

Титульний аркуш

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

Генеральний директор
(посада)

(підпис)

Шаперенков Володимир Олексійович
(прізвище та ініціали керівника)

19.04.2017

(дата)

М.П.

Річна інформація емітента цінних паперів за 2016 рік

I. Загальні відомості

- | | |
|------------------------------------|---|
| 1. Повне найменування емітента | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "АО ГАЛАНТ" |
| 2. Організаційно-правова форма | Публічне акціонерне товариство |
| 3. Код за ЄДРПОУ | 01552492 |
| 4. Місцезнаходження | 04080, м. Київ, Оболонський, м. Київ, вул. Чорноморська, б. 1 |
| 5. Міжміський код, телефон та факс | /044/ 463-74-38, 463-74-38 |
| 6. Електронна поштова адреса | info@aogalant.kiev.ua |

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

- | | | |
|--|--|----------------------|
| 1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | | 19.04.2017
(дата) |
| 2. Річна інформація опублікована у | (номер та найменування офіційного
друкованого видання) | (дата) |
| 3. Річна інформація розміщена на сторінці в мережі Інтернет | http://aogalant.kiev.ua/doc/
(адреса сторінки) | 19.04.2017
(дата) |

Зміст

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

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	
3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	X
7. Інформація про посадових осіб емітента:	
1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента	X
9. Інформація про загальні збори акціонерів	X
10. Інформація про дивіденди	
11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	X
12. Відомості про цінні папери емітента:	
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облігації емітента	
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери	
5) інформація про викуп (продаж раніше викуплених товариством акцій) власних акцій протягом звітного періоду	
13. Опис бізнесу	X
14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	
6) інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	
7) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів	
8) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість	
15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду	X
17. Інформація про стан корпоративного управління	X
18. Інформація про випуски іпотечних облігацій	
19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:	
1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям	
2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду	
3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття	
4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду	
5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року	
20. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття	
21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів	
22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів	
23. Основні відомості про ФОН	
24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН	
25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН	

26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН
27. Правила ФОН
28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)
29. Текст аудиторського висновку (звіту) X
30. Річна фінансова звітність X
31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)
32. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)
33. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)
34. Примітки

Види діяльності, які здійснює товариство, не потребують отримання ліцензій і дозволів.

Товариство не входить до жодних об'єднань підприємств за галузевою чи іншою ознакою.

Товариство не здійснювало рейтингової оцінки щодо рівня кредитного рейтингу суб'єкта господарювання, оскільки воно не є акціонерним товариством, у статутному фондом якого є державна частка, не є підприємством, що має стратегічне значення для економіки та безпеки держави, не займає монопольного (домінуючого) становища.

Дивіденди не нараховувались та не виплачувались.

Облігації та інші цінні папери крім акцій не випускались.

Акції власного випуску у звітному періоді не викупались.

У зв'язку з дематеріалізацією випуску всі сертифікати акцій анульовані.

Боргові цінні папери не випускались, гарантії третіх осіб не надавались.

Таблиці 4 "Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції" та 5 "Інформація про собівартість реалізованої продукції" Розділу XII емітентом не заповнюється, позаяк він не належить до підприємств, які займаються видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності, і дохід (виручка) емітента від реалізації продукції за звітний період складає менше ніж 5 млн.грн.

Товариство не є фінансовою установою, відтак, не заповнює Звіт про корпоративне управління.

Відомості про посадових осіб товариства вказані за станом на 31.12.2016 р.

Посадові особи товариства не надали згоди на розкриття їх паспортних даних. Звіт про рух грошових коштів за непрямим методом товариство не складає.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ

Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "АО ГАЛАНТ"
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	АО1 482375
3. Дата проведення державної реєстрації	30.06.1994
4. Територія (область)*	80000 - м. Київ
5. Статутний капітал (грн)	1200000,00
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	0,000000
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0,000000
8. Середня кількість працівників (осіб)	31
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна 68.20, Неспеціалізована оптова торгівля 46.90, Інші види роздрібної торгівлі 47.19
10. Органи управління підприємства	Органи управління товариства сформовані у відповідності до вимог чинного законодавства та статуту товариства. Вищим органом управління є Загальні збори акціонерів. Виконавчим органом товариства є правління. У товаристві створені наглядова рада та ревізійна комісія.
11. Банки, що обслуговують емітента:	
1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	АБ "Укргазбанк"
2) МФО банку	320478
3) поточний рахунок	26008924417825
4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	АБ "Укргазбанк"
5) МФО банку	320478
6) поточний рахунок	26008924417825

* Заповнюється відповідно до Довідника 44 "Перелік та коди територій (областей) України" Системи довідників та класифікаторів.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

IV. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Організація орендарів УКЦ "Галант"	01552492	04655, м. Київ, Оболонський, м. Київ, вул. Чорноморська, 1	0,000000
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер, дата видачі та найменування органу, який видав паспорт *		Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Усього			0,000000

* Заповнювати не обов'язково

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ

Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1) посада*	Генеральний директор
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Шаперенков Володимир Олексійович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)** або код за ЄДРПОУ юридичної особи	
4) рік народження***	1951
5) освіта***	вища, Донецький ін-т торгівлі, 1972, економіст
6) стаж роботи (років)***	44
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав***	УКЦ "Галант", заступник директора, Голова правління ВАР "Галант", ПАТ "Галант"
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	09.08.2016, на п'ять років
9) опис	В зв'язку із зміною типу та назви товариства ПАТ "Галант" на ПрАТ "АО ГАЛАНТ" та утворенням одноосібного виконавчого органу за рішенням позачергових загальних зборів від 09.08.2016 р. (Протокол №2) обраний Генеральним директором. Генеральний директор самостійно, у межах своєї компетенції вирішує усі питання господарської діяльності товариства. Без довіреності представляє інтереси товариства та вчиняє від його імені юридичні дії. Винагорода за виконання посадових обов'язків виплачувалась згідно внутрішніх положень товариства. Обіймає посаду за основним місцем роботи. Попередні посади - посаду Голови правління займав упродовж 23 років. Посадова особа не притягувалась до кримінальної та адміністративної відповідальності, в т.ч. на протязі останніх 3-х років, за корисливі та посадові злочини, непогашеної судимості не має. Не обіймає посади на інших підприємствах.
1) посада*	Заступник Голови правління
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Богданова Наталія Георгіївна
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)** або код за ЄДРПОУ юридичної особи	
4) рік народження***	1953
5) освіта***	вища, Київський торговельно-економічний ін-т, 1975, економіст
6) стаж роботи (років)***	46
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав***	УКЦ "Галант", начальник відділу, заступник Голови правління ВАР "Галант", ПАТ "Галант".
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	03.03.2016, на п'ять років
9) опис	Призначена на посаду заступника Голови правління ПАТ "Галант" 03.03.2016 р. за рішенням наглядової ради (Протокол №7). Повноваження припинені 09.08.2016 р. за рішенням наглядової ради (Протокол №18), в зв'язку із зміною типу та назви а ПАТ "Галант" на ПрАТ "АО ГАЛАНТ" та утворенням одноосібного виконавчого органу за рішенням позачергових загальних зборів від 09.08.2016 р. (Протокол №2) Винагорода за виконання посадових обов'язків виплачувалась згідно внутрішніх положень

	товариства. Обіймала посаду за основним місцем роботи. Виконувала посадові обов'язки відповідно до статуту. Попередні посади - займала посаду заступник Голови правління упродовж 11 років. Посадова особа не притягувалась до кримінальної та адміністративної відповідальності, в т.ч. на протязі останніх 3-х років, за корисливі та посадові злочини, непогашеної судимості не має.
1) посада*	головний бухгалтер, член правління
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Цуркан Олександр Анатолійович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)** або код за ЄДРПОУ юридичної особи	
4) рік народження***	1979
5) освіта***	вища, Одеський державний економічний університет, 2001 р., економіст
6) стаж роботи (років)***	12
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав***	ТОВ "ТРК "Нові комунікації", фінансовий директор
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	20.05.2014, прийнятий на посаду головного бухгалтера без зазначення терміну, призначений членом правління 03.03.2016р. на термін повноважень 5 років
9) опис	Прийнятий на посаду головного бухгалтера ПАТ "Галант" 20.05.2014 (наказ Голови правління № 20к від 20.05.2014.), призначений членом правління за суміщенням посад (Протокол наглядової ради № 7 від 03.03.2016 р.) Повноваження члена правління припинені 09.08.2016 р. за рішенням наглядової ради (Протокол №18), в зв'язку із зміною типу та назви а ПАТ "Галант" на ПрАТ "АО ГАЛАНТ" та утворенням одноосібного виконавчого органу за рішенням позачергових загальних зборів від 09.08.2016 р. (Протокол №2) Виконує посадові обов'язки відповідно до норм чинного законодавства з бух обліку та фін звітності. Заробітна плата за виконання посадових обов'язків виплачувалась згідно штатного розкладу, внутрішніх положень товариства. Попередні посади - головний бухгалтер, аудитор, фінансовий директор Посадова особа не притягувалась до кримінальної та адміністративної відповідальності, в т.ч. на протязі останніх 3-х років, за корисливі та посадові злочини, непогашеної судимості не має.
1) посада*	Голова наглядової ради
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Шаперенков Антон Володимирович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)** або код за ЄДРПОУ юридичної особи	
4) рік народження***	1977
5) освіта***	вища, КНТЕУ, 1999, економіст, к. ен. наук
6) стаж роботи (років)***	23
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав***	ПАТ "БіЕйБі Банк", начальник відділу.
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	09.08.2016, термін повноважень 5 років

9) опис

В зв'язку із зміною типу та назви ПАТ "Галант" на ПрАТ "АО ГАЛАНТ", обраний членом наглядової ради за рішенням позачергових загальних зборів 09.08.2016 р.(Протокол №2). Рішенням наглядової ради від 09.08.2016 р. (Протокол № 18) обраний Головою наглядової ради.
Обіймає посаду на умовах трудового договору. Виконує посадові обов'язки відповідно до статуту. Винагорода за трудовим договором виплачувалась відповідно до штатного розкладу, внутрішніх положень товариства.
Попередні посади - нач. управління банківської установи, Голова наглядової ради ПАТ "Галант". Посадова особа не притягувалась до кримінальної та адміністративної відповідальності, в т.ч. на протязі останніх 3-х років, за корисливі та посадові злочини, непогашеної судимості не має.

1) посада*

Член наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Кравченко Олександр Володимирович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)** або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження***

1972

5) освіта***

Вища, КНЕУ, 2010 р., економіст

6) стаж роботи (років)***

24

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав***

ТОВ "Узвіз", директор

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

09.08.2016, термін повноважень 5 років

9) опис

В зв'язку із зміною типу та найменування ПАТ "Галант" на ПрАТ "АО ГАЛАНТ", обраний членом наглядової ради за рішенням позачергових загальних зборів 09.08.2016 р.(Протокол №2).

Є представником акціонера ТОВ "АЛЬЯНС-А", код за ЄДРПОУ 24376508.

Обіймає посаду на умовах цивільно-правового договору. Обов'язки посадової особи виконує відповідно до статуту.

Винагорода за цивільно-правовим договором не виплачувалась.

Основне місце роботи - директор товариства з обмеженою відповідальністю.

Посадова особа не притягувалась до кримінальної та адміністративної відповідальності, в т.ч. на протязі останніх 3-х років, за корисливі та посадові злочини, непогашеної судимості не має.

1) посада*

Член наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

П'ятиницький Тезій Антонович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)** або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження***

1936

5) освіта***

Вища, КТЕІ, 1967, економіст

6) стаж роботи (років)***

55

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав***

менеджер з економічних питань товариства з обмеженою відповідальністю

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

09.08.2016, термін повноважень 5 років

9) опис

- 1) посада*
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
- 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)** або код за ЄДРПОУ юридичної особи
- 4) рік народження***
- 5) освіта***
- 6) стаж роботи (років)***
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав***
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
- 9) опис

- 1) посада*
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
- 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)** або код за ЄДРПОУ юридичної особи
- 4) рік народження***
- 5) освіта***
- 6) стаж роботи (років)***
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав***
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
- 9) опис

В зв'язку із зміною типу та найменування ПАТ "Галант" на ПрАТ "АО ГАЛАНТ", обраний членом наглядової ради наглядової ради за рішенням позачергових загальних зборів 09.08.2016 р.(Протокол №2).

Є представником акціонера ТОВ "КАВІШ-ПОРЦЕЛЯН", код за ЄДРПОУ 19027160.

Обіймає посаду на умовах цивільно-правового договору. Обов'язки посадової особи виконує відповідно до статуту.

Винагорода за цивільно-правовим договором не виплачувалась.

Основне місце роботи - менеджера з економічних питань товариства з обмеженою відповідальністю.

Посадова особа не притягувалась до кримінальної та адміністративної відповідальності, в т.ч. на протязі останніх 3-х років, за корисливі та посадові злочини, непогашеної судимості не має.

Голова ревізійної комісії
Герасименко Лариса Леонідівна

1953

вища, КТЕІ, 1974, товаровознавець

42

Помічник директора по кадрам УКЦ "Галант", член наглядової ради ВАТ "Галант"

03.03.2016, термін повноважень п'ять років

В зв'язку із зміною типу та найменування ПАТ "Галант" на ПрАТ "АО ГАЛАНТ", за рішенням позачергових загальних зборів припинено повноваження. 09.08.2016 р.(Протокол №2).

Обов'язки Голови ревізійної комісії виконувала на умовах цивільно-правового договору, відповідно до статуту. Винагорода за цивільно-правовим договором не виплачувалась

Основне місце роботи - ПАТ "Південне Управління Механізації", Голова правління.

Попередні посади - член наглядової ради ВАТ "Галант".

Посадова особа не притягувалась до кримінальної та адміністративної відповідальності, в т.ч. на протязі останніх 3-х років, за корисливі та посадові злочини, непогашеної судимості не має.

Член ревізійної комісії
Сінько Валентина Олексіївна

1951

вища, КТЕІ, 1975, товаровознавець

39

УКЦ "Галант", товаровознавець, старший товаровознавець, член наглядової ради ВАТ "Галант"

03.03.2016, термін повноважень п'ять років

В зв'язку із зміною типу та найменування ПАТ

"Галант" на ПрАТ "АО ГАЛАНТ", за рішенням загальних зборів припинено повноваження. 09.08.2016 р.(Протокол №2)

Обов'язки члена ревізійної комісії виконувала на умовах цивільно-правового договору, відповідно до статуту. Винагорода за цивільно-правовим договором не виплачувалась

Попередні посади - старший товарознавець УКЦ "Галант", член наглядової ради ВАТ "Галант".

Посадова особа не притягувалась до кримінальної та адміністративної відповідальності, в т.ч. на протязі останніх 3-х років, за корисливі та посадові злочини, непогашеної судимості не має.

Не обіймає посади на інших підприємствах.

- 1) посада*
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
- 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)** або код за ЄДРПОУ юридичної особи
- 4) рік народження***
- 5) освіта***
- 6) стаж роботи (років)***
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав***
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
- 9) опис

Член ревізійної комісії
Музиченко Лідія Максимівна

1951
середньо-технічна, КРТ, 1975 р., технік-плановик
41
УКЦ "Галант", заступник завідуючого складом, ВАТ "Галант" завідувач складом.
03.03.2016, термін повноважень п'ять років

В зв'язку із зміною типу та найменування ПАТ "Галант" на ПрАТ "АО ГАЛАНТ", за рішенням позачергових загальних зборів припинено повноваження. 09.08.2016 р.(Протокол №2).

Обов'язки члена ревізійної комісії виконувала на умовах цивільно-правового договору, відповідно до статуту. Винагорода за цивільно-правовим договором не виплачувалась

Попередні посади - завідувач складом.

Посадова особа не притягувалась до кримінальної та адміністративної відповідальності, в т.ч. на протязі останніх 3-х років, за корисливі та посадові злочини, непогашеної судимості не має.

Не обіймає посади на інших підприємствах.

* Якщо інформація розкривається стосовно членів наглядової ради, додатково зазначається, чи є посадова особа акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів, незалежним директором.

** Зазначаються у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

*** Заповнюється щодо фізичних осіб.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Генеральний директор	Шаперенков Володимир Олексійович		136232	34,058000	136232	0	0	0
Заступник Голови правління	Богданова Наталія Георгіївна		0	0,000000	0	0	0	0
Головний бухгалтер	Цуркан Олександр Анатолійович		0	0,000000	0	0	0	0
Голова наглядової ради	Шаперенков Антон Володимирович		7841	1,960250	7841	0	0	0
Член наглядової ради	Кравченко Олександр Володимирович		0	0,000000	0	0	0	0
Член наглядової ради	П'ятницький Тезій Антонович		0	0,000000	0	0	0	0
Голова ревізійної комісії	Герасименко Лариса Леонідівна		0	0,000000	0	0	0	0
Член ревізійної комісії	Сінько Валентина Олексіївна		1869	0,467250	1869	0	0	0
Член ревізійної комісії	Музиченко Лідія Максимівна		2532	0,633000	2532	0	0	0
Усього			148474	37,118500	148474	0	0	0

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних.
Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

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

Найменування юридичної особи	Код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Від загальної кількості голосуючих акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
ТЗОВ "Альянс-А"	24376508	04655, м. Київ, Оболонський, м. Київ, вул. Чорноморська, 1	122364	30,591000	33,782200	122364	0	0	0
ТЗОВ "Євродекор-2003"	32528775	04655, м. Київ, Оболонський, м. Київ, вул. Чорноморська, 1	65352	16,338000	18,042400	65352	0	0	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт**		Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Від загальної кількості голосуючих акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Шаперенков Володимир Олексійович			136232	34,058000	37,610900	136232	0	0	0
Усього			323948	80,987000	89,435500	323948	0	0	0

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

** Заповнювати необов'язково.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів (*)	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	09.08.2016	
Кворум зборів **	97,630000	
Опис	Ініціатор проведення позачергових загальних зборів - наглядова рада товариства. Порядок денний: 1. Обрання членів лічильної комісії, прийняття рішення про припинення їх повноважень. 2. Прийняття рішень з питань порядку проведення загальних зборів. 3. Прийняття рішення про зміну типу та найменування товариства. 4. Внесення змін до статуту товариства шляхом викладення його у новій редакції. 5. Прийняття рішення про дострокове припинення повноважень Голови правління. 6. Прийняття рішення про дострокове припинення повноважень Голови та членів наглядової ради. 7. Прийняття рішення про дострокове припинення повноважень Голови та членів ревізійної комісії. 8. Обрання членів наглядової ради. 9. Прийняття рішення про утворення одноосібного виконавчого органу. 10. Обрання Генерального директора., затвердження умов трудового договору (контракту) з Генеральним директором, надання повноважень наглядовій раді щодо встановлення розміру оплати праці та матеріального заохочення Генеральному директору, обрання особи, уповноваженої на його підписання з боку товариства. 11. Затвердження умов цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з Головою та членами наглядової ради, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів (контрактів) з ними з боку товариства. 12. Внесення змін до положень: про загальні збори, наглядову раду, виконавчий орган товариства шляхом викладення їх у новій редакції. 13. Внесення змін до Кодексу корпоративного управління шляхом викладення його у новій редакції. 14. Обрання особи, уповноваженої на підписання статуту та проведення його державної реєстрації З усіх питань порядку денного запропоновані Головою загальних зборів рішення були прийняті одностайно. За рішенням загальних зборів змінено тип та найменування товариства з ПАТ "Галант" на ПрАТ "АО ГАЛАНТ", Припинено повноваження Голови правління Шаперенкова В.О., Голови наглядової ради, Шаперенкова А.В, Голови ревізійної комісії, Герасименко Л.Л., членів ревізійної комісії, Музиченко Л.М., Сінько В.О. Затверджена нова редакція статуту, внутрішні положення та кодекс Корпоративного управління ПрАТ "АО ГАЛАНТ". Утворений одноосібний виконавчий орган - Генеральний директор. Обрані : члени наглядової ради - Шаперенков А.В. П'ятницький Т. А., Кравченко О. В., Генеральний	

	директор - Шаперенков В.О.
--	----------------------------

Вид загальних зборів (*)	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	03.03.2016	
Кворум зборів **	97,560000	
Опис	Порядок денний: - Обрання лічильної комісії. - Затвердження регламенту загальних зборів. - Звіт правління та наглядової ради про результати діяльності ПАТ "Галант" за 2015р., затвердження розподілу прибутку за 2015 р., основних напрямків розвитку товариства та планових нормативів використання прибутку у 2016 р. - Звіт ревізійної комісії про результати аудиторської перевірки річної фінансової звітності ПАТ "Галант" за 2015 р. Прийняття рішення за наслідками розгляду звітів наглядової ради, правління, ревізійної комісії. - Затвердження річної фінансової звітності товариства за 2015 р. - Про припинення повноважень Голови правління ПАТ "Галант", в зв'язку із завершенням їх терміну. - Про обрання Голови правління ПАТ "Галант". - Про припинення повноважень Голови та членів ревізійної комісії ПАТ "Галант", в зв'язку із завершенням їх терміну. - Про обрання Голови та членів ревізійної комісії ПАТ "Галант". - Про затвердження умов договору із Головою правління, Головою та членами ревізійної комісії ПАТ "Галант", обрання осіб, які уповноважуються на їх підписання з боку товариства. Голова зборів, Богданова Н.Г., пояснила присутнім принципи простого та кумулятивного голосування з питань порядку денного. Форма бюлетенів затверджена наглядовою радою товариства. Підсумки голосування оголошуються на зборах та відображаються у протоколі лічильної комісії. З усіх питань порядку денного запропоновані доповідачами рішення були прийняті одностайно. Перебрані: Голова правління - Шаперенков В.О., Голова ревізійної комісії - Герасименко Л.Л., члени ревізійної комісії - Музиченко Л.М., Сінько В.О.	

* Поставити помітку 'X' у відповідній графі.

** У відсотках до загальної кількості голосів відповідно до статуту товариства.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

IX. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПАТ "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	04071, м. Київ, Подільський, м. Київ, вул. Нижній Вал, 17/8
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ 581322
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	19.09.2006
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-00
Факс	044) 482-52-14
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів
Опис	Депозитарій здійснює обслуговування випуску акцій на підставі Договору № Е-1740 від 14.10.2010 р., заяви про приєднання до встановлених ПАТ "НДУ" умов Договору № ОВ -2515 від 19.11.2013 р.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ТОВ "АБК-АУДИТ"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	24744403
Місцезнаходження	01001, м. Київ, д/в, м. Київ, вул. М. Грушевського, буд. 10, офіс 221
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Свідоцтво № 1756
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	0442533278
Факс	0442533278
Вид діяльності	Аудитор, який надає аудиторські послуги емітенту
Опис	Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги № 1756 видане Аудиторською палатою України 26.01.2001 р

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Приватне акціонерне товариство "Українська фондова біржа"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	14281095
Місцезнаходження	01034, м. Київ, Шевченківський, м. Київ, пров. Рильський, 10
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ 581214
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.04.2011
Міжміський код та телефон	(044) 278-83-03
Факс	(044) 278-83-03
Вид діяльності	Діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку
Опис	Договір з ПрАТ "УФБ" був укладений 30.12.2011 р. на включення акцій товариства до біржового списку в якості позалістингових цінних паперів. В зв'язку із зміною типу та найменування ПАТ "Галант" на ПрАТ "АО ГАЛАНТ", за повідомленням ПрАТ "УФБ", договір припинив дію з 10.10.2016 р.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІ - ММХVІІ

Х. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
13.09.2010	397/10/1/10	Управління ДКЦПФР по м. Києву та Київський обл.	UA4000094007	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	3,00	400000	1200000,00	100,000000
Опис	Торгівля акціями товариства на внутрішніх та зовнішніх ринках не проводилась. Заяви про внесення до лістингу таких ринків не подавались. В зв'язку із зміною типу та найменування товариства з ПАТ "Галант" на ПрАТ "АО ГАЛАНТ", 10.10.2016 р., договір, укладений з ПрАТ "УФБ" на включення акцій товариства до біржового списку в якості позалістингових цінних паперів, припинив дію. Акції власного випуску у звітному періоді не викупались.								

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

XI. Опис бізнесу

Важливі події розвитку (у тому числі злиття, поділ, приєднання, перетворення, виділ)

Публічне акціонерне товариство "Галант" було створене у ході приватизації державної частки майна орендного підприємства Український комерційний центр "Галант" та зареєстроване Оболонською РДА м. Києва 30.06.1994 р. За рішенням позачергових загальних зборів ПАТ "Галант" від 09.08.2016 р. (Протокол № 2) змінено тип та найменування товариства на ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "АО ГАЛАНТ". Основними видами діяльності товариства є оптова та роздрібна торгівля товарами народного споживання, надання послуг з оренди.

Організаційна структура емітента, дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи із зазначенням найменування та місцезнаходження, ролі та перспектив розвитку, зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Організаційна структура ПрАТ "АО ГАЛАНТ" складається з чотирьох функціональних підрозділів. Місцезнаходження: м. Київ, вул. Чорноморська, 1. Філій, представництв немає. Органи управління товариства сформовані у відповідності до вимог чинного законодавства та статуту товариства. Виконавчим органом товариства є Генеральний директор. Ревізійна комісія не утворювалась. У складі наглядової ради створений комітет з аудиту. Інших змін в організаційній структурі відповідно до попередніх звітів немає.

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

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб) - 31, позаштатних працівників немає, працювали за сумісництвом дві особи, на умовах неповного робочого часу працюють дві особи. Фонд оплати праці за 2016р. - 1936,0 тис.грн.. Порівняно із попереднім роком фонд оплати праці збільшився. Кадрова програма спрямована на забезпечення рівня кваліфікації працівників операційним потребам товариства. Вищу освіту мають 10 працівників, середньоспеціальну - 8 працівників.

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

ПрАТ "АО ГАЛАНТ" не входить до будь-яких об'єднань підприємств.

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

ПрАТ "АО ГАЛАНТ" не проводить спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами

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

Пропозиції не надходили.

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

Фінансова та бухгалтерська звітність Товариства, згідно з основними засадами облікової політики, формується з дотриманням принципів обачності, безперервної діяльності, періодичності, історичної собівартості, єдиного грошового вимірника (гривні).

Основні положення облікової політики Товариства наступні:

- доходи та витрати визнаються за методом нарахування. Дохід від продажу товарів визнається, коли товар відвантажено та право власності передано. Дохід від надання послуг відображається в момент виникнення та підписання акту виконаних робіт, незалежно від дати надходження коштів. Витрати, понесені у зв'язку з отриманням доходу, визнаються у тому ж періоді, що й відповідні доходи;
- закриття рахунків класу 7 "Доходи і результати діяльності" і класу 9 "Витрати діяльності", а також віднесення суми нарахованого податку на прибуток на фінансові результати проводиться в кінці звітного періоду;
- критерії визнання активів та зобов'язань: матеріальні і нематеріальні об'єкти відображаються в балансі підприємства як активи тільки у тому випадку, коли вони відповідають одночасно таким критеріям: об'єкти контролюються підприємством, їх оцінка може бути достовірно визначена, існує вірогідність отримання в майбутньому економічних вигод від використання цих об'єктів;
- активи підприємства зараховуються на баланс на підставі первинних бухгалтерських документів на їх оприбуткування. Вважається, що всі зобов'язання підприємства достовірно оцінені на підставі первинних

бухгалтерських документів, і за всіма зобов'язаннями підприємства існує вірогідність зменшення економічних вигод в майбутньому;

- обладнання та інші основні засоби обліковуються за первісною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та резерву на знецінення, якщо це необхідно. Використовується прямолінійний метод амортизації основних засобів та нематеріальних активів. Витрати на незначний ремонт й технічне обслуговування відносяться на витрати в міру їх здійснення. Вартість заміни значних компонентів обладнання та інших основних засобів капіталізується, а компоненти, що були замінені, списуються. Прибуток та збитки від вибуття обладнання та інших основних засобів, визначені як різниця між сумою надходжень від вибуття та балансовою вартістю активу на дату вибуття і відображаються у складі прибутку чи збитку за рік (в інших операційних доходах або витратах);

- запаси відображаються за нижчою оцінкою- собівартістю. Вибуття запасів -за методом ідентифікації собівартості відповідної одиниці запасів.

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

Основними видами діяльності товариства є оптова і роздрібна торгівля посудом з фарфору, товарами для інтер'єру, сувенірно-подарунковими товарами., надання послуг з оренди. За звітний період загальний обсяг товарообігу та наданих послуг склав 6919,0 тис. грн.

Оптова та роздрібна торгівля товарами народного споживання характеризується високим рівнем конкуренції. Це обумовлює необхідність при визначенні обсягів закупівлі товарів у постачальників та ціни реалізації враховувати новітність та споживчі якості товару.

Переважаючою складовою асортименту товарів є чайні та кавові сервізи, предмети сервіровки столу, різноманітні скульптури та сувеніри з білого та кістяного фарфору.

Товариство конкурує із значною кількістю торгових підприємств, які реалізують аналогічні товари та надають послуги з оренди.

Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років. Якщо підприємство планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю, їх необхідно описати, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування

Товариством приділяється постійна увага питанням підтримання майнового комплексу у відповідному стані, створенню працівникам та орендарям необхідних умов праці. У звітному періоді суттєвих змін у складі та вартості основних засобів не було.

Правочини з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами, зокрема всі правочини, укладені протягом звітного року між емітентом або його дочірніми/залежними підприємствами, відокремленими підрозділами, з одного боку, і власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, з іншого боку. За цими правочинами зазначаються: дата, сторони правочину, його зміст, сума, підстава укладання та методика ціноутворення, застосована емітентом для визначення суми правочину та за необхідності інша інформація

В звітному році дані правочини не укладались.

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

Місцезнаходження основних засобів - м. Київ, вул. Чорноморська, 1

Основні засоби відображені в обліку за фактичними витратами. Коеф-т використання-100%. У звітному періоді виведено ОЗ на 29,0 тис.грн., введено в експлуатацію - на 22,0 тис.грн.

Обмежень у використанні основних засобів немає. Суттєвих змін у вартості основних засобів у звітному періоді не було. Значні правочини щодо основних засобів не укладались. На обслуговування матеріально-технічної бази, проведення поточних ремонтів, в т.ч. пов'язаних із покращенням умов праці у звітному періоді було витрачено 240,0 тис.грн.

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

Економічний розвиток товариства значною мірою залежить від ефективності економічних, фінансових та монетарних заходів, які вживаються Урядом країни, а також від змін у податковій, юридичній, регулятивній та політичній сферах.

Керівництво товариства не може передбачити всіх тенденцій, які можуть впливати на його діяльність, а також те, який вплив (за наявності такого) вони можуть мати на майбутній фінансовий стан товариства. Разом з тим, керівництво впевнене, що воно вживає всіх необхідних заходів для забезпечення стабільної діяльності та розвитку товариства.

Істотною проблемою для товариства є дефіцит власних обігових коштів.

Факти виплати штрафних санкцій (штраф, пеня, неустойка) і компенсацій за порушення законодавства

У звітному періоді штрафи та пеня з товариства стягнуті у сумі 4,0 тис. грн. за порушення строків сплати податку на землю

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

Товариство функціонує за принципами госпрозрахунку. Джерелом погашення кредитів є кошти, що надходять на розрахунковий рахунок товариства від реалізації товарів та послуг.

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

Станом на кінець звітного періоду товариство не має кредиторської заборгованості, пов'язаної з виконанням договорів.

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

Основним напрямком діяльності на наступний рік є активізація продажу посуду столового, виробів з фарфору шляхом вдосконалення комерційної роботи за рахунок активного використання електронної торгівлі.

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

Наукові дослідження то дослідно-конструкторські розробки не проводились.

Судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 10 або більше відсотків активів емітента або дочірнього підприємства станом на початок року, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства, або судові справи, стороною в яких виступають посадові особи емітента (дата відкриття провадження у справі, сторони, зміст та розмір позовних вимог, найменування суду, в якому розглядається справа, поточний стан розгляду). У разі відсутності судових справ про це зазначається. Протягом звітного періоду товариство або його посадові особи сторонами в судових справах не виступали.

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

Види діяльності, які здійснює товариство, не потребують отримання ліцензій та дозволів.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ

Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

ХІІ. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн.)		Орендовані основні засоби (тис. грн.)		Основні засоби, всього (тис. грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1	3	4	5	6	7	8
1. Виробничого призначення:	1774,0	5774,0	0,0	0,0	1774,0	5774,0
будівлі та споруди	1706,0	5696,0	0,0	0,0	1706,0	5696,0
машини та обладнання	36,0	52,0	0,0	0,0	36,0	52,0
транспортні засоби	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
земельні ділянки	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
інші	32,0	26,0	0,0	0,0	32,0	26,0
2. Невиробничого призначення:	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
будівлі та споруди	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
машини та обладнання	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
транспортні засоби	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
земельні ділянки	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
інвестиційна нерухомість	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
інші	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Усього	1774,0	5774,0	0,0	0,0	1774,0	5774,0

Опис

Основні засоби відображені в обліку за фактичними витратами. Коеф-т використання-100%. У звітному періоді виведено ОЗ на 29 тис.грн., введено в експлуатацію - на 22 тис.грн.
Термін використання основних засобів встановлюється згідно облікової політики підприємства для кожного об'єкту ОЗ окремо, а саме:
Будинки та споруди 20
Машини та обладнання 2-5
Інструменти, прилади та інвентар 2-6
Інші основні засоби 2-5
Умови користування основними засобами - Товариство користується тільки власними основними засобами, орендованих основних засобів Товариство не має.
Всі основні засоби перебувають у власності товариства.
Первісна вартість основних засобів- 10834,2тис.грн.
Ступінь зносу-46,7% Сума нарахованого зносу 5060,5тис.грн.
Обмежень на використання майна товариства не існує.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
1	2	3
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн.)	4873,9	5242,8
Статутний капітал (тис. грн.)	1200,0	1200,0
Скоригований статутний капітал (тис. грн.)	1200,0	1200,0

Опис

Вартість чистих активів розрахована за даними Балансу як різниця балансової вартості активів та всіх видів зобов'язань і забезпечень, відображених в Балансі. Розрахунок проведено з урахуванням вимог Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерного товариства, схвалених рішенням ДКЦПФР від 17.11.2004 р.
Розрахункова вартість чистих активів перевищує

Висновок

статутний капітал на 3673,9 тис.грн. Розрахункова вартість чистих активів перевищує скоригований статутний капітал на 3673,9 тис.грн. Вимоги частини третьої статті 155 Цивільного кодексу України дотримані. Зменшення статутного капіталу не вимагається.

3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0,00	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0,00	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0,00	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0,00	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X		X	X
за векселями (всього)	X	0,00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0,00	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0,00	X	X
Податкові зобов'язання	X	175,50	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	246,00	X	X
Інші зобов'язання	X	1473,20	X	X
Усього зобов'язань	X	1894,70	X	X
Опис	До податкових зобов'язань віднесені податкові зобов'язання перед бюджетом та зобов'язання зі страхування Фінансова допомога на зворотній основі отримана від юридичної особи та фізичних осіб. Мета отримання - поповнення обігових коштів товариства. Договори не передбачають сплату процентів за користування коштами. До рядка "Інші зобов'язання" віднесені: - кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - 201 тис.грн. - поточні зобов'язання: по оплаті праці - 133 тис. грн. - поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами - 1098 тис.грн. - інші поточні зобов'язання - 41,5 тис. грн.			

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Вид інформації
1	2	3
22.01.2016	22.01.2016	Інформація про зміну власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій
03.03.2016	03.03.2016	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
30.06.2016	30.06.2016	Інформація про зміну власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій
09.08.2016	09.08.2016	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту)

Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВ "АБК-АУДИТ"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	24744403
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	01001, м. Київ, вул. М. Грушевського, буд. 10, офіс 221
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	1756 26.01.2001
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів**	

* Зазначаються серія та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку у паспорті).

** Заповнюється емітентами – професійними учасниками ринку цінних паперів.

Товариство з обмеженою відповідальністю "АБК - АУДИТ"

01001, Україна, м. Київ, вул. Грушевського, 10, офіс 221, тел. 253-32-78
П/р 26006301327132 в ПАТ "ОТП Банк", м. Київ, МФО 300528, код 24744403

11 квітня 2017 р. № 1237

Національній комісії з цінних паперів
та фондового ринку

Генеральному директору ПРАТ "АО Галант"
пану Шаперенкову В.О.

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

(аудиторський висновок)

щодо річної фінансової звітності

Приватного акціонерного товариства "АО ГАЛАНТ"

станом на 31 грудня 2016 року

Вступний параграф

Ми провели аудит фінансової звітності Приватного акціонерного товариства "АО Галант" (надалі - "Товариство"), що додається, яка включає баланс станом на 31 грудня 2016 року та звіт про фінансові результати за рік, що закінчився на зазначену дату.

Основні відомості про емітента

Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження та засоби зв'язку емітента

Повне найменування Приватне акціонерне товариство "АО Галант"

Скорочене найменування ПРАТ "АО ГАЛАНТ"

Організаційно-правова форма Приватне акціонерне товариство

Код за ЄДРПОУ 01552492

Поштовий індекс 04080

Область, район м. Київ, Оболонський

Населений пункт м. Київ

Вулиця, будинок вул. Чорноморська, б. 1

Основні види діяльності 46.44 Оптова торгівля фарфором, скляним посудом і засобами чищення;

46.90 Неспеціалізована оптова торгівля;

47.19 Інші види роздрібної торгівлі в неспеціалізованих магазинах;

47.91 Роздрібна торгівля, що здійснюється фірмами поштового замовлення або через мережу Інтернет;

68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна.

Міжміський код та телефон +044 463-74-38

Факс (044) 463-74-38

E-mail info@aogalant.kiev.ua

WWW-адреса www.aogalant.kiev.ua

Інформація про державну реєстрацію емітента:

Серія і номер свідоцтва АО1 482375

Дата державної реєстрації і номер запису: 30.06.1994, №1 069 120 0000 002017

Орган, що видав свідоцтво ОБОЛОНСЬКА ДЕРЖАВНА РАЙОННА АДМІНІСТРАЦІЯ В М. КИЇВІ

Зареєстрований статутний капітал (грн.) 1200000,00

Сплачений статутний капітал (грн.) 1200000,00

Банківські установи, що обслуговують емітента:

Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті 1) ПАТ "АЛЬФА-БАНК", м. Київ

2) ПАТ АБ "УКРГАЗБАНК"

МФО банку 1) 300346

2) 320478

Поточний рахунок 1) 26001014698203

2) 26008924417825.980

Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті ПАТ АБ "УКРГАЗБАНК"

МФО банку 320478

Поточний рахунок 26008924417825.643

Фактично Товариство здійснює діяльність в галузях:

46.44 Оптова торгівля фарфором, скляним посудом і засобами чищення;

46.90 Неспеціалізована оптова торгівля;

47.19 Інші види роздрібної торгівлі в неспеціалізованих магазинах;

47.91 Роздрібна торгівля, що здійснюється фірмами поштового замовлення або через мережу Інтернет;

68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна.

В ході аудиторської перевірки фактів здійснення нестатутної діяльності не встановлено.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання цієї фінансової звітності відповідно до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансового звіту, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів аудиту. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг. Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум і розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання Товариством фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

Ми вважаємо, що отримали достатні і належні аудиторські докази для висловлення нашої думки.

Підстава для висловлення умовно-позитивної думки

Ми не змогли отримати достатніх підтверджень щодо залишку суми податку на додану вартість за отриманими авансами, що виник у попередніх періодах і, який, за нашими розрахунками, є завищеним на 166,3 тис. грн.

Вказана сума відображена у складі інших оборотних активів у балансі Товариства. Ми прийшли до висновку, що це завищення може бути суттєвим, проте не всеохоплюючим відносно впливу на фінансову звітність.

Висновок

(Умовно-позитивна думка)

На нашу думку, фінансова звітність Приватного акціонерного товариства "АО Галант" за рік, що закінчився на 31 грудня 2016 року, складена у всіх істотних аспектах відповідно до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" та національних Положень (Стандартів) бухгалтерського обліку.

Відомості про умови договору на проведення аудиту

Аудиторську перевірку Приватного акціонерного товариства "АО Галант" за 2016 фінансовий рік було проведено аудитором незалежної Аудиторської фірми Товариство з обмеженою відповідальністю "АБК-Аудит" у відповідності з Договором на проведення аудиту від 14 листопада 2016 року № 1237 в період з 14.11.2016 по 23.03.2017 за місцем знаходження Товариства - м. Київ, вул. Чорноморська, б. 1.

Нами було проведено аудит фінансової звітності Товариства, що додається, а саме фінансового звіту суб'єкта малого підприємництва у складі балансу на 31 грудня 2016 року та звіту про фінансові результати за 2016 рік. При проведенні перевірки та складанні звіту аудитор керувався Міжнародними стандартами контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, зокрема:

- нормами Міжнародного стандарту аудиту № 705 "Модифікації думки у звіті незалежного аудитора";
- нормами Міжнародного стандарту аудиту № 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора".

Під час аудиторської перевірки проаналізовано принципи облікової політики Товариства та облікові оцінки, застосовані керівництвом Товариства щодо:

- оцінки та класифікації матеріальних статей балансу;
- оцінки та класифікації фінансових активів та зобов'язань;
- визначення розміру зобов'язань;
- визначення власного капіталу, його структури та призначення;
- визнання доходів, витрат та прибутку, розподілу прибутку.

Основні відомості про аудиторську фірму
ТОВ "АБК-АУДИТ", код ЄДРПОУ 24744403.

Сертифікат аудитора Серії А № 003897, виданий Лопатіну К.В. (рішення Аудиторської Палати України від 06.07.99 р. № 80), термін чинності до 06.07.2018 р.

Сертифікат аудитора Серії А № 003900, виданий Теняковій Н.А. (рішення Аудиторської Палати України від 06.07.99 р. № 80). Термін чинності до 06.07.2018 р. Свідоцтво про внесення ТОВ "АБК-АУДИТ" в Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності від 26.01.2001 р. № 1756, термін дії продовжено до 29.10.2020 р. згідно рішення Аудиторської палати України від 29.10.2015 р. № 316/3, включено до Переліку аудиторських фірм, які відповідають критеріям для проведення обов'язкового аудиту.

Свідоцтво про внесення ТОВ "АБК-АУДИТ" до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів (Свідоцтво НКЦПФР - реєстраційний номер 300, серія та номер - П 000300, строк дії - з 05.02.2013 р. до 29.10.2020р.).

Свідоцтво про включення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ (Свідоцтво Нацкомфінпослуг - реєстраційний номер 0073, строк дії продовжено до 29.10.2020 р. згідно розпорядження Нацкомфінпослуг України від 03.12.2015 р. № 3013)

Місцезнаходження аудитора: 01001, Київ, вул. Грушевського, буд.10, оф.221, тел./факс 253 32 78

Місто Київ,
11 квітня 2017 р.

Аудитор Тенякова Н.А.

Директор з аудиту Лопатін К.В.

Додаток 1

до аудиторського висновку (звіту незалежного аудитора)

щодо фінансової звітності ПРАТ "АО Галант"

станом на 31 грудня 2016 року

ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВ

та складу активів, зобов'язань та власного капіталу Приватного акціонерного товариства "АО Галант" станом на 31 грудня 2016 року

У висновку застосовуються наступні поняття:

П(С)БО Національні положення (стандарти) бухгалтерського обліку.

Звітна дата Дата, на яку складена фінансова звітність

Звітний період Рік, що закінчився 31 грудня 2016 року.

Попередній звітний період Рік, що закінчився 31 грудня 2015 року.

Інша допоміжна інформація

Вартість чистих активів Товариства більша від статутного капіталу. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів (4 873,9 тис. грн.) і статутним капіталом (1 200 тис. грн.) становить 3 673,9 тис. грн. Вимоги ст.

155 Цивільного кодексу України дотримуються.

Проведений аудитором аналіз не виявив наявності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається Товариством та подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

Відповідно до вимог Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку Товариство протягом звітного періоду подавало до Комісії "особливу інформацію" та розміщувало її в загальнодоступній інформаційній базі на сайті НКЦПФР.

В періоді, що перевірявся, значні правочини здійснювались з дотримання вимог діючого законодавства.

Формування складу органів управління Товариства здійснюється відповідно до Статуту, затвердженого рішенням позачергових загальних зборів ПАТ "Галант" від 09.08.2016 р. Відповідно до вказаного Статуту у Товаристві створені та функціонували наступні органи управління:

- Загальні збори;
- Наглядова рада;
- Генеральний директор.

Кількісний склад сформованих органів управління Товариства та їх функціонування відповідає вимогам Статуту.

Щорічні загальні збори учасників проводились в термін, визначений Законом України "Про господарські товариства".

За результатами виконаних процедур перевірки стану управління можна зробити висновок, що діюча у Товаристві система управління в цілому відповідає вимогам чинного законодавства України.

Стан корпоративного управління в цілому відповідає вимогам Закону України "Про акціонерні товариства", посада внутрішнього аудитора не запроваджувалась, положення про організацію внутрішнього аудиту не затверджувалось. Згідно із Статутом Товариства передбачено наявність ревізійної комісії, яка здійснює контроль за загальною фінансово-господарською діяльністю Товариства, та обирається відповідно до чинного законодавства та Статуту.

Робота Ревізійної комісії спрямована на упередження, виявлення і виправлення суттєвих помилок, забезпечення захисту і збереження активів, повноти і точності облікової документації та включає адміністративний та бухгалтерський контроль.

Оцінюючи вищенаведене, нами зроблено висновок щодо відповідності системи внутрішнього контролю, необхідної для складання фінансової звітності, яка не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

Ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства не ідентифіковано - немає розбіжностей в облікових записках, не виникло суперечливих або відсутніх доказів, відсутні проблемні або незвичайні стосунки між аудитором та управлінським персоналом, облікова політика відповідає виду діяльності Товариства.

Облікова політика

У 2016 році Публічне акціонерне товариство "Галант" було перетворене у Приватне акціонерне товариство "АО Галант", у зв'язку з чим керівництвом Товариства було прийнято рішення про застосування вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" та Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку в якості концептуальної основи фінансової звітності. Наказом № 1 від 03.10.2016 була затверджена облікова політика, яка складена на основі вказаної концептуальної основи.

Необоротні активи

Необоротні активи Товариства (розділ I звіту про фінансовий стан) становлять 5 773,7 тис. грн. і складаються з інвестиційної нерухомості, основних засобів та нематеріальних активів, які згідно вимог П(С)БО 25 відображені у рядку "Основні засоби" балансу Товариства.

Нематеріальні активи

Станом на 31.12.2016 р. у складі нематеріальних активів відображено право на програмне забезпечення. Право на програмне забезпечення капіталізуються на підставі витрат, понесених для придбання й введення в експлуатацію конкретного програмного забезпечення. Ці витрати амортизуються виходячи з очікуваного строку використання активу (5 років). Витрати, пов'язані з обслуговуванням програмного забезпечення, відносяться на видатки в міру їх здійснення.

Прибуток і збитки від вибуття нематеріальних активів, визначені як різниця між сумою виручки від вибуття активу і його балансовою вартістю на момент вибуття, відносяться на фінансовий результат.

Первісна вартість нематеріальних активів на 31.12.2016 р. складала 2,1 тис. грн., нарахований знос нематеріальних активів 1,4 тис. грн. Залишкова (балансова) вартість нематеріальних активів станом на 31.12.2016 р. складає 0,7 тис. грн.

Основні засоби та інші необоротні матеріальні активи

Кількісний склад наявних у Товариства власних основних засобів підтверджена даними річної інвентаризації, проведеної за участю аудиторів. Підхід Товариства до оцінки основних засобів відповідає критеріям визнання згідно П(С)БО 7.

При первісному визнанні вартість основних засобів включає видатки, безпосередньо пов'язані із придбанням таких активів. Наступні видатки включаються в балансову вартість активу або визнаються відповідним чином як окремі активи тільки в тому випадку, якщо існує ймовірність того, що Товариство одержить економічні

вигоди, пов'язані із цим активом, а його вартість можна вірогідно визначити. Витрати на поточний ремонт і обслуговування ставляться на видатки в міру здійснення. Вартість заміни значних компонентів основних засобів капіталізується, а вартість компонентів, які були замінені, списується з балансу. На дату складання звітності основні засоби обліковуються по переоціненій вартості, визначеній управлінським персоналом, за вирахуванням накопиченого зносу.

Прибуток і збитки від вибуття основних коштів, розраховуються як різниця між сумою виручки від вибуття активу і його балансовою вартістю на момент вибуття, відносяться на фінансовий результат.

Нарахування амортизації основних засобів проводиться відповідно до методів визначення зносу (амортизації) основних засобів П(С)БО 7 та обраної Товариством облікової політики прямолінійним методом з урахуванням наступних очікуваних строків корисного використання.

Вартість основних засобів, що обліковується по рахунку бухгалтерського обліку 10, на 31.12.2016 р. у Товариства склала 3 833,5 тис. грн. Сума накопиченого зносу основних засобів станом на 31.12.2016 р. - 2 115,3 тис. грн., що підтверджується даними оборотного балансу по рахунку 131 "Знос основних засобів" та відомостями нарахування амортизації. Балансова вартість основних засобів станом на 31.12.2016 р. складає 1 718,2 тис. грн.

У складі основних засобів також відображена вартість інвестиційної нерухомості, первісна (переоцінена) вартість якої на 31.12.2016 р. склала 6 998,6 тис. грн., а сума її зносу відповідно склала 2 943,8 тис. грн. Балансова вартість інвестиційної нерухомості на 31.12.2016 р. - 4 054,8 тис. грн. Вказана інвестиційна нерухомість на початок звітного року була відображена у складі необоротних активів, утримуваних для продажу, однак у звітному році у зв'язку з відсутністю активного ринку комерційної нерухомості Товариство полишило наміри щодо її продажу та перенесло її до інвестиційної нерухомості.

Всього залишки основних засобів та інших необоротних матеріальних активів (статті балансу 1010, 1011, 1012) складають (тис. грн.):

Показники балансу	31.12.2016	31.12.2015
Основні засоби (балансова вартість)	5 773,7	1 774,4
первісна вартість	10834,2	3 841,7
знос	(5060,5)	(2 067,3)

Аналітичний та синтетичний облік основних засобів, відображення в обліку та звітності надходжень, реалізації, ліквідації та іншого вибуття, інвентаризації, ремонту, модернізації та переоцінки основних засобів у періоді, що перевірявся, провадився на Товаристві у відповідності з вимогами П(С)БО 7.

Відстрочені податкові активи

При складанні декларації про податок на прибуток Товариство скористалось правом на незастосування коригувань фінансового результату до оподаткування на усі податкові різниці відповідно до підпункту 134.1.1 пункту 134.1 статті 134 розділу III Податкового кодексу України. У зв'язку з тим, станом на 31.12.2016 р., Товариство не визнало ні відстрочених податкових активів, ні відстрочених податкових зобов'язань.

Оборотні активи

Оборотні активи Товариства (розділ II активу балансу) на звітну дату становлять 1 140,4 тис. грн., тоді як на кінець попереднього року вони склали 989,0 тис. грн.

Запаси

Облік запасів ведеться на підставі первинних документів за їх фактичною собівартістю. Вартість придбаних товарно-матеріальних цінностей підтверджується рахунками-фактурами, накладними, товарно-транспортними накладними та іншими документами.

Станом на 31.12.2016 р. балансова вартість товарів у Товариства становить 300,9 тис. грн., вартість інших запасів - 52,4 тис. грн.

Залишки товарів підтверджені даними річної інвентаризації, проведеної в присутності аудиторів.

Облік запасів в Товаристві здійснюється в цілому у відповідності із вимогами Наказу про облікову політику та вимогами П(С)БО 9.

Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість у Товариства на 31.12.2016 р., за вирахуванням резерву безнадійних боргів, склала 563,3 тис. грн., в тому числі:

Стаття балансу	31.12.2016	31.12.2015
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	64,5	79,1
Інша поточна дебіторська заборгованість	438,0	419,7
з бюджетом	60,8	37,8

Станом на 31.12.2016 р. відповідно до облікової політики Товариством створено резерв сумнівної та безнадійної заборгованості у сумі 47,0 тис. грн., що, на нашу думку, в достатній мірі враховує ризики неповернення цієї заборгованості.

На думку аудиторів, бухгалтерський облік поточної дебіторської заборгованості, в усіх суттєвих аспектах, здійснюється Товариством відповідно до вимог П(С)БО 10 "Дебіторська заборгованість

Грошові кошти та їх еквіваленти

Касові операції перевірені суцільним порядком, порушень не встановлено. Розходження між регістрами аналітичного і синтетичного обліку касових операцій не встановлено. Вибірковою перевіркою наявності

грошових коштів в касі перевищення ліміту каси не встановлено.

На кінець звітного періоду залишок коштів в касі Товариства склав 349,02 грн.

Облік касових операцій Товариства ведеться по бухгалтерському рахунку 30 "Каса" з урахуванням вимог, викладених в Положенні "Про ведення касових операцій у національній валюті в Україні" (затверджено Постановою Правління НБУ від 15 грудня 2004 року № 637 (з подальшими змінами та доповненнями).

Банківські операції ведуться згідно зі встановленим порядком. Облік руху грошових коштів Товариство веде на рахунку 31 з використанням відповідних субрахунків. Для здійснення господарських операцій Товариству відкриті поточні рахунки, як в національній так і в іноземній валюті.

Залишок коштів у гривнях на рахунках у комерційних банках станом на 31.12.2016 р. склав 8 518.03 грн., що відповідає випискам банків і оборотному балансу. Кошти в іноземній валюту на звітну дату у Товариства відсутні.

Залишок коштів на казначейському рахунку для розрахунків по податку на додану вартість склав 30 231,0 грн., що відповідає даним, наявним у електронному кабінеті платника податків на сайті Державної фіскальної служби України.

Всі банківські операції підтверджені відповідними первинними документами, які підтверджують правомірність здійснених операцій. Дані виписок по рахунках відповідають даним синтетичного обліку.

Грошові кошти, відображені в балансі Товариства на кінець звітного періоду складають 39,1 тис. грн. і відображені в рядку 1165 балансу Товариства.

Аудиторами не встановлено порушень у веденні обліку банківських операцій, які могли б вплинути на дані, відображені у фінансовій звітності Товариства.

Інші оборотні активи

Інші оборотні активи Товариства станом на 31.12.2016 р. становлять 184,7 тис. грн., і складаються з залишків за рахунками обліку розрахунків за податковим кредитом та податковими зобов'язаннями з податку на додану вартість.

Ми не змогли отримати достатніх підтверджень щодо залишку суми податку на додану вартість за отриманими авансами, що виник у попередніх періодах і, який, за нашими розрахунками, є завищеним на 166,3 тис. грн..

Вказана сума відображена у складі інших оборотних активів у балансі Товариства.

Власний капітал

Інформація про власний капітал Товариства розкрита в I розділі пасиву балансу і деталізована у звіті про власний капітал.

Станом на 31.12.2016 р. власний капітал Товариства становить - 4 873,9 тис. грн. порівняно з 5 242,8 тис. грн. на кінець попереднього звітного року, і складається з таких елементів (тис. грн.):

31.12.2016 р. 31.12.2015 р.

Зареєстрований (статутний) капітал 1 200,0 1 200,0

Капітал у дооцінках 544,0 544,0

Резервний капітал 180,0 180,0

Нерозподілений прибуток 2 949,9 3 318,8

Статутний капітал

Згідно наданих до перевірки установчих документів Товариства, його статутний капітал становить 1 200 тис. грн., розподіляється на 400 000 простих іменних акцій номінальною вартістю 3 грн. Прості акції класифікуються як капітал, якщо відсутні зобов'язання передати кошти або інші активи.

Акції Товариства розподілялися наступним чином:

Акціонери

Кількість акцій, шт. Номінальна вартість акцій, грн. Частка у статутному капіталі, %

ТОВ "Альянс - А" 122 364 367 092 30.59%

ТОВ "Євродекор - 2003" 65 352 196 056 16.34%

Шаперенков Володимир Олексійович 136232 408 696 34.06%

Інші 76 052 228 156 19.0130%

Всього: 400 000 1 200 000 100.00%

Статутний капітал сформований у сумі 1 200 тис. грн., що відповідає записам на бухгалтерському рахунку 401 "Статутний капітал".

Станом на 31.12.2016 р. у Товаристві залишку не викуплених акцій власної емісії немає.

Згідно з наданих для перевірки документів в статутному капіталі Товариства на 31.12.2016 р. частки державного майна немає.

Додаткового випуску акцій за період, що перевірявся, не проводилось і Товариство не викупувало акцій власної емісії.

Капітал у дооцінках

У Звіті про фінансовий стан на 31.12.2016 р. Товариство відобразило капітал у дооцінках в сумі 544,0 тис. грн.

У складі капіталу в дооцінках обліковується результат переоцінки основних засобів (за винятком результатів переоцінки об'єктів інвестиційної нерухомості, які підлягають відображенню у складі фінансових результатів).

У 2016 році Товариство не проводило переоцінку основних засобів.

Резервний капітал станом на 31.12.2016 р. становить 180 тис. грн., відповідає вимогам частини четвертої статті 87 Господарського кодексу України та частини першої статті 19 Закону України "Про акціонерні товариства" і

не потребує доформування.

Нерозподілений прибуток станом на 31.12.2016 р. становить 2 949,9 тис. грн., та складається з нерозподіленого прибутку минулих років у сумі 3 318,8 тис. грн. за вирахуванням збитку звітнього року в сумі 359,9 тис. грн., та використання прибутку протягом звітнього року в сумі 9,0 тис. грн. У фінансовій звітності за 2016 рік Товариство відобразило коригування вступного балансу у зв'язку зі зміною концептуальної основи фінансової звітності, які в сукупності не мали суттєвого впливу на нерозподілений прибуток.

Розкриття інформації за видами зобов'язань Товариства

Довгострокові забезпечення і зобов'язання

Забезпечення (резерви) по зобов'язаннях і платежах - це не фінансові зобов'язання, сума й строк яких не визначені. Вони нараховуються, коли Товариство має поточне юридичне або конструктивне зобов'язання в результаті минулих подій, існує ймовірність, що для погашення такого зобов'язання буде потрібно відтік ресурсів, які передбачають економічні вигоди, а суму цього зобов'язання можна розрахувати з достатнім ступенем точності.

Під час аудиторської перевірки встановлено, що станом на 31.12.2016 р. Товариством створені забезпечення майбутніх витрат та платежів в сумі 145,5 тис. грн., зокрема:

- забезпечення виплат відпусток персоналу в сумі 135,5 тис. грн.

- забезпечення витрат на проведення аудиту в сумі 10,0 тис. грн.

Ми звернули увагу управлінського персоналу на те, що створення забезпечення витрат на проведення аудиту не передбачено Національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку.

Поточні зобов'язання

Станом на 31.12.2016 р. поточні зобов'язання Товариства складають 1894,7 тис. грн. порівняно з 1 504,0 тис. грн. на кінець попереднього звітнього року, в тому числі (тис. грн.):

Показники 31.12.2016 31.12.2015

Поточна кредиторська заборгованість за:

товари, роботи, послуги 200,9 147,8

розрахунками з бюджетом 140,4 58,1

у тому числі з податку на прибуток - 4,6

розрахунками зі страхування 35,1 53,1

розрахунками з оплати праці 133,0 107,8

Інші поточні зобов'язання 1385,3 1137,2

Поточні зобов'язання Товариства на 31.12.2016 р. склав 1 894,7 тис. грн., в т.ч.:

- Заборгованість за товари, роботи послуги 200,9 тис. грн. в тому числі заборгованість за товари 82,2 тис. грн., заборгованість за договорами операційної оренди та за інші послуги 118,7 тис. грн. Заборгованість за товари, роботи послуги носить поточний характер, не прострочена.

- Заборгованість по розрахунках з бюджетом становить 140,4 тис. грн. та складається з заборгованості за наступними податками (тис. грн.):

Плата (податок) на землю 97,5

Податок на нерухомість 28,1

Податок з доходів фізичних осіб 12,4

Військовий збір 2,4

- Заборгованість з оплати праці та зі страхування відображає заборгованість Товариства за виплатою страхових внесків і заробітної плати працівникам за грудень 2016 року. Станом на дату складання аудиторського висновку вказана заборгованість погашена. Облік заробітної плати здійснюється на рахунок 66 "Розрахунки з оплати праці". Вибірковою перевіркою правильності нарахування заробітної плати і утримання прибуткового податку порушень не встановлено. Відрахування в фонди соціального страхування проводились згідно з діючим законодавством України.

У складі інших поточних зобов'язань відображено заборгованість Товариства за одержаними авансами та гарантійними платежами орендарів в сумі 1 098,3 тис. грн., за зворотною фінансовою допомогою в сумі 245,6 тис. грн., та інша заборгованість, не віднесена до інших статей балансу Товариства.

Заборгованості за банківськими кредитами станом на звітну дату Товариство не має.

Кредиторська заборгованість носить поточний характер та є реальною, заборгованості з простроченим строком позовної давності не має.

У періоді, що перевірявся, облік поточних зобов'язань проводився відповідно до П(С)БО 11 "Зобов'язання" та Облікової політики Товариства.

Облік доходів та витрат

У періоді, що перевірявся, доходи (виручка) від реалізації продукції (робіт, послуг), визначалася згідно з П(С)БО 15 "Дохід". Оцінка доходів та їх класифікація відповідають вимогам згаданого стандарту.

Загальна сума доходів, отриманих в 2016 році становить 5 802,6 тис. грн. в т.ч.:

Найменування доходів 2016 р. 2015 р.

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) 5 710,3 4 720,0

Інші операційні доходи 81,8 51,5

Інші доходи 10,5 -

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) у 2016 році складався з доходів від здавання нежитлових приміщень в операційну оренду, що склав за рік 5 440,0 тис. грн., та доходу від торгівельної діяльності - 270,3 тис. грн. відповідно.

Інші операційні доходи у 2016 складаються з доходів від списання простроченої кредиторської заборгованості в сумі 68,9 тис. грн., доходів від курсових різниць - 11,3 тис. грн., та інших доходів.

У 2016 році Товариство не здійснювало переоцінку інвестиційної нерухомості, та не визнавало відповідних доходів або витрат у звіті про фінансові результати.

Загальна сума витрат понесених Товариством від здійснення своєї діяльності в 2016 році становить 6 162,5 тис. грн. в т.ч.:

Найменування витрат	2016 р.	2015 р.
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2 462,0	2 387,4
Інші операційні витрати	3 699,0	2 338,0
Інші витрати	1,5	20,7

У періоді, що перевірявся, облік витрат проводився відповідно до П(С)БО 16 "Витрати" та Облікової політики Товариства. Невідповідності у формуванні складу витрат не встановлено.

Чистий прибуток (збиток)

Розкриття інформації наведено в Звіті про фінансові результати та в I розділі пасиву балансу.

За результатами фінансово - господарської діяльності за 2016 рік Товариство отримало збиток до оподаткування в сумі 359,9 тис. грн. Відповідно, Товариство не визнавало зобов'язань за податком на прибуток за 2016 рік та витрат на цей податок.

Чистий фінансовий результат (збиток) Товариства за 2016 рік - 359,9 тис. грн.

Станом на 31.12.2016 р. сума нерозподіленого прибутку Товариства складає 2 949,9 тис. грн.

У 2016 році дивіденди не нараховувались і не виплачувались. За рахунок нерозподіленого прибутку минулих років у 2016 році Товариство надало матеріальну допомогу своїм колишнім працівникам на суму 9,0 тис. грн.

Загальними зборами акціонерів Товариства у березні 2016 року було прийнято рішення про затвердження фінансової звітності за 2016 рік (протокол №1 від 24.03.2017 р.), та покриття збитку 2016 року в сумі 359,9 тис. грн. за рахунок нерозподіленого прибутку минулих років.

Аудитори вважають, що баланс та звіт про фінансові за 2016 рік в усіх суттєвих аспектах складено відповідно до вимог П(С)БО 25.

Інші звіти

Інші звіти складені Товариством на основі даних облікових реєстрів та журналів-ордерів. Показники цих звітів відповідають аналогічним показникам у фінансовій звітності Товариства за 2016 рік (Фінансовому звіті суб'єкта малого підприємництва), який був предметом аудиторської перевірки.

Події після дати балансу

На нашу думку, в періоді з дати, на яку складена фінансової звітності (31.12.2016 р.) до дати аудиторського висновку не відбулося інших подій, які могли б істотно вплинути на фінансовий стан Товариства та привести до значних змін вартості його чистих активів.

м. Київ

11 квітня 2017 р.

Аудитор

Тенякова Н.А.

Директор з аудиту

Лопатін К.В.

Додаток 2

до аудиторського висновку (звіту незалежного аудитора)

щодо фінансової звітності ПРАТ "АО Галант"

станом на 31 грудня 2016 року

АНАЛІЗ ПОКАЗНИКІВ ФІНАНСОВОГО СТАНУ ТА ПЛАТОСПРОМОЖНОСТІ

Аналіз показників фінансового стану та платоспроможності Товариства станом на 31.12.2016 р. здійснено з метою оцінки ефективності його діяльності та можливості подальшого функціонування підприємства шляхом аналізу наступних показників, розрахованих за даними фінансової звітності Товариства:

Основні показники

Показники	Теоретичне позитивне значення коефіцієнта	2016 р.	2015 р.
Коефіцієнт абсолютної (термінової) ліквідності	не менше 0,2-0,25	0.019	0.015

Коефіцієнт загальної ліквідності не менше 2,0-2,5 0.6 0.6
Коефіцієнт швидкої ліквідності 0,25 - 0,5 0.019 0.015
Коефіцієнт фінансової стійкості (або платоспроможності) >0,5 0.705 0.767
Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом <1 0.389 0.287
Коефіцієнт забезпеченості власними оборотними засобами >0,1 -0.789 3.494
Коефіцієнт маневреності власного капіталу >0 -0.185 -0.116
Коефіцієнт рентабельності активів >0 збільшення -0.052 0.003

Додаткові показники:

Період обороту де дебіторської заборгованості , днів прискорення 5 8
Період обороту кредиторської заборгованості, днів прискорення 109 133

Висновок про фінансовий стан

На підставі даних таблиці можливо зробити висновок, що фінансовий стан ПРАТ "АО Галант" є досить стабільним і незалежним, водночас Товариство відчуває постійний дефіцит ліквідності.

Дефіцит ліквідності Товариство покриває за рахунок гарантійних платежів за договорами операційної оренди, які складають основну частину поточних зобов'язань Товариства, та за рахунок залучення поворотної фінансової допомоги.

У 2016 році у зв'язку з підвищенням ставки податку на землю у Товариства значно зросли витрати на сплату цього податку, що мало негативний вплив на динаміку його платоспроможності.

Зважаючи на те, що у складі поточних зобов'язань Товариства значну питому вагу мають гарантійні платежі (аванси) за договорами операційної оренди, можна стверджувати, що Товариство має достатні можливості щодо сплати поточних зобов'язань за умови своєчасного погашення дебіторської заборгованості. Але, у Товариства недостатньо грошових коштів для сплати боргів негайно.

Вартість чистих активів Товариства є позитивною і перевищує розмір його статутного капіталу.

Підсумовуючи результати аналізу отриманих коефіцієнтів, можна зробити висновок про досить стабільний фінансовий стан Товариства. Вірогідність його подальшого безперервного функціонування є достатньо високою, а вірогідність можливого банкрутства оцінюється як слабка.

м. Київ

11 квітня 2017 р.

Аудитор

Тенякова Н.А.

Директор з аудиту

Лопатін К.В.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

**Інформація про стан корпоративного управління
Загальні збори акціонерів**

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

№ з/п	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2014	1	0
2	2015	1	0
3	2016	2	1

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

	Так (*)	Ні (*)
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (запишіть)	Відповідно до статуту реєстрацію здійснювала реєстраційна комісія призначена наглядовою радою.	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів?

	Так (*)	Ні (*)
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту	X	
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу	X	
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)	X	
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (запишіть)	Рішенням позачергових загальних зборів змінено тип та найменування товариства, затверджена нова редакція статуту, припинені повноваження посадових осіб ПАТ	

	"Галант", утворений одноосібний виконавчий орган.- Генераольний директор, обрані члени наглядової ради, Генеральний директор.
--	--

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

**Органи управління
Який склад наглядової ради (за наявності)?**

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради, у тому числі:	3
членів наглядової ради - акціонерів	1
членів наглядової ради - представників акціонерів	0
членів наглядової ради - незалежних директорів	0
членів наглядової ради - акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій	0
членів наглядової ради - акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій	1
членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій	2
членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій	0

Чи проводила наглядова рада самооцінку?

	Так (*)	Ні (*)
Складу		X
Організації		X
Діяльності		X
Інші (запишіть)	У звітному періоді наглядова рада самооцінку не проводила	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

У разі проведення оцінки роботи наглядової ради (кожного члена наглядової ради) зазначається інформація щодо її (їх) компетентності та ефективності, а також інформація щодо виконання наглядовою радою поставлених завдань

У звітному періоді наглядова рада самооцінку не проводила

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх **8** трьох років?

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

	Так (*)	Ні (*)
Стратегічного планування		X
Аудиторський	X	
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інше (запишіть)	У складі наглядової ради утворений комітет з питань аудиту	
Інше (запишіть)		

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та

Оцінка роботи комітету не проводилась

ефективності

Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду корпоративного секретаря?
(так/ні)

ні

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

	Так (*)	Ні (*)
Винагорода є фіксованою сумою		X
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди		X
Інше (запишіть)	Голова наглядової ради отримує заробітну плату, інші 2 члени наглядової ради виконують свої обов'язки на умовах цивільно-правових договорів без оплати.	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

ні

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії (осіб)

0

скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання ревізійної комісії протягом
останніх трьох років?

0

Відповідно до статуту вашого товариства, до компетенції якого з органів (загальних зборів акціонерів, наглядової ради чи виконавчого органу) належить вирішення кожного з цих питань

(*)

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Ні	Ні	Так	Ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	Так	Так	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	Ні	Ні	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	Так	Так	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження зовнішнього аудитора	Ні	Так	Ні	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Так	Так	Ні	Ні

* Ставити "так" або "ні" у відповідній клітинці.

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

так

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

так

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

	Так (*)	Ні (*)
Положення про загальні збори акціонерів	X	
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)		X
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть)	Позачерговими загальними зборами р. прийнятий кодекс корпоративного	

	управління ПрАТ "АО ГАЛАНТ"
--	--------------------------------

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

Яким чином акціонери можуть отримати таку інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства (*):

	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР про ринок цінних паперів	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	Так	Так	Так	Так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	Так	Так	Так	Так	Так
Інформація про склад органів управління товариства	Так	Так	Так	Так	Так
Статут та внутрішні документи	Так	Ні	Так	Так	Так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Так	Ні	Так	Так	Так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Так	Ні	Так	Так	Ні

* Ставити "так" або "ні" у відповідній клітинці.

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

Скільки разів на рік у середньому проводилися аудиторські перевірки товариства зовнішнім аудитором протягом останніх трьох років?

	Так (*)	Ні (*)
Не проводились взагалі		X
Менше ніж раз на рік		X
Раз на рік	X	
Частіше ніж раз на рік		X

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

Який орган приймав рішення про затвердження аудитора?

	Так (*)	Ні (*)
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Інше (запишіть)	Інший орган не приймав рішення про затвердження аудитора.	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

З якої причини було змінено аудитора?

	Так (*)	Ні (*)
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови угоди з аудитором		X

Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть)	Заміни аудиторської компанії не було	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

	Так (*)	Ні (*)
Ревізійна комісія (ревізор)		X
Наглядова рада		X
Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства		X
Стороння компанія або сторонній консультант		X
Перевірки не проводились		X
Інше (запишіть)	Перевірку здійснювала аудиторська компанія	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

	Так (*)	Ні (*)
З власні ініціативи		X
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотків голосів		X
Інше (запишіть)	Останнього разу ревізійна комісія приймала участь у перевірці фінзвітності товариства за 2015 р.спільно з аудитором	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

Чи отримувало ваше товариство протягом останнього року платні послуги консультантів у сфері корпоративного управління чи фінансового менеджменту? (так/ні) _____

Залучення інвестицій та вдосконалення практики корпоративного управління
Чи планує ваше акціонерне товариство залучити інвестиції кожним з цих способів протягом наступних трьох років?

	Так (*)	Ні (*)
Випуск акцій		X
Випуск депозитарних розписок		X
Випуск облігацій		X
Кредити банків	X	
Фінансування з державного і місцевих бюджетів		X
Інше (запишіть)		

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

Чи планує ваше акціонерне товариство залучити іноземні інвестиції протягом наступних трьох років*?

Так, уже ведемо переговори з потенційним інвестором	
Так, плануємо розпочати переговори	
Так, плануємо розпочати переговори в наступному році	
Так, плануємо розпочати переговори протягом двох років	
Ні, не плануємо залучити іноземні інвестиції протягом наступних трьох років	X
Не визначились	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

Чи планує ваше акціонерне товариство включити власні акції до лістингу фондових бірж протягом наступних трьох років? (так/ні/не визначились)	ні
Чи змінювало акціонерне товариство особу, яка веде облік прав власності на акції у депозитарній системі України протягом останніх трьох років? (так/ні)	ні
Чи має товариство власний кодекс (принципи, правила) корпоративного управління? (так/ні)	так
У разі наявності у акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття:	09.08.2016
яким органом управління прийнятий:	Позачерговими загальними зборами акціонерів
Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні)	так
укажіть яким чином його оприлюднено:	на власному веб-сайті
Вкажіть інформацію щодо дотримання/недотримання кодексу корпоративного управління (принципів, правил) в акціонерному товаристві (з посиланням на джерело розміщення їх тексту), відхилення та причини такого відхилення протягом року	товариство дотримується принципів прийнятого Кодексу корпоративного управління. Відхилень у звітному році не було

Звіт про корпоративне управління*

1. Вкажіть мету провадження діяльності фінансової установи.

Товариство не є фінансовою установою

2. Перелік власників істотної участі (у тому числі осіб, що здійснюють контроль за фінансовою установою) (для юридичних осіб зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичних осіб - прізвища, імена та по батькові), їх відповідність встановленим законодавством вимогам та зміну їх складу за рік.

д/н

3. Вкажіть факти порушення (або про відсутність таких фактів) членами наглядової ради та виконавчого органу фінансової установи внутрішніх правил, що призвело до заподіяння шкоди фінансовій установі або споживачам фінансових послуг.

д/н

4. Вкажіть про заходи впливу, застосовані протягом року органами державної влади до фінансової установи, у тому числі до членів її наглядової ради та виконавчого органу, або про відсутність таких заходів.

д/н

5. Вкажіть на наявність у фінансової установи системи управління ризиками та її ключові характеристики або про відсутність такої системи.

д/н

6. Вкажіть інформацію щодо результатів функціонування протягом року системи внутрішнього аудиту (контролю), а також дані, зазначені в примітках до фінансової та консолідованої фінансової звітності відповідно до положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

д/н

7. Вкажіть факти відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір, або про їх відсутність.

д/н

8. Вкажіть результати оцінки активів у разі їх купівлі-продажу протягом року в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір.

д/н

9. Вкажіть інформацію про операції з пов'язаними особами, в тому числі в межах однієї промислово-фінансової групи чи іншого об'єднання, проведені протягом року (така інформація не є комерційною таємницею), або про їх відсутність.

д/н

10. Вкажіть інформацію про використані рекомендації (вимоги) органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, щодо аудиторського висновку.

д/н

11. Вкажіть інформацію про зовнішнього аудитора наглядової ради фінансової установи, призначеного протягом року (для юридичної особи зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичної особи - прізвище, ім'я та по батькові).

д/н

12. Вкажіть інформацію про діяльність зовнішнього аудитора, зокрема: загальний стаж аудиторської діяльності

д/н

кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги фінансовій установі

д/н

перелік інших аудиторських послуг, що надавалися фінансовій установі протягом року

д/н

випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора

д/н

ротацію аудиторів у фінансовій установі протягом останніх п'яти років

д/н

стягнення, застосовані до аудитора Аудиторською палатою України протягом року, та факти подання недостовірної звітності фінансової установи, що підтверджена аудиторським висновком, виявлені органами, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг.

д/н

13. Вкажіть інформацію щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, зокрема:

наявність механізму розгляду скарг

д/н

прізвище, ім'я та по батькові працівника фінансової установи, уповноваженого розглядати скарги

д/н

стан розгляду фінансовою установою протягом року скарг стосовно надання фінансових послуг (характер, кількість скарг, що надійшли, та кількість задоволених скарг)

д/н

наявність позовів до суду стосовно надання фінансових послуг фінансовою установою та результати їх розгляду.

д/н

*** Заповнюється фінансовими установами, що утворені у формі акціонерних товариств. Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ**

Фінансовий звіт

суб'єкта малого підприємництва

			коди		
			17	01	01
Підприємство	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "АО ГАЛАНТ"	Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ	01552492		
Територія		за КОАТУУ	8038000000		
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230		
Вид економічної діяльності	Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна	за КВЕД	68.20		
Середня кількість працівників, осіб			30		

Одиниця виміру: тис. грн. з одним десятковим знаком

Адреса, телефон: 04080, м. Київ, вул. Чорноморська, б. 1 /044/ 463-74-38

1. Баланс

На 31.12.2016

Форма № 1-м

Код за ДКУД 1801006

Актив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Незавершені капітальні інвестиції	1005	12,8	0,0
Основні засоби:	1010	1774,4	5773,7
первісна вартість	1011	3841,7	10834,2
знос	1012	(2067,3)	(5060,5)
Довгострокові біологічні активи	1020		
Довгострокові фінансові інвестиції	1030		
Інші необоротні активи	1090		
Усього за розділом I	1095	1787,2	5773,7
II. Оборотні активи			
Запаси:	1100	253,3	353,3
у тому числі готова продукція	1103		
Поточні біологічні активи	1110		
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	1125	79,1	64,5
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	37,8	60,8
у тому числі з податку на прибуток	1136		2,0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	419,7	438,0
Поточні фінансові інвестиції	1160		
Гроші та їх еквіваленти	1165	23,5	39,1
Витрати майбутніх періодів	1170		
Інші оборотні активи	1190	175,6	184,7
Усього за розділом II	1195	989,0	1140,4
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	4063,7	
Баланс	1300	6839,9	6914,1
Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	1200,0	1200,0
Додатковий капітал	1410	544,0	544,0
Резервний капітал	1415	180,0	180,0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	3318,8	2949,9
Неоплачений капітал	1425	()	()
Усього за розділом I	1495	5242,8	4873,9
II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення	1595	93,1	145,5
III. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	1600		
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610		

товари, роботи, послуги	1615	147,8	200,9
розрахунками з бюджетом	1620	58,1	140,4
у тому числі з податку на прибуток	1621	4,6	0,0
розрахунками зі страхування	1625	53,1	35,1
розрахунками з оплати праці	1630	107,8	133,0
Доходи майбутніх періодів	1665	0,0	0,0
Інші поточні зобов'язання	1690	1137,2	1385,3
Усього за розділом III	1695	1504,0	1894,7
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700		
Баланс	1900	6839,9	6914,1

Примітки:

д/н

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

2. Звіт про фінансові результати

За 2016 р.
Форма № 2-м

Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	5710,3	4720,0
Інші операційні доходи	2120	81,8	51,5
Інші доходи	2240	10,5	0,0
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	5802,6	4771,5
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(2462,0)	(2387,4)
Інші операційні витрати	2180	(3699,0)	(2338,0)
Інші витрати	2270	(1,5)	(20,7)
Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)	2285	(6162,5)	(4746,1)
Фінансовий результат до оподаткування (2280 – 2285)	2290	-359,9	25,4
Податок на прибуток	2300	0,0	(5,0)
Чистий прибуток (збиток) (2290 – 2300)	2350	(359,9)	20,4

Примітки:
д/н

Керівник

(підпис)

Шаперенков Володимир
Олексійович

(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер

(підпис)

Цуркан Олександр Анатолійович

(ініціали, прізвище)

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХVІІ

Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (примітки)

Примітки до фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2015 року

1. Інформація про Товариство

1. Повне найменування Публічне акціонерне товариство "Галант"
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності) АО1 482375
3. Дата проведення державної реєстрації 30.06.1994
4. Територія (область)* 80000 - м. Київ
5. Статутний капітал (грн) 1200000,00
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі 0,000000
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії 0,000000
8. Середня кількість працівників (осіб) 32

9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД Неспеціалізована оптова торгівля 46.90, Інші види роздрібної торгівлі 47.19, Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна 68.20

10. Органи управління підприємства Органи управління товариства сформовані у відповідності до вимог чинного законодавства та статуту товариства. Вищим органом управління є загальні збори акціонерів. Виконавчим органом товариства є правління. У товаристві створені наглядова рада та ревізійна комісія.

11. Банки, що обслуговують емітента:

- 1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті ПУАТ "ФІДОБАНК"
- 2) МФО банку 300175
- 3) поточний рахунок 2600407631
- 4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті

Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента ПУАТ "ФІДОБАНК"

Найменування

юридичної особи Код за

ЄДРПОУ Місцезнаходження Кількість акцій (штук) Від загальної кількості акцій (у відсотках)

ТзОВ "Альянс-А" 24376508 04655, м. Київ, Оболонський, м. Київ, вул. Чорноморська, 1122364
30,591000

ТзОВ "Євродекор-2003" 32528775 04655, м. Київ, Оболонський, м. Київ, вул. Чорноморська, 165352
16,338000

Прізвище, ім'я,

по батькові фізичної особи* Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт** Кількість акцій (штук) Від загальної кількості акцій (у відсотках)

Шаперенков Володимир Олексійович 130484 32,621000

Усього 318200 79,550

2. Загальна основа формування фінансової звітності

2.1. Достовірне подання та відповідність МСФЗ

Фінансова звітність Товариства є фінансовою звітністю загального призначення, яка сформована з метою достовірно подання фінансового стану, фінансових результатів діяльності та грошових потоків Товариства для задоволення інформаційних потреб широкого кола користувачів при прийнятті ними економічних рішень. Концептуальною основою фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2015 року, є Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПКТ), видані Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО), в редакції чинній на 01 січня 2015 року, що офіційно оприлюдненні на веб-сайті Міністерства фінансів України.

Підготовлена Товариством фінансова звітність чітко та без будь-яких застережень відповідає всім вимогам чинних МСФЗ з врахуванням змін, внесених РМСБО станом на 01 січня 2015 року, дотримання яких забезпечує достовірне подання інформації в фінансовій звітності, а саме, доречної, достовірної, зіставної та зрозумілої інформації.

При формуванні фінансової звітності Товариство керувалося також вимогами національних законодавчих та нормативних актів щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в

Україні, які не протирічають вимогам МСФЗ.

2.2. Валюта подання звітності та функціональна валюта, ступінь округлення

Валюта подання звітності відповідає функціональній валюті, якою є національна валюта України - гривня, складена у тисячах гривень, округлених до цілих тисяч.

2.3. Припущення про безперервність діяльності

Фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбувається в ході звичайної діяльності. Фінансова звітність не включає коригування, які необхідно було б провести в тому випадку, якби Товариство не могло продовжити подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності.

2.4. Рішення про затвердження фінансової звітності

Фінансова звітність Товариства затверджена до випуску (з метою оприлюднення) керівником Товариства 03 березня 2016 року. Ні учасники Товариства, ні інші особи не мають права вносити зміни до цієї фінансової звітності після її затвердження до випуску.

2.5. Звітний період фінансової звітності

Звітним періодом, за який формується фінансова звітність, вважається календарний рік, тобто період з 01 січня по 31 грудня 2015 року.

3. Суттєві положення облікової політики

3.1. Основа (або основи) оцінки, застосована при складанні фінансової звітності

Ця фінансова звітність підготовлена на основі історичної собівартості, за винятком оцінки за справедливою вартістю основних засобів на дату першого застосування МСФЗ відповідно до МСФЗ 1 "Перше застосування міжнародних стандартів фінансової звітності", коли ця справедлива вартість може бути використана як доцільна собівартість.

3.2. Загальні положення щодо облікових політик

3.2.1. Основа формування облікових політик

Облікові політики - конкретні принципи, основи, домовленості, правила та практика, застосовані суб'єктом господарювання при складанні та поданні фінансової звітності. МСФЗ наводить облікові політики, які, за висновком РМСБО, дають змогу скласти таку фінансову звітність, яка міститиме доречну та достовірну інформацію про операції, інші події та умови, до яких вони застосовуються. Такі політики не слід застосовувати, якщо вплив їх застосування є несуттєвим.

Облікова політика Товариства розроблена та затверджена керівництвом Товариства відповідно до вимог МСБО 8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки" та інших чинних МСФЗ, зокрема, МСФЗ 9 "Фінансові інструменти", який застосовується Товариством раніше дати набуття чинності.

3.2.2. Інформація про зміни в облікових політиках

Товариство обирає та застосовує свої облікові політики послідовно для подібних операцій, інших подій або умов, якщо МСФЗ конкретно не вимагає або не дозволяє визначення категорії статей, для яких інші політики можуть бути доречними.

3.2.3. Форма та назви фінансових звітів

Перелік та назви форм фінансової звітності Товариства відповідають вимогам, встановленим НП(С)БО 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності".

3.2.4. Методи подання інформації у фінансових звітах

Згідно НП(С)БО 1 Звіт про сукупний дохід передбачає подання витрат, визнаних у прибутку або збитку, за класифікацією, основою на методі "функції витрат" або "собівартості реалізації", згідно з яким витрати класифікують відповідно до їх функцій як частини собівартості чи, наприклад, витрат на збут або адміністративну діяльність. Проте, оскільки інформація про характер витрат є корисною для прогнозування майбутніх грошових потоків, то ця інформація наведена в п. 7.2, 7.4, 7.5 цих Приміток.

Представлення грошових потоків від операційної діяльності у Звіті про рух грошових коштів здійснюється із застосуванням прямого методу, згідно з яким розкривається інформація про основні класи надходжень грошових коштів чи виплат грошових коштів. Інформація про основні види грошових надходжень та грошових виплат формується на підставі облікових записів Товариства.

3.3. Облікові політики щодо фінансових інструментів

3.3.1. Визнання та оцінка фінансових інструментів

Товариство визнає фінансовий актив або фінансове зобов'язання у балансі, коли і тільки коли воно стає стороною контрактних положень щодо фінансового інструмента. Операції з придбання або продажу фінансових інструментів визнаються із застосуванням обліку за датою розрахунку.

Товариство визнає такі категорії фінансових інструментів:

- " фінансовий актив, доступний для продажу;
- " інвестиції, утримувані до погашення;
- " дебіторська заборгованість;
- " фінансові зобов'язання, оцінені за амортизованою вартістю - кредити банків.

Під час первісного визнання фінансового активу або фінансового зобов'язання Товариство оцінює їх за їхньою справедливою вартістю плюс операційні витрати, які безпосередньо належить до придбання або випуску фінансового активу чи фінансового зобов'язання.

Облікова політика щодо подальшої оцінки фінансових інструментів розкривається нижче у відповідних

розділах облікової політики.

3.3.2. Грошові кошти та їхні еквіваленти

Грошові кошти складаються з готівки в касі та коштів на поточних рахунках у банках.

Еквіваленти грошових коштів - це короткострокові, високоліквідні інвестиції, які вільно конвертуються у відомі суми грошових коштів і яким притаманний незначний ризик зміни вартості. Інвестиція визначається зазвичай як еквівалент грошових коштів тільки в разі короткого строку погашення, наприклад, протягом не більше ніж три місяці з дати придбання.

Грошові кошти та їх еквіваленти можуть утримуватися, а операції з ними проводитися в національній валюті та в іноземній валюті.

Іноземна валюта - це валюта інша, ніж функціональна валюта, яка визначена в п.2.3 цих Приміток.

Грошові кошти та їх еквіваленти визнаються за умови відповідності критеріям визнання активами.

Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості.

Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів в іноземній валюті здійснюється у функціональній валюті за офіційними курсами Національного банку України (НБУ).

У разі обмеження права використання коштів на поточних рахунках в у банках (наприклад, у випадку призначення НБУ в банківській установі тимчасової адміністрації) ці активи можуть бути класифіковані у складі непоточних активів. У випадку прийняття НБУ рішення про ліквідацію банківської установи та відсутності ймовірності повернення грошових коштів, визнання їх як активу припиняється і їх вартість відображається у складі збитків звітного періоду.

3.3.3. Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість - це фінансовий актив, який являє собою контрактне право отримати грошові кошти або інший фінансовий актив від іншого суб'єкта господарювання.

Дебіторська заборгованість визнається у звіті про фінансовий стан тоді і лише тоді, коли Товариство стає стороною контрактних відношень щодо цього інструменту. Первісна оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює вартості погашення, тобто сумі очікуваних контрактних грошових потоків на дату оцінки.

Після первісного визнання подальша оцінка довгострокової дебіторської заборгованості здійснюється 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.

Резерв на покриття збитків від зменшення корисності визначається як різниця між балансовою вартістю та теперішньою вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків. Визначення суми резерву на покриття збитків від зменшення корисності відбувається на основі аналізу дебіторів та відображає суму, яка, на думку керівництва, достатня для покриття понесених збитків. Для фінансових активів, які є істотними, резерви створюються на основі індивідуальної оцінки окремих дебіторів, для фінансових активів, суми яких індивідуально не є істотними - на основі групової оцінки. Фактори, які Товариство розглядає при визначенні того, чи є у нього об'єктивні свідчення наявності збитків від зменшення корисності, включають інформацію про тенденції непогашення заборгованості у строк, ліквідність, платоспроможність боржника. Для групи дебіторів такими факторами є негативні зміни у стані платежів позичальників у групі, таких як збільшення кількості прострочених платежів; негативні економічні умови у галузі або географічному регіоні.

Сума збитків визнається у прибутку чи збитку. Якщо в наступному періоді сума збитку від зменшення корисності зменшується і це зменшення може бути об'єктивно пов'язаним з подією, яка відбувається після визнання зменшення корисності, то попередньо визнаний збиток від зменшення корисності сторнується за рахунок коригування резервів. Сума сторнування визнається у прибутку чи збитку. У разі неможливості повернення дебіторської заборгованості вона списується за рахунок створеного резерву на покриття збитків від зменшення корисності.

Дебіторська заборгованість може бути нескасовно призначена як така, що оцінюється за справедливою вартістю з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку, якщо таке призначення усуває або значно зменшує невідповідність оцінки чи визнання (яку інколи називають "неузгодженістю обліку"), що інакше виникне внаслідок оцінювання активів або зобов'язань чи визнання прибутків або збитків за ними на різних підставах.

Подальша оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює вартості погашення, тобто сумі очікуваних контрактних грошових потоків на дату оцінки.

У разі змін справедливої вартості дебіторської заборгованості, що мають місце на звітну дату, такі зміни визнаються у прибутку (збитку) звітного періоду.

3.3.6. Зобов'язання. Кредити банків

Поточні зобов'язання - це зобов'язання, які відповідають одній або декільком із нижченаведених ознак:

" Товариство сподівається погасити зобов'язання або зобов'язання підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців після звітного періоду;

" Товариство не має безумовного права відстрочити погашення зобов'язання протягом щонайменше дванадцяти місяців після звітного періоду.

Поточні зобов'язання визнаються за умови відповідності визначенню і критеріям визнання зобов'язань.

3.3.7. Згортання фінансових активів та зобов'язань

Фінансові активи та зобов'язання згортаються, якщо Товариство має юридичне право здійснювати залік визнаних у балансі сум і має намір або зробити взаємозалік, або реалізувати актив та виконати зобов'язання одночасно

3.4. Облікові політики щодо основних засобів та нематеріальних активів

3.4.1. Визнання та оцінка основних засобів

Товариство визнає матеріальний об'єкт основним засобом, якщо він утримується з метою використання їх у процесі своєї діяльності, надання послуг, або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року та вартість яких більше 2500 грн.

У подальшому основні засоби оцінюються за їх собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності. Сума накопиченої амортизації на дату переоцінки виключається з валової балансової вартості активу та чистої суми, перерахованої до переоціненої суми активу. Дооцінка, яка входить до складу власного капіталу, переноситься до нерозподіленого прибутку, коли припиняється визнання відповідного активу.

3.4.2. Подальші витрати.

Товариство не визнає в балансовій вартості об'єкта основних засобів витрати на щоденне обслуговування, ремонт та технічне обслуговування об'єкта. Ці витрати визнаються в прибутку чи збитку, коли вони понесені. В балансовій вартості об'єкта основних засобів визнаються такі подальші витрати, які задовольняють критеріям визнання активу.

3.4.3. Амортизація основних засобів.

Амортизація основних засобів Товариства нараховується прямолінійним методом з використанням таких щорічних норм:

Строк корисної експлуатації 03, (років):

Будинки та споруди	20
Машини та обладнання	2-5
Інструменти, прилади та інвентар	2-6
Інші основні засоби	2-5

Амортизацію активу починають, коли він стає придатним для використання. Амортизацію активу припиняють на одну з двох дат, яка відбувається раніше: на дату, з якої актив класифікують як утримуваний для продажу, або на дату, з якої припиняють визнання активу.

3.4.4. Нематеріальні активи

Нематеріальні активи оцінюються за собівартістю за вирахуванням будь-якої накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності. Амортизація нематеріальних активів здійснюється із застосуванням прямолінійного методу. Нематеріальні активи, які виникають у результаті договірних або інших юридичних прав, амортизуються протягом терміну чинності цих прав.

3.4.5. Зменшення корисності основних засобів та нематеріальних активів

На кожну звітну дату Товариство оцінює, чи є якась ознака того, що корисність активу може зменшитися.

Товариство зменшує балансову вартість активу до суми його очікуваного відшкодування, якщо і тільки якщо сума очікуваного відшкодування активу менша від його балансової вартості. Таке зменшення негайно визнається в прибутках чи збитках, якщо актив не обліковують за переоціненою вартістю згідно з МСБО 16.

Збиток від зменшення корисності, визнаний для активу (за винятком гудвілу) в попередніх періодах, Товариство сторнує, якщо і тільки якщо змінилися попередні оцінки, застосовані для визначення суми очікуваного відшкодування. Після визнання збитку від зменшення корисності амортизація основних засобів коригується в майбутніх періодах з метою розподілення переглянутої балансової вартості необоротного активу на систематичній основі протягом строку корисного використання.

3.5. Облікові політики щодо інвестиційної нерухомості

3.5.1. Визнання інвестиційної нерухомості

До інвестиційної нерухомості Товариство відносить нерухомість (землю чи будівлі, або частину будівлі, або їх поєднання), утримувану на правах власності або згідно з угодою про фінансову оренду з метою отримання орендних платежів або збільшення вартості капіталу чи для досягнення обох цілей, а не для: (а) використання у виробництві чи при постачанні товарів, при наданні послуг чи для адміністративних цілей, або (б) продажу в звичайному ході діяльності.

Інвестиційна нерухомість визнається як актив тоді і тільки тоді, коли: (а) є ймовірність того, що Товариство отримає майбутні економічні вигоди, які пов'язані з цією інвестиційною нерухомістю, (б) собівартість інвестиційної нерухомості можна достовірно оцінити.

Якщо будівлі включають одну частину, яка утримується з метою отримання орендної плати та другу частину для використання у процесі діяльності Товариства або для адміністративних цілей, в бухгалтерському обліку такі частини об'єкту нерухомості оцінюються та відображаються окремо, якщо вони можуть бути продані окремо.

3.5.2. Первісна та послідовна оцінка інвестиційної нерухомості

Первісна оцінка інвестиційної нерухомості здійснюється за собівартістю. Витрати на операцію включаються до первісної вартості.

3.6. Облікові політики щодо непоточних активів, утримуваних для продажу

Товариство класифікує непоточний актив як утримуваний для продажу, якщо його балансова вартість буде в основному відшкодовуватися шляхом операції продажу, а не поточного використання. Непоточні активи, утримувані для продажу, оцінюються і відображаються в бухгалтерському обліку за найменшою з двох величин: балансовою або справедливою вартістю з вирахуванням витрат на операції, пов'язані з продажем. Амортизація на такі активи не нараховується. Збиток від зменшення корисності при первісному чи подальшому списанні активу до справедливої вартості за вирахуванням витрат на продаж визнається у звіті про фінансові результати.

3.7. Облікові політики щодо оренди

Фінансова оренда - це оренда, за якою передаються в основному всі ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив. Товариство як орендатор на початку строку оренди визнає фінансову оренду як активи та зобов'язання за сумами, що дорівнюють справедливій вартості орендованого майна на початок оренди або (якщо вони менші за справедливую вартість) за теперішньою вартістю мінімальних орендних платежів. Мінімальні орендні платежі розподіляються між фінансовими витратами та зменшенням непогашених зобов'язань. Фінансові витрати розподіляються на кожен період таким чином, щоб забезпечити сталу періодичну ставку відсотка на залишок зобов'язань. Непередбачені орендні платежі відображаються як витрати в тих періодах, у яких вони були понесені. Політика нарахування амортизації на орендовані активи, що амортизуються, узгоджена із стандартною політикою Товариства щодо подібних активів. Оренда активів, за якою ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив, фактично залишаються в орендодавця, класифікується як операційна оренда. Орендні платежі за угодою про операційну оренду визнаються як витрати на прямолінійній основі протягом строку оренди. Дохід від оренди за угодами про операційну оренду Товариство визнає на прямолінійній основі протягом строку оренди. Затрати, включаючи амортизацію, понесені при отриманні доходу від оренди, визнаються як витрати.

3.8. Облікові політики щодо податку на прибуток

Витрати з податку на прибуток являють собою суму витрат з поточного та відстроченого податків. Поточний податок визначається як сума податків на прибуток, що підлягають сплаті (відшкодуванню) щодо оподаткованого прибутку (збитку) за звітний період. Поточні витрати Товариства за податками розраховуються з використанням податкових ставок, чинних (або в основному чинних) на дату балансу. Відстрочений податок розраховується за балансовим методом обліку зобов'язань та являє собою податкові активи або зобов'язання, що виникають у результаті тимчасових різниць між балансовою вартістю активу чи зобов'язання в балансі та їх податковою базою. Відстрочені податкові зобов'язання визнаються, як правило, щодо всіх тимчасових різниць, що підлягають оподаткуванню. Відстрочені податкові активи визнаються з урахуванням імовірності наявності в майбутньому оподаткованого прибутку, за рахунок якого можуть бути використані тимчасові різниці, що підлягають вирахуванню. Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на кожну дату й зменшується в тій мірі, у якій більше не існує ймовірності того, що буде отриманий оподаткований прибуток, достатній, щоб дозволити використати вигоду від відстроченого податкового активу повністю або частково. Відстрочений податок розраховується за податковими ставками, які, як очікується, будуть застосовуватися в періоді реалізації відповідних активів або зобов'язань. Товариство визнає поточні та відстрочені податки як витрати або дохід і включає в прибуток або збиток за звітний період, окрім випадків, коли податки виникають від операцій або подій, які визнаються прямо у власному капіталі або від об'єднання бізнесу. Товариство визнає поточні та відстрочені податки у капіталі, якщо податок належить до статей, які відображено безпосередньо у власному капіталі в тому самому чи в іншому періоді.

3.9. Облікові політики щодо інших активів та зобов'язань

3.9.1. Забезпечення

Забезпечення визнаються, коли Товариство має теперішню заборгованість (юридичну або конструктивну) внаслідок минулої події, існує ймовірність (тобто більше можливо, ніж неможливо), що погашення зобов'язання вимагатиме вибуття ресурсів, котрі втілюють у собі економічні вигоди, і можна достовірно оцінити суму зобов'язання.

3.9.2. Виплати працівникам

Товариство визнає короткострокові виплати працівникам як витрати та як зобов'язання після вирахування будь-якої вже сплаченої суми. Товариство визнає очікувану вартість короткострокових виплат працівникам за відсутність як забезпечення відпусток - під час надання працівниками послуг, які збільшують їхні права на майбутні виплати відпустки.

3.9.3. Пенсійні зобов'язання

Відповідно до українського законодавства, Товариство утримує внески із заробітної плати працівників до Пенсійного фонду. Поточні внески розраховуються як процентні відрахування із поточних нарахувань заробітної плати, такі витрати відображаються у періоді, в якому були надані працівниками послуги, що надають їм право на одержання внесків, та зароблена відповідна заробітна плата.

3.10. Інші застосовані облікові політики, що є доречними для розуміння фінансової звітності

3.10.1 Доходи та витрати

Доходи та витрати визнаються за методом нарахування.

Дохід - це збільшення економічних вигід протягом облікового періоду у вигляді надходження чи збільшення

корисності активів або у вигляді зменшення зобов'язань, результатом чого є збільшення чистих активів, за винятком збільшення, пов'язаного з внесками учасників.

Дохід визнається у звіті про прибутки та збитки за умови відповідності визначенню та критеріям визнання.

Визнання доходу відбувається одночасно з визнанням збільшення активів або зменшення зобов'язань.

Дохід від продажу фінансових інструментів, інвестиційної нерухомості або інших активів визнається у прибутку або збитку в разі задоволення всіх наведених далі умов:

а) Товариство передало покупцеві суттєві ризики і винагороди, пов'язані з власністю на фінансовий інструмент, інвестиційну нерухомість або інші активи;

б) за Товариством не залишається ані подальша участь управлінського персоналу у формі, яка зазвичай пов'язана з володінням, ані ефективний контроль за проданими фінансовими інструментами, інвестиційною нерухомістю або іншими активами;

в) суму доходу можна достовірно оцінити;

г) ймовірно, що до Товариства надійдуть економічні вигоди, пов'язані з операцією;

та

г) витрати, які були або будуть понесені у зв'язку з операцією, можна достовірно оцінити.

Дохід від надання послуг відображається в момент виникнення незалежно від дати надходження коштів і визначається, виходячи із ступеня завершеності операції з надання послуг на дату балансу.

Дивіденди визнаються доходом, коли встановлено право на отримання коштів.

Витрати - це зменшення економічних вигід протягом облікового періоду у вигляді вибуття чи амортизації активів або у вигляді виникнення зобов'язань, результатом чого є зменшення чистих активів, за винятком зменшення, пов'язаного з виплатами учасникам.

Витрати визнаються у звіті про прибутки та збитки за умови відповідності визначенню та одночасно з визнанням збільшення зобов'язань або зменшення активів.

Витрати негайно визнаються у звіті про прибутки та збитки, коли видатки не надають майбутніх економічних вигід або тоді та тією мірою, якою майбутні економічні вигоди не відповідають або перестають відповідати визнанню як активу у звіті про фінансовий стан.

Витрати визнаються у звіті про прибутки та збитки також у тих випадках, коли виникають зобов'язання без визнання активу.

Витрати, понесені у зв'язку з отриманням доходу, визнаються у тому ж періоді, що й відповідні доходи.

3.10.2. Витрати за позиками

Витрати за позиками, які не є частиною фінансового інструменту та не капіталізуються як частина собівартості активів, визнаються як витрати періоду. Товариство капіталізує витрати на позики, які безпосередньо відносяться до придбання, будівництва або виробництва кваліфікованого активу, як частина собівартості цього активу.

3.10.3. Операції з іноземною валютою

Операції в іноземній валюті обліковуються в українських гривнях за офіційним курсом обміну Національного банку України на дату проведення операцій.

Монетарні активи та зобов'язання, виражені в іноземних валютах, перераховуються в гривню за відповідними курсами обміну НБУ на дату балансу. Немонетарні статті, які оцінюються за історичною собівартістю в іноземній валюті, відображаються за курсом на дату операції, немонетарні статті, які оцінюються за справедливою вартістю в іноземній валюті, відображаються за курсом на дату визначення справедливої вартості. Курсові різниці, що виникли при перерахунку за монетарними статтями, визнаються в прибутку або збитку в тому періоді, у якому вони виникають.

Товариство використовувало обмінні курси на дату балансу:

31.12.2015 31.12.2014

Гривня/1 долар США 24,00 15,7685

Гривня/1 євро 26,2231 19,2329

Гривня/1 рос.рубль 0,32931 0,30304

3.10.4. Умовні зобов'язання та активи.

Товариство не визнає умовні зобов'язання в звіті про фінансовий стан Товариства. Інформація про умовне зобов'язання розкривається, якщо можливість вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, не є віддаленою. Товариство не визнає умовні активи. Стисла інформація про умовний актив розкривається, коли надходження економічних вигід є ймовірним.

4. Основні припущення, оцінки та судження

При підготовці фінансової звітності Товариство здійснює оцінки та припущення, які мають вплив на елементи фінансової звітності, ґрунтуючись на МСФЗ, МСБО та тлумаченнях, розроблених Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності. Оцінки та судження базуються на попередньому досвіді та інших факторах, що за існуючих обставин вважаються обґрунтованими і за результатами яких приймаються судження щодо балансової вартості активів та зобов'язань. Хоча ці розрахунки базуються на наявній у керівництва Товариства інформації про поточні події, фактичні результати можуть зрештою відрізнятись від цих розрахунків. Області, де такі судження є особливо важливими, області, що характеризуються високим рівнем складності, та області, в

яких припущення й розрахунки мають велике значення для підготовки фінансової звітності за МСФЗ, наведені нижче.

4.1. Судження щодо операцій, подій або умов за відсутності конкретних МСФЗ

Якщо немає МСФЗ, який конкретно застосовується до операції, іншої події або умови, керівництво Товариства застосовує судження під час розроблення та застосування облікової політики, щоб інформація була доречною для потреб користувачів для прийняття економічних рішень та достовірною, у тому значенні, що фінансова звітність:

- " подає достовірно фінансовий стан, фінансові результати діяльності та грошові потоки Товариства;
- " відображає економічну сутність операцій, інших подій або умов, а не лише юридичну форму;
- " є нейтральною, тобто вільною від упереджень;
- " є повною в усіх суттєвих аспектах.

Під час здійснення судження керівництво Товариства посилається на прийнятність наведених далі джерел та враховує їх у низхідному порядку:

- а) вимоги в МСФЗ, у яких ідеться про подібні та пов'язані з ними питання;
- б) визначення, критерії визнання та концепції оцінки активів, зобов'язань, доходів та витрат у

Концептуальній основі фінансової звітності.

Під час здійснення судження керівництво Товариства враховує найостанніші положення інших органів, що розробляють та затверджують стандарти, які застосовують подібну концептуальну основу для розроблення стандартів, іншу професійну літературу з обліку та прийняті галузеві практики, тією мірою, якою вони не суперечать вищезазначеним джерелам.

4.2. Судження щодо справедливої вартості активів Товариства

Справедлива вартість інвестицій, що активно обертаються на організованих фінансових ринках, розраховується на основі поточної ринкової вартості на момент закриття торгів на звітну дату. В інших випадках оцінка справедливої вартості ґрунтується на судженнях щодо передбачуваних майбутніх грошових потоків, існуючої економічної ситуації, ризиків, властивих різним фінансовим інструментам, та інших факторів з врахуванням вимог МСФЗ 13 "Оцінка справедливої вартості".

4.3. Судження щодо змін справедливої вартості фінансових активів

Протягом звітного 2015 року переоцінка інвестиційної нерухомості із залученням незалежних оцінювачів не здійснювалась.

Керівництво Товариства вважає, що облікові оцінки та припущення, які мають стосунок до оцінки фінансових інструментів, де ринкові котирування не доступні, є ключовим джерелом невизначеності оцінок, тому що:

- а) вони з високим ступенем ймовірності зазнають змін з плином часу, оскільки оцінки базуються на припущеннях керівництва щодо відсоткових ставок, волатильності, змін валютних курсів, показників кредитоспроможності контрагентів, коригувань під час оцінки інструментів, а також специфічних особливостей операцій; та
- б) вплив зміни в оцінках на активи, відображені в звіті про фінансовий стан, а також на доходи (витрати) може бути значним.

Якби керівництво Товариства використовувало інші припущення щодо відсоткових ставок, волатильності, курсів обміну валют, кредитного рейтингу контрагента, дати оферти і коригувань під час оцінки інструментів, більша або менша зміна в оцінці вартості фінансових інструментів у разі відсутності ринкових котирувань мала б істотний вплив на відображений у фінансовій звітності чистий прибуток та збиток.

Використання різних маркетингових припущень та/або методів оцінки також може мати значний вплив на передбачувану справедливу вартість.

5. Розкриття інформації щодо використання справедливої вартості

5.1. Методики оцінювання та вхідні дані, використані для складання оцінок за справедливою вартістю

Товариство здійснює виключно безперервні оцінки справедливої вартості активів та зобов'язань, тобто такі оцінки, які вимагаються МСФЗ 9 та МСФЗ 13 у звіті про фінансовий стан на кінець кожного звітного періоду.

Класи активів та зобов'язань, оцінених за справедливою вартістю

Методики оцінювання Метод оцінки (ринковий, дохідний, витратний)

Вихідні дані

Грошові кошти та їх еквіваленти Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості Ринковий Офіційні курси НБУ

Депозити (крім депозитів до запитання) Первісна оцінка депозиту здійснюється за його справедливою вартістю, яка зазвичай дорівнює його номінальній вартості. Подальша оцінка депозитів у національній валюті здійснюється за справедливою вартістю очікуваних грошових потоків Дохідний (дисконтування грошових потоків) Ставки за депозитами, ефективні ставки за депозитними договорами

Боргові цінні папери Первісна оцінка боргових цінних паперів як фінансових активів здійснюється за справедливою вартістю, яка зазвичай дорівнює ціні операції, в ході якої був отриманий актив. Подальша оцінка боргових цінних паперів здійснюється за справедливою вартістю. Ринковий, дохідний Офіційні біржові курси організаторів торгів на дату оцінки, котирування аналогічних боргових цінних паперів, дисконтовані потоки грошових коштів

Інструменти капіталу Первісна оцінка інструментів капіталу здійснюється за їх справедливою вартістю, яка зазвичай дорівнює ціні операції, в ході якої був отриманий актив. Подальша оцінка інструментів капіталу

здійснюється за справедливою вартістю на дату оцінки. Ринковий, витратний Офіційні біржові курси організаторів торгів на дату оцінки, за відсутності визначеного біржового курсу на дату оцінки, використовується остання балансова вартість, ціни закриття біржового торгового дня

Інвестиційна нерухомість Первісна оцінка інвестиційної нерухомості здійснюється за собівартістю. Подальша оцінка інвестиційної нерухомості здійснюється за справедливою вартістю на дату оцінки. Ринковий, дохідний, витратний Ціни на ринку нерухомості, дані оцінки професійних оцінювачів

Дебіторська заборгованість Первісна та подальша оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює вартості погашення, тобто сумі очікуваних контрактних грошових потоків на дату оцінки. Дохідний Контрактні умови, ймовірність погашення, очікувані вхідні грошові потоки

Поточні зобов'язання Первісна та подальша оцінка поточних зобов'язань здійснюється за вартістю погашення Витратний Контрактні умови, ймовірність погашення, очікувані вихідні грошові потоки

5.3. Рівень ієрархії справедливої вартості, до якого належать оцінки справедливої вартості

Класи активів та зобов'язань, оцінених за справедливою вартістю 1 рівень

(ті, що мають котирування, та спостережувані) 2 рівень

(ті, що не мають котирувань, але спостережувані) 3 рівень

(ті, що не мають котирувань і не є спостережуваними)

Усього

	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014				
Дата оцінки	31.12.15		31.12.14		31.12.15		31.12.14		31.12.15		31.12.14	
	31.12.14											
Інвестиційна нерухомість	-		-		-		4117	-	-		-	4117
Довгострокова дебіторська заборгованість												
Інвестиції доступні для продажу												
Інвестиції, до погашення												
Фінансова оренда												

5.4. Переміщення між 1-м та 2-м рівнями ієрархії справедливої вартості

У 2015 році переведень між рівнями ієрархії не було.

5.5. Рух активів, що оцінюються за справедливою вартістю з використанням вихідних даних 3-го рівня ієрархії

Класи активів, оцінених за справедливою вартістю з використанням 3-го рівня ієрархії Залишки станом на

31.12.2014 р. Придбання (продажі, зміна призначення) Залишки станом на 31.12.2015 р. Стаття (статті) у

прибутку або збитку, у якій прибутки або збитки визнані

Інвестиційна нерухомість 4117 4117 0 -

Довгострокова дебіторська заборгованість -

Фінансова оренда -

5.6. Інші розкриття, що вимагаються МСФЗ 13 "Оцінка справедливої вартості"

Справедлива вартість фінансових інструментів в порівнянні з їх балансовою вартістю

	Балансова вартість		Справедлива вартість	
	2015	2014	2015	2014
1	2	3	4	5
Фінансові активи				
Інвестиції доступні для продажу				
Інвестиції, до погашення				
Довгострокова дебіторська заборгованість				
Торговельна дебіторська заборгованість			79	126
Грошові кошти та їх еквіваленти	24	4	24	4
Фінансова оренда				
Короткострокові позики	334	318	334	318
Торговельна кредиторська заборгованість				

Справедлива вартість дебіторської та кредиторської заборгованості, а також інвестицій, доступних для продажу, неможливо визначити достовірно, оскільки немає ринкового котирування цих активів.

Керівництво Товариства вважає, що наведені розкриття щодо застосування справедливої вартості є достатніми, і не вважає, що за межами фінансової звітності залишилась будь-яка суттєва інформація щодо застосування справедливої вартості, яка може бути корисною для користувачів фінансової звітності.

5.7. Рекласифікації у фінансової звітності за звітний рік у порівнянні з фінансовою звітністю попереднього року та виправлення помилок

Виправлення помилок минулих періодів:

- 1) проведено рекласифікацію дооцінки інвестиційної нерухомості при її визнанні - на суму 823 тис. грн.

Проведено відповідне коригування статті "Капітал у дооцінках" та "Нерозподілений прибуток".

2) Списано суми непідтвердженого податкового кредиту по податку на додану вартість минулих періодів на суму 58 тис. грн. Проведено відповідне коригування статті "Нерозподілений прибуток".

3) Скориговано собівартість реалізованих товарів у попередніх періодах (сторно надлишково списаної торговельної націнки) на суму 32 тис. грн. Проведено відповідне коригування статті "Нерозподілений прибуток".

4) Скориговано суми витрат на опалення (контрагент - ПАТ "Київенерго") за 2013 рік на суму 79 тис. грн. Проведено відповідне коригування статті "Нерозподілений прибуток".

5) Припинення визнання необоротних активів які не відповідають критеріям МСФЗ на суму 73 тис. грн.

6. Розкриття інформації, що підтверджує статті подані у фінансових звітах

6.1. Дохід від реалізації

2015 2014

Дохід від реалізації послуг 4316 4590

Дохід від реалізації товарів 404 524

Всього доходи від реалізації 4720 5114

6.2. Собівартість реалізації

2015 2014

Виробничі витрати

Витратні матеріали 2387 546

Витрати на персонал

Амортизація

Інші

Всього 2387 546

6.3. Інші доходи, інші витрати

Інші доходи 2015 2014

Доходи від реалізації іноземної валюти

Доходи від операційної оренди активів

Дохід від зміни справедливої вартості інвестиційної нерухомості 821

Інші доходи 52 31

Відшкодування раніше списаних активів

Доходи від субсидії

Всього 52 852

Інші витрати 2015 2014

Благодійність

Збитки від реалізації запасів

Представницькі витрати

Штрафи, пені 11 47

Витрати від зменшення корисності дебіторської заборгованості

Інші витрати 64 130

Збитки від курсових різниць 37 118

Зменшення корисності необоротних активів

Списання необоротних активів

Збитки від зменшення корисності запасів

Витрати на дослідження

Збитки від реалізації необоротних активів

Всього 112 295

6.4. Витрати на збут

2015 2014

Витрати на персонал 194 163

Маркетинг та реклама

Інші 11 6

Всього 205 169

6.5. Адміністративні витрати

2015 2014

Витрати на персонал 1775 1625

Утримання основних засобів 67 203

Витрати на охорону 20 25

Амортизація основних засобів і нематеріальних активів 159 219

Інші 1556
 Всього адміністративних витрат 2021 3628
 6.6. Фінансові доходи та витрати

	2015	2014
Процентні доходи		
Процентний дохід за борговими цінними паперами		
Відсотки на депозитному рахунку в банку		
Всього процентні доходи	-	-
Процентні витрати		
Банківські кредити та овердрафти	21	100
Фінансовий лізинг		
Всього процентні витрати	21	100

6.7. Податок на прибуток

Основні компоненти витрат з податку на прибуток за звітний період:

	31.12.2015	31.12.2014
--	------------	------------

Прибуток до оподаткування	26	12 494
Прибуток до оподаткування від припиненої діяльності	0	0
Всього прибуток до оподаткування	26	12 479
Податкова ставка	18%	18%
Податок за встановленою податковою ставкою	5	92
Податковий вплив постійних різниць	-	-
Витрати з податку на прибуток	5	92
Поточні витрати з податку на прибуток	5	92
Відстрочений податок на прибуток	-	-
Витрати з податку на прибуток	5	92

в т.ч.:

- витрати з податку на прибуток від діяльності, що триває 5 92
- (відшкодування) з податку на прибуток від припиненої діяльності 0 0

Станом на 31.12.2015 р. у зв'язку з тим, що відповідно до положень Податкового кодексу України (у редакції, що діяла на 31.12.2015 р.) об'єктом оподаткування податком на прибуток є фінансовий результат платника до оподаткування, Товариство не визнало ні відстрочених податкових активів, ні відстрочених податкових зобов'язань.

6.8. Збитки від непоточних активів, утримувані для продажу.

Станом на 31.12.2015 Товариство має непоточний актив, утримуваний для продажу. Вартість непоточних активів, утримуваних для продажу, за вирахуванням збитків від зменшення корисності на 31.12.2015 становила 4064 тис. грн. Актив не реалізований у 2015 році.

6.9. Нематеріальні активи

За історичною вартістю	Нематеріальні активи	Незавершене будівництво	Всього
Справедлива вартість на дату переходу на МСФЗ на 01.01.2013	10	-	10
Переміщення з незавершеного будівництва	-	-	-
31 грудня 2014 року	10	-	10
Надходження	1		
-	1		
Переміщення з незавершеного будівництва	-	-	-
Вибуття	(10)	-	(10)
31 грудня 2015 року	1	-	1
Накопичена амортизація	1		1
Чиста балансова вартість			
31 грудня 2015 року	307	100	407
31 грудня 2014 року	242	-	242

6.10. Основні засоби

За історичною вартістю	Будівлі	Машини та обладнання	Транспорт	Меблі та приладдя	Інші
Всього					
1 2 3 4	5 6 7				
31 грудня 2014 року	2968 596	209 84	3857		
Надходження		20 20			
Переміщення з незавершеного будівництва					

Вибуття	(6)	(23)	(8)	(29)		
31 грудня 2015 року	2968	590		186	97	3840
Накопичена амортизація						0
31 грудня 2014 року	1219	524		177	72	1992
Нарахування за рік 34	33		16	15	96	
Зменшення корисності	9	-		-		9
Вибуття	(6)	(19)	(8)	(25)		
31 грудня 2015 року	1262	551		174	79	51278
Чиста балансова вартість						0
31 грудня 2015 року	1706	39		12	18	1775
31 грудня 2014 року	1749	72		32	12	1865

6.11. Довгострокова дебіторська заборгованість відсутня.

6.12. Інвестиційна нерухомість

31 грудня 2015 31 грудня 2014

На початок періоду 4117 5580

Зміна призначення 4117

Переміщення з основних засобів 0

На кінець періоду 0 4117

6.13. Запаси

31 грудня 2015	31 грудня 2014		
Товари (за історичною собівартістю)	216	298	
Витратні матеріали (за історичною собівартістю)	38	21	
Всього запаси	254	319	

6.14. Торговельна та інша дебіторська заборгованість

31 грудня 2015	31 грудня 2014		
Торговельна дебіторська заборгованість	121	126	
Аванси видані			
Розрахунки з бюджетом			
Інша дебіторська заборгованість	384	364	
Резерв під зменшення корисності дебіторської заборгованості	(42)	(-)	
Чиста вартість торговельної дебіторської заборгованості	463	490	

Дебіторська заборгованість Товариства не має забезпечення.

Класифікація дебіторської заборгованості та її знецінення (резерв безнадійних боргів) подано у наступній таблиці:

Клас заборгованості	Сума	Знецінення	Балансова вартість
Стандартна 395 -	395		
Під контролем 20	2	18	
Проблемна 90 40	50		
Сумнівна - -	-		
Безнадійна - -	-		
Всього 505 42	463		

6.15. Грошові кошти

31 грудня 2015	31 грудня 2014
Каса та рахунки в банках, в грн.	24 4
Каса та рахунки в банках, в долл. США	
Банківські депозити, в долл. США	
Всього	24 4

6.16. Статутний капітал

Станом на 31 грудня 2015 року зареєстрований та сплачений капітал складав 1 200,00 тис. грн. Станом на 31 грудня 2014 року зареєстрований та сплачений капітал складав 1 200,00 тис. грн.

6.17. Короткострокові забезпечення

31 грудня 2015	31 грудня 2014		
Резерв відпусток	83	61	
Забезпечення витрат на проведення аудиту	10	6	
Всього	93	67	

6.18. Короткострокові позики

Станом на 31 грудня 2014 року заборгованість перед Банком складала 245 тис.грн., станом на 31 грудня 2015

року позики була погашена.

6.19. Торговельна та інша кредиторська заборгованість

	31 грудня 2015	31 грудня 2014		
Торговельна кредиторська заборгованість			148	164
Розрахунки з бюджетом		56	105	
Одержані аванси	232	113		
Заробітна плата та соціальні внески			108	100
Інші	369	460		
Всього кредиторська заборгованість			913	942

7. Розкриття іншої інформації

7.1 Умовні зобов'язання.

7.1.1. Оподаткування

Внаслідок наявності в українському податковому законодавстві положень, які дозволяють більш ніж один варіант тлумачення, а також через практику, що склалася в нестабільному економічному середовищі, за якої податкові органи довільно тлумачать аспекти економічної діяльності, у разі, якщо податкові органи піддадуть сумніву певне тлумачення, засноване на оцінці керівництва економічної діяльності Товариства, ймовірно, що Товариство змушене буде сплатити додаткові податки, штрафи та пені. Така невизначеність може вплинути на вартість фінансових інструментів, втрати та резерви під знецінення, а також на ринковий рівень цін на угоди. На думку керівництва Товариства сплатило усі податки, тому фінансова звітність не містить резервів під податкові збитки. Податкові звіти можуть переглядатися відповідними податковими органами протягом трьох років.

7.1.2. Ступінь повернення дебіторської заборгованості та інших фінансових активів

Внаслідок ситуації, яка склалася в економіці України, а також як результат економічної нестабільності, що склалася на дату балансу, існує ймовірність того, що активи не зможуть бути реалізовані за їхньою балансовою вартістю в ході звичайної діяльності Товариства.

Ступінь повернення цих активів у значній мірі залежить від ефективності заходів, які знаходяться поза зоною контролю Товариства. Ступінь повернення дебіторської заборгованості Товариству визначається на підставі обставин та інформації, які наявні на дату балансу. На думку керівництва Товариства, додатковий резерв під фінансові активи на сьогоднішній день не потрібен, виходячи з наявних обставин та інформації.

7.2 Розкриття інформації про пов'язані сторони

До пов'язаних сторін або операцій з пов'язаними сторонами належать:

- " підприємства, які прямо або опосередковано контролюють або перебувають під контролем, або ж перебувають під спільним контролем разом з Товариством;
- " асоційовані компанії;
- " спільні підприємства, у яких Товариство є контролюючим учасником;
- " члени провідного управлінського персоналу Товариства;
- " близькі родичі особи, зазначеної вище;
- " компанії, що контролюють Товариства, або здійснюють суттєвий вплив, або мають суттєвий відсоток голосів у Товаристві;
- " програми виплат по закінченні трудової діяльності працівників Товариства або будь-якого іншого суб'єкта господарювання, який є пов'язаною стороною Товариства.

	2015	2014							
	Операції з пов'язаними сторонами				Всього	Операції з пов'язаними сторонами			
1	2	3	4	5					
Реалізація	8	4720	9	5114					
Придбання товарів -			462	7	423				
Торгова дебіторська заборгованість			27	106	19	145			
Торгова кредиторська заборгованість			82	148	100	164			
Компенсація провідному управлінському персоналу	168	1638	167	1540					
Короткострокові виплати працівникам									
Виплати по закінченні трудової діяльності									

7.3. Управління капіталом

Товариство здійснює управління капіталом з метою досягнення наступних цілей:

- " зберегти спроможність Товариства продовжувати свою діяльність так, щоб воно і надалі забезпечувало дохід для учасників Товариства та виплати іншим зацікавленим сторонам;
- " забезпечити належний прибуток учасникам товариства завдяки встановленню цін на послуги Товариства, що відповідають рівню ризику.

Керівництво Товариства здійснює огляд структури капіталу на щорічній основі. При цьому керівництво аналізує вартість капіталу та притаманні його складовим ризики. На основі отриманих висновків Товариство здійснює регулювання капіталу шляхом залучення додаткового капіталу або фінансування, а також виплати дивідендів та погашення існуючих позик.

Вартість чистих активів розрахована за даними Балансу як різниця балансової вартості активів та всіх видів зобов'язань і забезпечень, відображених в Балансі. Розрахунок проведено з урахуванням вимог Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерного товариства, схвалених рішенням ДКЦПФР від 17.11.2004 р. Розрахункова вартість чистих активів перевищує статутний капітал на 4043 тис.грн.

7.4. Події після Балансу

03.03.2016 р. Товариство провело загальні збори акціонерів, на яких прийнято рішення про затвердження річної фінансової звітності за 2015 рік.

У березні 2016 відповідно до рішення суду Товариство отримало від свого боржника залишок товару, заборгованість за який була предметом спору. З урахуванням раніше створеного резерву за цією заборгованістю Товариство не понесло істотних збитків.

Голова правління

Шаперенков В.О.

Головний бухгалтер -
член правління

Цуркан О.А.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ