

Титульний аркуш

06.02.2025

(дата реєстрації особою електронного документа)

250206/01

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами (далі - Положення).

Генеральний директор

(посада)

(місце для накладання електронного підпису уповноваженої особи емітента/особи, яка надає забезпечення, що базується на кваліфікованому сертифікаті відкритого ключа)

Попко Ігор Миколайович

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи)

Річний звіт

**ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТУРИСТИЧНИЙ КОМПЛЕКС "ЧЕРЕМОШ"
(02574248)
за 2022 рік**

Рішення про затвердження річного звіту: Рішення загальних зборів акціонерів від 02.06.2023, Протокол № 02/06/23 Загальних зборів акціонерів призначених на 29.05.2023 року

Особа, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації:

Особа, яка здійснює подання звітності та/або звітних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку: Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації:

Річну інформацію розміщено
на власному вебсайті емітента

<https://hotel-cheremosh.com/news-ukr.html>

(URL-адреса вебсайту)

06.09.2023

(дата)

Пояснення щодо розкриття інформації

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.

Відповідно до законодавства Товариство не відноситься до суб'єкту господарювання який має здійснювати обов'язковий аудит фінансової звітності. Відповідно суб'єкта аудиторської діяльності не призначено, висновок не складався. Висновок аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності не розглядатися Заходи за результатами розгляду такого звіту не затверджувались.

Зміст до річного звіту

I. Загальна інформація

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація
2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура
3. Структура власності
4. Опис господарської та фінансової діяльності
5. Участь в інших особах

II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

1. Структура капіталу
2. Зміна прав на акції
3. Цінні папери

III. Фінансова інформація

2. Річна фінансова звітність
4. Твердження щодо річної інформації

IV. Нефінансова інформація

1. Звіт керівництва (звіт про управління)
 - 1) звіт про корпоративне управління
2. Корпоративні та інші договори
3. Дивідендна політика
4. Дивіденди

І. Загальна інформація

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація

1	Повне найменування	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТУРИСТИЧНИЙ КОМПЛЕКС "ЧЕРЕМОШ"
2	Скорочене найменування	ПРАТ "ТУРКОМПЛЕКС "ЧЕРЕМОШ"
3	Ідентифікаційний код юридичної особи	02574248
4	Дата державної реєстрації	07.12.1994
5	Місцезнаходження	58017, Україна, Чернівецька обл., м.Чернівці, вул.Сергія Скальда, буд. 13А. Фактичне: 58017, Україна, Чернівецька обл., м.Чернівці, вул.Сергія Скальда, буд. 13А
6	Адреса для листування	58017, Чернівецька обл., місто Чернівці, вул.Сергія Скальда, буд. 13А
7	Особа, яка розкриває інформацію	V Емітент Особа, яка надає забезпечення
8	Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес	V Так Ні
9	Категорія підприємства	V Велике Середнє Мале Мікро
10	Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку	hotel.cheremosh@gmail.com
11	Адреса вебсайту	https://hotel-cheremosh.com/news-ukr.html
12	Номер телефону	+380372585585, +380372585585
13	Статутний капітал, грн	48851428,5
14	Відсоток акцій (часток/паїв) у статутному капіталі, що належить державі	0,015352
15	Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0
16	Середня кількість працівників за звітний період	4
17	Витрати на оплату праці, тис. грн (для розрахунку фіктивності для суб'єктів малого підприємництва)	
18	Основні види діяльності із зазначенням їх найменування 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
19	Структура управління особи	V Однорівнева Дворівнева

		Інше
--	--	------

Банки, що обслуговують особу:

1	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ "БАНК АЛЬЯНС"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14360506
	IBAN	UA763001190000026004054441001
	Валюта рахунку	гривня

2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура

Органи управління

№ з/п	Назва органу управління (контролю)	Кількісний склад органу управління (контролю)	Персональний склад органу управління (контролю)
1	2	3	4
1	Виконавчий	одноосібний	Генеральний директор Попко Ігор Миколайович
2	Наглядова рада	колегіальний	Голова Наглядової ради - Скоробогатов Мстислав Петрович Члени Наглядової ради - Олексюк Дмитро Георгійович, Барташ Неллі Вікторівна
3	Ревізійна комісія	колегіальний	Наумченко Наталія Василівна Лучанінова Олена Вікторівна Пальчевська Ганна Олександрівна

Інформація щодо посадових осіб

Рада

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Голова Наглядової ради	Скоробогатов Мстислав Петрович			1968	Вища	23	ТОВ "ВКФ Глоріус" 21514134 Заступник Генерального директора ТОВ "ВКФ Глоріус"	28.04.2016 5 років	Ні
2	Член Наглядової ради	Олексюк Дмитро Георгійович			1953	Вища	27	ТОВ "Русь Інтернешнл" 32380281 Генеральний директор ТОВ "Русь Інтернешнл"	28.04.2016 5 років	Ні
3	Член Наглядової ради	Барташ Неллі Вікторівна			1975	Вища	22	ПП "Даско" 30187543 Фінансовий менеджер ПП "Даско"	28.04.2016 5 років	Ні

Виконавчий орган

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Генеральний директор	Польовий Віктор Михайлович			1963	Вища	36	ПРАТ "ТУРКОМПЛЕКС "ЧЕРЕМОШ" 02574248 Генеральний директор	12.04.2019 на невизначений термін	Ні
2	Головний бухгалтер	Тупкало Руслана Миколаївна			1976	Вища	12	Кредитна спілка "Спілка пенсіонерів України" 33976607 Кредитна спілка "Спілка пенсіонерів України", бухгалтер	12.04.2019 не визначений	Ні

Інші посадові особи

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
-------	--------	------	--------	------	----------------	--------	---------------------	--	---	--

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Голова Ревізійної комісії	Наумченко Наталія Василівна			1956	Вища	26	ТОВ "Русь Інтернешнл" 32380281 Інспектор-ревізор ТОВ "Русь Інтернешнл"	28.04.2016 3 років	Ні
2	Член ревізійної комісії	Лучанінова Олена Вікторівна			1946	Вища	11	ВАТ "Туркомплекс "Черемош" 02574248 Бухгалтер-касир ВАТ "Туркомплекс "Черемош"	28.04.2016 3 років	Ні
3	Член ревізійної комісії	Пальчевська Ганна Олександрівна			1971	Вища	10	н/д н/д н/д	28.04.2016 3 років	Ні

Інформація щодо корпоративного секретаря

Дата призначення на посаду	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини	Контактні дані (телефон та адреса електронної пошти корпоративного секретаря)
1	2	3	4	5	6	7	8
30.12.1899	н/д			0	н/д н/д	Ні	н/д н/д

Інформація щодо володіння посадовими особами акціями особи

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Кількість акцій, шт.	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
							прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Генеральний директор	Польовий Віктор Михайлович			0	0	0	0
2	Головний бухгалтер	Тупкало Руслана Миколаївна			0	0	0	0
3	Голова Наглядової ради	Скоробогатов Мстислав Петрович			100	0,00000051175	100	0
4	Член Наглядової ради	Байдан Віра Миколаївна			100	0,00000051175	100	0
5	Член Наглядової ради	Барташ Неллі Вікторівна			100	0,00000051175	100	0
6	Член ревізійної комісії	Наумченко Наталія Василівна			100	0,00000051175	100	0
7	Член ревізійної комісії	Лучанінова Олена Вікторівна			17 703	0,00009059612	17 703	0
8	Голова ревізійної комісії	Пальчевська Ганна Олександрівна			100	0,00000051175	100	0

3. Структура власності

<https://hotel-cheremosh.com/news-ukr.html>

4. Опис господарської та фінансової діяльності

Опис господарської та фінансової діяльності за 2022 рік

Зазначається інформація щодо опису діяльності особи, яка, зокрема, повинна включати таку інформацію:

1. Належність особи до будь-яких об'єднань підприємств, повне найменування та місцезнаходження об'єднання, опис діяльності об'єднання, строк участі особи у відповідному об'єднанні, роль особи в об'єднанні, посилання на вебсайт об'єднання.

Товариство не входить до об'єднань підприємств.

2. Спільна діяльність, яку особа проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому зазначаються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік з кожного виду спільної діяльності.

Товариство спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами не проводив.

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

4. Опис обраної політики щодо фінансування діяльності особи, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності.

Товариство працює за рахунок власних обігових коштів, і використовує банківські кредити та користуються безвідсотковою фінансовою допомогою.

5. Опис політики щодо досліджень та розробок, сума витрат на дослідження та розробку за звітний рік. Інформація, передбачена пунктом 5 не зазначається, якщо законом така інформація визнана інформацією з обмеженим доступом.

Протягом звітного періоду розробки та дослідження не проводилися.

6. Інформація щодо продуктів (товарів або послуг) особи:

Основними видами діяльності Товариства є 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.

1) опис продуктів (товарів та/або послуг), які виробляє/надає особа;

Діяльність Товариства пов'язана з готельними послугами.

2) обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі);

Загальні обсяги продажів у 2022 році:

внутрішній ринок - 1191,5 тис.грн.,

експорт продукції - 0 грн.

3) середньореалізаційні ціни продуктів/сервісів;

Середньореалізаційні ціни на готельні послуги надаються на рівні з конкурентами.

ДІЯЛЬНІСТЬ НЕ ЗДІЙСНЮЄ

4) загальна сума виручки;

Загальна сума виручки за 2022 рік складає 1191,5 тис. грн.

5) загальна сума експорту, частка експорту в загальному обсязі продажів;

Загальна сума експорту складає 0 грн., що становить 0 відсотків

6) залежність від сезонних змін;

Діяльність товариства не залежить від сезонних змін.

7) основні клієнти (більше 5 % у загальній сумі виручки);

Основні клієнти (більше 5 % у загальній сумі виручки) не визначені

8) ринки збуту та країни, в яких особою здійснюється діяльність;

Основними ринками збуту сервісів Товариства є Україна

9) канали збуту;

Каналами збуту послуг є соціальні мережі, дистриб'ютори, фізичні особи підприємці.

10) основні постачальники та види товарів та/або послуг, які вони постачають/надають особі, країни з яких здійснюється постачання/надання товарів/послуг;

Товариство здійснює свої послуги на території України.

11) особливості стану розвитку галузі, в якій здійснює діяльність особа;

Майбутній розвиток військових дій та їх тривалість є єдиним джерелом суттєвої невизначеності, яке може викликати значні сумніви щодо здатності Товариства продовжувати свою діяльність і, отже, Товариство може бути не в змозі реалізувати свої активи та погасити свої зобов'язання в ході звичайної своєї діяльності. Незважаючи на єдину суттєву невизначеність, пов'язану з війною в Україні, керівництво продовжує вживати заходів для мінімізації впливу на Товариство, і тому вважає, що застосування припущення про безперервність підприємства для підготовки цієї фінансової звітності є доцільним. Крім того, внаслідок еміграції великої частки населення зростання сервісного обслуговування неістотне.

12) опис технологій, які використовує особа у своїй діяльності;

Товариство не використовує у своїй діяльності новітніх технологій.

13) місце особи на ринку, на якому вона здійснює діяльність;

Місце, яке займає ПрАТ "Туристичний комплекс "Черемош" в Україні за обсягами туристичного сервісу не визначене.

14) рівень конкуренція в галузі, основні конкуренти особи;

Галузь характеризується жорсткою конкуренцією та великим ступенем впливу цінового фактору на прийняття рішення розширення сфери діяльності

15) перспективні плани розвитку особи;

Збільшити обсяги площ, які здаються в оренду.

7. У разі якщо, особа є фінансовою установою, то вказується інформація передбачена пунктами 1 (в тому числі перелік банківських та фінансових послуг, які фактично надавались такою фінансовою установою протягом звітного періоду), 4, 11-15.

Товариство не є фінансовою установою.

8. Опис ризиків, як притаманні діяльності особи, підходи до управління ризиками, заходи особи щодо зменшення впливу ризиків.

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.

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

Товариство вживає та буде вживати всі необхідні заходи для забезпечення стабільної діяльності Товариства та забезпечення безпеки його працівників та акціонерів. ПрАТ "Туристичний комплекс "Черемош" продовжує шукати нові можливості для надання готельних послуг та оренди приміщень.

10. Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років, а також якщо плануються будь-які значні інвестиції або придбання, то також необхідно надати їх опис, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування.

За останні п'ять років придбання або відчуження активів не відбувалося.

11. Основні засоби особи, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини особи 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, методи 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.

12. Проблеми, які впливають на діяльність особи, в тому числі ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень.

Основними істотними проблемами Товариства є військова агресія проти України, низька платоспроможність замовників та фінансово-економічна нестабільність в державі. 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.

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

На кінець звітної року укладених, але не виконаних договорів (контрактів) емітент не має.

14. Середньооблікова чисельність штатних працівників особи, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня), розмір фонду оплати праці. Крім того, зазначається про факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу ПрАТ "Туристичний комплекс "Черемош": 22 осіб. Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом: - 0 осіб. Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня): - 0 особа. Фонд оплати праці за 2022 рік склав: - 2393,7 тис грн. (1138,3 тис. грн. у попередньому періоді відповідно).

15. Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітної періоду, умови та результати цих пропозицій.

Товариству пропозицій щодо реорганізацій з боку третіх осіб в звітному періоді не надходило.

16. Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки стейкхолдерами фінансового стану та результатів діяльності особи.

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. - 30 945 тис. 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 № 926/4739-6/16 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 31.12.2022 року є збиток 56974 тис. грн.

Інформація щодо отриманих особою ліцензій

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	30.12.1899
Надання інших послуг бронювання та пов'язана з цим діяльність	н/д	30.12.1899	н/д	30.12.1899
Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого майна	н/д	30.12.1899	н/д	30.12.1899

Інформація про основні засоби (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:	179 587	169 623	0	0	179 587	169 623
будівлі та споруди	179 587	169 623	0	0	179 587	169 623
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	179 587	169 623	0	0	179 587	169 623
Додаткова інформація	Залишкова вартість основних засобів на кінець 2022 року зменшилась на 9964 тис.грн.					

Інформація щодо вартості чистих активів

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів, тис.грн	143 821	159 881
Статутний капітал, тис.грн	48 851	48 851
Скоригований статутний капітал, тис.грн	0	0
Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період	2,94	3,27

до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи		
Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за попередній звітний період	0,9	0,93
Висновок	Вартість чистих активів товариства за звітний період зменшилась на 16060 тис.грн.	

Інформація про зобов'язання та забезпечення особи

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
кредити банку	30.12.1899	0	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 іншими 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 векселями (всього):	X	0	X	X
за векселями	30.12.1899	0	0	30.12.1899
за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним видом):	X	0	X	X
зобов'язання за іпотечними 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	394	X	X
Податкові зобов'язання	01.01.2021	394	X	01.01.2022
Фінансова допомога на зворотній основі	X	13 980	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	01.01.2021	13 980	X	01.01.2023
Інші зобов'язання та забезпечення	X	12 031	X	X
Інші зобов'язання	01.01.2021	12 031	X	01.01.2023
Усього зобов'язань та забезпечень	X	26 405	X	X

Інформація про осіб, послугами яких користується особа

Повне найменування або ім'я	Товариство з обмеженою відповідальністю "СМАРТ АУДИТ"
РНОКПП	

УНЗР	
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
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	69.20 - Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування 69.10 - Діяльність у сфері права 70.22 - Консультування з питань комерційної діяльності й керування
Вид послуг, які надає особа	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту

Повне найменування або ім'я	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107, Україна, м. Київ, вул. Якубенківська, 7-г
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	0443630401
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	63.11 - Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність 18.20 - Тиражування звуко-, відеозаписів і програмного забезпечення 62.01 - Комп'ютерне програмування
Вид послуг, які надає особа	Депозитарна діяльність

Повне найменування або ім'я	Товариство з обмеженою відповідальністю "Фінансова компанія "Західна інвестиційна група"
РНОКПП	
УНЗР	
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	Національна комісія з цінних паперів та

інший документ	фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	21.10.2014
Міжміський код та телефон	0342525767
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	66.19 - Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення 66.12 - Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах
Вид послуг, які надає особа	діяльність з торгівлі цінними паперами

5. Участь в інших юридичних особах

№ з/п	Повне найменування в т.ч. її організаційно-правова форма	Місцезнаходження	Ідентифікаційний код юридичної особи/ номер/код з судового/торговельного/банківського реєстру	Розмір участі особи, %		
				пряма	опосередкована	с
1	2	3	4	5	6	7
1	н/д Інші організаційно-правові форми	н/д	н/д	0	0	

II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

1. Структура капіталу

№ з/п	Тип та/або клас акцій	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Кількість акцій, шт.	Номінальна вартість, грн	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції допуску до ринку на організованих ринках капіталу
1	2	3	4	5	6	7
1	Бездокументарна проста іменна	481/1/11	195 405 714	48 851 428,50	Права та обов'язки визначені чинним законодавством України, Статутом та Положеннями Товариства	Наявність публічної пропозиції допуску до ринку на організованих ринках капіталу відсутня

2. Зміна прав на акції

<https://smida.gov.ua/db/owners/02574248/2022/4>

3. Цінні папери

Інформація про випуски акцій особи

[illegible]

III. Фінансова інформація

2. Річна фінансова звітність

<https://hotel-cheremosh.com/news-ukr.html>

4. Твердження щодо річної інформації

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.

IV. Нефінансова інформація

1. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від голови ради особи

Шановні акціонери! Я, Скоробогатов Мстислав Петрович, Голова Наглядової ради ПрАТ "Туристичний комплекс "Черемош" виконував свої обов'язки у відповідності до повноважень наданих Статутом Товариства. Протягом звітного періоду конфлікту інтересів щодо виконання мною своїх повноважень не було. Наглядова рада виконувала свою роботу сумлінно. Зауважень державних органів контролю до Наглядової ради не надходило.

2. Звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від керівника особи

Шановні акціонери! Я, Польовий Віктор Михайлович, Генеральний директор ПрАТ "Туристичний комплекс "Черемош" виконував свої обов'язки у відповідності до повноважень наданих Статутом Товариства. Протягом звітного періоду конфлікту інтересів щодо виконання мною своїх повноважень не було. Генеральний директор виконував свою роботу сумлінно. Зауважень державних органів контролю до Генерального директора не надходило.

3. Інформація про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку особи

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

4. Інформація про укладення деривативних контрактів або вчинення правочинів щодо деривативних цінних паперів емітентом (крім укладених / вчинених особою, яка провадить клірингову діяльність центрального контрагента, у межах провадження нею клірингової діяльності центрального контрагента), якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат

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

1) Завдання та політика особи щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика 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 торгіву 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 особи 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.

1) звіт про корпоративне управління

Частина 1. Інформація про кодекс корпоративного управління, яким керується особа, та/або практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

Інформація про кодекс корпоративного управління, яким керується особа

	Прийнято рішення про застосування іншого кодексу
Назва органу управління, яким прийнято рішення про затвердження застосування іншого кодексу	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.
Дата прийняття рішення щодо затвердження застосування іншого кодексу	31.12.1899
URL-адреса з текстом кодексу	URL-адреса відсутня

Інформація про практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

	Відповідність практики (Так/Ні)	Опис наявної практики/обґрунтування відхилення
1. Цілі особи		
В статуті та/або внутрішніх документах особи визначена мета щодо створення довгострокової сталої цінності в інтересах особи та її стейкхолдерів	так	В статуті та внутрішніх документах особи визначена мета щодо створення довгострокової сталої цінності в інтересах Товариства та її стейкхолдерів
2. Акціонери та стейкхолдери		
Права акціонерів	ні	5.1. Акціонерами Товариства визнаються фізичні і юридичні особи, а також держава в особі органу, уповноваженого управляти державним майном, або територіальна громада в

	особі органу, уповноваженого управляти комунальним майном, які є власниками акцій Товариства. 5.2. Документальним підтвердженням наявності на певний момент часу прав на акції та прав за акціями є виписка з рахунка в цінних паперах, яка видається депозитарною установою. Склад акціонерів Товариства та відомості про них містяться у реєстрі власників іменних цінних паперів, який складається відповідно до чинного законодавства України. 5.3. Товариство може складатися з однієї особи у разі придбання одним акціонером усіх акцій Товариства. Відомості про це підлягають реєстрації і опублікуванню для загального відома в порядку, встановленому Національною комісією з цінних паперів та фондовому ринку. 5.4. Товариство не може мати єдиним учасником інше підприємницьке товариство, учасником якого є одна особа. Товариство не може мати у своєму складі лише акціонерів - юридичних осіб, єдиним учасником яких є одна й та ж особа. 5.5. Кожною простою акцією Товариства її власнику - акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи право на: - участь в управлінні Товариством; - отримання дивідендів; - отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості частини майна Товариства; - отримання інформації про господарську діяльність Товариства. 5.6. Одна проста акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на Загальних зборах, крім випадків проведення кумулятивного голосування. 5.7 Акціонер - власник простих акцій Товариства має переважне право придбавати розміщувані Товариством прості акції у процесі приватного розміщення акцій пропорційно частці приналежних йому простих акцій у загальній кількості простих акцій. 5.8. Не пізніше ніж за 30 днів до початку приватного розміщення акцій
--	--

		Товариство письмово повідомляє кожного акціонера - власника простих акцій Товариства, про можливість його реалізації та публікує повідомлення про це в офіційному друкованому органі. Повідомлення має містити дані про загальну кількість розміщуваних Товариством акцій, ціну розміщення, правила визначення кількості цінних паперів, на придбання яких акціонер має переважне право, строк і порядок реалізації зазначеного права. Акціонер, який має намір реалізувати своє переважне право, подає Товариству в установлений строк письмову заяву про придбання акцій та перераховує на відповідний рахунок кошти в сумі, яка дорівнює вартості цінних паперів, що ним придбаваються. У заяві акціонера повинно бути зазначено його ім'я (найменування), місце проживання (місцезнаходження), кількість цінних паперів, що ним придбаваються. Заява та перераховані кошти приймаються Товариством не пізніше дня, що передує дню початку розміщення цінних паперів. Товариство видає акціонеру письмове зобов'язання про продаж відповідної кількості цінних паперів. 5.9. Акціонери Товариства мають право укласти між собою договір, за яким на акціонерів, які уклали такий договір, покладаються додаткові обов'язки, у т.ч. обов'язок щодо участі в Загальних зборах, і передбачається відповідальність за його недотримання. Такий договір укладається в простій письмовій формі. 5.10. Акціонери - власники простих акцій Товариства можуть мати й інші права, передбачені актами законодавства та цим Статутом. 5.11. Захист прав акціонерів - працівників Товариства здійснюється в порядку, встановленому законодавством.
Права міноритарних акціонерів	ні	Права міноритарних акціонерів Статутом. не передбачені
1) загальні збори акціонерів		
Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість отримувати додаткову інформацію достатню, щоб сформувати поінформовану думку	так	Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість отримувати додаткову інформацію достатню, щоб сформувати поінформовану думку щодо всіх питань,

щодо всіх питань, які розглядатимуться під час загальних зборів не менше, ніж за 30 днів до дати їх проведення		які розглядатимуться під час загальних зборів не менше, ніж за 30 днів до дати їх проведення
Біографічні дані про кандидатів до складу органів управління, у тому числі про освіту та професійний досвід, розкриваються одночасно із повідомленням про проведення загальних зборів	ні	Біографічні дані про кандидатів до складу органів управління, у тому числі про освіту та професійний досвід, розкриваються у терміни публікації бюлетенів для голосування
Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість голосувати, а також отримувати матеріали, пов'язані із загальними зборами, дистанційно (за допомогою засобів електронного зв'язку тощо)	так	Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість голосувати, а також отримувати матеріали, пов'язані із загальними зборами, дистанційно (за допомогою засобів електронного зв'язку тощо)
Керівник, фінансовий директор, більшість членів ради (більшість невиконавчих директорів ради директорів) і зовнішній аудитор беруть участь у річних загальних зборах	так	Керівник, більшість членів ради і зовнішній аудитор беруть участь у річних загальних зборах
Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них	так	Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них
Детальний регламент проведення загальних зборів визначено статутом та/або внутрішніми документами	так	Детальний регламент проведення загальних зборів визначено Статутом та Положеннями Товариства
Протокол та рішення загальних зборів (включаючи кількість голосів, поданих "за" та "проти" кожного рішення), а також відповіді на ключові запитання, що були порушені під час загальних зборів, розкриваються протягом 5 робочих днів з дати проведення загальних зборів	так	Протокол та рішення загальних зборів (включаючи кількість голосів, поданих "за" та "проти" кожного рішення), а також відповіді на ключові запитання, що були порушені під час загальних зборів, розкриваються протягом 5 робочих днів з дати проведення загальних зборів
Адреса вебсайту особи забезпечує надання всієї інформації, яка необхідна акціонерам для сприяння їх участі у загальних зборах та інформування про рішення, ухвалені під час загальних зборів	так	Адреса вебсайту особи забезпечує надання всієї інформації, яка необхідна акціонерам для сприяння їх участі у загальних зборах та інформування про рішення, ухвалені під час загальних зборів
2) взаємодія з акціонерами		
Радою затверджено та розкрито політику взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами	ні	Наглядова рада не затверджувала політику взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між Товариством та її акціонерами. Взаємодія з акціонерами визначається чинним

		законодавством України, Статутом та Положеннями Товариства
Створено відділ (функцію) з питань взаємодії з інвесторами/акціонерами, який відповідає на запити інвесторів та сприяє участі акціонерів в управлінні особою, а також забезпечує можливість для міноритарних акціонерів донести свої погляди до уваги ради	ні	Відділ з питань взаємодії з інвесторами/акціонерами не створювався
3) поглинання		
Радою визначено принципи, як вона діятиме у разі пропозиції щодо поглинання, зокрема: а) не вчиняти дії щодо протидії поглинанню без відповідного рішення загальних зборів; б) надавати акціонерам збалансований аналіз недоліків і переваг будь-якої пропозиції щодо поглинання; в) загальні збори приймають остаточне рішення про схвалення або відхилення пропозицій щодо поглинання	ні	Наглядова радою не визначала принципи, як вона діятиме у разі пропозиції щодо поглинання
4) інші стейкхолдери		
Радою затверджено та розкрито політику взаємодії зі стейкхолдерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її стейкхолдерами	ні	Наглядовою радою не затверджено та не розкрито політику взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами
Особою визначено перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію	ні	Товариство не визначало перелік стейкхолдерів, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію
Особа розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами	ні	Товариство не розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами
3. Наглядова рада		
Члени наглядової ради не входять до складу наглядових рад у більш ніж 3 інших юридичних особах	так	Члени Наглядової ради не входять до складу наглядових рад у більш ніж 3 інших юридичних особах
Особа веде облік відвідування засідань наглядової ради та її комітетів	так	Особа веде облік відвідування засідань наглядової ради
Статут особи та/або її внутрішні документи визначають і пояснюють обов'язок членів наглядової ради сумлінно виконувати свої функції і дотримуватися принципу лояльності стосовно особи	так	Статут та Положення визначають і пояснюють обов'язок членів наглядової ради сумлінно виконувати свої функції і дотримуватися принципу лояльності стосовно Товариства
Наглядовій раді та її членам	так	Наглядовій раді та її членам забезпечена

забезпечена можливість доступу до будь-якої інформації, яка необхідна їй для ефективного виконання обов'язків		можливість доступу до будь-якої інформації, яка необхідна їй для ефективного виконання обов'язків
Наглядова рада регулярно оцінює результати діяльності особи та виконавчого органу відповідно до цілей особи	так	Наглядова рада регулярно оцінює результати діяльності особи та виконавчого органу відповідно до цілей особи
Статут особи та/або її внутрішні документи визначають, що наглядова рада не має права втручатися у поточне управління особою, у тому числі у питання, які належать до сфери відповідальності виконавчого органу, крім як у випадках надзвичайних обставин, які визначені належним чином	так	Статут та Положення Товариства визначають, що наглядова рада не має права втручатися у поточне управління особою, у тому числі у питання, які належать до сфери відповідальності виконавчого органу, крім як у випадках надзвичайних обставин, які визначені належним чином
Розмір і навички членів наглядової ради відповідають потребам особи, її розміру та ступеню складності її діяльності	так	Розмір і навички членів наглядової ради відповідають потребам особи, її розміру та ступеню складності її діяльності
Наглядовою радою визначені і регулярно переглядаються кваліфікаційні вимоги до кандидатів у члени наглядової ради	так	Наглядовою радою визначені і регулярно переглядаються кваліфікаційні вимоги до кандидатів у члени наглядової ради
Відбір та призначення членів наглядової ради відбувається на основі професійних якостей, досягнень і відповідності кандидатів конкретним критеріям, а також з урахуванням необхідності періодичного оновлення складу	так	Відбір та призначення членів наглядової ради відбувається на основі професійних якостей, досягнень і відповідності кандидатів конкретним критеріям, а також з урахуванням необхідності періодичного оновлення складу
В особі наявна формалізована процедура перевірки кандидатів у члени наглядової ради, яка зокрема включає перевірку доброчесності, наявності конфлікту інтересів, компетентності, навичок і досвіду кандидата	ні	У Товаристві не формалізована процедура перевірки кандидатів у члени наглядової ради
Процедура відбору передбачає можливість залучення зовнішніх радників та/або процес відкритого пошуку	так	Процедура відбору передбачає можливість залучення зовнішніх радників та/або процес відкритого пошуку
Наглядова рада розробляє плани наступництва для членів наглядової ради та виконавчого органу	ні	Наглядова рада не розробляла плани наступництва для членів наглядової ради та виконавчого органу
Наглядовою радою затверджено політику щодо різноманіття складу наглядової ради та виконавчого органу	ні	Наглядова радою не розробляла політику щодо різноманіття складу наглядової ради та виконавчого органу
Представники однієї зі статей	ні	Гендерна політика не використовується

становлять не менше 40 % від складу наглядової ради		при обранні Наглядової ради
Незалежні члени наглядової ради становлять не менше половини від її загального складу	ні	Незалежні члени Наглядової ради відсутні
Члени наглядової ради проходять вступний тренінг після їх обрання, який серед іншого покриває: а) обов'язки, функції і сфери відповідальності членів наглядової ради; б) незалежність, включаючи незалежність мислення; в) порядок роботи наглядової ради; г) питання відповідальності; г) питання стратегії особи; д) політики особи, включаючи питання етики, конфлікту інтересів та запобігання корупції; е) питання звітності та систем контролю, включаючи внутрішній та зовнішній аудит; є) роль комітетів наглядової ради	ні	Члени наглядової ради вивчають самостійно обов'язки, функції і сфери відповідальності членів Наглядової ради
Наглядова рада розробляє план навчання, який визначає, з яких питань необхідно пройти додаткове навчання її членам	ні	Наглядова рада не розробляла план навчання для членів Наглядової ради
Голову наглядової ради обрано серед незалежних членів	ні	Голову наглядової ради обрано серед представників акціонерів
Голові наглядової ради забезпечено можливість для комунікації з акціонерами, у тому числі мажоритарними	так	Голові наглядової ради забезпечено можливість для комунікації з акціонерами, у тому числі мажоритарними
Функції голови наглядової ради визначаються у внутрішніх документах особи	так	Функції Голови Наглядової ради визначаються у Статуті та Положеннях Товариства
Створена посада та призначено корпоративного секретаря	ні	Посада Корпоративного секретаря не створена, Корпоративного секретаря не призначено
1) комітети наглядової ради		
Наглядовою радою створено комітети та затверджені внутрішні документи, які регулюють їх діяльність	ні	Наглядовою радою не створено комітети та не затверджені внутрішні документи, які регулюють їх діяльність
Комітет з питань аудиту складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання у сфері фінансів, галузевий досвід та досвід з питань бухгалтерського обліку, аудиту, контролю та управління ризиками	ні	Комітет з питань аудиту не створювався
Члени комітету з питань аудиту не	ні	Комітет з питань аудиту не створювався

входять до складу інших комітетів наглядової ради		
Комітет з призначень складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання в галузі управління людськими ресурсами і навичками пошуку професіоналів до складу наглядової ради і виконавчого органу	ні	Комітет з призначень не створювався
Комітет з питань винагороди складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання щодо практик визначення винагороди та заохочення до ефективного виконання обов'язків		Комітет з питань винагороди не створювався
Більшість комітету з питань ризиків становлять незалежні члени	ні	Комітет з питань ризиків не створювався
4. Виконавчий орган		
Виконавчий орган розробляє стратегію особи, яка затверджується рішенням Наглядової ради	так	Генеральний директор розробляє стратегію Товариства, яка затверджується рішенням Наглядової ради
Наглядова рада визначає ключові показники ефективності Виконавчому органу для відстеження прогресу у досягненні цілей особи	так	Наглядова рада визначає ключові показники ефективності Генерального директора
Виконавчий орган регулярно звітує Наглядовій раді про прогрес у впровадженні стратегії особи	так	Генеральний директор регулярно звітує Наглядовій раді про прогрес у впровадженні стратегії особи
Виконавчий орган інформує голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради	так	Генеральний директор інформує голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради
6. Винагорода		
Винагорода членів ради і виконавчого органу визначена на підставі та відповідає ринковим показникам у галузі для такого виду особи	ні	Винагорода членів Наглядової ради і Директора не визначена на підставі та не відповідає ринковим показникам у галузі для такого виду особи
Розмір винагороди для виконавчого органу пов'язаний з результатами діяльності особи	ні	Розмір винагороди для Директора не пов'язаний з результатами діяльності особи
Винагорода членів ради (невиконавчих директорів) є фіксованою та не залежить від досягнення особою фінансових показників	так	Винагорода членів ради є фіксованою та не залежить від досягнення особою фінансових показників
7. Розкриття інформації і прозорість		
В особі затверджена та оприлюднена політика щодо розкриття інформації,	ні	Оприлюднення інформації здійснюється на підставі чинного законодавства

яка визначає інформацію, що її повинна розкривати особа		України
Рада (невиконавчі директори ради директорів) здійснює нагляд за виконавчим органом (виконавчими директорами ради директорів) у підготовці фінансових звітів і забезпечує складання фінансових звітів особи відповідно до чинного законодавства та міжнародних стандартів фінансової звітності	так	Наглядова рада здійснює нагляд за виконавчим органом Товариства
Адреса вебсайту особи містить окремий розділ, присвячений виключно питанням корпоративного управління	ні	Вебсайт Товариства не містить окремого розділу з питань корпоративного управління

Інформація про проведені засідання ради та загальний опис прийнятих рішень

Кількість засідань ради у звітному періоді:	0
з них очних:	0
з них заочних:	0
Опис ключових рішень ради:	У звітному періоді Наглядова рада Товариства засідань не проводила та не приймала рішень.

Звіт ради

У 2022 році Наглядова рада засідань не скликала та не проводила.

Інформація про одноосібний виконавчий орган та загальний опис прийнятих рішень

Ім'я керівника, термін повноважень у звітному періоді	Польовий Віктор Михайлович, 3 роки
РНОКПП	
УНЗР	
Опис ключових рішень керівника	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 2022 року Генеральний директор самостійно вирішував всі питання, пов'язані з керівництвом поточною діяльністю Товариства.
Ім'я заступника(ів) керівника, термін повноважень у звітному періоді	
РНОКПП	
УНЗР	
Сфера відповідальності заступника керівника	
Ім'я та посада особи, яка	

виконувала обов'язки керівника у звітному періоді, період протягом якого особа здійснювала виконання обов'язків керівника	
РНОКПП	
УНЗР	

Звіт виконавчого органу

Звіт виконавчого органу (Генерального директора):

1) оцінка складу, структури та діяльності виконавчого органу;

У Товаристві діє одноосібний Виконавчий орган - Генеральний директор, який керується у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом, Положенням про Виконавчий орган та іншими внутрішніми документами Товариства. У 2022 році Генеральний директор здійснював управління поточною діяльністю Товариства та вирішував в межах своєї компетенції всі питання, пов'язані з керівництвом поточною діяльністю Товариства, здійснював інші функції, необхідні для забезпечення ефективної господарської діяльності Товариства, організовував поточний контроль за оперативною діяльністю Товариства.

2) оцінка компетентності та ефективності керівника та заступників, включаючи інформацію про його діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну;

Зауважень та заходів по відношенню до виконавчого органу з боку Наглядової ради не було.

Генеральний директор підтвердив свою компетентність та ефективність в умовах повномасштабного військового вторгнення в Україну. Станом на 31.12.2022 року згідно з наявними даними, основні активи Товариства не пошкоджені та продовжують повноцінно функціонувати.

3) оцінка виконання виконавчим органом поставлених цілей особи. В межах цього пункту зазначається інформація щодо впливу рішень, прийнятих виконавчим органом протягом звітного періоду, на досягнення поставлених перед особою стратегічних цілей. При цьому інформація щодо стратегічних цілей особи має містити загальний опис таких стратегічних цілей і не потребує розкриття інформації (показників), що, згідно внутрішніх документів особи належить до інформації з обмеженим доступом (конфіденційної інформації та комерційної таємниці);

Генеральний директор вживав та буде вживати всі необхідні заходи для забезпечення стабільної діяльності Товариства та забезпечення безпеки його працівників та акціонерів. Товариство продовжує шукати нові можливості для розвитку Товариства.

4) інформація про те, яким чином діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності особи.

Протягом 2022 року Генеральний директор самостійно вирішував всі питання, пов'язані з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради..

Частина 6. Інформація про корпоративного секретаря, а також звіт щодо результатів його діяльності

Ім'я	Корпоративний секретар не обирався та не затверджувався
РНОКПП	
УНЗР	
Документи, які регулюють діяльність корпоративного секретаря	Документи, які регулюють діяльність корпоративного секретаря не розроблялись та не затверджувались.
Орган управління, який прийняв рішення про призначення корпоративного секретаря	Загальні збори акціонерів та Наглядова рада Товариства рішення про призначення корпоративного секретаря не затверджували
Дата та номер рішення про	31.12.1899 н/д

призначення корпоративного секретаря	
Дата та номер рішення про затвердження звіту корпоративного секретаря за звітний період	31.12.1899 н/д
Основні положення звіту щодо результатів діяльності корпоративного секретаря за звітний період	Корпоративний секретар не обирався та не затверджувався. Звіт щодо результатів діяльності корпоративного секретаря за звітний період відсутній.

Частина 8. Інформація щодо осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій особи

Ім'я або повне найменування акціонера	РНОКПП	УНЗР	Розмір значного пакета акцій	Розмір пакета акцій, що знаходиться в прямому та (опосередкованому) володінні
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "БУК. АССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ"			98179259	50,2438
Товариство з обмеженою відповідальністю "РЕАЛ СТ"			33218435	16,9997
Товариство з обмеженою відповідальністю "Драчинецьке-1"			18880068	9,662

Частина 11. Інформація про винагороду членів виконавчого органу та/або ради особи

Орган управління	Виконавчий орган
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Польовий Віктор Михайлович
РНОКПП	
УНЗР	
Посада	Генеральний директор
Дата вступу на посаду	12.04.2019
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:

звітному періоді	
Розмір змінної частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди відсутні
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення відсутня
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду відсутня

Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи:

Орган управління	Рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Скоробогатов Мстислав Петрович
РНОКПП	
УНЗР	
Посада	Голова Наглядової ради
Дата вступу на посаду	28.04.2016
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір змінної частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди відсутні
Інформація про винагороду або	Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають

ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	бути виплачені у разі звільнення відсутня
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду відсутня

Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи:

Орган управління	Рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Олексюк Дмитро Георгійович
РНОКПП	
УНЗР	
Посада	Член Наглядової ради
Дата вступу на посаду	28.04.2016
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір змінної частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди відсутні
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення відсутня
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду відсутня

Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи:

Орган управління	Рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Барташ Неллі Вікторівна
РНОКПП	

УНЗР	
Посада	Член Наглядової ради
Дата вступу на посаду	28.04.2016
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір змінної частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди відсутні
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення відсутня
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду відсутня

Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи:

3. Дивідендна політика

Наявність затвердженого внутрішнього документу, який визначає дивідендну політику	ні
Назва внутрішнього документу, який визначає дивідендну політику	Внутрішні документи, який визначає дивідендну політику не розроблялись
Назва органу, який прийняв рішення про затвердження внутрішнього документу, який визначає дивідендну політику	Загальні збори акціонерів
Дата та номер рішення про затвердження внутрішнього документу, який визначає	31.12.1899 н/д

дивідендну політику	
Опис ключових положень внутрішнього документу, який визначає дивідендну політику	Дивідендна політика визначається чинним законодавством України та Статутом Товариства

4. Дивіденди

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

Інформація про виплату дивідендів	У звітному періоді	
	за простими акціями	за привілейованими акціями
Сума нарахованих дивідендів, грн.	0	0
Нараховані дивіденди на одну акцію, грн.	0	0
Сума виплачених/перерахованих дивідендів, грн.	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
Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів	31.12.1899	31.12.1899
Спосіб виплати дивідендів		
Дата (дати) перерахування дивідендів через депозитарну систему із зазначенням сум (грн) перерахованих дивідендів на відповідну дату	За результатами звітного періоду: За результатами попереднього періоду: 31.12.1899, 0	За результатами звітного періоду: За результатами попереднього періоду:
Дата (дати) перерахування/ відправлення дивідендів безпосередньо акціонерам із зазначенням сум (грн) перерахованих/відправлених дивідендів на відповідну дату	За результатами звітного періоду: За результатами попереднього періоду:	За результатами звітного періоду: За результатами попереднього періоду:
Додаткова інформація	За результатами діяльності ПрАТ "ТОВАРИСТВА "ТУРИСТИЧНИЙ КОМПЛЕКС "ЧЕРЕМОШ" станом на 31.12.2022 року є збиток 56974 тис. грн. Дивіденди не нараховувались та не виплачувались.	

Підприємство Територія Організаційно-правова форма господарювання Вид економічної діяльності	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТУРИСТИЧНИЙ КОМПЛЕКС "ЧЕРЕМОШ" Чернівецька обл. Акціонерне товариство	Дата	КОДИ
		за ЄДРПОУ	01.01.2023
		за КАТОТТГ	02574248
		за КОПФГ	7310136300
		за КВЕД	230
			55,10

Середня кількість працівників: 4

Адреса, телефон: 58017 м.Чернівці, вул.Сергія Скальда, буд. 13А, +380372585585, +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 31.12.2022 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	15	7
первісна вартість	1001	17	11
накопичена амортизація	1002	(2)	(4)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	32
Основні засоби	1010	179 587	169 623
первісна вартість	1011	509 741	510 012
знос	1012	(330 154)	(340 389)
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	179 602	169 662
II. Оборотні активи			

Запаси	1100	0	175
Виробничі запаси	1101	0	175
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	50	38
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	0	0
з бюджетом	1135	59	137
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	170	66
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	29	108
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	29	108
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	40
Усього за розділом II	1195	308	564
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	179 910	170 226

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	161 094	151 967
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	-50 041	-56 974
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(23)	(23)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	159 881	143 821
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	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	5 750	6 507
розрахунками з бюджетом	1620	11	394
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	0	0
розрахунками з оплати праці	1630	0	0
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	9 908	15 144
Усього за розділом III	1695	15 669	22 045
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	179 910	170 226

Примітки: н/д

Керівник

ПОПКО ІГОР МИКОЛАЙОВИЧ

Головний бухгалтер

ТУПКАЛО РУСЛАНА МИКОЛАЇВНА

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ТУРИСТИЧНИЙ КОМПЛЕКС
"ЧЕРЕМОШ"

Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ
01.01.2023
02574248

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

за 2022 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	1 141	924
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)	(0)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	1 141	924
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	2 219	0
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	(19 420)	(3 149)
Витрати на збут	2150	(0)	(0)
Інші операційні витрати	2180	(0)	(9 330)
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	(16 060)	(11 555)
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	(16 060)	(11 555)
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	(16 060)	(11 555)

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	-16 060	-11 555

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	1 536	2
Витрати на оплату праці	2505	2 415	1 138
Відрахування на соціальні заходи	2510	519	251
Амортизація	2515	10 237	10 215
Інші операційні витрати	2520	1 353	0
Разом	2550	16 060	11 606

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	-0,082190	-0,060000
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-0,082190	-0,060000
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Примітки: н/д

Керівник

ПОПКО ІГОР МИКОЛАЙОВИЧ

Головний бухгалтер

ТУПКАЛО РУСЛАНА МИКОЛАЇВНА

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ТУРИСТИЧНИЙ КОМПЛЕКС
"ЧЕРЕМОШ"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2023

02574248

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2022 рік

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	1 204	902
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	5 933	8 359
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(2 101)	(930)
Праці	3105	(2 112)	(1 212)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(540)	(248)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(1 726)	(2 240)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(0)	(0)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(579)	(4 820)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	79	-189
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	0	0

Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(0)	(0)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(0)	(0)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0
Чистий рух коштів за звітний період	3400	79	-189
Залишок коштів на початок року	3405	29	218
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	108	29

Примітки: н/д

Керівник

ПОПКО ІГОР МИКОЛАЙОВИЧ

Головний бухгалтер

ТУПКАЛО РУСЛАНА МИКОЛАЇВНА

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ТУРИСТИЧНИЙ КОМПЛЕКС "ЧЕРЕМОШ"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2023

02574248

Звіт про власний капітал

За 2022 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	161 094	0	0	-50 041	0	-23	159 881
Коригування: Зміна облікової політики	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
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	161 094	0	0	-50 041	0	-23	159 881
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	-16 060	0	0	-16 060
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку: Виплати власникам	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного	4210	0	0	0	0	0	0	0	0

капіталу									
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	-9 127	0	0	9 127	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	-9 127	0	0	-6 933	0	0	-16 060
Залишок на кінець року	4300	48 851	151 967	0	0	-56 974	0	-23	143 821

Примітки: н/д

Керівник

ПОПКО ІГОР МИКОЛАЙОВИЧ

Головний бухгалтер

ТУПКАЛО РУСЛАНА МИКОЛАЇВНА

Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності
ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ,

складеної відповідно до міжнародних стандартів

фінансової звітності за 2022 рік, станом на 31.12.2022 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 2022 року

За звітний період: 2022 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 2022 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 звітного періоду становила 509701 тис. грн., на дату балансу - 509741 тис.грн Залишкова вартість на початок звітного періоду становила 189750 тис.грн., на дату балансу - 179587 тис.грн. Амортизація на початок звітного періоду - 319951 тис.грн., на дату балансу - 330154 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 звітного періоду становила 9 тис.грн., на кінець періоду - 17 тис.грн. Залишкова вартість на початок звітного періоду - 7 тис.грн., на кінець періоду - 15 тис.грн. Амортизація на початок звітного періоду - 2 тис.грн., на дату балансу - 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 - 50 тис. грн.;
- з бюджетом - 59 тис. грн.;
- інша поточна дебіторська заборгованість - 170 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 - 0 тис.грн.;
- за придбані товари, роботи, послуги - 5750 тис. грн.;
- за розрахунками з бюджетом - 11 тис. грн.;
- за розрахунками зі страхування - 0 тис. грн.;
- за розрахунками з оплати праці - 0 тис. грн.;
- інші поточні зобов'язання - 9908 тис. грн.

4. Фінансові інвестиції

Станом на 31.12.2022 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 - 29 тис. грн.

7. Власний капітал

Власний капітал Товариства на дату балансу становить - 159 881 тис. грн., та складається з:

- статутного капіталу (Зареєстрований (пайовий) капітал) в розмірі - 48851 тис. грн.;
- капіталу в дооцінках - 161 094 тис.грн.;
- вилученого капіталу - 23 тис. грн.;
- непокритого збитку у розмірі - 50 041 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 2 494 тис. грн.