

Титульний аркуш

11.08.2023

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 11/08/2023

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03 грудня 2013 року № 2826, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 24 грудня 2013 року за № 2180/24712 (із змінами) (далі - Положення).

Генеральний директор

(посада)

(підпис)

Попко Ігор Миколайович

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2016 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТУРИСТИЧНИЙ КОМПЛЕКС "ЧЕРЕМОШ"
2. Організаційно-правова форма: Приватне акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 02574248
4. Місцезнаходження: 58018, Україна, Чернівецька обл., Шевченківський р-н, м. Чернівці, вул. Комарова, буд. 13а
5. Міжміський код, телефон та факс: +380372585585, +380372585585
6. Адреса електронної пошти: hotel.cheremosh@gmail.com, tc_cheremosh@emitent.or
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення загальних зборів акціонерів від 02.06.2023, Протокол № 02/06/23 Загальних зборів акціонерів призначених на 29.05.2023 року
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00001/APA
9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Річну інформацію розміщено на
власному веб-сайті учасника фондового
ринку

[https://hotel-cheremosh.com/news-ukr.h
tml](https://hotel-cheremosh.com/news-ukr.html)

(URL-адреса сторінки)

11.08.2023

(дата)

Зміст

Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	X
3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах	X
4. Інформація щодо корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	X
6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента	
7. Судові справи емітента	
8. Штрафні санкції щодо емітента	
9. Опис бізнесу	X
10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв)	X
1) інформація про органи управління	X
2) інформація про посадових осіб емітента	X
- інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
- інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
- інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення	
3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв)	X
11. Звіт керівництва (звіт про управління)	X
1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента	X
2) інформація про розвиток емітента	X
3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента	X
- завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування	X
- інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків	X
4) звіт про корпоративне управління	X
- власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент	X
- кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати	X
- інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги	X
- інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників)	X
- інформація про наглядову раду	X
- інформація про виконавчий орган	X
- опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента	X
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента	X
- інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента	X
- порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента	X
- повноваження посадових осіб емітента	X

12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій	X
13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій	
14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників)	
17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру	X
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 емітента	
5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду	X
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)	
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента	
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента	
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів	
22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі	
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами	X
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента	X
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	X
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	X
6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент	X
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	
26. Інформація про вчинення значних правочинів	
27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість	
28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість	
29. Річна фінансова звітність	X
30. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)	X

31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)
32. Твердження щодо річної інформації X
33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій
37. 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 станом на кінець звітного року
38. 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
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів
41. Основні відомості про ФОН
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН
43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН
44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН
45. Правила ФОН
46. Примітки:
- 30.12.1899 - читати як "дату невизначено/дата відсутня" (створено програмою автоматично).

Приватне акціонерне товариство, щодо інших цінних паперів, крім акцій, якого не здійснено публічну пропозицію, зобов'язано розкривати регулярну річну інформацію відповідно до переліку, який визначено у пункті 1 глави 4 розділу III Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, крім вимог підпунктів 4, 6, 10, 13, 14, 20, 21, 26, 27, 29, 30 цього пункту.

- Рейтингова оцінка протягом звітного періоду не визначалась.
- Інформація про судові справи емітента у звітному періоді - відсутня.
- Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій - відсутня.
- Облігації протягом звітного періоду не випускались.
- Інші цінні папери протягом звітного періоду не випускались.
- Похідні цінні папери протягом звітного періоду не випускались.
- Емітент в звітному періоді придбання власних акцій не здійснював.

- Працівники емітента цінними паперами (крім акцій) емітента не володіють.
- Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів - відсутня
- У звітному періоді дивіденди та інші доходи за цінними паперами не нараховувалися та не виплачувались
- Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента - відсутня
- Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом - відсутня.
- Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду - відсутні.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТУРИСТИЧНИЙ КОМПЛЕКС "ЧЕРЕМОШ"

2. Скорочене найменування (за наявності)

ПРАТ "ТУРКОМПЛЕКС "ЧЕРЕМОШ"

3. Дата проведення державної реєстрації

07.12.1994

4. Територія (область)

Чернівецька обл.

5. Статутний капітал (грн)

48851428,5

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі

9,6773

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)

18

9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД

55.10 - Діяльність готелів і подібних засобів тимчасового розміщування

68.20 - Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого майна

79.90 - Надання інших послуг бронювання та пов'язана з цим діяльність

10. Банки, що обслуговують емітента

1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті

Чернівецька обласна дирекція ПАТ АБ "УКРГАЗБАНК", МФО 320478

2) IBAN

26005212000464

3) поточний рахунок

26005212000464

4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті

Чернівецька обласна дирекція ПАТ АБ "УКРГАЗБАНК", МФО 320478

5) IBAN

26004212000465

6) поточний рахунок

26004212000465

11. Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності

Вид діяльності	Номер ліцензії	Дата видачі	Орган державної влади, що видав ліцензію	Дата закінчення строку дії ліцензії (за наявності)
1	2	3	4	5
Діяльність готелів і подібних засобів тимчасового розміщування	н/д	29.04.2016	н/д	
Опис	На цей вид діяльності ліцензії не передбачені			
Надання інших послуг	н/д	29.04.2016	н/д	

бронювання та пов'язана з цим діяльність				
Опис	На цей вид діяльності ліцензії не передбачені			
Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого майна	н/д	29.04.2016	н/д	
Опис	На цей вид діяльності ліцензії не передбачені			

12. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах

1) Найменування

н/д

2) Організаційно-правова форма

Інші організаційно-правові форми

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

н/д

4) Місцезнаходження

н/д

5) Опис

Ніякої участі товариством у створенні юридичних осіб не відбувалося. Ніяких відсоток акцій (часток, паїв) не належать товариству у жодній юридичній фірмі.

14. Інформація про рейтингове агентство

Найменування рейтингового агентства	Ознака рейтингового агентства (уповноважене, міжнародне)	Дата визначення або оновлення рейтингової оцінки емітента або цінних паперів емітента	Рівень кредитного рейтингу емітента або цінних паперів емітента
1	2	3	4
н/д	уповноважене рейтингове агентство	Визначення рейтингової оцінки емітента 01.08.2017	н/д
Опис	Товариство не проводить розміщення боргових цінних паперів, тому послугами рейтингових агентств не користувалась		

XI. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Змін в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів не відбулося

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб), середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб), чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб), фонду оплати праці. Крім того, зазначаються факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. Зазначається кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб): 18

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб): 1

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб): 18

Фонд оплати праці: 729 тис грн.

Факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року: фонд оплати праці збільшився в порівнянні з попереднім періодом на 3,2 тис.грн.
Кадрової програми товариства, спрямованої на забезпечення рівня кваліфікації працівників немає.

Належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств, найменування та місцезнаходження об'єднання, зазначаються опис діяльності об'єднання, функції та термін участі емітента у відповідному об'єднанні, позиції емітента в структурі об'єднання
Товариство не входить до об'єднань.

Спільна діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому вказуються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік по кожному виду спільної діяльності
Товариство не проводить спільну діяльність.

Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного періоду, умови та результати цих пропозицій
Пропозиції щодо реорганізації не поступали.

Опис обраної облікової політики (метод нарахування амортизації, метод оцінки вартості запасів, метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій тощо)
Форма ведення бухгалтерського обліку - журнально-ордерна при застосуванні комп'ютерної техніки. Товариство перейшло на міжнародні стандарти.

Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), середньо реалізаційні ціни, суму виручки, окремо надається інформація про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік

Готельні послуги, комплексне обслуговування іноземних та вітчизняних туристів, транспортні послуги та послуги автостоянки, організація та обслуговування бізнес-семінарів, конференцій, презентацій, святкових подій, оренда конференцзалу на 200 місць / з можливістю синхронного перекладу на 4 іноземних мови / та бізнес-центру, послуги УКРТЕЛЕКОМУ, факсимільного зв'язку, електронної пошти, INTERNET, ксерокопіювання, міжміський та міжнародний автоматичний телефонний зв'язок, розрахункові операції з платіжними картками, надання приміщень готелю в оренду.

Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років. Якщо підприємство

планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю, їх необхідно описати, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування

У 2010р. було придбано основних засобів на суму 25 тис.грн., вибуло - на суму 50,0тис.грн. за залишковою вартістю. У 2011 році надійшло необоротних активів на суму 66,0 тис. грн., відчужено - на суму 257,0 тис.грн. У 2012 році надійшло необоротних активів на суму 40,7 тис. грн., списані повністю амортизовані активи - на суму 254,0 тис.грн. , перенесено на рахунок малоцінних предметів - 21,2тис.грн, перенесено на позабалансовий рахунок повністю амортизовані активи - на суму 2015,8 тис.грн. У 2013-2016рр суттєвих операцій з активами не було.

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

Основні засоби знаходяться за адресою товариства.Плану капітального будівництва немає. Удосконалення основних засобів не відбувалось.

Проблеми, які впливають на діяльність емітента; ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень

Істотною проблемою, що значно впливає на діяльність товариства є зростання цін на енергоносії, спад в туризмі, виникненням нових невеликих готелів що відтягують певний сегмент потенційних клієнтів на себе.

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

Товариство працює за рахунок власних обігових коштів та інвестицій

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

Укладених, але не виконаних договорів у товариства немає.

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

Збільшити обсяги площ, які здаються в оренду.

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

Розробки та дослідження не проводилися.

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

Майно Товариства є у заставі. Основні засоби, щодо яких існують передбачені чинним

законодавством обмеження права власності та передані у заставу ВАТ "Туристичний комплекс "Черемош" станом на 15.02.2007 р. - 30 945тис.грн. 24 листопада 2014р. Постановою головного державного виконавця відділу примусового виконання рішень Державної виконавчої служби України відкрито виконавче провадження реєстр.№45554220 з виконання виконавчого документу: наказ №2/12, виданий 16.10.2014р. господарським судом Чернівецької області в рахунок погашення заборгованості, звернути стягнення на предмет іпотеки за іпотечними договорами (поруки) №№510,517 від 15 лютого 2007р. на суму 57 198 042,39 грн., які були укладені між колишнім керівництвом ВАТ "Туристичний комплекс "Черемош" та ВАТ "Комерційний банк "Надара". Актом опису та арешту майна від 08.12.2014р. проведено опис нерухомого майна - предмету іпотеки. 24 грудня 2014р. головним державним виконавцем відділу примусового виконання рішень Державної виконавчої служби України Кошкером І.А. винесено Постанову про призначення експерта, суб'єкта оціночної діяльності для участі у виконавчому провадженні при примусовому виконанні наказу №2/12 від 16.10.2014р., що видав господарський суд Чернівецької області.

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Виконавчий	одноосібний	Генеральний директор Олексюк Наталія Дементіївна
Наглядова рада	колегіальний	Голова Наглядової ради - Скоробогатов Мстислав Петрович Члени Наглядової ради - Олексюк Дмитро Георгійович, Барташ Неллі Вікторівна
Ревізійна комісія	колегіальний орган	Наумченко Наталія Василівна Лучанінова Олена Вікторівна Пальчевська Ганна Олександрівна

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

№ з/п	Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Генеральний директор	Олексюк Наталія Дементіївна	1963	Вища	21	ДПіі Автоінвестстрой, 31742352, Старший менеджер ДПіі Автоінвестстрой	28.04.2016, 5 роки
	Опис: Посадові особи товариства непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не мають. Здійснює керівництво поточною діяльністю товариства згідно до вимог статуту товариства, виконує рішення загальних зборів товариства.						
2	Голова наглядової ради	Скоробогатов Мстислав Петрович	1968	Вища	21	ТОВ "ВКФ Глоріус", 21514134, Заступник Генерального директора ТОВ "ВКФ Глоріус"	28.04.2016, 5 років
	Опис: Посадові особи товариства непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не мають. Спостережна рада здійснює контроль за виконанням рішень загальних зборів акціонерів, захищає права акціонерів та представляє інтереси акціонерів у період між зборами акціонерів. Винагороду за виконання посадових обов'язків не отримує.						
3	Головний бухгалтер	Хільченко Ярослава Миколаївна	1976	Вища	8	Кредитна спілка "Спілка пенсіонерів України", 33976607, Кредитна спілка "Спілка пенсіонерів України", бухгалтер	28.04.2016, 5 років
	Опис: Посадові особи товариства непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не мають.						
4	Член наглядової ради	Олексюк Дмитро Георгійович	1969	Вища	22	"Worldwide Trade & Barter", н/д, Голова Правління компанії "Worldwide Trade & Barter"	28.04.2016, 5 років
	Опис: Посадові особи товариства непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не мають. Спостережна рада здійснює контроль за виконанням рішень загальних зборів акціонерів, захищає права акціонерів та представляє інтереси акціонерів у період між зборами акціонерів. Винагороду за виконання посадових обов'язків не отримує.						
5	Член наглядової ради	Барташ Неллі Вікторівна	1975	Вища	19	ПП "Даско", 30187543, Фінансовий менеджер ПП	28.04.2016, 5 років

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
				Прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6
Генеральний директор	Олексюк Наталія Дементіївна	0	0	0	0
Головний бухгалтер	Хільченко Ярослава Миколаївна	0	0	0	0
Голова Наглядової ради	Скоробогатов Мстислав Петрович	100	0,00000051 175	100	0
Член Наглядової ради	Олексюк Дмитро Георгійович	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Барташ Неллі Вікторівна	100	0,00000051 175	100	0
Член ревізійної комісії	Лучанінова Олена Вікторівна	17 703	0,00009059 612	17 703	0
Голова ревізійної комісії	Наумченко Наталія Василівна	100	0,00000051 175	100	0
Член ревізійної комісії	Пальчевська Ганна Олександрівна	100	0,00000051 175	100	0

VI. Інформація про засновників та/або учасників емітента та відсоток акцій (часток, паїв)

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Регіонального відділення Фонду державного майна України по Чернівецькій області	21432643	58001, Україна, Чернівецька обл., Першотравневий р-н, м.Чернівці, вул.Л.Кобилиці, буд.21-а	9,6773
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
н/д			0
Усього			9,6773

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Керівництво впевнене, що вживає та буде вживати всі необхідні заходи для забезпечення стабільної діяльності Товариства та забезпечення безпеки його працівників та акціонерів.

2. Інформація про розвиток емітента

У 2010р. було придбано основних засобів на суму 25 тис.грн., вибуло - на суму 50,0тис.грн. за залишковою вартістю. У 2011 році надійшло необоротних активів на суму 66,0 тис. грн., відчужено - на суму 257,0 тис.грн. У 2012 році надійшло необоротних активів на суму 40,7 тис. грн., списані повністю амортизовані активи - на суму 254,0 тис.грн. , перенесено на рахунок малоцінних предметів - 21,2тис.грн, перенесено на позабалансовий рахунок повністю амортизовані активи - на суму 2015,8 тис.грн. У 2013-2015рр суттєвих операцій з активами не було. У 2016р. суттєвих операцій з активами не було.

3. Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента, зокрема інформацію про:

Протягом звітного періоду Товариством такі правочини та деривативи не укладались і тому впливу на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента немає.

1) завдання та політику емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування

Основні фінансові зобов'язання Товариства включають банківські кредити та овердрафти, позики, фінансову оренду та торгову кредиторську заборгованість. Зазначені фінансові зобов'язання призначені головним чином для забезпечення фінансування діяльності Товариства.

Товариство не бере участі в будь-яких суттєвих операціях з використанням похідних фінансових інструментів. Загальна програма управління ризиками спрямована на відстеження динаміки фінансового ринку України і зменшення його потенційного негативного впливу на результати діяльності.

Основними ризиками, пов'язаними з фінансовими інструментами, є валютний ризик, ризик ліквідності, процентний та кредитний ризики. Керівництво переглядає та затверджує політику щодо управління кожним з цих ризиків.

Товариство не розробляло політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування.

2) схильність емітента до цінкових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків

Діяльність Товариства прямо залежить від збільшення податків та нарахувань, погіршення економічного стану та попиту на продукцію в Україні та світі, збільшення ціни на матеріальні ресурси, енергоносії та сировину та інші фактори, які безпосередньо впливають на ціну послуг, які надає Товариство. Товариство схильне до ризиків грошових потоків, як і всі підприємства, так як при здійсненні господарської діяльності у Товариства виникає необхідність в управлінні та збалансуванні грошових потоків для забезпечення фінансової рівноваги емітента.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент не розроблявся та не застосовувався.

кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати

Товариство не користується кодексом корпоративного управління оператора організованого ринку капіталу, об'єднання юридичних осіб або іншим кодексом корпоративного управління. Товариством не приймалося рішення про застосування кодексу корпоративного управління оператора організованого ринку капіталу, об'єднання юридичних осіб або інших кодексів корпоративного управління.

вся відповідна інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

Принципи корпоративного управління не застосовуються Товариством в своїй діяльності. Інша практика корпоративного управління не застосовується. також.

2) у разі якщо емітент відхиляється від положень кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, надайте пояснення, від яких частин кодексу корпоративного управління такий емітент відхиляється і причини таких відхилень. У разі якщо емітент прийняв рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, обґрунтуйте причини таких дій

Система відносин корпоративного управління в Товаристві здійснюється відповідно до Конституції України, Цивільного кодексу України, Господарського кодексу України, Закону України "Про акціонерні товариства", Статуту Товариства, внутрішніх положень Товариства тощо.

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів		річні	позачергові
		X	
Дата проведення		28.04.2016	
Кворум зборів		54,8391	
Опис	ПОРЯДОК ДЕННИЙ: 1. Обрання лічильної комісії, головуючого та секретаря загальних зборів акціонерів. 2. Затвердження порядку ведення (регламенту) загальних зборів акціонерів. 3. Звіт Генерального директора про результати фінансово-господарської діяльності товариства за звітні роки, прийняття рішення за наслідками розгляду звіту, визначення основних напрямків діяльності товариства та погодження фінансового плану товариства на 2016 рік. 4.Звіт спостережної ради про роботу за звітні роки та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту. 5.Звіт ревізійної комісії та затвердження висновків ревізійної комісії за звітні роки та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту ревізійної комісії. 6. Затвердження річних звітів товариства за звітні роки. 7. Визначення порядку покриття збитків відповідно до результатів фінансово-господарської діяльності товариства. 8. Про змів у найменування товариства, з метою приведення у відповідність до вимог Закону України про акціонерні товариства, про внесення змін до статуту товариства та внутрішніх положень шляхом затвердження нової редакції статуту та нових редакцій положень. 9. Про відкликання та обрання (переобрання) виконавчого органу, наглядової ради та ревізійної комісії. 10. Про реалізацію викуплених товариством акцій власної емісії. 11. Про вчинення правочинів. Голосування з питань порядку денного загальних зборів проводиться з використанням бюлетенів для кумулятивного голосування, форма і текст яких були затверджені спостережною радою (протокол № 7 від 28.03.2016р.). За результатами підрахунку голосів лічильною комісією складається протокол, який підписується головою та членами лічильної комісії. Хід зборів та прийняті на ньому рішення оформлюються протоколом, ведення якого забезпечується секретарем зборів. З усіх процедур та питань, які виникають під час проведення зборів акціонерів товариства, керуватися нормами Статуту, внутрішніми положеннями та чинним законодавством України.		

Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах акціонерів останнього разу у звітному році?

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (зазначити)	н/д	

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

	Так	Ні
--	-----	----

Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку		X
Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотками голосуючих акцій		X

У який спосіб відбувалось голосування з питань порядку денного на загальних зборах останнього разу у звітному році?

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X
Інше (зазначити)		

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення 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 (зазначити)	н/д	

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

	Так	Ні
		X

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

	Так	Ні
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Ревізійна комісія (ревізор)		X
Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків голосуючих акцій товариства	ні	
Інше (зазначити)	ні	

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення	н/д
--	-----

У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів	н/д
--	-----

зазначається причина їх непроведення	
--------------------------------------	--

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності)

Персональний склад наглядової ради	Незалежний член наглядової ради	Залежний член наглядової ради	Функціональні обов'язки члена наглядової ради
Скоробогатов Мстислав Петрович	X		Наглядова рада є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної цим Статутом та Законом України "Про акціонерні товариства", контролює та регулює діяльність Генерального директора. Голова Наглядової ради організовує її роботу, скликає засідання Наглядової ради та головує на них, організовує ведення протоколів засідань Наглядової ради, здійснює інші повноваження, передбачені цим Статутом та Положенням про Наглядову раду Товариства.
Олексюк Дмитро Георгійович	X		Наглядова рада є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної цим Статутом та Законом України "Про акціонерні товариства", контролює та регулює діяльність Генерального директора.
Барташ Неллі Вікторівна	X		Наглядова рада є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної цим Статутом та Законом України "Про акціонерні товариства", контролює та регулює діяльність Генерального директора.

Чи проведені засідання наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства	На першому засіданні Наглядової ради обрано Голову Наглядової ради Скоробогатова Мстислава Петровича
---	--

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)?

	Так	Ні	Персональний склад комітетів
3 питань аудиту		X	
3 питань призначень		X	
3 винагород		X	
Інше (зазначити)			

Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень	
У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності	

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи

Оцінка роботи наглядової ради	Члени Наглядової ради протягом звітного 2016 року особисто брали участь у засіданнях Наглядової ради, діяли в інтересах Товариства відповідно до чинного законодавства України, Статуту Товариства, Положення про Наглядову раду Товариства, Договору між членом Наглядової ради та Товариством, іншими внутрішніми документами Товариства. Виконували рішення, ухвалені Загальними зборами та Наглядовою радою.
--------------------------------------	--

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 (зазначити)		X

Коли останній раз обирався новий член наглядової ради, як він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?

	Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився зі 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 (зазначити)		

Як 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)		

Склад виконавчого органу

Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки члена виконавчого органу
Олексюк Наталія Дементіївна	До компетенції Генерального директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради. До виключної компетенції Генерального директора належить: 1) вирішення питань щодо фінансово-господарської та виробничої діяльності Товариства в межах, передбачених цим Статутом; 2) розробка та затвердження поточних планів фінансово-економічної та виробничої діяльності і оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалізації; 3) прийняття рішення про вчинення правочину, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого правочину, становить не більше 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства; 4) затвердження організаційної структури Товариства, внесення змін до організаційної структури Товариства; 5) затвердження правил процедур та інших внутрішніх нормативних документів Товариства, внесення змін до цих документів, крім тих, затвердження яких віднесено до компетенції Загальних зборів та Наглядової ради; 6) повідомлення кожного кредитора, вимоги якого до Товариства не забезпечені заставою, гарантією чи порукою про прийняття рішення про зменшення Статутного капіталу Товариства; 7) надання Наглядовій раді інформації стосовно правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість та у вчиненні яких заінтересоване Товариство; 8) надання акціонеру (акціонерам), який (які) є власником (власниками) більше ніж 10 відсотків акцій Товариства, і який (і)

	направив (ли) запит про проведення аудиторської перевірки діяльності Товариства, відповідь з інформацією щодо дати початку аудиторської перевірки; 9) надання аудитору завірених копій всіх документів за запитом аудитора, у разі проведення аудиту Товариства за заявою акціонера (акціонерів), який (які) є власником (власниками) більше 10 відсотків простих акцій Товариства; 10) прийняття будь-яких кадрових рішень (в тому числі стосовно прийому на роботу, звільнення, переведення) щодо керівників філій та представництв, визначення умов оплати праці керівників філій та представництв Товариства; 11) затвердження документів, які пов'язані з діяльністю філій та представництв Товариства (крім Положень про філії та представництва Товариства) в межах компетенції, передбаченої цим Статутом та Положенням про філії та представництва; 12) затвердження переліку майна, яке передається філіям (представництвам), прийняття рішення про повернення майна Товариства, яке передано філіям, представництвам чи набуто їхніми керівниками для Товариства; 13) затвердження штатного розкладу (розпису), умов оплати праці працівників Товариства, філій та представництв Товариства, крім посадових осіб органів Товариства; 14) затвердження від імені Товариства документів, які пов'язані з діяльністю дочірніх підприємств (крім статутів дочірніх підприємств), в межах компетенції, передбаченої цим Статутом та статутами дочірніх підприємств; 15) затвердження від імені Товариства передавальних актів (балансів) та/або розподільчих (розподільних) актів (балансів) та/або ліквідаційних актів (балансів) дочірніх підприємств та інших юридичних осіб, які припиняються та частками (акціями, паями) у статутному капіталі яких володіє Товариство; 16) прийняття рішень з інших питань, що пов'язані з діяльністю дочірніх підприємств, в межах компетенції, передбаченої цим Статутом та статутами дочірніх підприємств; 17) укладення колективного договору та забезпечення виконання умов колективного договору; 18) організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства, організація документообігу як =самою Товариством, так і в його відносинах з іншими юридичними та фізичними особами; 19) вирішення інших питань, що пов'язані з управлінням поточною діяльністю Товариства і віднесені до компетенції Генерального директора чинним законодавством, цим Статутом чи внутрішніми документами Товариства, а також питань, які не входять в сферу компетенції Наглядової ради та Загальних зборів.
--	---

Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них	н/д
--	------------

рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства	
---	--

Оцінка роботи виконавчого органу	н/д
---	-----

Примітки

н/д

5) опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента

Основні фінансові зобов'язання Товариства включають банківські кредити та овердрафти, позики, фінансову оренду та торгівлю кредиторську заборгованість. Зазначені фінансові зобов'язання призначені головним чином для забезпечення фінансування діяльності. Товариство має різні фінансові активи, наприклад, торговельну дебіторську заборгованість, грошові кошти та короткострокові депозити, що виникають безпосередньо в ході операційно-господарської діяльності.

Товариство не брало участі в будь-яких суттєвих операціях з використанням похідних фінансових інструментів. Загальна програма управління ризиками спрямована на відстеження динаміки фінансового ринку України і зменшення його потенційного негативного впливу на результати діяльності.

Основними ризиками, пов'язаними з фінансовими інструментами, є валютний ризик, ризик ліквідності, процентний та кредитний ризики. Керівництво переглядає та затверджує політику щодо управління кожним з цих ризиків, як зазначено нижче.

Система внутрішнього контролю Товариства забезпечує здійснення стратегічного, оперативного та поточного контролю за його фінансово-господарською діяльністю:

а) Наглядова рада забезпечує функціонування належної системи контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства (складовою частиною якого є здійснення процедур внутрішнього контролю), а також системи нагляду і моніторингу з боку зовнішніх аудиторів.;

б) Ревізійна комісія Товариства здійснює оперативний контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства шляхом проведення перевірок.

Ревізійна Комісія зобов'язана проводити планові та спеціальні перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства та здійснювати контроль за усуненням виявлених під час перевірок недоліків і порушень та за виконанням пропозицій Ревізійної комісії щодо їх усунення.

Організаційними формами роботи Ревізійної комісії є:

о планові та спеціальні перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства;
о засідання, на яких вирішуються питання, пов'язані з проведенням перевірок та організацією роботи Ревізійної комісії.

Планова перевірка проводиться Ревізійною комісією за підсумками фінансово-господарської діяльності Товариства за рік з метою надання Загальним зборам висновків по річних звітах та балансах Товариства.

Спеціальні перевірки проводяться Ревізійною комісією:

- з власної ініціативи;
- за рішенням Загальних зборів;
- за рішенням Наглядової ради;
- за рішенням Генерального директора;
- о на вимогу акціонерів Товариства, які на момент подання вимоги сукупно є власниками не менше ніж 10 (десяти) відсотків простих акцій Товариства.

Після проведення перевірки обов'язково проводяться засідання Ревізійної комісії з метою підведення підсумків та оформлення пропозицій щодо усунення виявлених під час перевірки порушень та недоліків у фінансово-господарській діяльності Товариства.

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 відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 1

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	так	так	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	так	ні	так	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	так	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	так	ні	ні
Прийняття рішення про додаткову емісію акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та	так	ні	ні	ні

розміщення власних акцій				
Затвердження зовнішнього аудитора	так	ні	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) так

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

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 порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть)	Інші документи не розроблялись та не використовувались	

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка проводить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власному веб-сайті акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	так	так	так	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше	так	так	ні	ні	так

відсотками голосуючих акцій					
Інформація про склад органів управління товариства	так	так	так	так	так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	так	ні	ні	ні	так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	так	ні	ні	ні	ні

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

Скільки разів проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства незалежним аудитором (аудиторською фірмою) протягом звітного періоду?

	Так	Ні
Не проводились взагалі		X
Раз на рік	X	
Частіше ніж раз на рік		X

Який орган приймав рішення про затвердження незалежного аудитора (аудиторської фірми)?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Інше (зазначити)	н/д	

З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила (проводив) перевірку востаннє?

	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 та більше 10 відсотками голосуючих акцій		X
Інше (зазначити)	н/д	

б) перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)
-------	--	--	---

		громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)	
1	Старт Інкорпорейтід Лімітед	4674241	21,1618
2	Кастол Лімітед	186930	24

7) інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження
0	0	н/д	30.12.1899
Опис	н/д		

8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

Рішення про утворення та ліквідацію органів Товариства приймається виключно Загальними зборами. Зміни у складі органів Товариства та їх компетенції затверджуються Загальними зборами шляхом внесення змін до Статуту Товариства.

- обрання членів Наглядової ради, затвердження умов цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з ними, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів (контрактів) з членами Наглядової ради;
- прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради, за винятком випадків, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства";
- обрання членів Ревізійної комісії, прийняття рішення про дострокове припинення їх повноважень;

Генеральний директор обирається Наглядовою радою на строк 5 років. Одна й та сама особа може переобиратися на необмежену кількість строків (термінів), відповідно до чинного законодавства. Повноваження генерального директора обраного попередньою Наглядовою радою можуть бути припинені новою Наглядовою радою лише з дозволу чергових загальних зборів акціонерів товариства. Повноваження Генерального директора припиняються за рішенням Наглядової ради з одночасним прийняттям рішення про призначення нового Генерального директора або особи, яка тимчасово здійснюватиме його повноваження.

9) повноваження посадових осіб емітента

Загальні збори можуть вирішувати будь-які питання діяльності Товариства. До виключної компетенції Загальних зборів належить:

- 1) визначення основних напрямів діяльності Товариства;

- 2) внесення змін до Статуту Товариства;
- 3) прийняття рішення про анулювання викуплених акцій;
- 4) прийняття рішення про зміну типу Товариства;
- 5) прийняття рішення про розміщення акцій;
- 6) прийняття рішення про збільшення Статутного капіталу Товариства;
- 7) прийняття рішення про зменшення Статутного капіталу Товариства;
- 8) прийняття рішення про дроблення або консолідацію акцій;
- 9) затвердження Положень про Загальні збори, Наглядову раду, виконавчий орган та Ревізійну комісію Товариства, а також внесення змін до них, затвердження інших внутрішніх документів;
- 10) затвердження річного звіту Товариства;
- 11) розподіл прибутку і збитків Товариства з урахуванням вимог, передбачених законом;
- 12) прийняття рішення про викуп Товариством розміщених ним акцій, крім випадків обов'язкового викупу акцій, визначених ст. 68 Закону України "Про акціонерні товариства";
- 13) прийняття рішення про форму існування акцій;
- 14) затвердження розміру річних дивідендів з урахуванням вимог, передбачених законом;
- 15) прийняття рішень з питань порядку проведення Загальних зборів;
- 16) обрання членів Наглядової ради, затвердження умов цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з ними, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів (контрактів) з членами Наглядової ради;
- 17) прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради, за винятком випадків, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства";
- 18) обрання членів Ревізійної комісії, прийняття рішення про дострокове припинення їх повноважень;
- 19) затвердження висновків Ревізійної комісії;
- 20) прийняття рішення про виділ та припинення Товариства, крім випадку, передбаченого частиною четвертою ст. 84 Закону України "Про акціонерні товариства", про ліквідацію Товариства, обрання ліквідаційної комісії, затвердження порядку та строків ліквідації, порядку розподілу між акціонерами майна, що залишається після задоволення вимог кредиторів, і затвердження ліквідаційного балансу;
- 21) прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради, звіту Генерального директора, звіту Ревізійної комісії;
- 22) затвердження принципів корпоративного управління Товариства;
- 23) обрання комісії з припинення Товариства;
- 24) обрання членів лічильної комісії Загальних зборів, прийняття рішення про припинення їх повноважень;
- 25) затвердження умов договору із депозитарною установою (зберігачем) або депозитарієм Товариства, що передбачає передачу йому повноважень лічильної комісії Загальних зборів;
- 26) прийняття рішення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;
- 27) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів згідно з цим Статутом.

Наглядова рада є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної цим Статутом та Законом України "Про акціонерні товариства", контролює та регулює діяльність Генерального директора.

До виключної компетенції Наглядової ради належить:

- 1) затвердження в межах своєї компетенції Положень, якими регулюються питання, пов'язані

з діяльністю Товариства, а також внесення змін до цих Положень, за винятком Положень про Загальні збори, Наглядову раду та Ревізійну комісію Товариства;

2) прийняття рішення про проведення чергових та позачергових Загальних зборів відповідно до цього Статуту та у випадках, встановлених Законом України "Про СГ акціонерні товариства";

3) підготовка та затвердження порядку денного та проектів рішень Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів;

4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;

*5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;

6) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;

7) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства";

8) обрання та припинення повноважень виконавчого органу;

9) затвердження умов контрактів, які укладатимуться з виконавчим органом, встановлення розміру винагороди, призначення особи, уповноваженої на підписання контрактів з виконавчим органом;

10) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, коли позачергові Загальні збори скликаються акціонерами;

11) затвердження форми і тексту бюлетеня (бюлетенів) для голосування, за винятком випадків, коли позачергові Загальні збори скликаються акціонерами;

12) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

13) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного Законом України "Про акціонерні товариства";

14) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства";

15) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях (асоціаціях), про заснування (створення), участь у заснуванні (створенні) та припинення (реорганізацію, ліквідацію) Товариством інших юридичних осіб (у т.ч. дочірніх підприємств (товариств)), про здійснення Товариством внесків до статутних капіталів юридичних осіб, про затвердження статутів (інших установчих документів) дочірніх підприємств (товариств) та інших юридичних осіб, частками (акціями, паями) у статутному

У капіталі яких володіє Товариство, про придбання часток (акцій, паїв) в статутних капіталах інших юридичних осіб, про продаж часток (акцій, паїв), що належать Товариству в статутних капіталах інших юридичних осіб, про створення та припинення (закриття) філій, представництва та інших відокремлених (структурних) підрозділів Товариства, про затвердження Положень про філії, представництва та інші відокремлені (структурні) підрозділи Товариства;

16) вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради розділом XVI Закону України "Про акціонерні товариства", у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;

17) прийняття рішення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого правочину, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;

18) прийняття рішення щодо отримання кредитів, фінансової допомоги

19) прийняття рішення щодо укладання правочинів застави, поруки, інших видів забезпечення виконання зобов'язань;

20) прийняття рішення щодо придбання або відчуження об'єктів нерухомого майна, у т.ч. земельних ділянок;

21) прийняття рішення щодо необхідності прийняття Загальними зборами рішення про

вчинення правочину, у якому ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;

22) у випадках, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства", прийняття рішення про вчинення чи відмову від вчинення правочину, щодо якого є заінтересованість;

23) прийняття рішення про винесення на розгляд Загальних зборів питання про вчинення правочину, щодо якого є заінтересованість;

24) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;

25) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати послуг;

26) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи та затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати послуг;

27) надсилання пропозиції акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій, відповідно до ст. 65 Закону України "Про акціонерні товариства";

28) прийняття рішення про внесення змін до документів, наданих акціонерам або з якими вони мали можливість ознайомитись для прийняття рішень з питань порядку денного Загальних зборів;

29) визначення складу та обсягу відомостей, що становлять комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства, а також вжиття заходів щодо забезпечення їх нерозголошення;

30) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно з цим Статутом.

Виконавчим органом Товариства, який здійснює управління його поточною діяльністю, є Генеральний директор (одноосібний виконавчий орган).

До виключної компетенції Генерального директора належить:

1) вирішення питань щодо фінансово-господарської та виробничої діяльності Товариства в межах, передбачених цим Статутом;

2) розробка та затвердження поточних планів фінансово-економічної та виробничої діяльності і оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалізації;

3) прийняття рішення про вчинення правочину, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого правочину, становить не більше 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;

4) затвердження організаційної структури Товариства, внесення змін до організаційної структури Товариства;

5) затвердження правил процедур та інших внутрішніх нормативних документів Товариства, внесення змін до цих документів, крім тих, затвердження яких віднесено до компетенції Загальних зборів та Наглядової ради;

6) повідомлення кожного кредитора, вимоги якого до Товариства не забезпечені заставою, гарантією чи порукою про прийняття рішення про зменшення Статутного капіталу Товариства;

7) надання Наглядовій раді інформації стосовно правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість та у вчиненні яких заінтересоване Товариство;

8) надання акціонеру (акціонерам), який (які) є власником (власниками) більше ніж 10 відсотків акцій Товариства, і який (і) направив (ли) запит про проведення аудиторської перевірки діяльності Товариства, відповідь з інформацією щодо дати початку аудиторської перевірки;

9) надання аудитору завірених копій всіх документів за запитом аудитора, у разі проведення аудиту Товариства за заявою акціонера (акціонерів), який (які) є власником (власниками) більше 10 відсотків простих акцій Товариства;

10) прийняття будь-яких кадрових рішень (в тому числі стосовно прийому на роботу,

звільнення, переведення) щодо керівників філій та представництв, визначення умов оплати праці керівників філій та представництв Товариства;

11) затвердження документів, які пов'язані з діяльністю філій та представництв Товариства (крім Положень про філії та представництва Товариства) в межах компетенції, передбаченої цим Статутом та Положенням про філії та представництва;

12) затвердження переліку майна, яке передається філіям (представництвам), прийняття рішення про повернення майна Товариства, яке передано філіям, представництвам чи набуто їхніми керівниками для Товариства;

13) затвердження штатного розкладу (розпису), умов оплати праці працівників Товариства, філій та представництв Товариства, крім посадових осіб органів Товариства;

14) затвердження від імені Товариства документів, які пов'язані з діяльністю дочірніх підприємств (крім статутів дочірніх підприємств), в межах компетенції, передбаченої цим Статутом та статутами дочірніх підприємств;

15) затвердження від імені Товариства передавальних актів (балансів) та/або розподільчих (розподільних) актів (балансів) та/або ліквідаційних актів (балансів) дочірніх підприємств та інших юридичних осіб, які припиняються та частками (акціями, паями) у статутному капіталі яких володіє Товариство;

16) прийняття рішень з інших питань, що пов'язані з діяльністю дочірніх підприємств, в межах компетенції, передбаченої цим Статутом та статутами дочірніх підприємств;

17) укладення колективного договору та забезпечення виконання умов колективного договору;

18) організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства, організація документообігу як у самому Товаристві, так і в його відносинах з іншими юридичними та фізичними особами;

19) вирішення інших питань, що пов'язані з управлінням поточною діяльністю Товариства і віднесені до компетенції Генерального директора чинним законодавством, цим Статутом чи внутрішніми документами Товариства, а також питань, які не входять в сферу компетенції Наглядової ради та Загальних зборів.

Для проведення перевірки фінансово - господарської діяльності Товариства Загальні збори обирають Ревізійну комісію.

Голова Ревізійної комісії:

1) організовує роботу Ревізійної комісії;

2) скликає засідання Ревізійної комісії та головує на них, затверджує порядок денний засідань, організовує ведення протоколів засідань Ревізійної комісії;

3) доповідає про результати проведених Ревізійною комісією перевірок Загальним зборам або особам чи органам, за ініціативою яких проводились перевірки;

.

10) Висловлення думки аудитора (аудиторської фірми) щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5-9 цього пункту, а також перевірки інформації, зазначеної в підпунктах 1-4 цього пункту

Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ТУРИСТИЧНИЙ КОМПЛЕКС "ЧЕРЕМОШ" (надалі - Товариство), що складається з Балансу (Звіт про фінансовий стан) на 31.12.2016 року, Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід), Звіту про власний капітал, Звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих

облікових політик.

На нашу думку, за винятком впливу питання, описаного в розділі "Основа для думки із застереженням" нашого звіту, фінансова звітність ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ТУРИСТИЧНИЙ КОМПЛЕКС "ЧЕРЕМОШ", що додається, складена у відповідності до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

Основа для думки із застереженням

У зв'язку з властивими аудиту обмеженнями, слід враховувати можливість існування невиявлених розбіжностей, які не були предметом оцінки аудитора. Аудитор не мав змоги отримати достатні і належні аудиторські докази щодо дебіторської та кредиторської заборгованості, оскільки аудитору надано акти звірки не з усіма покупцями, постачальниками та іншими дебіторами і кредиторами. Проте, в даному випадку вплив неможливості отримання аудиторських доказів не є всеохоплюючим для фінансової звітності.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до компанії згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

11) Інформація, передбачена Законом України "Про фінансові послуги та державне регулювання ринку фінансових послуг" (для фінансових установ)

н/д

VIII. Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій емітента

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
Старт Інкорпорейтід Лімітед	4674241	ВЕЛИКА БРИТАНІЯ, SOMERSET, TAUNTON, HARTROW MANOR FARM COTTAGE, LYDEARD ST. LAWRENCE,	41 351 398	21,1618	41 351 398	0
Кастол Лімітед	186930	01011, КІПР, Солом'янський р-н, м.Київ, вул.Панаса Мирного, 7	46 897 375	24	46 897 375	0
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
н/д			0	0	0	0
Усього			88 248 773	45,1618	88 248 773	0

XII. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році

Інформація про виплату дивідендів	За результатами звітного періоду		У звітному періоді	
	за простими акціями	за привілейованими акціями	за простими акціями	за привілейованими акціями
Сума нарахованих дивідендів, грн.	0	0	0	0
Нараховані дивіденди на одну акцію, грн.	0	0	0	0
Сума виплачених/перерахованих дивідендів, грн.	0	0	0	0
Дата прийняття уповноваженим органом акціонерного товариства рішення про встановлення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів				
Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів				
Спосіб виплати дивідендів				
Дата (дати) перерахування дивідендів через депозитарну систему із зазначенням сум (грн) перерахованих дивідендів на відповідну дату				
Дата (дати) перерахування/відправлення дивідендів безпосередньо акціонерам із зазначенням сум (грн) перерахованих/відправлених дивідендів на відповідну дату				
Опис	Дивіденди не нараховувалися та не виплачувались.			

XIII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн)		Орендовані основні засоби (тис. грн)		Основні засоби, усього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	25 331	230 500	0	0	25 331	230 500
будівлі та споруди	25 331	230 500	0	0	25 331	230 500
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
інші	0	0	0	0	0	0
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	25 331	230 500	0	0	25 331	230 500
Опис	Орендованими засобами підприємство не користується. Коефіцієнт зносу основних засобів емітента 0,53. Первісна вартість складала 53598 тис.грн, основні засоби використовуються з 1986р. (будівлі), отже знос основних засобів знецінив їх майже в половину від вартості.					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника		За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)		223 215	20 485
Статутний капітал (тис.грн)		48 851	48 851
Скоригований статутний капітал (тис.грн)		0	0
Опис	Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 р. N 485. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 174364 тис.грн.		
Висновок	Вартість чистих активів акціонерного товариства більша від статутного капіталу. Згідно з вимогами п.3 ст.155 Цивільного кодексу України після закінчення другого та кожного наступного фінансового року товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу та зареєструвати відповідні зміни до статуту у встановленому порядку, або зробити дооціку основних засобів.		

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	67	X	X
у тому числі:				
(кредити банку)	30.12.1899	67	0	30.12.1899
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
н/д	30.12.1899	0	0	30.12.1899
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
н/д	30.12.1899	0	0	30.12.1899
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
н/д	30.12.1899	0	0	30.12.1899
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
н/д	30.12.1899	0	0	30.12.1899
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним	X	0	X	X

видом):				
н/д	30.12.1899	0	X	30.12.1899
Податкові зобов'язання	X	0	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	0	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	67	X	X
Опис	*Поточні зобов'язання: на 01.01.2016 складають 3893 тис.грн., на 01.01.2017 - 4848 тис.грн. * *Довгострокові зобов'язання: на 01.01.2016 - 2097 тис.грн, на 01.01.2017 - 3245 тис.грн. *			

4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основні види продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оренда	н/д	1154,4	79,74	н/д	1154,4	79,74
2	Послуги готелю(посел ення)	н/д	293,3	20,26	н/д	293,3	20,26

5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Оренда	41,02
2	Послуги готелю (поселення)	58,98

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "СМАРТ АУДИТ"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	38779546
Місцезнаходження	04071, Україна, м. Київ, вул. Оболонська, 47
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	4587
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.09.2013
Міжміський код та телефон	0677128836
Факс	0677128836
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Опис	Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності Розділ "Суб'єкти аудиторської діяльності ": № 4587 від 26 вересня 2013 року Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності Розділ "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності": № 4587 від 27 березня 2014 року до 30 січня 2020 року

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04071, Україна, м. Київ, вул. Нижній Вал, буд. 17/8
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	серія А №35
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію
Дата видачі ліцензії або іншого документа	17.05.1999
Міжміський код та телефон	0445910400
Факс	0445910400
Вид діяльності	Депозитарна діяльність
Опис	н/д

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Фінансова компанія "Західна інвестиційна група"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	30610731
Місцезнаходження	76018, Україна, Івано-Франківська обл., м.Івано-Франківськ, пл.Міцкевича, буд.6, офіс 5
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Серія АЕ № 294487
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	21.10.2014
Міжміський код та телефон	0342525767
Факс	0342525767
Вид діяльності	діяльність з торгівлі цінними паперами
Опис	н/д

Підприємство Територія Організаційно-правова форма господарювання Вид економічної діяльності	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТУРИСТИЧНИЙ КОМПЛЕКС "ЧЕРЕМОШ" Чернівецька обл. Акціонерне товариство	за ЄДРПОУ за КАТОТТГ за КОПФГ за КВЕД	КОДИ
			01.01.2017
			02574248
			7310136300
			230
			55,10

Середня кількість працівників: 18

Адреса, телефон: 58018 м.Чернівці, вул.Комарова, буд.13а, +380372585585

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

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

за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2016 р.
Форма №1

Код за ДКУД			1801001
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	0	0
первісна вартість	1001	0	0
накопичена амортизація	1002	(0)	(0)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0
Основні засоби	1010	25 331	230 500
первісна вартість	1011	53 598	509 734
знос	1012	(28 267)	(279 234)
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
первісна вартість	1016	0	0
знос	1017	(0)	(0)
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
первісна вартість	1021	0	0
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
Гудвіл	1050	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0

Усього за розділом І	1095	25 331	230 500
ІІ. Оборотні активи			
Запаси	1100	107	40
Виробничі запаси	1101	107	40
Незавершене виробництво	1102	0	0
Готова продукція	1103	0	0
Товари	1104	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестрахування	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	92	74
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	869	0
з бюджетом	1135	0	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	5	585
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	24	27
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	0	0
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	47	82
Усього за розділом ІІ	1195	1 144	808
ІІІ. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	26 475	231 308

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
І. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	48 851	48 851
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	211 741
Додатковий капітал	1410	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-28 343	-37 354
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(23)	(23)
Інші резерви	1435	0	0

Усього за розділом I	1495	20 485	223 215
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	2 017	3 110
Довгострокові забезпечення	1520	80	135
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	2 097	3 245
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	67	67
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	49	3 909
розрахунками з бюджетом	1620	609	727
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	26	23
розрахунками з оплати праці	1630	21	41
одержаними авансами	1635	0	0
розрахунками з учасниками	1640	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	0	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	3 121	81
Усього за розділом III	1695	3 893	4 848
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	26 475	231 308

Примітки: н/д

Керівник

Олексюк Наталія Дементіївна

Головний бухгалтер

Хільченко Ярослава Миколаївна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ТУРИСТИЧНИЙ КОМПЛЕКС
"ЧЕРЕМОШ"

за ЄДРПОУ

Дата

КОДИ

14.03.2017

02574248

Звіт про фінансові результати**(Звіт про сукупний дохід)**

за 2016 рік

Форма №2

I. Фінансові результати

Код за ДКУД

1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	244	297
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховування	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	(5 450)	(1 412)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	0	0
збиток	2095	(5 206)	(1 115)
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	1 632	1 576
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
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(2 117)	(625)
Витрати на збут	2150	(1 786)	(359)
Інші операційні витрати	2180	(1 519)	(476)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	0	0
збиток	2195	(8 996)	(999)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0

Інші фінансові доходи	2220	0	0
Інші доходи	2240	0	0
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(15)	(9)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	0	0
збиток	2295	(9 011)	(1 008)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	0	0
збиток	2355	(9 011)	(1 008)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	211 741	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	211 741	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(0)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	211 741	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	202 730	-1 008

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	1 451	939
Витрати на оплату праці	2505	729	337
Відрахування на соціальні заходи	2510	176	191
Амортизація	2515	6 567	1 162
Інші операційні витрати	2520	1 659	189
Разом	2550	10 582	2 818

IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	195 405 714	195 405 714
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	195 405 714	195 405 714

Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-0,050000	-0,120000
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-0,050000	-0,120000
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Примітки: н/д

Керівник

Олексюк Наталія Дементіївна

Головний бухгалтер

Хільченко Ярослава Миколаївна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ТУРИСТИЧНИЙ КОМПЛЕКС
"ЧЕРЕМОШ"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2017

02574248

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2016 рік

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

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	1 470	1 011
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	9	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	0	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
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	205
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(1 741)	(1 055)
Праці	3105	(558)	(253)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(169)	(176)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(101)	(64)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(0)	(0)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(0)
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	(0)	(84)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-1 090	-416
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	1 295	548
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	(202)	(108)
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	1 093	440
Чистий рух коштів за звітний період	3400	3	24
Залишок коштів на початок року	3405	24	0
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	27	24

Примітки: н/д

Керівник

Олексюк Наталія Дементіївна

Головний бухгалтер

Хільченко Ярослава Миколаївна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ТУРИСТИЧНИЙ КОМПЛЕКС "ЧЕРЕМОШ"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

29.01.2017

02574248

Звіт про власний капітал

За 2016 рік

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

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	48 851	0	0	0	-28 343	0	-23	20 485
Коригування:	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Зміна облікової політики									
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	48 851	0	0	0	-28 343	0	-23	20 485
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	-9 011	0	0	-9 011
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	211 741	0	0	0	0	0	211 741
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:	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Виплати власникам									
Спрямування прибутку до	4205	0	0	0	0	0	0	0	0

зареєстрованого капіталу									
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	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	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	211 741	0	0	-9 011	0	0	202 730
Залишок на кінець року	4300	48 851	211 741	0	0	-37 354	0	-23	223 215

Примітки: н/д

Керівник

Олексюк Наталія Дементіївна

Головний бухгалтер

Хільченко Ярослава Миколаївна

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

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ,
складеної відповідно до міжнародних стандартів
фінансової звітності за 2016 рік, станом на 31.12.2016 року
ПрАТ "ТУРИСТИЧНИЙ КОМПЛЕКС "ЧЕРЕМОШ"

Загальна інформація

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТУРИСТИЧНИЙ КОМПЛЕКС "ЧЕРЕМОШ" Код за ЄДРПОУ 02574248

Розташоване за адресою: 58018, Чернівецька обл., м.Чернівці, вул.Комарова, 13А
Організаційно-правова форма - приватне акціонерне товариство.

Дата першого застосування МСФЗ: 1 січня 2012 року.

Звітна дата: 31 грудня 2016 року За звітний період: 2016 рік

Валюта звітності - гривня, одиниця виміру тис.грн.

Види діяльності за КВЕД згідно довідки комітету статистики України:

55.10 діяльність готелів і подібних засобів тимчасового розміщування (основний); 49.39 інший пасажирський наземний транспорт, н.в.і.у.

56.10 діяльність ресторанів, надання послуг мобільного харчування 56.30 обслуговування напоями

68.20 надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна 79.90 надання інших послуг бронювання та пов'язана з цим діяльність

Органами управління ПрАТ "ТУРИСТИЧНИЙ КОМПЛЕКС "ЧЕРЕМОШ" є:

- Загальні Збори акціонерів;
- Наглядова рада;
- Директор;
- Ревізійна комісія Товариства.

Загальні Збори акціонерів ПрАТ "ТУРИСТИЧНИЙ КОМПЛЕКС "ЧЕРЕМОШ" є вищим органом Товариства, що вирішують глобальні питання, віднесені до їх компетенції законодавством України та Статутом.

Облікова політика

ПрАТ "ТУРИСТИЧНИЙ КОМПЛЕКС "ЧЕРЕМОШ" під час виконання своїх функцій керується нормативно - правовими актами :

- Конституцією України від 28 червня 1996 року;
- Цивільним кодексом України від 16.01.2003 № 435-IV;
- Господарським кодексом України 16/01-2003 № 436-IV;
- Законом України "Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом" від 28.11.2002 № 249- IV;
- Законом України " Про державну реєстрацію юридичних осіб та фізичних осіб - підприємців" від № 755 Законом України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480- IV;
- Законом України " Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 № 996-X IV;
- Іншими Законами України;
- Міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ).

Основні принципи подання фінансової звітності.

Основа подання інформації.

Фінансова звітність складена відповідно Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), затвердженими Радою з міжнародних стандартів фінансової звітності (РМСФЗ) та інтерпретаціями випущеними Постійним комітетом з інтерпретацій Міжнародних стандартів

фінансової звітності (ПК I МСФЗ). Товариство веде бухгалтерський облік відповідно до вимог ведення бухгалтерського обліку звітності в Україні. Національні принципи і вимоги до ведення бухгалтерського обліку в Україні відрізняються від принципів і вимог МСФЗ. Таким чином, дана фінансова звітність, підготовлена на основі реєстрів бухгалтерського обліку Товариства, містить коригування, необхідні для приведення даної звітності у відповідність до МСФЗ. Ця фінансова звітність була підготовлена відповідно до змін та доповнень до МСФЗ.

Принцип безперервності діяльності

Фінансова звітність підготовлена відповідно до принципу безперервності діяльності Товариства, які передбачають реалізацію активів та виконання зобов'язань в ході нормального здійснення діяльності. Оновлення активів Товариства, так само, як і майбутня діяльність Товариства, перебуває під істотним впливом поточної та майбутньої економічної ситуації середовища. Фінансова звітність не містить жодних коригувань на випадок того, що Товариство не зможе дотримуватися принципу безперервності діяльності.

Функціональна та презентаційна валюта

Керівництво Товариства використовує гривню. Операції у валютах, відмінних від функціональної валюти Товариства, вважаються операціями в іноземних валютах. Операції в іноземній валюті первісно враховуються в функціональній валюті за курсом чинним на дату операції.

Метод нарахування

Фінансова звітність складена на основі методу нарахування. Результати операції та інших подій визнавалися за фактом їх здійснення, а не на момент отримання або виплати грошових коштів, відбивалися в облікових записах і включалися у фінансову звітність періодів, до яких вони відносяться.

Звітний період та зіставні дані

Фінансовим роком для Товариства вважається рік, що закінчився 31 грудня. Дана фінансова звітність підготовлена за рік, що закінчився 31 грудня 2016 року і представляє повний комплект фінансової звітності.

Основи облікової політики та складання звітів.

ПрАТ "ТУРИСТИЧНИЙ КОМПЛЕКС "ЧЕРЕМОШ" веде бухгалтерський облік згідно з українським законодавством. Ця фінансова звітність була підготовлена на основі бухгалтерських записів відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (надалі - "МСФЗ"). Бухгалтерський облік у Товаристві забезпечує своєчасне та повне відображення всіх господарських операцій та оцінку стану активів та зобов'язань.

Контроль за наявністю і збереженням майна, виконанням зобов'язань та достовірність даних бухгалтерського обліку відповідно до Плану рахунків бухгалтерського обліку.

1. Основні засоби та інші необоротні матеріальні активи

Облік основних засобів відбувається відповідно до МСБО 16 "Основні засоби". Первісне визнання основних засобів МСБО 16 "Основні засоби": Об'єкт основних засобів визнається Товариством в якості активу тільки в тому випадку, якщо:

- існує ймовірність того, що Товариство отримає пов'язані з даним об'єктом майбутні економічні вигоди ;
- первісна вартість даного об'єкта може бути достовірно оцінена;
- передбачається використовувати протягом більш ніж одного операційного періоду (зазвичай більше 12 місяців);
- собівартість активу перевищує 6000 гривень.

Після фактичного введення в експлуатацію об'єкти основних засобів переводяться на відповідні рахунки основних засобів.

При необхідності заміни значних компонентів основних засобів через певні проміжки часу Товариством визнає подібні компоненти в якості окремих активів з відповідними їм індивідуальними термінами корисного використання та амортизацією. Аналогічним чином , при проведенні основного технічного огляду , витрати пов'язані з ним, визнаються в балансовій вартості основних засобів як зміна основних засобів, якщо виконуються всі критерії визнання. Усі інші витрати на ремонт і технічне обслуговування визнаються у звіті про прибутки і збитки в момент понесення.

Амортизація основних засобів розраховується прямолінійним методом відповідно до строків корисної служби, погоджених з технічним персоналом Товариства наступним чином :

- будівлі 20-60 років; споруди -15-40 років;
- передавальні пристрої-10-40 років; машини та обладнання - 5-20 років;
- комп'ютерна техніка - 2-6 роки;
- транспортні засоби - 5-10 років.

До інших необоротних матеріальних активів відносяться:

- Малоцінні необоротні матеріальні активи.
- Тимчасові (нетитульні) споруди.
- Інші необоротні матеріальні активи.

Встановлено вартісну межу для предметів, що входять до складу МНМА, у розмірі до 6000 грн. та строк корисного використання яких більше 1 року (або операційного циклу, якщо він довший за рік).

Встановлено для малоцінних необоротних матеріальних активів метод нарахування амортизації в розмірі 100 % їхньої вартості в першому місяці використання об'єкта, а для тимчасових (нетитульних) споруд та інших необоротних матеріальних активів прямолінійним методом відповідно до строків корисної служби, погоджених з технічним персоналом Товариства.

Первісна вартість основних засобів та інших необоротних матеріальних активів Товариства на початок звітної періоду становила 53598 тис. грн. Залишкова вартість - 25331 тис. грн. Первісна вартість на дату балансу - 509734 тис. грн. Залишкова вартість - 230500 тис.грн. Амортизація за звітний період - 250967 тис. грн.

З метою визначення справедливої вартості основних засобів ПрА Г "ТУРИСТИЧНИЙ КОМПЛЕКС "ЧЕРЕМОШ", відповідно до рішення загальних зборів акціонерів № 1 від 28.04.2016 р, прийнято рішення до оцінити будівлю готельного комплексу площею 23289,7 кв. км. Незалежну оцінку основних засобів проведено суб'єктом оціночної діяльності ТОВ "Українська експертна група". Оцінювачем 22.08.2016 р. був наданий Звіт про оцінку основних засобів, відповідно до якого збільшення вартості готельного комплексу станом на 30.06.2016 р. становить 456603224,51грн.

В бухгалтерському обліку сума дооцінки відображена наступним чином:

Д-т 103 К-т 41 - 456603224,51 грн.

Д-т-41 К-т 131 -244862177 грн.

2. Облік нематеріальних активів

Визнання, облік та оцінка нематеріальних активів здійснюється відповідно до вимог МСБО та МСФЗ. Одиницею обліку є окремий об'єкт нематеріальних активів. Встановлено для нематеріальних активів прямолінійний метод нарахування амортизації, ліквідаційну вартість нематеріальних активів для цілей амортизації рівною нулю.

Первісна вартість нематеріальних активів Товариства на початок звітного періоду становила 0 тис. грн. Залишкова вартість - 0 тис. грн. Первісна вартість на дату балансу - 0 тис. грн. Залишкова вартість - 0 тис. грн. Амортизація за звітний період - 0 тис. грн.

3. Дебіторська та кредиторська заборгованість

Дебіторська заборгованість, визнається як фінансові активи (за винятком дебіторської заборгованості, за якою не очкується отримання грошових коштів або фінансових інструментів, за розрахунками з операційної оренди та за розрахунками з бюджетом) та первісно оцінюється за справедливою вартістю плюс відповідні витрати на проведення операцій. Після первісного визнання дебіторська заборгованість оцінюється за амортизованою собівартістю, із застосуванням методу ефективного відсотка. Якщо є об'єктивне свідчення того, що відбувся збиток від зменшення корисності, балансова вартість активу зменшується на суму таких збитків із застосуванням рахунку резервів. Визнання, оцінка і облік дебіторської заборгованості здійснюється відповідно до МСФЗ 39 "Фінансові інструменти". На звітну дату дебіторська заборгованість становить:

- довгострокова дебіторська заборгованість - 0 тис. грн.;
- за товари, роботи, послуги Товариства на дату балансу складає - 74 тис. грн.;
- з бюджетом - 0 тис. грн.;
- інша поточна дебіторська заборгованість - 585 тис. грн.

Фактична наявність активів Товариства підтверджена проведеною інвентаризацією. Резерв сумнівних боргів сформований на дату балансу, виходячи із платоспроможності окремих дебіторів, застосовується метод абсолютної суми сумнівної заборгованості. Зобов'язання Товариства є довгостроковими і поточними та представляють собою кредиторську заборгованість:

- інші довгострокові зобов'язання - 3110 тис. грн.;
- довгострокові забезпечення - 135 тис.грн.;
- за придбані товари, роботи, послуги - в сумі - 3909 тис. грн.;
- за розрахунками з бюджетом - 727 тис. грн.;
- за розрахунками зі страхування - 23 тис. грн.;
- за розрахунками з оплати праці - 41 тис. грн.;
- поточні забезпечення - 81 тис. грн..

4. Фінансові інвестиції

Станом на 31.12.2016 р. на балансі ПрАТ "ТУРИСТИЧНИЙ КОМПЛЕКС "ЧЕРЕМОШ" довгострокові фінансові інвестиції відсутні.

5. Запаси

Товариство виділяє наступні товарно-матеріальні запаси:

- матеріали (виробничі запаси);
- товари.

Запаси Товариства обліковуються за собівартістю. Вартість запасів на початок звітного періоду становила 107 тис. грн.

Переоцінка - запасів протягом звітного періоду не здійснювалась. На дату балансу залишки запасів становлять 40 тис. грн., з них виробничі запаси - 40 тис. грн..

6. Грошові кошти та їх еквіваленти

Грошові кошти та їх еквіваленти включають готівкові кошти в касі та залишки по рахунках в банках. Грошові кошти на дату балансу Товариства складають - 27 тис. грн.

7. Власний капітал

Власний капітал Товариства на дату балансу становить - 223215 тис. грн., та складається з:

- статутного капіталу (Зареєстрований (пайовий) капітал) в розмірі - 48851 тис. грн.;
- капіталу в дооцінках - 211741 тис.грн.;
- вилученого капіталу - 23 тис. грн.;
- непокритого збитку у розмірі - 37354 тис. грн.

Результатом дооцінки основних засобів стало збільшення вартості власного капіталу на 211741 тис. грн. Таким чином вартість чистих активів стала 223215 тис. грн, що вища за розмір статутного капіталу, та відповідає вимогам п.3 ст. 155 Цивільного кодексу України.

8. Визнання доходу

Доходи від реалізації продукції та надання послуг визнаються в звітному періоді, коли реально було відвантажено (реалізовано) продукцію або з замовником підписані акти виконаних робіт.

9. Визнання витрат.

Витрати визнаються Товариством якщо виконуються наступні умови: Сума витрат може бути надійно визначена і виникає зменшення в майбутньому економічних вигод, пов'язаних зі зменшенням активу або збільшенням зобов'язань. Витрати визнаються у тому звітному періоді в якому визнано доходи для утримання яких вони понесені, або тоді, коли стає очевидного дані витрати не призведуть до отримання будь-яких доходів, незалежно від часу фактичної виплати коштів чи іншої форми їх оплати, коли економічні вигоди від їх використання зменшилися, або повністю спожиті. Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені. Якщо актив забезпечує одержання економічних вигод протягом кількох звітних періодів, то витрати визначаються шляхом систематичного розподілу його вартості між відповідними звітними періодами.

За звітний період фінансовий результат господарської діяльності Товариства - збиток, що склав 9011 тис. грн.

Дооцінка основних засобів збільшила Сукупний дохід за 2016 р., який склав 202730 тис. грн.

Генеральний директор

Олексюк Наталія Дементіївна

Головний бухгалтер

Хільченко Ярослава Миколаївна

н/д

н/д

н/д

XV. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю "СМАРТ АУДИТ"
2	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	3 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності
3	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	38779546
4	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	04071, м. Київ, вул. Оболонська, 47
5	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	4587
6	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	номер: 4587, дата: 19.12.2014
7	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	з 01.01.2016 по 31.12.2016
8	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	02 - із застереженням
9	Пояснювальний параграф (за наявності)	Ми звертаємо увагу на той факт, що 27.12.2016 р. до господарського суду Чернівецької області надійшла заява міського комунального підприємства "Чернівцітеплокомуненерго" про банкрутство ПрАТ "Туристичний комплекс "Черемош". На дату складання цього звіту Ухвалою Верховного Суду 19 квітня 2019 року провадження у справі № 926/4739-6/16 про банкрутство ПрАТ "Туристичний комплекс "Черемош" було закрито. Також звертаємо увагу на те, що результатом діяльності ПрАТ "ТОВАРИСТВА "ТУРИСТИЧНИЙ КОМПЛЕКС "ЧЕРЕМОШ" станом на 31.12.2016 року є збиток 9011 тис. грн. Висловлюючи нашу думку із застереженням ми не брали до уваги це питання.
10	Номер та дата договору на проведення аудиту	номер: 1-11/11, дата: 11.11.2019
11	Дата початку та дата закінчення аудиту	дата початку: 11.11.2019, дата закінчення: 11.12.2019

12	Дата аудиторського звіту	11.12.2019
13	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	45 000,00
14	Текст аудиторського звіту	

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку
Керівництву ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ТУРИСТИЧНИЙ
КОМПЛЕКС "ЧЕРЕМОШ"

Основні відомості про емітента:

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТУРИСТИЧНИЙ КОМПЛЕКС "ЧЕРЕМОШ"
Код за Єдиним державним реєстром підприємств та організацій України: 02574248
Місцезнаходження: 58017, Чернівецька обл., місто Чернівці, вул. Комарова, б. 13-А
Дата державної реєстрації: 07.12.1994 р.

Звіт з аудиту фінансової звітності

Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ТУРИСТИЧНИЙ КОМПЛЕКС "ЧЕРЕМОШ" (надалі - Товариство), що складається з Балансу (Звіт про фінансовий стан) на 31.12.2016 року, Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід), Звіту про власний капітал, Звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, за винятком впливу питання, описаного в розділі "Основа для думки із застереженням" нашого звіту, фінансова звітність ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ТУРИСТИЧНИЙ КОМПЛЕКС "ЧЕРЕМОШ", що додається, складена у відповідності до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

Основа для думки із застереженням

У зв'язку з властивими аудиту обмеженнями, слід враховувати можливість існування невиявлених розбіжностей, які не були предметом оцінки аудитора. Аудитор не мав змоги отримати достатні і належні аудиторські докази щодо дебіторської та кредиторської заборгованості, оскільки аудитору надано акти звірки не з усіма покупцями, постачальниками та іншими дебіторами і кредиторами. Проте, в даному випадку вплив неможливості отримання аудиторських доказів не є всеохоплюючим для фінансової звітності.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до компанії згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

Пояснювальний параграф

Ми звертаємо увагу на той факт, що 27.12.2016 р. до господарського суду Чернівецької області надійшла заява міського комунального підприємства "Чернівцітеплокомуненерго" про банкрутство ПрАТ "Туристичний комплекс "Черемош". На дату складання цього звіту Ухвалою Верховного Суду 19 квітня 2019 року провадження у справі № 926/4739-б/16 про банкрутство ПрАТ "Туристичний комплекс "Черемош" було закрито. Також звертаємо увагу на те, що результатом діяльності ПрАТ "ТОВАРИСТВА "ТУРИСТИЧНИЙ КОМПЛЕКС "ЧЕРЕМОШ" станом на 31.12.2016 року є збиток 9011 тис. грн. Висловлюючи нашу думку із застереженням ми не брали до уваги це питання.

Інша інформація

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з інформації, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку України разом з фінансовою звітністю. Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію і ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту - це питання, що, на наше професійне судження, були значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та при формуванні думки щодо неї; при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Додатково до питання, описаного в розділі "Основа для думки із застереженням", ми визначили, що описані нижче питання є ключовими питаннями аудиту, які слід відобразити в нашому звіті.

На підставі проведеного аудиту фінансової звітності Товариства та проведення запланованих процедур щодо аналізу одержаної необхідної інформації, відповідно до МСА 570 "Безперервність", подій або обставин, що викликали б значні сумніви аудитора щодо припущення про безперервність діяльності Товариства, не виявлено. Однак, незважаючи на це, аудитори зауважують, що відповідно до Міжнародних стандартів аудиту, аудиторський звіт не може сприйматись користувачами як повна й абсолютна гарантія життєздатності Товариства. Аудитор звертає увагу на той факт, що на дату складання цього звіту, ситуація що склалася в Україні, де Товариство веде основну діяльність та несе основні ризики, має ознаки економічної нестабільності. Фінансовий стан контрагентів, операції з якими несуть ризики для Товариства, в умовах фінансової кризи не є стабільним та передбачуваним. Зважаючи на вищевикладене, наразі досить складно прогнозувати та в повній мірі визначити ефект впливу такої ситуації на діяльність Товариства в цілому та спрогнозувати безперервність господарської діяльності в майбутньому. Висловлюючи нашу думку із застереженням ми не брали до уваги це питання. Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має

інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування компанії.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

- о ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

- о отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

- о оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

- о доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість компанії продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити компанію припинити свою діяльність на безперервній основі.

- о оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів.

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в своєму звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або якщо за край виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

Основні відомості про аудиторську фірму:

Повне найменування: Товариство з обмеженою відповідальністю "СМАРТ АУДИТ"
Код 38779546

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності Розділ "Суб'єкти аудиторської діяльності ": № 4587 від 26 вересня 2013 року

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності Розділ "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності":
№ 4587 від 27 березня 2014 року до 30 січня 2020 року

Місцезнаходження юридичної особи: 04071, м. Київ, вул. Оболонська, 47

Телефон (факс) юридичної особи: 067-712-88-36; 050-344-55-78

Дата і номер договору на проведення аудиту: 11.11.2019 р. № 1-11/11

Дата початку та дата закінчення проведення аудиту: 11.11.2019 р. - 11.12.2019 р.

Аудитор

Генеральний директор ТОВ "СМАРТ АУДИТ"

Р.І.

_____ Глигало

Сертифікат

аудитора № 006162 від 19.01.2007р.

Номер реєстрації у

Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності: № 100371

МП

Дата аудиторського висновку: 11.12.2019 р.

XVI. Твердження щодо річної інформації

Наскільки відомо, річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки Товариства, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан Товариства разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими воно стикається у своїй господарській діяльності.

Наглядова рада