також iнвестицiйної нерухомостi, яка вiдображається за справедливою вартiстю вiдповiдно до МСБО 40 «Iнвестицiйна нерухомiсть», та оцiнки за справедливою вартiстю окремих фiнансових iнструментiв вiдповiдно до МСФЗ 9 «Фiнансовi iнструменти», з використанням методiв оцiнки фiнансових iнструментiв, дозволених МСФЗ 13 «Оцiнки за справедливою вартiстю». Такi методи оцiнки включають використання бiржових котирувань або даних про поточну ринкову вартiсть iншого аналогiчного за характером iнструменту, аналiз дисконтованих грошових потокiв або iншi моделi визначення справедливої вартостi. Передбачувана справедлива вартiсть фiнансових активiв i зобов’язань визначається з використанням наявної iнформацiї про ринок i вiдповiдних методiв оцiнки.
3.2. Загальнi положення щодо облiкових полiтик
3.2.1. Основа формування облiкових полiтик
Облiковi полiтики - конкретнi принципи, основи, домовленостi, правила та практика, застосованi суб'єктом господарювання при складаннi та поданнi фiнансової звiтностi. МСФЗ наводить облiковi полiтики, якi, за висновком РМСБО, дають змогу скласти таку фiнансову звiтнiсть, яка мiститиме доречну та достовiрну iнформацiю про операцiї, iншi подiї та умови, до яких вони застосовуються. Такi полiтики не слiд застосовувати, якщо вплив їх застосування є несуттєвим.
Облiкова полiтика Товариства розроблена та затверджена керiвництвом Товариства вiдповiдно до вимог МСБО 8 «Облiковi полiтики, змiни в облiкових оцiнках та помилки» та iнших чинних МСФЗ, зокрема, МСФЗ 9 «Фiнансовi iнструменти», який застосовується Товариством ранiше дати набуття чинностi.
3.2.2. Iнформацiя про змiни в облiкових полiтиках
Товариство обирає та застосовує свої облiковi полiтики послiдовно для подiбних операцiї, iнших подiї або умов, якщо МСФЗ конкретно не вимагає або не дозволяє визначення категорiї статей, для яких iншi полiтики можуть бути доречними.
Фiнансова звiтнiсть Компанiї пiдготовлена вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi («МСФЗ»).
Дата переходу Компанiї на МСФЗ - 01 сiчня 2012 року. Початок самого раннього звiтного перiоду, за який Компанiя представить повну порiвняльну iнформацiю – 01 сiчня 2013 року.
3.2.3. Форма та назви фiнансових звiтiв
Перелiк та назви форм фiнансової звiтностi Товариства вiдповiдають вимогам, встановленим НП(С)БО 1 «Загальнi вимоги до фiнансової звiтностi».
3.2.4. Методи подання iнформацiї у фiнансових звiтах
Згiдно НП(С)БО 1 Звiт про сукупний дохiд передбачає подання витрат, визнаних у прибутку або збитку, за класифiкацiєю, основаною на методi "функцiї витрат" або "собiвартостi реалiзацiї", згiдно з яким витрати класифiкують вiдповiдно до їх функцiй як частини собiвартостi чи, наприклад, витрат на збут або адмiнiстративну дiяльнiсть. Проте, оскiльки iнформацiя про характер витрат є корисною для прогнозування майбутнiх грошових потокiв, то ця iнформацiя наведена в п. 7.2, 7.4, 7.5 цих Примiток.
Представлення грошових потокiв вiд операцiйної дiяльностi у Звiтi про рух грошових коштiв здiйснюється iз застосуванням прямого методу, згiдно з яким розкривається iнформацiя про основнi класи надходжень грошових коштiв чи виплат грошових коштiв. Iнформацiя про основнi види грошових надходжень та грошових виплат формується на пiдставi облiкових записiв Товариства.
3.3. Облiковi полiтики щодо фiнансових iнструментiв
3.3.1. Визнання та оцiнка фiнансових iнструментiв
Товариство визнає фiнансовий актив або фiнансове зобов'язання у балансi, коли i тiльки коли воно стає стороною контрактних положень щодо фiнансового iнструмента. Операцiї з придбання або продажу фiнансових iнструментiв визнаються iз застосуванням облiку за датою розрахунку.
Товариство визнає такi категорiї фiнансових активiв:
• фiнансовi активи, що оцiнюються за амортизованою собiвартiстю.
Товариство визнає такi категорiї фiнансових зобов'язань:
• фiнансовi зобов'язання, оцiненi за амортизованою собiвартiстю;
Пiд час первiсного визнання фiнансового активу або фiнансового зобов'язання Товариство оцiнює їх за їхньою справедливою вартiстю плюс операцiйнi витрати, якi безпосередньо належить до придбання або випуску фiнансового активу чи фiнансового зобов'язання.
Облiкова полiтика щодо подальшої оцiнки фiнансових iнструментiв розкривається нижче у вiдповiдних роздiлах облiкової полiтики.
3.3.2. Грошовi кошти та їхнi еквiваленти
Грошовi кошти складаються з готiвки в касi та коштiв на поточних рахунках у банках.
Еквiваленти грошових коштiв – це короткостроковi, високолiквiднi iнвестицiї, якi вiльно конвертуються у вiдомi суми грошових коштiв i яким притаманний незначний ризик змiни вартостi. Iнвестицiя визначається зазвичай як еквiвалент грошових коштiв тiльки в разi короткого строку погашення, наприклад, протягом не бiльше нiж три мiсяцi з дати придбання.
Грошовi кошти та їх еквiваленти можуть утримуватися, а операцiї з ними проводитися в нацiональнiй валютi та в iноземнiй валютi.
Iноземна валюта – це валюта iнша, нiж функцiональна валюта, яка визначена в п.2.3 цих Примiток.
Грошовi кошти та їх еквiваленти визнаються за умови вiдповiдностi критерiям визнання активами.
Первiсна та подальша оцiнка грошових коштiв та їх еквiвалентiв здiйснюється за справедливою вартiстю, яка дорiвнює їх номiнальнiй вартостi.
Первiсна та подальша оцiнка грошових коштiв та їх еквiвалентiв в iноземнiй валютi здiйснюється у функцiональнiй валютi за офiцiйними курсами Нацiонального банку України (НБУ).
У разi обмеження права використання коштiв на поточних рахунках в у банках (наприклад, у випадку призначення НБУ в банкiвськiй установi тимчасової адмiнiстрацiї) цi активи можуть бути класифiкованi у складi непоточних активiв. У випадку прийняття НБУ рiшення про лiквiдацiю банкiвської установи та вiдсутностi ймовiрностi повернення грошових коштiв, визнання їх як активу припиняється i їх вартiсть вiдображається у складi збиткiв звiтного перiоду.
3.3.3. Дебiторська заборгованiсть
Дебiторська заборгованiсть – це фiнансовий актив, який являє собою контрактне право отримати грошовi кошти або iнший фiнансовий актив вiд iншого суб’єкта господарювання.
Дебiторська заборгованiсть визнається у звiтi про фiнансовий стан тодi i лише тодi, коли Товариство стає стороною контрактних вiдношень щодо цього iнструменту. Первiсна оцiнка дебiторської заборгованостi здiйснюється за справедливою вартiстю, яка дорiвнює вартостi погашення, тобто сумi очiкуваних контрактних грошових потокiв на дату оцiнки.
Якщо є об'єктивне свiдчення того, що вiдбувся збиток вiд зменшення корисностi, балансова вартiсть активу зменшується на суму таких збиткiв iз застосуванням рахунку резервiв.
Резерв на покриття збиткiв вiд зменшення корисностi визначається як рiзниця мiж балансовою вартiстю та теперiшньою вартiстю очiкуваних майбутнiх грошових потокiв. Визначення суми резерву на покриття збиткiв вiд зменшення корисностi вiдбувається на основi аналiзу дебiторiв та вiдображає суму, яка, на думку керiвництва, достатня для покриття понесених збиткiв. Для фiнансових активiв, якi є iстотними, резерви створюються на основi iндивiдуальної оцiнки окремих дебiторiв, для фiнансових активiв, суми яких iндивiдуально не є iстотними - на основi групової оцiнки. Фактори, якi Товариство розглядає при визначеннi того, чи є у нього об'єктивнi свiдчення наявностi збиткiв вiд зменшення корисностi, включають iнформацiю про тенденцiї непогашення заборгованостi у строк, лiквiднiсть, платоспроможнiсть боржника. Для групи дебiторiв такими факторами є негативнi змiни у станi платежiв позичальникiв у групi, таких як збiльшення кiлькостi прострочених платежiв; негативнi економiчнi умови у галузi або географiчному регiонi.
Сума збиткiв визнається у прибутку чи збитку. Якщо в наступному перiодi сума збитку вiд зменшення корисностi зменшується i це зменшення може бути об'єктивно пов'язаним з подiєю, яка вiдбувається пiсля визнання зменшення корисностi, то попередньо визнаний збиток вiд зменшення корисностi сторнується за рахунок коригування резервiв. Сума сторнування визнається у прибутку чи збитку. У разi неможливостi повернення дебiторської заборгованостi вона списується за рахунок створеного резерву на покриття збиткiв вiд зменшення корисностi.
Дебiторська заборгованiсть може бути нескасовно призначена як така, що оцiнюється за справедливою вартiстю з вiдображенням результату переоцiнки у прибутку або збитку, якщо таке призначення усуває або значно зменшує невiдповiднiсть оцiнки чи визнання (яку iнколи називають «неузгодженiстю облiку»), що iнакше виникне внаслiдок оцiнювання активiв або зобов’язань чи визнання прибуткiв або збиткiв за ними на рiзних пiдставах.
Подальша оцiнка дебiторської заборгованостi здiйснюється за справедливою вартiстю, яка дорiвнює вартостi погашення, тобто сумi очiкуваних контрактних грошових потокiв на дату оцiнки.
У разi змiн справедливої вартостi дебiторської заборгованостi, що мають мiсце на звiтну дату, такi змiни визнаються у прибутку (збитку) звiтного перiоду.
3.3.4. Зобов'язання.
Поточнi зобов’язання – це зобов’язання, якi вiдповiдають однiй або декiльком iз нижченаведених ознак:
• Товариство сподiвається погасити зобов’язання або зобов’язання пiдлягає погашенню протягом дванадцяти мiсяцiв пiсля звiтного перiоду;
• Товариство не має безумовного права вiдстрочити погашення зобов’язання протягом щонайменше дванадцяти мiсяцiв пiсля звiтного перiоду.
Поточнi зобов’язання визнаються за умови вiдповiдностi визначенню i критерiям визнання зобов’язань.
3.3.5. Згортання фiнансових активiв та зобов'язань
Фiнансовi активи та зобов'язання згортаються, якщо Товариство має юридичне право здiйснювати залiк визнаних у балансi сум i має намiр або зробити взаємозалiк, або реалiзувати актив та виконати зобов'язання одночасно
3.4. Облiковi полiтики щодо основних засобiв та нематерiальних активiв
3.4.1. Визнання та оцiнка основних засобiв
Товариство визнає матерiальний об'єкт основним засобом, якщо вiн утримується з метою використання їх у процесi своєї дiяльностi, надання послуг, або для здiйснення адмiнiстративних i соцiально-культурних функцiй, очiкуваний строк корисного використання (експлуатацiї) яких бiльше одного року та вартiсть яких бiльше 6000 грн.
Первiсно Товариство оцiнює основнi засоби за собiвартiстю. При проведеннi трансформацiї керуючись вимогами МСФО 16 проведено переквалiфiкацiю статей звiтностi. Пiсля початкового визнання об'єкта основних засобiв подальший його облiк ведеться за первiсною вартiстю (собiвартiстю) з вирахуванням накопиченої амортизацiї . Усi необоротнi (матерiальнi та нематерiальнi) активи пiдлягають амортизацiї (крiм землi та незавершених капiтальних iнвестицiй). За кожним об'єктом необоротних активiв визначається вартiсть, яка амортизується. Амортизацiю основних засобiв пiдприємство нараховує iз застосуванням прямолiнiйного методу, який дiяв на протязi 2015 року, за яким первiсна вартiсть активу рiвномiрно зменшується до початкової вартостi протягом строку корисного використання об'єкта. При нарахуваннi амортизацiї понижуючий коефiцiєнт не застосовувався.
3.4.2. Подальшi витрати.
Товариство не визнає в балансовiй вартостi об'єкта основних засобiв витрати на щоденне обслуговування, ремонт та технiчне обслуговування об'єкта. Цi витрати визнаються в прибутку чи збитку, коли вони понесенi. В балансовiй вартостi об'єкта основних засобiв визнаються такi подальшi витрати, якi задовольняють критерiям визнання активу.
3.4.3. Амортизацiя основних засобiв.
Амортизацiю основних засобiв пiдприємство нараховує iз застосуванням прямолiнiйного методу, який дiяв на протязi 2015 року, за яким первiсна вартiсть активу рiвномiрно зменшується до початкової вартостi протягом строку корисного використання об'єкта. При нарахуваннi амортизацiї понижуючий коефiцiєнт не застосовувався.
Амортизацiя основних засобiв Товариства нараховується прямолiнiйним методом з використанням таких щорiчних норм:
будiвлi - 5 %
споруди - 6- 7 %;
офiсне обладнання та меблi - 25 %
транспортнi засоби - 20 %
Комп’ютерна технiка
Амортизацiю активу починають, коли вiн стає придатним для використання. Амортизацiю активу припиняють на одну з двох дат, яка вiдбувається ранiше: на дату, з якої актив класифiкують як утримуваний для продажу, або на дату, з якої припиняють визнання активу.
3.4.4. Нематерiальнi активи
Нематерiальнi активи оцiнюються за собiвартiстю за вирахуванням будь-якої накопиченої амортизацiї та будь-яких накопичених збиткiв вiд зменшення корисностi. Амортизацiя нематерiальних активiв здiйснюється iз застосуванням прямолiнiйного методу з використанням щорiчної норми 20-50%. Нематерiальнi активи, якi виникають у результатi договiрних або iнших юридичних прав, амортизуються протягом термiну чинностi цих прав.
3.4.5. Зменшення корисностi основних засобiв та нематерiальних активiв
На кожну звiтну дату Товариство оцiнює, чи є якась ознака того, що кориснiсть активу може зменшитися. Товариство зменшує балансову вартiсть активу до суми його очiкуваного вiдшкодування, якщо i тiльки якщо сума очiкуваного вiдшкодування активу менша вiд його балансової вартостi. Таке зменшення негайно визнається в прибутках чи збитках, якщо актив не облiковують за переоцiненою вартiстю згiдно з МСБО 16. Збиток вiд зменшення корисностi, визнаний для активу (за винятком гудвiлу) в попереднiх перiодах, Товариство сторнує, якщо i тiльки якщо змiнилися попереднi оцiнки, застосованi для визначення суми очiкуваного вiдшкодування. Пiсля визнання збитку вiд зменшення корисностi амортизацiя основних засобiв коригується в майбутнiх перiодах з метою розподiлення переглянутої балансової вартостi необоротного активу на систематичнiй основi протягом строку корисного використання.
3.5. Облiковi полiтики щодо оренди
Оренда – це контракт за яким власник активiв (орендодавець передає iншiй сторонi (орендатору) ексклюзивне право користування активом за плату на визначений строк в часi. Початок термiну оренди – це найбiльш рання з дат: або дата укладання договору, або прийняття сторонами зобов’язань у вiдношеннi основних умов оренди.
Строк оренди – це перiод в продовж якого договiр оренди не може бути розiрваний, та на який орендар домовився орендувати актив.
Визначення того, чи є угода орендою, або чи мiстить вона ознаки оренди, засноване на аналiзi змiсту угоди на дату початку дiї договору. У рамках такого аналiзу потрiбно встановити, чи залежить виконання договору вiд використання конкретного активу або активiв переходить у право користування активом або активами в результатi даної угоди вiд однiєї сторони до iнший, навiть якщо це не вказується в договорi явно.
Перiод амортизацiї по капiтальних вкладеннях в орендованi основнi засоби являє собою перiод, протягом якого Компанiя має можливiсть продовжувати термiн оренди з урахуванням юридичних положень, що регулюють вiдповiднi умови продовження. Дане положення вiдноситься до договорiв оренди офiсного примiщення, за якими в неї є успiшна iсторiя продовження термiнiв оренди. Капiтальнi вкладення у орендованi основнi засоби (офiсне примiщення) амортизуються протягом строку корисного використання або термiну вiдповiдної оренди, якщо цей термiн коротший.
Оренда активiв, за якою ризики та винагороди, пов'язанi з правом власностi на актив, фактично залишаються в орендодавця, класифiкується як операцiйна оренда. Оренднi платежi за угодою про операцiйну оренду визнаються як витрати на прямолiнiйнiй основi протягом строку оренди. Дохiд вiд оренди за угодами про операцiйну оренду Товариство визнає на прямолiнiйнiй основi протягом строку оренди. Затрати, включаючи амортизацiю, понесенi при отриманнi доходу вiд оренди, визнаються як витрати.
Компанiя є орендодавачем офiсних та складських примiщень з контрактами укладеними з юридичними особами. Оренда є операцiйною, з правом подальшого перегляду строку оренди. Орендоване примiщення знаходиться за адресою: 08623, Україна, Київська обл., Василькiвський р-н., смт. Калинiвка, вул. Iндустрiальна, будинок 7.
3.6. Облiковi полiтики щодо непоточних активiв, утримуваних для продажу
Товариство класифiкує непоточний актив як утримуваний для продажу, якщо його балансова вартiсть буде в основному вiдшкодовуватися шляхом операцiї продажу, а не поточного використання. Непоточнi активи, утримуванi для продажу, оцiнюються i вiдображаються в бухгалтерському облiку за найменшою з двох величин: балансовою або справедливою вартiстю з вирахуванням витрат на операцiї, пов'язанi з продажем. Амортизацiя на такi активи не нараховується. Збиток вiд зменшення корисностi при первiсному чи подальшому списаннi активу до справедливої вартостi за вирахуванням витрат на продаж визнається у звiтi про фiнансовi результати.
3.7. Облiковi полiтики щодо податку на прибуток
Витрати з податку на прибуток являють собою суму витрат з поточного та вiдстроченого податкiв. Поточний податок визначається як сума податкiв на прибуток, що пiдлягають сплатi (вiдшкодуванню) щодо оподаткованого прибутку (збитку) за звiтний перiод. Поточнi витрати Товариства за податками розраховуються з використанням податкових ставок, чинних (або в основному чинних) на дату балансу.
Вiдстрочений податок розраховується за балансовим методом облiку зобов'язань та являє собою податковi активи або зобов'язання, що виникають у результатi тимчасових рiзниць мiж балансовою вартiстю активу чи зобов'язання в балансi та їх податковою базою.
Вiдстроченi податковi зобов'язання визнаються, як правило, щодо всiх тимчасових рiзниць, що пiдлягають оподаткуванню. Вiдстроченi податковi активи визнаються з урахуванням iмовiрностi наявностi в майбутньому оподатковуваного прибутку, за рахунок якого можуть бути використанi тимчасовi рiзницi, що пiдлягають вирахуванню. Балансова вартiсть вiдстрочених податкових активiв переглядається на кожну дату й зменшується в тiй мiрi, у якiй бiльше не iснує ймовiрностi того, що буде отриманий оподаткований прибуток, достатнiй, щоб дозволити використати вигоду вiд вiдстроченого податкового активу повнiстю або частково.
Вiдстрочений податок розраховується за податковими ставками, якi, як очiкується, будуть застосовуватися в перiодi реалiзацiї вiдповiдних активiв або зобов'язань. Товариство визнає поточнi та вiдстроченi податки як витрати або дохiд i включає в прибуток або збиток за звiтний перiод, окрiм випадкiв, коли податки виникають вiд операцiй або подiй, якi визнаються прямо у власному капiталi або вiд об'єднання бiзнесу.
Товариство визнає поточнi та вiдстроченi податки у капiталi, якщо податок належить до статей, якi вiдображено безпосередньо у власному капiталi в тому самому чи в iншому перiодi.
3.9. Облiковi полiтики щодо iнших активiв та зобов’язань
3.9.1. Забезпечення
Забезпечення визнаються, коли Товариство має теперiшню заборгованiсть (юридичну або конструктивну) внаслiдок минулої подiї, iснує ймовiрнiсть (тобто бiльше можливо, нiж неможливо), що погашення зобов'язання вимагатиме вибуття ресурсiв, котрi втiлюють у собi економiчнi вигоди, i можна достовiрно оцiнити суму зобов'язання.
3.9.2. Виплати працiвникам
Товариство визнає короткостроковi виплати працiвникам як витрати та як зобов'язання пiсля вирахування будь-якої вже сплаченої суми. Товариство визнає очiкувану вартiсть короткострокових виплат працiвникам за вiдсутнiсть як забезпечення вiдпусток - пiд час надання працiвниками послуг, якi збiльшують їхнi права на майбутнi виплати вiдпускних.
3.9.3. Пенсiйнi зобов'язання
Вiдповiдно до українського законодавства, Товариство утримує внески iз заробiтної плати працiвникiв до Пенсiйного фонду. Поточнi внески розраховуються як процентнi вiдрахування iз поточних нарахувань заробiтної платнi, такi витрати вiдображаються у перiодi, в якому були наданi працiвниками послуги, що надають їм право на одержання внескiв, та зароблена вiдповiдна заробiтна платня.
3.10. Iншi застосованi облiковi полiтики, що є доречними для розумiння фiнансової звiтностi
3.10.1 Доходи та витрати
Доходи та витрати визнаються за методом нарахування.
Дохiд – це збiльшення економiчних вигiд протягом облiкового перiоду у виглядi надходження чи збiльшення корисностi активiв або у виглядi зменшення зобов’язань, результатом чого є збiльшення чистих активiв, за винятком збiльшення, пов’язаного з внесками учасникiв.
Дохiд визнається у звiтi про прибутки та збитки за умови вiдповiдностi визначенню та критерiям визнання. Визнання доходу вiдбувається одночасно з визнанням збiльшення активiв або зменшення зобов’язань.
Дохiд вiд продажу фiнансових iнструментiв, iнвестицiйної нерухомостi або iнших активiв визнається у прибутку або збитку в разi задоволення всiх наведених далi умов:
а) Товариство передало покупцевi суттєвi ризики i винагороди, пов’язанi з власнiстю на фiнансовий iнструмент, iнвестицiйну нерухомiсть або iншi активи;
б) за Товариством не залишається анi подальша участь управлiнського персоналу у формi, яка зазвичай пов’язана з володiнням, анi ефективний контроль за проданими фiнансовими iнструментами, iнвестицiйною нерухомiстю або iншими активами;
в) суму доходу можна достовiрно оцiнити;
г) ймовiрно, що до Товариства надiйдуть економiчнi вигоди, пов’язанi з операцiєю;
та
ґ) витрати, якi були або будуть понесенi у зв’язку з операцiєю, можна достовiрно оцiнити.
Дохiд вiд надання послуг вiдображається в момент виникнення незалежно вiд дати надходження коштiв i визначається, виходячи iз ступеня завершеностi операцiї з надання послуг на дату балансу.
Дивiденди визнаються доходом, коли встановлено право на отримання коштiв.
Витрати – це зменшення економiчних вигiд протягом облiкового перiоду у виглядi вибуття чи амортизацiї активiв або у виглядi виникнення зобов’язань, результатом чого є зменшення чистих активiв, за винятком зменшення, пов’язаного з виплатами учасникам.
Витрати визнаються у звiтi про прибутки та збитки за умови вiдповiдностi визначенню та одночасно з визнанням збiльшення зобов’язань або зменшення активiв.
Витрати негайно визнаються у звiтi про прибутки та збитки, коли видатки не надають майбутнiх економiчних вигiд або тодi та тiєю мiрою, якою майбутнi економiчнi вигоди не вiдповiдають або перестають вiдповiдати визнанню як активу у звiтi про фiнансовий стан.
Витрати визнаються у звiтi про прибутки та збитки також у тих випадках, коли виникають зобов’язання без визнання активу.
Витрати, понесенi у зв'язку з отриманням доходу, визнаються у тому ж перiодi, що й вiдповiднi доходи.
3.10.2. Умовнi зобов'язання та активи.
Товариство не визнає умовнi зобов'язання в звiтi про фiнансовий стан Товариства. Iнформацiя про умовне зобов'язання розкривається, якщо можливiсть вибуття ресурсiв, якi втiлюють у собi економiчнi вигоди, не є вiддаленою. Товариство не визнає умовнi активи. Стисла iнформацiя про умовний актив розкривається, коли надходження економiчних вигiд є ймовiрним.
4. Основнi припущення, оцiнки та судження
При пiдготовцi фiнансової звiтностi Товариство здiйснює оцiнки та припущення, якi мають вплив на елементи фiнансової звiтностi, ґрунтуючись на МСФЗ, МСБО та тлумаченнях, розроблених Комiтетом з тлумачень мiжнародної фiнансової звiтностi. Оцiнки та судження базуються на попередньому досвiдi та iнших факторах, що за iснуючих обставин вважаються обґрунтованими i за результатами яких приймаються судження щодо балансової вартостi активiв та зобов’язань. Хоча цi розрахунки базуються на наявнiй у керiвництва Товариства iнформацiї про поточнi подiї, фактичнi результати можуть зрештою вiдрiзнятися вiд цих розрахункiв. Областi, де такi судження є особливо важливими, областi, що характеризуються високим рiвнем складностi, та областi, в яких припущення й розрахунки мають велике значення для пiдготовки фiнансової звiтностi за МСФЗ, наведенi нижче.
4.1. Судження щодо операцiй, подiй або умов за вiдсутностi конкретних МСФЗ
Операцiї, що не регламентованi МСФЗ вiдсутнi.
4.2. Судження щодо справедливої вартостi активiв Товариства
Справедлива вартiсть iнвестицiй, що активно обертаються на органiзованих фiнансових ринках, розраховується на основi поточної ринкової вартостi на момент закриття торгiв на звiтну дату. В iнших випадках оцiнка справедливої вартостi ґрунтується на судженнях щодо передбачуваних майбутнiх грошових потокiв, iснуючої економiчної ситуацiї, ризикiв, властивих рiзним фiнансовим iнструментам, та iнших факторiв з врахуванням вимог МСФЗ 13 «Оцiнка справедливої вартостi».
4.3. Судження щодо змiн справедливої вартостi фiнансових активiв
Протягом звiтного 2015 року переоцiнка iнвестицiйної нерухомостi iз залученням незалежних оцiнювачiв не здiйснювалась.
Керiвництво Товариства вважає, що облiковi оцiнки та припущення, якi мають стосунок до оцiнки фiнансових iнструментiв, де ринковi котирування не доступнi, є ключовим джерелом невизначеностi оцiнок, тому що:
а) вони з високим ступенем ймовiрностi зазнають змiн з плином часу, оскiльки оцiнки базуються на припущеннях керiвництва щодо вiдсоткових ставок, волатильностi, змiн валютних курсiв, показникiв кредитоспроможностi контрагентiв, коригувань пiд час оцiнки iнструментiв, а також специфiчних особливостей операцiй; та
б) вплив змiни в оцiнках на активи, вiдображенi в звiтi про фiнансовий стан, а також на доходи (витрати) може бути значним.
Якби керiвництво Товариства використовувало iншi припущення щодо вiдсоткових ставок, волатильностi, курсiв обмiну валют, кредитного рейтингу контрагента, дати оферти i коригувань пiд час оцiнки iнструментiв, бiльша або менша змiна в оцiнцi вартостi фiнансових iнструментiв у разi вiдсутностi ринкових котирувань мала б iстотний вплив на вiдображений у фiнансовiй звiтностi чистий прибуток та збиток.
Використання рiзних маркетингових припущень та/або методiв оцiнки також може мати значний вплив на передбачувану справедливу вартiсть.
4.4. Судження щодо виявлення ознак знецiнення активiв
На кожну звiтну дату Товариство проводить аналiз дебiторської заборгованостi, iншої дебiторської заборгованостi та iнших фiнансових активiв на предмет наявностi ознак їх знецiнення. Збиток вiд знецiнення визнається виходячи з власного професiйного судження керiвництва за наявностi об’єктивних даних, що свiдчать про зменшення передбачуваних майбутнiх грошових потокiв за даним активом у результатi однiєї або кiлькох подiй, що вiдбулися пiсля визнання фiнансового активу.
5. Розкриття iнформацiї щодо використання справедливої вартостi
5.1. Методики оцiнювання та вхiднi данi, використанi для складання оцiнок за справедливою вартiстю
Товариство здiйснює виключно безперервнi оцiнки справедливої вартостi активiв та зобов’язань, тобто такi оцiнки, якi вимагаються МСФЗ 9 та МСФЗ 13 у звiтi про фiнансовий стан на кiнець кожного звiтного перiоду.
Класи активiв та зобов’язань, оцiнених за справедливою вартiстю
Методики оцiнювання Метод оцiнки (ринковий, дохiдний, витратний)
Вихiднi данi
Грошовi кошти та їх еквiваленти Первiсна та подальша оцiнка грошових коштiв та їх еквiвалентiв здiйснюється за справедливою вартiстю, яка дорiвнює їх номiнальнiй вартостi Ринковий Офiцiйнi курси НБУ
Депозити (крiм депозитiв до запитання) Первiсна оцiнка депозиту здiйснюється за його справедливою вартiстю, яка зазвичай дорiвнює його номiнальнiй вартостi. Подальша оцiнка депозитiв у нацiональнiй валютi здiйснюється за справедливою вартiстю очiкуваних грошових потокiв Дохiдний (дисконтування грошових потокiв) Ставки за депозитами, ефективнi ставки за депозитними договорами
Борговi цiннi папери Первiсна оцiнка боргових цiнних паперiв як фiнансових активiв здiйснюється за справедливою вартiстю, яка зазвичай дорiвнює цiнi операцiї, в ходi якої був отриманий актив. Подальша оцiнка боргових цiнних паперiв здiйснюється за справедливою вартiстю. Ринковий, дохiдний Офiцiйнi бiржовi курси органiзаторiв торгiв на дату оцiнки, котирування аналогiчних боргових цiнних паперiв, дисконтованi потоки грошових коштiв
Iнструменти капiталу Первiсна оцiнка iнструментiв капiталу здiйснюється за їх справедливою вартiстю, яка зазвичай дорiвнює цiнi операцiї, в ходi якої був отриманий актив. Подальша оцiнка iнструментiв капiталу здiйснюється за справедливою вартiстю на дату оцiнки. Ринковий, витратний Офiцiйнi бiржовi курси органiзаторiв торгiв на дату оцiнки, за вiдсутностi визначеного бiржового курсу на дату оцiнки, використовується остання балансова вартiсть, цiни закриття бiржового торгового дня
Iнвестицiйна нерухомiсть Первiсна оцiнка iнвестицiйної нерухомостi здiйснюється за собiвартiстю. Подальша оцiнка iнвестицiйної нерухомостi здiйснюється за справедливою вартiстю на дату оцiнки. Ринковий, дохiдний, витратний Цiни на ринку нерухомостi, данi оцiнки професiйних оцiнювачiв
Дебiторська заборгованiсть Первiсна та подальша оцiнка дебiторської заборгованостi здiйснюється за справедливою вартiстю, яка дорiвнює вартостi погашення, тобто сумi очiкуваних контрактних грошових потокiв на дату оцiнки. Дохiдний Контрактнi умови, ймовiрнiсть погашення, очiкуванi вхiднi грошовi потоки
Поточнi зобов’язання Первiсна та подальша оцiнка поточних зобов’язань здiйснюється за вартiстю погашення Витратний Контрактнi умови, ймовiрнiсть погашення, очiкуванi вихiднi грошовi потоки
6. Розкриття iнформацiї, що пiдтверджує статтi поданi у фiнансових звiтах
6.1. Дохiд вiд реалiзацiї

2015 2014
Дохiд вiд реалiзацiї продукцiї 3399 4272
Дохiд вiд реалiзацiї послуг
Всього доходи вiд реалiзацiї 3399 4272
6.2. Собiвартiсть реалiзацiї

2015 2014
Виробничi витрати
Витратнi матерiали 431 1258
Витрати на персонал
Амортизацiя
Змiни у залишках незавершеного виробництва та готової продукцiї
Iншi 2675 2700
Всього 3106 3958
6.3. Iншi доходи, iншi витрати

Iншi доходи 2015 2014
Доходи вiд реалiзацiї iноземної валюти
Доходи вiд операцiйної оренди активiв 7008 10418
Дохiд вiд змiни справедливої вартостi iнвестицiйної нерухомостi
Iншi доходи 224 492
Вiдшкодування ранiше списаних активiв
Доходи вiд субсидiї
Всього 7232 10910
Iншi витрати
Благодiйнiсть 15
Збитки вiд списання запасiв 1105
Представницькi витрати
Штрафи, пенi
Витрати вiд зменшення корисностi дебiторської заборгованостi
Iншi витрати 219 56
Збитки вiд курсових рiзниць
Зменшення корисностi необоротних активiв
Списання необоротних активiв 68 177
Збитки вiд зменшення корисностi запасiв
Витрати на дослiдження
Збитки вiд реалiзацiї необоротних активiв
Всього 1407 232
6.4. Iншi операцiйнi витрати

2015 2014
Витрати на персонал 759 743
Утримання основних засобiв 147 528
Амортизацiя основних засобiв i нематерiальних активiв 1356 1473
Iншi 184 1082
Всього iншi операцiйнi витрат 2446 3826
6.5. Адмiнiстративнi витрати

2015 2014
Витрати на персонал 1763 1526
Утримання основних засобiв 118 118
Витрати на охорону 15
15
Амортизацiя основних засобiв i нематерiальних активiв 361 343
Iншi 1385 916
Всього адмiнiстративних витрат 3642
2918
6.6. Фiнансовi доходи та витрати

2015 2014
Процентнi доходи
Процентний дохiд за борговими цiнними паперами 0 0
Вiдсотки на депозитному рахунку в банку 54 445
Всього процентнi доходи 54 445
Процентнi витрати
Банкiвськi кредити та овердрафти
Фiнансовий лiзинг
Всього процентнi витрати
6.7. Податок на прибуток
Основнi компоненти витрат з податку на прибуток за звiтний перiод:
31.12.2015 31.12.2014
Прибуток до оподаткування 67 4734
Всього прибуток до оподаткування 67 4734
Податкова ставка 18% 18%
Податок за встановленою податковою ставкою 12 852

Тимчасовi рiзницi, якi пiдлягають вирахуванню:
Сума вiд'ємного значення об'єкта оподаткуваення (907) (0)
минулих податкових перiодiв
Тимчасовi рiзницi, якi пiдлягають оподаткуванню:
Сума витрат вiд списання дебiторської заборгованiстi (70) (0)
Всього тимчасових рiзниць, якi пiдлягають
оподаткуванню (70) (0)

Тимчасовi рiзницi в основному пов'язанi з рiзними методами визнання доходiв та витрат.
6.8. Збитки вiд непоточних активiв, утримуванi для продажу.
Станом на 31.12.2015 Товариство має непоточних активiв, утримуваних для продажу на суму 69 тис.грн.. Товариство на протязi 2015 року реалiзувало непоточних активiв на 241 тис грн. Крiм того iз за вiдсутностi попиту Товариством було визнано у 2015 роцi непоточних активiв котрi не вiдповiдають критерiю визнання непоточних активiв утримуваних для продажу на суму 1097 тис.грн. Актив реалiзований у 2015 роцi, без збиткiв.
6.9. Нематерiальнi активи
Нематерiальнi активи визнаються за первiсною вартiстю включаючи безпосередньо вiднесенi до їх придбаннi або створенню витрати i поступово амортизуються протягом перiоду їх економiчної корисностi.
Критерiї визнання :
- ймовiрно, що майбутнi економiчнi вигоди, якi вiдносяться до активу, надiйдуть у пiдприємство;
- вартiсть активу можна достовiрно оцiнити
Нематерiальнi активи з невизначеним строком корисного використання не амортизуються. Амортизацiя нематерiальних активiв нараховується iз застосуванням прямолiнiйного методу.
6.10 Основнi засоби

01.01.2015 надходження вибуло Зменшеннявартостi через обнуленнязносу 13 ВартiстьНА на31.12.2015
ОСНОВНI ЗАСОБИв.т.ч

Земельнiдiлянки 1759 1759
Будинки, споруди, передавальнiпристрої 23393 2967 16 1479 24865

Машини та обладнання 639 37 2 113 561

Транспортнiзасоби 242 63 83 96

Iнструменти, прилади, iнвентар 39 11 51
Iншi необоротнi матерiали 50 27 18 59
МНМА 20 11 7 24

Станом на 31 грудня 2015 рiк у складi основних засобiв повнiстю за амортизованi основнi засоби становлять 425 тис. грн.
6.13. Довгострокова дебiторська заборгованiсть представлена заборгованiстю за безпроцентними позиками, виданими працiвникам Товариства на строк бiльше одного року. Термiн погашення позик - 30.03.2016 р.
6.14. Дохiд вiд оренди
До iнших доходiв включенi доходи вiд оренди за рiк, що закiнчився 31 грудня 2015 р. та 2014 р. у сумi 7 008 тис. грн. та 10 418 тис. грн. вiдповiдно. Зменшення доходу за рахунок закiнчення термiну дiї договорiв.
6.15. Запаси
31 грудня 2015 31 грудня 2014
Необоротнi активи та групи вибуття, утримуванi для продажу(за балансовою вартiсттю) 69 1430
Витратнi матерiали (за iсторичною собiвартiстю) 220 260
Всього запаси 289 1690
Станом на 31 грудня 2015 та 2014 рокiв Товариство визнало знецiнення запасiв в сумi 8 тис. грн. та 5 тис. грн. вiдповiдно.
6.16. Торговельна та iнша дебiторська заборгованiсть
31 грудня 2015 31 грудня 2014
Торговельна дебiторська заборгованiсть 1961 1346
Аванси виданi 948 1418
Розрахунки з бюджетом 970 87
Iнша дебiторська заборгованiсть 33 7
Резерв пiд зменшення корисностi дебiторської заборгованостi (0) (0)
Чиста вартiсть торговельної дебiторської заборгованостi 1961 1346
Дебiторська заборгованiсть Товариства розрахункiв з бюджетом виникла в результатi переплати податку на прибуток.
Дебiторська заборгованiсть Товариства не має забезпечення.
Аналiз простроченої, але не знецiненої дебiторської заборгованостi, представлено наступним чином:
31 грудня 2015 31 грудня 2014
До 30 днiв 847 1235
30-60 днiв 812 111
60-90 днiв 302
90-120 днiв
Бiльше 120 днiв
Всього 1961 1346
6.17. Грошовi кошти
31 грудня 2015 31 грудня 2014
Каса та рахунки в банках, в грн. 1108 2491
Всього 1108 2491
6.18. Статутний капiтал
Станом на 31 грудня 2015 року зареєстрований та сплачений капiтал складав 4 568 тис. грн. Станом на 31 грудня 2014 року зареєстрований та сплачений капiтал складав 4568 тис. грн.
6.19. Короткостроковi забезпечення
31 грудня 2015 31 грудня 2014
Резерв вiдпусток 300 200
Всього 300 200
6.20. Торговельна та iнша кредиторська заборгованiсть
31 грудня 2015 31 грудня 2014
Торговельна кредиторська заборгованiсть 8 11
Розрахунки з бюджетом 209 80
Одержанi аванси 0 2
Заробiтна плата та соцiальнi внески 1 75
Iншi 224 224
Всього кредиторська заборгованiсть 442 392
7. Розкриття iншої iнформацiї
7.1 Умовнi зобов'язання.
7.1.1. Судовi позови
Проти Товариства не має не закритих судових спорiв.
7.1.2. Оподаткування
Внаслiдок наявностi в українському податковому законодавствi положень, якi дозволяють бiльш нiж один варiант тлумачення, а також через практику, що склалася в нестабiльному економiчному середовищi, за якої податковi органи довiльно тлумачать аспекти економiчної дiяльностi, у разi, якщо податковi ограни пiддадуть сумнiву певне тлумачення, засноване на оцiнцi керiвництва економiчної дiяльностi Товариства, ймовiрно, що Товариство змушене буде сплатити додатковi податки, штрафи та пенi. Така невизначенiсть може вплинути на вартiсть фiнансових iнструментiв, втрати та резерви пiд знецiнення, а також на ринковий рiвень цiн на угоди. На думку керiвництва Товариство сплатило усi податки, тому фiнансова звiтнiсть не мiстить резервiв пiд податковi збитки. Податковi звiти можуть переглядатися вiдповiдними податковими органами протягом трьох рокiв.
7.1.3. Ступiнь повернення дебiторської заборгованостi та iнших фiнансових активiв
Внаслiдок ситуацiї, яка склалась в економiцi України, а також як результат економiчної нестабiльностi, що склалась на дату балансу, iснує ймовiрнiсть того, що активи не зможуть бути реалiзованi за їхньою балансовою вартiстю в ходi звичайної дiяльностi Товариства.
Ступiнь повернення цих активiв у значнiй мiрi залежить вiд ефективностi заходiв, якi знаходяться поза зоною контролю Товариства. Ступiнь повернення дебiторської заборгованостi Товариству визначається на пiдставi обставин та iнформацiї, якi наявнi на дату балансу. На думку керiвництва Товариства, додатковий резерв пiд фiнансовi активи на сьогоднiшнiй день не потрiбен, виходячи з наявних обставин та iнформацiї.
7.2 Розкриття iнформацiї про пов'язанi сторони
До пов'язаних сторiн або операцiй з пов'язаними сторонами належать:
• пiдприємства, якi прямо або опосередковано контролюють або перебувають пiд контролем, або ж перебувають пiд спiльним контролем разом з Товариством;
• асоцiйованi компанiї;
• спiльнi пiдприємства, у яких Товариство є контролюючим учасником;
• члени провiдного управлiнського персоналу Товариства;
• близькi родичi особи, зазначеної вище;
• компанiї, що контролюють Товариства, або здiйснюють суттєвий вплив, або мають суттєвий вiдсоток голосiв у Товариствi;
• програми виплат по закiнченнi трудової дiяльностi працiвникiв Товариства або будь-якого iншого суб'єкта господарювання, який є пов'язаною стороною Товариства.
2015 2014
Операцiї з пов'язаними сторонами Всього Операцiї з пов'язаними сторонами Всього
1 2 3 4 5
Реалiзацiя 10492 12495 12136 16132
Придбання сировини та матерiалiв 831 993 655 926
Торгова дебiторська заборгованiсть 1949 1961 1235 1346
Торгова кредиторська заборгованiсть
Компенсацiя провiдному управлiнському персоналу
Короткостроковi виплати працiвникам
Виплати по закiнченнi трудової дiяльностi
Пов’язанi сторони Компанiї включають акцiонерiв, ключовий управлiнський персонал, пiдприємства, якi мають спiльних власникiв та перебувають пiд спiльним контролем, пiдприємства, що перебувають пiд контролем ключового управлiнського персоналу, а також компанiї, стосовно яких у Компанiї є iстотний вплив.
У таблицi представленi пов’язанi сторони Компанiї:
ТОВ"Епiцентр К" код ЄДРПОУ 32490244
В 2015 роцi Компанiя здiйснювала операцiй з продажу та закупiвлi товарiв, робiт i послуг мiж пов’язаними сторонами. Будь-яка заборгованiсть з пов'язаними сторонами в балансi Компанiї за фiксована. Угоди з пов'язаними сторонами Компанiєю укладались.
Винагороди у формi акцiй – не нараховувались та не отримувались.
7.3. Цiлi та полiтики управлiння фiнансовими ризиками
Керiвництво Товариства визнає, що дiяльнiсть Товариства пов’язана з ризиками i вартiсть чистих активiв у нестабiльному ринковому середовищi може суттєво змiнитись унаслiдок впливу суб’єктивних чинникiв та об’єктивних чинникiв, вiрогiднiсть i напрямок впливу яких заздалегiдь точно передбачити неможливо. До таких ризикiв вiднесено кредитний ризик, ринковий ризик та ризик лiквiдностi. Ринковий ризик включає валютний ризик, вiдсотковий ризик та iнший цiновий ризик. Управлiння ризиками керiвництвом Товариства здiйснюється на основi розумiння причин виникнення ризику, кiлькiсної оцiнки його можливого впливу на вартiсть чистих активiв та застосування iнструментарiю щодо його пом’якшення.
7.3.1. Кредитний ризик
Кредитний ризик – ризик того, що одна сторона контракту про фiнансовий iнструмент не зможе виконати зобов’язання i це буде причиною виникнення фiнансового збитку iншої сторони. Кредитний ризик притаманний таким фiнансовим iнструментам, як поточнi та депозитнi рахунки в банках, облiгацiї та дебiторська заборгованiсть.
Основним методом оцiнки кредитних ризикiв керiвництвом Товариства є оцiнка кредитоспроможностi контрагентiв, для чого використовуються кредитнi рейтинги та будь-яка iнша доступна iнформацiя щодо їх спроможностi виконувати борговi зобов’язання. Товариство використовує наступнi методи управлiння кредитними ризиками:
• лiмiти щодо боргових зобов’язань за класами фiнансових iнструментiв;
• лiмiти щодо боргових зобов’язань перед одним контрагентом (або асоцiйованою групою);
• лiмiти щодо вкладень у фiнансовi iнструменти в розрiзi кредитних рейтингiв за Нацiональною рейтинговою шкалою;
• лiмiти щодо розмiщення депозитiв у банках з рiзними рейтингами та випадки дефолту та неповернення депозитiв протягом останнiх п’яти рокiв.
7.3.2. Ринковий ризик
Ринковий ризик – це ризик того, що справедлива вартiсть або майбутнi грошовi потоки вiд фiнансового iнструмента коливатимуться внаслiдок змiн ринкових цiн. Ринковий ризик охоплює три типи ризику: iнший цiновий ризик, валютний ризик та вiдсотковий ризик. Ринковий ризик виникає у зв’язку з ризиками збиткiв, зумовлених коливаннями цiн на акцiї, вiдсоткових ставок та валютних курсiв. Товариство наражатиметься на ринковi ризики у зв’язку з iнвестицiями в акцiї, облiгацiї та iншi фiнансовi iнструменти.
Iнший цiновий ризик – це ризик того, що справедлива вартiсть або майбутнi грошовi потоки вiд фiнансового iнструмента коливатимуться внаслiдок змiн ринкових цiн (окрiм тих, що виникають унаслiдок вiдсоткового ризику чи валютного ризику), незалежно вiд того, чи спричиненi вони чинниками, характерними для окремого фiнансового iнструмента або його емiтента, чи чинниками, що впливають на всi подiбнi фiнансовi iнструменти, з якими здiйснюються операцiї на ринку.
Валютний ризик – це ризик того, що справедлива вартiсть або майбутнi грошовi потоки вiд фiнансового iнструменту коливатимуться внаслiдок змiн валютних курсiв.
Для мiнiмiзацiї та контролю за валютними ризиками Товариство контролює частку активiв, номiнованих в iноземнiй валютi, у загальному обсягу активiв. Оцiнка валютних ризикiв здiйснюється на основi аналiзу чутливостi.
Визначення порогу чутливостi керiвництво Товариства здiйснювало на основi статистичних даних НБУ щодо динамiки курсу гривнi до iноземних валют, на основi яких була розрахована iсторична волатильнiсть курсу, що визначається як стандартне вiдхилення рiчної дохiдностi вiд володiння iноземною валютою за перiод.
Валютнi ризики Товариства не виникають.
Вiдсотковий ризик – це ризик того, що справедлива вартiсть або майбутнi грошовi потоки вiд фiнансового iнструмента коливатимуться внаслiдок змiн ринкових вiдсоткових ставок. Керiвництво Товариства усвiдомлює, що вiдсотковi ставки можуть змiнюватись i це впливатиме як на доходи Товариства, так i на справедливу вартiсть чистих активiв.
7.3.3. Ризик лiквiдностi
Ризик лiквiдностi – ризик того, що Товариство матиме труднощi при виконаннi зобов’язань, пов’язаних iз фiнансовими зобов’язаннями, що погашаються шляхом поставки грошових коштiв або iншого фiнансового активу.
Товариство здiйснює контроль лiквiдностi шляхом планування поточної лiквiдностi. Товариство аналiзує термiни платежiв, якi пов'язанi з дебiторською заборгованiстю та iншими фiнансовими активами, а також прогнознi потоки грошових коштiв вiд операцiйної дiяльностi.
7.4. Управлiння капiталом
Товариство здiйснює управлiння капiталом з метою досягнення наступних цiлей:
• зберегти спроможнiсть Товариства продовжувати свою дiяльнiсть так, щоб воно i надалi забезпечувало дохiд для учасникiв Товариства та виплати iншим зацiкавленим сторонам;
• забезпечити належний прибуток учасникам товариства завдяки встановленню цiн на послуги Товариства, що вiдповiдають рiвню ризику.
Керiвництво Товариства здiйснює огляд структури капiталу на щорiчнiй основi. При цьому керiвництво аналiзує вартiсть капiталу та притаманнi його складовим ризики.
Акцiонерний капiтал
• Станом на 31 грудня 2015 Компанiя має випущенi простi iменнi акцiї в кiлькостi 18270500 штук загальною сумою 4568 тис. грн. Номiнальна вартiсть кожної акцiї становить -0,25 грн. Форма iснування акцiй – простi iменi. Всi випущенi акцiї були повнiстю оплаченi.
Дата реєстрацiї випуску акцiй – 30.11.99р., номер реєстрацiї - 591/1/99.
Акцiй викуплених самою Компанiєю або дочiрнiми пiдприємствами немає.
Дивiденди
На протязi 2015 року акцiонерами Компанiї не приймалося рiшень щодо виплати дивiдендiв, тому дивiденди акцiонерам не виплачувалися.
7.5. Подiї пiсля Балансу
Пiсля звiтної дати (31 грудня 2015 року) не вiдбулося жодних подiй, якi справили б iстотний вплив на показники фiнансової звiтностi Компанiї та вимагають розкриття iнформацiї в примiтках до цiєї фiнансової звiтностi.

#### Продовження тексту приміток

#### Продовження тексту приміток

#### Продовження тексту приміток