

Титульний аркуш

06.09.2023

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 06/09/2023-2

(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 2020 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):
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.html>

(URL-адреса сторінки)

06.09.2023

(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	X
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	
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)	

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:
- 31.12.1899 - 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.

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)

6

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	30.12.1899	н/д	
Опис	На цей вид діяльності ліцензії не передбачені			
Надання інших послуг	н/д	30.12.1899	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	30.12.1899	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 відсотків акцій (часток, паїв) не належать товариству у жодній юридичній фірмі.

13. Інформація щодо корпоративного секретаря (для акціонерних товариств)

Дата призначення особи на посаду корпоративного секретаря	Прізвище, ім'я, по батькові особи, призначеної на посаду корпоративного секретаря	Контактні дані (телефон та адреса електронної пошти корпоративного секретаря)
1	2	3
30.12.1899	н/д	н/д, н/д
Опис	У 2020 році Наглядовою радою не обирався корпоративний секретар, в зв'язку з тим, що товариство з обмеженим бюджетом не зможе оплачувати працю найманого працівника або особи, що працює по цивільно-правовій угоді.	

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 30.12.1899	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): 6

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб): 2

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

Фонд оплати праці: 943 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 845 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 надходили.

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

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).

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 І 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.

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 2013-2019рр 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, прогнозні 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, і використовує банківські кредити та користуються безвідсотковою фінансовою допомогою.

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.

30.01.2017 р. була порушена справа про банкрутство ПрАТ "Туристичний комплекс "Черемош". Протягом 2017 року відбувалися судові тяжби по справі № 926/4739-б/16 про банкрутство. На дату складання цього звіту Ухвалою Верховного Суду 19 квітня 2019 року провадження у справі про банкрутство ПрАТ "Туристичний комплекс "Черемош" було закрито. Також звертаємо увагу на те, що результатом діяльності ПрАТ "ТОВАРИСТВА "ТУРИСТИЧНИЙ КОМПЛЕКС

"ЧЕРЕМОШ" станом на 31.12.2020 року є збиток 12062 тис. грн.

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Виконавчий	одноосібний	Генеральний директор Польовий Віктор Михайлович
Наглядова рада	колегіальний	Голова Наглядової ради - Скоробогатов Мстислав Петрович Члени Наглядової ради - Олексюк Дмитро Георгійович, Барташ Неллі Вікторівна
Ревізійна комісія	колегіальний	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	Польовий Віктор Михайлович	1963	Вища	23	ДПіі Автоінвестстрой, 31742352, Старший менеджер ДПіі Автоінвестстрой	12.04.2019, на невизначений термін
	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	22	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	Миндреску Крістіна Михайлівна	1976	Вища	10	Кредитна спілка "Спілка пенсіонерів України", 33976607, Кредитна спілка "Спілка пенсіонерів України", бухгалтер	12.04.2019, не визначений
	Опис: Посадові особи товариства непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не мають.						
4	Член Наглядової ради	Олексюк Дмитро Георгійович	1953	Вища	26	ТОВ "Русь Інтернешнл", 32380281, Генеральний директор ТОВ "Русь Інтернешнл"	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	20	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	Польовий Віктор Михайлович	0	0	0	0
Головний бухгалтер	Миндреску Крістіна Михайлівна	0	0	0	0
Голова Наглядової ради	Скоробогатов Мстислав Петрович	100	0,0000005175	100	0
Член Наглядової ради	Байдан Віра Миколаївна	100	0,0000005175	100	0
Член Наглядової ради	Барташ Неллі Вікторівна	100	0,0000005175	100	0
Член ревізійної комісії	Наумченко Наталія Василівна	100	0,0000005175	100	0
Член ревізійної комісії	Лучанінова Олена Вікторівна	17 703	0,00009059612	17 703	0
Голова ревізійної комісії	Пальчевська Ганна Олександрівна	100	0,0000005175	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 2013-2020рр 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 цінових 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

Товариство в своїй діяльності не керується власним кодексом корпоративного управління.

Відповідно до вимог чинного законодавства України, Товариство не зобов'язане мати власний кодекс корпоративного управління. Статтею 33 Закону України "Про акціонерні товариства" питання затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління товариства віднесено до виключної компетенції загальних зборів акціонерів. Загальними зборами акціонерів Товариства кодекс корпоративного управління не затверджувався. У зв'язку з цим, посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент, не наводиться.

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 фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншим кодексом корпоративного управління. Товариством не приймалося рішення про застосування кодексу корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інших кодексів корпоративного управління. Акції Товариства на фондових біржах не торгуються, Товариство не є членом будь-якого об'єднання юридичних осіб, у зв'язку з чим, посилання на зазначені в цьому пункті кодекси не наводяться.

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

Посилання на всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги: принципи корпоративного управління, що застосовуються Товариством в своїй діяльності, визначені чинним законодавством України та Статутом відсутні. Будь-яка інша практика корпоративного управління не застосовується.

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

Відхилені від положень кодексу корпоративного управління не має, у зв'язку з тим, що емітент не має власного кодексу корпоративного управління та не користується кодексами корпоративного управління інших підприємств, установ, організацій.

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів		річні	позачергові
		X	
Дата проведення		31.12.1899	
Кворум зборів		0	
Опис	За звітний період, а саме за 2020 рік, чергові та позачергові загальні збори акціонерів не скликалися та не проводилися. Загальні збори у формі заочного голосування не проводилися.		

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 зазначається причина їх не проведення	н/д
--	-----

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 Статутом та Положенням про Наглядову раду Товариства.
Олексюк Дмитро		X	Член Наглядової ради.

Георгійович			
Барташ Неллі Вікторівна		X	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 "ПрСГакціонерні 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 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, представництв 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. Питання, що належать до виключної компетенції Наглядової ради, не можуть вирішуватися іншими органами Товариства, крім Загальних зборів, за винятком випадків, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства".
--	--	--	---

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	У 2020 році Наглядова рада засідань не скликала та не проводила.
---	--

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	н/д
У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності	н/д

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи

Оцінка роботи наглядової ради	н/д
--------------------------------------	-----

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)	За виконання своїх обов'язків члени Наглядової Ради не одержують винагороди.	

Склад виконавчого органу

Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки члена виконавчого органу
Польовий Віктор Михайлович	У Товаристві діє одноосібний Виконавчий орган - Генеральний директор. Генеральний директор здійснює управління поточною діяльністю Товариства. З 09.04.2019 Генеральним директором Товариства обрано Польового Віктора Михайловича та включено новобраного Генерального директора товариства до складу підписантів Товариства. До компетенції Генерального директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради.

	Протягом 2020 року Генеральний директор самостійно вирішував всі питання, пов'язані з керівництвом поточною діяльністю Товариства. 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 =самог> 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. ЗАТВЕРДЖЕНО: Головуючий на засіданні Наглядової ради - голова Наглядової рад Скоробогатов М. П.
--	--

	Член Наглядової ради	Олексюк Д. Г.
	Член Наглядової ради	Барташ Н. В.
	Інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління У відповідності до ч.3 ст.401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", аудиторською фірмою - ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СМАТ АУДИТ" перевірено інформацію, зазначену у пунктах 4.1.-4.4. та висловлено думку щодо інформації, зазначеної у пунктах 4.5.-4.9. цього Звіту про корпоративне управління. Звіт аудиторської фірми додається, і є невід'ємною частиною цього Звіту про корпоративне управління. Від аудиторської фірми: Генеральний директор ТОВ "СМАРТ АУДИТ" _____ Глигало Р.І. Сертифікат аудитора № 006162 від 19.01.2007 р. Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності Розділ "АУДИТОРИ": № 100371	

Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства	Генеральний директор здійснює управління поточною діяльністю Товариства. одноосібно.
--	--

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

Примітки

н/д

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

Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Проте при здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як:

- 1) бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);
- 2) бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат);
- 3) аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування).

Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління підприємством.

Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків. Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам:

- ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання.

Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику;

- ризик втрати ліквідності: товариство може не виконати своїх зобов'язань з причини недостатності (дефіциту) обігових коштів; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань;

- кредитний ризик: товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами).

Ринковий ризик

Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент.

Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку.

Товариство використовує банківський кредит та користуються безвідсотковою фінансовою допомогою.

Процентних фінансових зобов'язань немає. Підприємство не піддається ризику коливання процентних ставок, оскільки не має кредитів.

Ризик втрати ліквідності

Товариство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів, для запобігання зниження встановлених показників ліквідності. Товариство має доступ до фінансування у достатньому обсязі. Підприємство здійснює контроль ліквідності, шляхом планування поточної ліквідності. Підприємство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

Кредитний ризик

Підприємство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент - дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за

допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Підприємство укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, створюються резерви під знецінення за необхідності.

Крім зазначених вище, суттєвий вплив на діяльність Товариства можуть мати такі зовнішні ризики, як:

- нестабільність, суперечливість законодавства;
- непередбачені дії державних органів;
- нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної і ін.) політики;
- непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього і зовнішнього ринку;
- непередбачені дії конкурентів.

Служби з внутрішнього контролю та управління ризиками не створено. Менеджмент приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

В Товаристві Загальними зборами акціонерів від 28 квітня 2016 року створено ревізійну комісію строком на 5 років яка складається з 3 осіб: Голова ревізійної комісії - Наумченко Наталія Василівна, Член ревізійної комісії - Лучанінова Олена Вікторівна, Член ревізійної комісії - Пальчевська Ганна Олександрівна.

Протягом останніх трьох років засідання ревізійної комісії не відбувалися.

Відповідно до статуту Товариства:

- 1) Визначення основних напрямів діяльності (стратегії) належить до компетенції загальних зборів акціонерів.
- 2) Затвердження планів діяльності (бізнес-планів) належить до компетенції наглядової ради.
- 3) Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету належить до компетенції загальних зборів акціонерів.
- 4) Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу належить до компетенції наглядової ради.
- 5) Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради належить до компетенції загальних зборів акціонерів.
- 6) Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії належить до компетенції загальних зборів акціонерів..
- 7) Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу належить до компетенції наглядової ради.
- 8) Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради належить до компетенції загальних зборів акціонерів.
- 9) Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу належить до компетенції наглядової ради.
- 10) Прийняття рішення про додатковий випуск акцій належить до компетенції загальних зборів акціонерів.
- 11) Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій належить до компетенції загальних зборів акціонерів.
- 12) Затвердження зовнішнього аудитора належить до компетенції наглядової ради.
- 13) Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів не належить до компетенції жодного органу.

Статут Товариства містить положення, яке обмежує повноваження виконавчого органу приймати рішення про укладення договорів, враховуючи їх суму, від імені Товариства.

Статут або внутрішні документи Товариства не містять 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.

У Товаристві передбачені:

Положення про наглядову раду;

Положення про ревізійну комісію (ревізора).

Інформація про фінансову звітність, результати діяльності Товариства розповсюджується на загальних зборах, оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку, розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства, документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві та копії документів надаються на запит акціонера. Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотками та більше статутного капіталу оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку, інформація розміщується на власній інтернет-сторінці Товариства.

Інформація про склад органів управління товариства оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку, розміщується на власній інтернет-сторінці Товариства.

Статут та внутрішні документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві та копії документів надаються на запит акціонера.

Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства, документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві та копії документів надаються на запит акціонера.

Розмір винагороди посадових осіб не розповсюджується.

Товариство готує фінансову звітність відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності.

Протягом звітного періоду аудиторські перевірки Товариства незалежним аудитором (аудиторською фірмою) у середньому не проводилися.

Рішення про затвердження незалежного аудитора приймалося Наглядовою Радою Товариства.

Ревізійна комісія не проводила .

Протягом звітного періоду Ревізійна комісія перевірок не проводила .

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?

	Загальн і збори акціоне рів	Наглядов а рада	Виконав чий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	ні	ні	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	ні	ні	ні	ні

Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	ні	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	ні	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	ні	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	ні	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	ні	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	ні	ні	ні	ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	ні	ні	ні	ні
Прийняття рішення про додаткову емісію акцій	ні	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	ні	ні	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	ні	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	ні	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)	н/д	

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	Документи надаються для ознайомлення безпосередн	Копії документів надаються на запит	Інформація розміщується на власному веб-сайті акціонерног
---	---	--	--	-------------------------------------	---

		Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	бо в акціонерному товаристві	акціонерів	товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	так	так	так	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками голосуючих акцій	так	так	ні	ні	так
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) так

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 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)	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)
1	Товариство з обмеженою відповідальністю "Драчинецьке-1"	32859086	9,662
2	CASTOLE LIMITED/КАСТОЛ ЛІМІТЕД	186930	21,1618
3	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЙОТУМ УКРАЇНА"	34001337	5,0927
4	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТЕ ПАРТНЕР"	41156067	16,9997

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

Члени Наглядової Ради Товариства обираються загальними зборами акціонерів у кількості 3 осіб

строком на 5 (п'ять) років з правом продовження повноважень більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів. Повноваження члена Наглядової ради за рішенням загальних зборів акціонерів можуть бути припинені достроково:

Загальними зборами можуть в будь-який час та з будь-яких підстав (причин) прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради та одночасне обрання нових членів. Рішення Загальних зборів про дострокове припинення повноважень може прийматися тільки стосовно всіх членів Наглядової ради.

Без рішення Загальних зборів повноваження члена Наглядової ради припиняються:

- 1) за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;
- 2) в разі неможливості виконання обов'язків члена Наглядової ради за станом здоров'я;
- 3) в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Наглядової ради;
- 4) в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим;
- 5) в інших випадках, передбачених Статутом Товариства.

З припиненням повноважень члена Наглядової ради одночасно припиняється дія договору (контракту), укладеного з ним. Відсутні будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовій особі емітента в разі звільнення.

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.

Прийняття Наглядовою радою Товариства рішення про обрання особи на посаду Генерального директора є підставою для укладення з особою, обраною на вказану посаду трудового договору (контракту) із Товариством. Посадові повноваження особи, обраної на посаду Генерального директора, дійсні з моменту її обрання, якщо інше не встановлено у відповідному рішенні Наглядової ради Товариства. Особа, обрана на посаду Генерального директора здійснює свої повноваження на підставі цього Статуту та укладеного з нею трудового договору (контракту).

Повноваження Генерального директора припиняються достроково:

прийняття Наглядовою радою рішення про припинення повноважень (в тому числі дострокове припинення повноважень) Генерального директора;

складання повноважень за особистою заявою особи, обраної на посаду Генерального директора, за умови письмового повідомлення про це Наглядової ради Товариства не менш ніж за 14 днів; неможливості виконання особою обов'язків та здійснення повноважень Генерального директора за станом здоров'я;

в разі набрання законної сили вироку чи рішення суду, яким особу засуджено до покарання, що виключає можливість виконання нею обов'язків та здійснення повноважень Генерального директора;

в разі смерті, визнання недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим особи, яка була обрана на посаду Генерального директора;

на підставах додатково визначених у трудовому договорі (контракті) Товариства із особою, обраною на посаду Генерального директора.

Відсутні будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовій особі емітента в разі звільнення.

9) повноваження посадових осіб емітента

Повноваження посадових осіб емітента визначаються Законодавством України, Статутом та положеннями Товариства, трудовими договорами(контрактами)

Наглядова рада Товариства є колегіальним органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної статутом та чинним законодавством України, здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність Генерального директора.

До виключної компетенції Наглядової ради належить:

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;

прийняття рішення про проведення чергових та позачергових Загальних зборів відповідно до цього Статуту та у випадках, встановлених Законом України "ПрСГакціонерні товариства";

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;

прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;

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

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

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

обрання та припинення повноважень виконавчого органу;

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

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

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

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

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";

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";

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

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, представництв та інших відокремлених (структурних) підрозділів Товариства, про затвердження Положень про філії, представництва та інші відокремлені (структурні) підрозділи Товариства;

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

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;

прийняття рішення щодо отримання кредитів, фінансової допомоги

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

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

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;

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

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

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

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

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

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";

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;

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

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

Генеральний директор здійснює управління поточною діяльністю Товариства. До компетенції Генерального директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції загальних зборів акціонерів та Наглядової ради.

Генеральний директор:

представляє без довіреності Товариство у відносинах з усіма без винятку державними органами, органами владних повноважень, судами, підприємствами, установами, організаціями усіх форм власності, у відносинах з фізичними особами, у тому числі підприємцями;

здійснює оперативне керівництво поточною діяльністю Товариства у межах повноважень та прав, наданих йому цим Статутом і внутрішніми документами Товариства;

- 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) кладення колективного договору та забезпечення виконання умов колективного договору;
- 18) організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства, організація документообігу як =самом> 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.

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

ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕННОСТІ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА - ТОВ "СМАРТ АУДИТ"

**щодо достовірності та повноти інформації зазначеної у Звіті про корпоративне управління
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ТУРИСТИЧНИЙ КОМПЛЕКС
"ЧЕРЕМОШ"**

складеного на 31 грудня 2020 року

Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку
Акціонерам Приватного акціонерного товариства

Основні відомості про юридичну особу:

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТУРИСТИЧНИЙ КОМПЛЕКС "ЧЕРЕМОШ"

Ідентифікаційний код юридичної особи в Єдиному державному реєстрі підприємств і організацій України: 02574248

Місцезнаходження: 58018, Україна, Чернівецька обл., Шевченківській р-н, м.Чернівці, вул.Комарова, буд.13а

Дата державної реєстрації: 07.12.1994 р.

Основні види діяльності: КВЕД 55.10 Діяльність готелів і подібних заходів тимчасового розміщення

Керівник: Польовий В.М.

Інформація про предмет перевірки та критерії

Ми провели перевірку повноти та достовірності інформації зазначеної у Звіті про корпоративне управління (далі Звіт) ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ТУРИСТИЧНИЙ КОМПЛЕКС "ЧЕРЕМОШ" (надалі - Товариство, емітент), який додається. Перевірці підлягали: інформація про кодекс корпоративного управління, інформація про загальні збори акціонерів, наглядову раду, правління, ревізора та проведені засідання органів управління Товариством протягом 2020 року, інформація про осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента, інформація про права та обмеження в голосуванні на загальних зборах емітента, система внутрішнього контролю і управління ризиками, повноваження посадових осіб емітента та порядок їх призначення і звільнення.

Критерієм оцінювання перевірених даних є вимоги Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" № 3480-IV від 23 лютого 2006 року, Закону України "Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо спрощення ведення бізнесу та залучення інвестицій емітентами цінних паперів" № 2210-VIII від 16 листопада 2017 року, Закону України "Про господарські товариства" № 1576-XII від 19 вересня 1991 року, Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" № 996-XIV 16 липня 1999 року, та інших нормативних актів, щодо діяльності підприємств, які є емітентами цінних паперів.

Відповідальність управлінського персоналу та аудитора

Управлінський персонал несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення Звіту про корпоративне управління у відповідності до нормативних актів України, що регламентують порядок діяльності підприємств, які є емітентами цінних паперів. Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансових та нефінансових звітів, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування відповідної облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам.

Нашою відповідальністю є надання висновку щодо даних про кодекс корпоративного управління, про загальні збори акціонерів, наглядову раду, правління, ревізора та проведені засідання органів управління Товариством протягом 2020 року, про осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента, про права та обмеження в голосуванні на загальних зборах емітента, систему внутрішнього контролю і управління ризиками, повноваження посадових осіб емітента та порядок їх призначення і звільнення, які наведені у Звіті про корпоративне управління, на основі результатів нашої перевірки.

Ми виконали завдання згідно з вимогами Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність", міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 "Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації".

Опис виконаної роботи

У відповідності до цих вимог нашими обов'язками є дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиторських процедур для отримання достатньої впевненості, що Звіт про корпоративне управління не містить суттєвих викривлень.

Виконання завдання передбачає здійснення аудиторських процедур задля отримання аудиторських доказів стосовно інформації, наведеної у Звіті про корпоративне управління. Вибір процедур залежить від судження аудитора. До таких процедур входить і оцінка ризиків суттєвих викривлень даних у Звіті про корпоративне управління внаслідок шахрайства або помилок. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосується підготовки та достовірного представлення Звіту, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Виконана робота включає також оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом.

Стосовно інформації, яка розкривається в Звіті про корпоративне управління:

- Ми не мали змоги ознайомитися з кодексом корпоративної етики, оскільки Компанія не має власного кодексу корпоративного управління. Практика корпоративного управління здійснюється відповідно до принципів та в рамках, визначених законодавством, Статутом та внутрішніми положеннями Компанії;
- Відхилень від положень кодексу корпоративного управління немає, у зв'язку з тим, що емітент не має власного кодексу корпоративного управління та не користується кодексами корпоративного управління інших підприємств, установ, організацій;
- Інформація про не проведення загальних зборів акціонерів в 2020 році розкрита в Звіті про корпоративне управління;
- Інформація відносно персонального складу Наглядової Ради, виконавчого органу - Генерального директора наведена на підставі протоколів річних Загальних зборів акціонерів, засідань Наглядової Ради за попередні періоди. Протягом 2020 року засідань Наглядової Ради не проводилось. Комітетів наглядової ради та колегіального виконавчого органу Компанії не створено;
- Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Проте при здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як:
 - 1) бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);
 - 2) бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат);
 - 3) аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування).
- Перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента, розкрито в Звіті та підтверджується випискою з реєстром акціонерів;
- Обмежень прав участі та голосування акціонерів на Загальних зборах немає;
- Порядок призначення та звільнення посадових осіб Компанії встановлюється Статутом та внутрішніми положеннями.
- Повноваження посадових осіб Товариства зазначені у Звіті про корпоративне управління відповідно до інформації відображеній у Статуті та Положенні про наглядову раду.

На нашу думку, Звіт про корпоративне управління складений відповідно до Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та відображає достовірно систему корпоративного управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ТУРИСТИЧНИЙ КОМПЛЕКС "ЧЕРЕМОШ"

Основні відомості про аудиторську фірму:

Повне найменування: Товариство з обмеженою відповідальністю "СМАРТ АУДИТ";

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ: 34780301

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності Розділ "СУБ'ЄКТИ АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ": № 4587

Місцезнаходження юридичної особи та її фактичне місце розташування: 04071, м. Київ, вул. Оболонська, 47

Телефон (факс) юридичної особи: 067-712-88-36

Дата і номер договору про надання аудиторських послуг з виконання завдання з надання впевненості: 07.11.2022 р. № 1-07/11

Дата початку та дата закінчення проведення завдання з надання впевненості: 07.11.2022 р. - 30.11.2022 р.

Аудитор

Глигало Р.І.

Сертифікат аудитора № 006162 від 19.01.2007 р.

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів
та суб'єктів аудиторської діяльності: № 100371

Генеральний директор ТОВ "СМАРТ АУДИТ"

Глигало Р.І.

Сертифікат аудитора № 006162 від 19.01.2007 р.

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів
та суб'єктів аудиторської діяльності: № 100371

МП

Дата висновку з надання впевненості: 30.11.2022 р.

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

Товариство не є фінансовою установою.

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
Товариство з обмеженою відповідальністю "Драчинецьке-1"	32859086	59353, УКРАЇНА, Чернівецька обл., Кіцманський р-н р-н, с. Драчинці, н/д	18 880 068	9,662	18 880 068	0
CASTOLE LIMITED/КАСТОЛ ЛІМІТЕД	186930	01011, КІПР, Соломенський р-н, м.Київ, Панаса Мирного, 7	41 351 398	21,1618	41 351 398	0
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЙОТУМ УКРАЇНА"	34001337	01034, УКРАЇНА, н/д р-н, м.Київ, вулиця Володимирська, будинок 48, квартира 2	9 951 388	5,0927	9 951 388	0
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТЕ ПАРТНЕР"	41156067	01601, УКРАЇНА, н/д р-н, м.Київ, вул.МЕЧНИКОВА 2, ЛІТЕРА А	33 218 435	16,9997	33 218 435	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			103 401 289	52,9162	103 401 289	0

XI. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій емітента

[illegible]

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	31.12.1899	31.12.1899	31.12.1899	31.12.1899
Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів	31.12.1899	31.12.1899	31.12.1899	31.12.1899
Спосіб виплати дивідендів	н/д	н/д	н/д	н/д
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	31.12.1899, 0			
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:	199 917	189 750	0	0	199 917	189 750
будівлі та споруди	199 917	189 721	0	0	199 917	189 721
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	29	0	0	0	29
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	199 917	189 750	0	0	199 917	189 750
Опис	Орендованими засобами підприємство не користується. Коефіцієнт зносу основних засобів емітента 0,63. Первісна вартість складала 509669 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)		171 456	183 518
Статутний капітал (тис.грн)		48 851	48 851
Скоригований статутний капітал (тис.грн)		48 851	48 851
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 159796 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	74	X	X
у тому числі:				
кредити банку	01.01.2020	74	0	31.12.2020
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
зобов'язання за облігаціями	31.12.1899	0	0	31.12.1899
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
зобов'язання за іпотечними цінними паперами	31.12.1899	0	0	31.12.1899
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
(зобов'язання за сертифікатами ФОН)	31.12.1899	0	0	31.12.1899
за вексями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
зобов'язання за іншими цінними паперами	31.12.1899	0	0	31.12.1899

за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
зобов'язання за фінансовими інвестиціями в корпоративні права	31.12.1899	0	X	31.12.1899
Податкові зобов'язання	X	1 791	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	4 360	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	13 095	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	19 320	X	X
Опис	*Поточні зобов'язання: на 01.01.2020 складають 13325 тис.грн., на 01.01.2021 - 14960 тис.грн. * *Довгострокові зобов'язання: на 01.01.2020 - 4360 тис.грн., на 01.01.2021 - 4360 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	0	0	н/д	821	100
2	Послуги готелю (поселення)	н/д	0	0	н/д	0	0

5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Оренда	0
2	Послуги готелю (поселення)	100

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	067-712-88-36
Факс	067-712-88-36
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Опис	н/д

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
			01.01.2021
			02574248
			7310136300
			230
			55,10

Середня кількість працівників: 6

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 31.12.2020 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	7
первісна вартість	1001	0	9
накопичена амортизація	1002	(0)	(2)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	32
Основні засоби	1010	199 917	189 750
первісна вартість	1011	509 669	509 701
знос	1012	(309 752)	(319 951)
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 I	1095	199 917	189 789
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	0	0
Виробничі запаси	1101	0	0
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	94	28
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	0	0
з бюджетом	1135	0	59
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	584	682
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	608	218
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	608	218
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	0	0
Усього за розділом II	1195	1 286	987
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	201 203	190 776

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	48 851	48 851
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	179 203	170 155
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	-44 513	-47 527
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(23)	(23)
Інші резерви	1435	0	0

Усього за розділом I	1495	183 518	171 456
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	4 360	4 360
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
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	4 360	4 360
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	74	74
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	7 762	5 767
розрахунками з бюджетом	1620	1 968	1 791
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	27	0
розрахунками з оплати праці	1630	98	73
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	3 396	7 255
Усього за розділом III	1695	13 325	14 960
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	201 203	190 776

Примітки: н/д

Керівник Польовий Віктор Михайлович

Головний бухгалтер Миндреску Крістіна Михайлівна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ТУРИСТИЧНИЙ КОМПЛЕКС
"ЧЕРЕМОШ"

за ЄДРПОУ

Дата

КОДИ

01.01.2021

02574248

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

за 2020 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	821	7
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	(0)	(5 211)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	821	0
збиток	2095	(0)	(5 204)
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	0	895
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	(1 919)	(8 152)
Витрати на збут	2150	(0)	(0)
Інші операційні витрати	2180	(10 964)	(2 314)
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	(12 062)	(14 775)
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	(0)	(0)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	0	0
збиток	2295	(12 062)	(14 775)
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	(12 062)	(14 775)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(0)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-12 062	-14 775

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	2	1 453
Витрати на оплату праці	2505	943	1 001
Відрахування на соціальні заходи	2510	224	177
Амортизація	2515	10 201	10 193
Інші операційні витрати	2520	9	2 164
Разом	2550	11 379	14 988

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	-0,061730	-0,075610
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-0,061730	-0,075610
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Примітки: н/д

Керівник

Польовий Віктор Михайлович

Головний бухгалтер

Миндреску Крістіна Михайлівна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ТУРИСТИЧНИЙ КОМПЛЕКС
"ЧЕРЕМОШ"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2021

02574248

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2020 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	894	807
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	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	428	0
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(2 813)	(1 564)
Праці	3105	(784)	(270)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(254)	(72)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(1 735)	(75)
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)	(15)
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)	(480)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-4 264	-1 669
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	8 261	2 243
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	(4 387)	(0)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	3 874	2 243
Чистий рух коштів за звітний період	3400	-390	574
Залишок коштів на початок року	3405	608	34
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	218	608

Примітки: н/д

Керівник

Польовий Віктор Михайлович

Головний бухгалтер

Миндреску Крістіна Михайлівна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ТУРИСТИЧНИЙ КОМПЛЕКС "ЧЕРЕМОШ"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2021

02574248

Звіт про власний капітал

За 2020 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	179 203	0	0	-44 513	0	-23	183 518
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	179 203	0	0	-44 513	0	-23	183 518
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	-12 062	0	0	-12 062
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку:	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	-9 048	0	0	9 048	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	-9 048	0	0	-3 014	0	0	-12 062
Залишок на кінець року	4300	48 851	170 155	0	0	-47 527	0	-23	171 456

Примітки: н/д

Керівник

Польовий Віктор Михайлович

Головний бухгалтер

Миндреску Крістіна Михайлівна

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

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ,
складеної відповідно до міжнародних стандартів
фінансової звітності за 2020 рік, станом на 31.12.2020 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 2020 року

За звітний період: 2020 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 І 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 2020 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 20000 гривень після 23.05.2020 року.

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 509669 тис. грн. Залишкова вартість - 210110 тис. грн. Первісна вартість на дату балансу - 509669 тис. грн. Залишкова вартість - 199917 тис.грн. Амортизація за звітний період - 10193 тис. 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 звітної періоду становила 0 тис. грн. Залишкова вартість - 0 тис. грн. Первісна вартість на дату балансу - 9 тис. грн. Залишкова вартість - 7 тис. грн. Амортизація за звітний період - 2 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 - 28 тис. грн.;
- з бюджетом - 59 тис. грн.;
- інша поточна дебіторська заборгованість - 682 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 - 4360 тис. грн.;
- довгострокові забезпечення - 0 тис. грн.;
- короткострокові кредити банків - 74 тис. грн.;
- за придбані товари, роботи, послуги - 5767 тис. грн.;
- за розрахунками з бюджетом - 1791 тис. грн.;
- за розрахунками зі страхування - 0 тис. грн.;
- за розрахунками з оплати праці - 73 тис. грн.;
- інші поточні зобов'язання - 7255 тис. грн.

4. Фінансові інвестиції

Станом на 31.12.2020 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 0 тис. грн.

Переоцінка - запасів протягом звітного періоду не здійснювалась. На дату балансу залишки запасів становлять 0 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 - 218 тис. грн.

7. Власний капітал

Власний капітал Товариства на дату балансу становить - 171456 тис. грн., та складається з:

- статутного капіталу (Зареєстрований (пайовий) капітал) в розмірі - 48851 тис. грн.;
- капіталу в дооцінках - 170155 тис. грн.;
- вилученого капіталу - 23 тис. грн.;
- непокритого збитку у розмірі - 475247 тис. грн.

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 очевидно, що 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 12062 тис. грн.

Генеральний директор

Польовий Віктор Михайлович

Головний бухгалтер

Миндреску Крістіна Михайлівна

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