

# Титульний аркуш

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

Голова правління

Сусук Борислав Богданович

(посада)

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника)

М.П.

18.04.2014

(дата)

## Річна інформація емітента цінних паперів за 2013 рік

### I. Загальні відомості

- |                                    |  |
|------------------------------------|--|
| 1. Повне найменування емітента     | Публічне акціонерне товариство "ВТО "Надзбруччя"                       |
| 2. Організаційно-правова форма     | Публічне акціонерне товариство   |
| 3. Код за ЄДРПОУ                   | 01528051   |
| 4. Місцезнаходження                | Україна, Тернопільська область, -, м. Тернопіль, 46003, вул. Чехова, 8 |
| 5. Міжміський код, телефон та факс | (0352) 52-78-60 , (0352) 52-25-64                                      |
| 6. Електронна поштова адреса       | vto_nadzbruchya@reustr.com.ua  |

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

- |  |   |
|--|---|
| 1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | 17.04.2014                                      |
|  | (дата)  |
| 2. Річна інформація опублікована у   |   |
| 75, Бюлетень "Відомості НКЦПФР"  | 18.04.2014                                      |
| (номер та найменування офіційного друкованого видання)                             | (дата)  |
| 3. Річна інформація розміщена на власній сторінці                                  | <u>www.nvto.reustr.com.ua</u> в мережі Інтернет |
|  | (адреса сторінки)                               |
|  | 18.04.2014                                      |
|  | (дата)  |

### ЗМІСТ

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	X
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	X
7. Інформація про посадових осіб емітента:	
1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X

2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента	X
9. Інформація про загальні збори акціонерів	X
10. Інформація про дивіденди	
11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	X
12. Відомості про цінні папери емітента:	
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облігації емітента	
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери	
5) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду	
13. Опис бізнесу	X
14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	
15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду	X
17. Інформація про стан корпоративного управління	X
18. Інформація про випуски іпотечних облігацій	
19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:	
1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям	
2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду	
3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття	
4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду	
5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття 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	
31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)	X
32. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)	
33. Примітки	
Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності не подається, оскільки Товариство не здійснює ліцензовані види діяльності. Відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств не подається, оскільки Товариство до об'єднань не входить. Інформація про дивіденди не подається, оскільки дивіденди за 2012 рік не виплачувались. Інформація про рейтингове агентство не подається, оскільки Товариство не користувалось послугами рейтингового агентства, тому що в статутному капіталі Товариства державна частка відсутня і Товариство не має стратегічного значення для безпеки та економіки держави. Інформація про облігації, інші цінні папери, похідні цінні папери не подається, оскільки Товариством дані цінні папери не випускались. Інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду не подається, оскільки Товариство викупом власних акцій в звітному періоді не займалось. Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів не подається, оскільки Товариством дані цінні папери не випускались. Інформація про випуски іпотечних облігацій, склад, структуру та розміри іпотечного покриття не подається, оскільки Товариством дані облігації не випускались. 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 не подається, оскільки Товариством іпотечні облигації не випускались, тому даний вид цінних паперів не ввійшов до прав вимоги (застави). Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції та Інформація про собівартість реалізованої продукції не подається, оскільки Емітент не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів, інформація щодо реєстру іпотечних активів, основні відомості про ФОН, інформація про випуски сертифікатів ФОН, інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН, розрахунок вартості чистих активів ФОН, правила ФОН не подається, оскільки Товариством іпотечні сертифікати та сертифікати ФОН не випускались. Відомості про аудиторський висновок (звіт) не подаються згідно Рішення № 2826 від 03.12.2013р. Річна фінансова звітність, складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку не подається, оскільки Товариство не складало річну звітність за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі випуску цільових облигацій, виконання зобов'язань за якими забезпечено об'єктами нерухомості) не подається, оскільки в звітному періоді Товариство не випускало цільових облигацій, виконання зобов'язань за якими забезпечено об'єктами нерухомості.

### III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	Публічне акціонерне товариство "ВТО "Надзбруччя"
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	АО1 №441950
3. Дата проведення державної реєстрації	25.01.1995
4. Територія (область)*	Тернопільська область
5. Статутний капітал (грн)	107300
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	0
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0
8. Середня кількість працівників (осіб)	72
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	01.11 - Вирощування зернових культур 01.46 - Розведення свиней 14.12 - Виробництво робочого одягу
10. Органи управління підприємства	д/н
11. Банки, що обслуговують емітента:	
1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	ПАТ "Універсал Банк" м.Київ
2) МФО банку	322001
3) Поточний рахунок	26003000083687
4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	немає
5) МФО банку	немає
6) Поточний рахунок	немає

### 14. Інформація щодо посади корпоративного секретаря

(для акціонерних товариств)

Дата введення посади корпоративного секретаря	Дата призначення особи на посаду корпоративного секретаря	Прізвище, ім'я, по батькові особи, призначеної на посаду корпоративного секретаря
1	2	3
29.05.2001	29.05.2001	Забитівський Володимир Михайлович
Опис:		
Посадова особа обрана на дану посаду згідно протоколу № 1 засідання Наглядової ради від 29.05.2001 року. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Змін на посаді корпоративного секретаря не відбувалось.		

### 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)
д/н	д/н	д/н	д/н
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)	
фізичні особи в кількості 50 чоловік	д/н, д/н, д/н	26.6	
Усього		26.6	

\* Заповнювати не обов'язково.

## V. Інформація про посадових осіб емітента

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

1) посада	Голова правління
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Сусук Борислав Богданович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	д/н, д/н, д/н
4) рік народження**	1962
5) освіта**	вища
6) стаж керівної роботи (років)**	34
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	заступник директора дочірнього підприємства "Надзбруччя-агро"
8) дата обрання та термін, на який обрано	27.07.2011, 5 років
9) опис	Фізична особа не надала згоди на розкриття паспортних даних. Голова правління має право без доручення представляти інтереси Товариства та вчиняти від його імені юридично значущі дії, підписувати доручення, договори та інші документи від імені Товариства, розподіляти обов'язки між членами правління. Отримує заробітну плату в товаристві згідно штатного розпису, інші винагороди не отримує. Посади на будь-якому іншому підприємстві не обіймає. Стаж керівної роботи 34 років. Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Попередні посади: заступник директора дочірнього підприємства "Надзбруччя-агро". Зміни на посаді протягом звітного року не відбувались.

1) посада	Член правління, головний бухгалтер
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Карпович Галина Корніївна
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі,	д/н, д/н, д/н

орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	
4) рік народження**	1951
5) освіта**	вища
6) стаж керівної роботи (років)**	39
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ДП ШЕФ "Надія", головний бухгалтер
8) дата обрання та термін, на який обрано	09.04.2013, 5 років
9) опис	Фізична особа не надала згоди на розкриття паспортних даних. На посаду головного бухгалтера призначена згідно наказу № 4к від 15.08.2007 року на безстроковий термін. Головний бухгалтер відповідає за організацію та ведення бухгалтерського обліку на підприємстві, складає і подає у відповідні органи фінансову та податкову звітність. Член правління затверджує поточні плани діяльності Товариства та заходів, необхідних для їх виконання, займається розробкою бізнес-планів та інших програм фінансово-господарської діяльності Товариства, затверджує щорічні кошториси, штатного розпису та посадових окладів працівників Товариств, крім посадових осіб органів управління Товариства, прийом і звільнення працівників товариства, ведення обліку кадрів. Отримує заробітну плату в товаристві згідно штатного розпису, інші винагороди не отримує. Посади на будь-якому іншому підприємстві не обіймає. Посадова особа судимості за посадові та корисливі злочини не має. Стаж керівної роботи 39 років. Попередні посади: ВАТ ВТО "Надзбруччя", заступник головного бухгалтера; ДП ШЕФ "Надія", головний бухгалтер. Переобрана на посаду члена правління на наступний термін згідно рішення Наглядової ради (протокол №7 від 09.04.2013р.) На посаді головного бухгалтера зміни не відбувались.

1) посада	Член правління
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Качалуба Петро Михайлович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	д/н, д/н, д/н
4) рік народження**	1964
5) освіта**	середня спеціальна
6) стаж керівної роботи (років)**	13
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Головний інженер ДСП "Надзбруччя-Агро"
8) дата обрання та термін, на який обрано	09.04.2013, 5 років
9) опис	Фізична особа не надала згоди на розкриття паспортних даних. Член правління затверджує поточні плани діяльності Товариства та заходів, необхідних для їх виконання, займається розробкою бізнес-планів та інших програм фінансово-господарської діяльності Товариства, затверджує щорічні кошториси, штатного розпису та посадових окладів працівників Товариств, крім посадових осіб органів управління Товариства, прийом і звільнення працівників товариства, ведення обліку кадрів. Винагороди в товаристві за виконання обов'язків члена правління не отримує. Посадова особа судимості за посадові та корисливі злочини не має. Стаж керівної роботи 13 років. Попередні посади: Головний інженер ДСП "Надзбруччя-Агро", Директор ДСП "Надзбруччя Агро", яке знаходиться за адресою: с. Романове село, Заразького р-ну. Призначений на посаду члена

1) посада	Член правління
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Фаріон Наталія Миколаївна
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	д/н, д/н, д/н
4) рік народження**	1962
5) освіта**	середня
6) стаж керівної роботи (років)**	10
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ПАТ ВТО "Надзбруччя", голова профкому
8) дата обрання та термін, на який обрано	09.04.2013, 5 років
9) опис	Фізична особа не надала згоди на розкриття паспортних даних. Член правління затверджує поточні плани діяльності Товариства та заходів, необхідних для їх виконання, займається розробкою бізнес-планів та інших програм фінансово-господарської діяльності Товариства, затверджує щорічні кошториси, штатного розпису та посадових окладів працівників Товариств, крім посадових осіб органів управління Товариства, прийом і звільнення працівників товариства, ведення обліку кадрів. Винагороди в товаристві за виконання обов'язків члена правління не отримує. Посади на будь-якому іншому підприємстві не обіймає. Посадова особа судимості за посадові та корисливі злочини не має. Стаж керівної роботи 10 років. Попередні посади: ПАТ ВТО "Надзбруччя", секретар відділу підготовки кадрів, голова профкому. Призначена на посаду члена правління згідно рішення Наглядової ради (протокол №7 від 09.04.2013р.)

1) посада	Голова Наглядової ради
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Сусук Богдан Теодорович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	д/н, д/н, д/н
4) рік народження**	1941
5) освіта**	вища
6) стаж керівної роботи (років)**	49
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Голова правління ПАТ "ВТО "Надзбруччя"
8) дата обрання та термін, на який обрано	07.04.2011, 3 роки
9) опис	Фізична особа не надала згоди на розкриття паспортних даних. Голова Наглядової ради

затверджує внутрішні документи Товариства, погоджує порядок денний загальних зборів акціонерів, визначає організаційну структуру Товариства, визначає оплату праці членів правління та ревізійної комісії. Винагороди в товаристві за виконання обов'язків голови Наглядової ради не отримує. Посади на будь-якому іншому підприємстві не обіймає. Посадова особа судимості за посадові та корисливі злочини не має. Стаж керівної роботи 49 років. Попередні посади: ВАТ "ВТО "Надзбруччя", заступник голови правління, голова правління. Змін на посаді протягом звітного року не було.

1) посада	Член Наглядової ради
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Забитівський Володимир Михайлович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	д/н, д/н, д/н
4) рік народження**	1938
5) освіта**	вища
6) стаж керівної роботи (років)**	28
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ПАТ "ВТО "Надзбруччя", заступник по виробництву
8) дата обрання та термін, на який обрано	24.03.2014, 3 роки
9) опис	Фізична особа не надала згоди на розкриття паспортних даних. Член Наглядової ради визначає головні напрямки діяльності акціонерного товариства і затвердження його планів та звітів про виконання, рекомендує Загальним зборам акціонерів розмір та спосіб зміни Статутного фонду Товариства, розглядає висновки, матеріали перевірок і службових розслідувань, здійснюваних ревізійною комісією, здійснює нагляд за управлінням майном акціонерного товариства. Винагороди в товаристві за виконання обов'язків члена Наглядової ради не отримує. Посади на будь-якому іншому підприємстві не обіймає. Посадова особа судимості за посадові та корисливі злочини не має. Стаж керівної роботи 28 років. Попередні посади: ПАТ "ВТО "Надзбруччя", головний інженер, заступник по виробництву. Змін на посаді протягом звітного року не було.

1) посада	Член Наглядової ради
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Чайка Петро Степанович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	д/н, д/н, д/н
4) рік народження**	1952
5) освіта**	вища
6) стаж керівної роботи (років)**	39
7) найменування підприємства та	Збройні сили України, полковник

попередня посада, яку займав**	
8) дата обрання та термін, на який обрано	24.03.2014, 3 роки
9) опис	Фізична особа не надала згоди на розкриття паспортних даних. Член Наглядової ради визначає головні напрямки діяльності акціонерного товариства і затвердження його планів та звітів про виконання, рекомендує Загальним зборам акціонерів розмір та спосіб зміни Статутного фонду Товариства, розглядає висновки, матеріали перевірок і службових розслідувань, здійснюваних ревізійною комісією, здійснює нагляд за управлінням майном акціонерного товариства. Винагороди в товаристві за виконання обов'язків члена Наглядової ради не отримує. Посадова особа судимості за посадові та корисливі злочини не має. Стаж керівної роботи 39 років. Попередні посади: ДП "База відпочинку "Тернопіль", заступник директора; Збройні сили України, полковник. Займає посаду директора ДП "База відпочинку "Тернопіль", яке знаходиться за адресою: Одеська обл., Білгород-Дністровський р-н, с. Затока.Змін на посаді протягом звітного року не було.

1) посада	Голова Ревізійної комісії
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Голуб Ганна Георгіївна
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	д/н, д/н, д/н
4) рік народження**	1950
5) освіта**	вища
6) стаж керівної роботи (років)**	19
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ПАТ "ВТО "Надзбруччя", начальник планового відділу
8) дата обрання та термін, на який обрано	25.03.2013, 5 років
9) опис	Фізична особа не надала згоди на розкриття паспортних даних. Голова ревізійної комісії здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю Правління товариства, має право залучати до своєї роботи експертів аудиторської організації. Винагороди в товаристві за виконання обов'язків голови ревізійної комісії не отримує. Посади на будь-якому іншому підприємстві не обіймає. Посадова особа судимості за посадові та корисливі злочини не має. Стаж керівної роботи 19 років. Попередні посади: ПАТ "ВТО "Надзбруччя", економіст планового відділу, начальник планового відділу. Переобрана на посаду члена ревізійної комісії згідно рішення загальних зборів (протокол №1 від 25.03.2013р.), та на посаду Голови ревізійної комісії рішенням членів ревізійної комісії від 25.03.2013р.

1) посада	Член Ревізійної комісії
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Мамус Любов Григорівна
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ	д/н, д/н, д/н



юридичної особи	
4) рік народження**	1958
5) освіта**	вища
6) стаж керівної роботи (років)**	3
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	директор ДП "Швейна експериментальна фабрика"
8) дата обрання та термін, на який обрано	25.03.2013, 5 років
9) опис	Фізична особа не надала згоди на розкриття паспортних даних. Ревізійна комісія здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю товариства, має право залучати до своєї роботи експертів аудиторської організації. Винагороди в товаристві за виконання обов'язків голови ревізійної комісії не отримує. Посади на будь-якому іншому підприємстві не обіймає. Посадова особа судимості за посадові та корисливі злочини не має. Стаж керівної роботи 3 роки. Попередні посади: технолог, директор ДП "Швейна експериментальна фабрика". Призначена на посаду члена ревізійної комісії згідно рішення загальних зборів (протокол №1 від 25.03.2013р.)

1) посада	Член Ревізійної комісії
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Вилуцзак Богдан Михайлович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	д/н, д/н, д/н
4) рік народження**	1952
5) освіта**	вища
6) стаж керівної роботи (років)**	0
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	програміст ПАТ ВТО "Надзбруччя"
8) дата обрання та термін, на який обрано	25.03.2013, 5 років
9) опис	Фізична особа не надала згоди на розкриття паспортних даних. Ревізійна комісія здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю товариства, має право залучати до своєї роботи експертів аудиторської організації. Винагороди в товаристві за виконання обов'язків голови ревізійної комісії не отримує. Посади на будь-якому іншому підприємстві не обіймає. Посадова особа судимості за посадові та корисливі злочини не має. Стаж керівної роботи відсутній. Попередні посади: програміст ПАТ ВТО "Надзбруччя". Призначений на посаду члена ревізійної комісії згідно рішення загальних зборів (протокол №1 від 25.03.2013р.)

1) посада	Член правління
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Солтисьяк Олена Богданівна
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який	д/н, д/н, д/н

видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	
4) рік народження**	1978
5) освіта**	вища
6) стаж керівної роботи (років)**	3
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Заступник голови правління ПАТ "ВТО "Надзбруччя"
8) дата обрання та термін, на який обрано	09.04.2013, 5 років
9) опис	Фізична особа не надала згоди на розкриття паспортних даних. Член правління затверджує поточні плани діяльності Товариства та заходів, необхідних для їх виконання, займається розробкою бізнес-планів та інших програм фінансово-господарської діяльності Товариства, затверджує щорічні кошториси, штатного розпису та посадових окладів працівників Товариства, крім посадових осіб органів управління Товариства, прийом і звільнення працівників товариства, ведення обліку кадрів. Винагороди в товаристві за виконання обов'язків члена правління не отримує. Посадова особа судимості за посадові та корисливі злочини не має. Стаж керівної роботи 3 роки. Попередні посади: заступник голови правління ПАТ "ВТО "Надзбруччя". Протягом звітного періоду змін на посаді не відбувалось.

\* 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.

## 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 код за ЄДРПОУ юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Голова правління	Сусук Борислав Богданович	д/н, д/н, д/н	4972	2.31	4972	0	0	0
Член правління, головний бухгалтер	Карпович Галина Корніївна	д/н, д/н, д/н	21	0.01	21	0	0	0
Член правління	Качалуба Петро Михайлович	д/н, д/н, д/н	0	0	0	0	0	0
Член правління	Солтисьяк Олена Богданівна	д/н, д/н, д/н	3264	1.52	3264	0	0	0
Член правління	Фаріон Наталія Миколаївна	д/н, д/н, д/н	0	0	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Забитівський Володимир михайлович	д/н, д/н, д/н	73	0.03	73	0	0	0
Член Наглядової ради	Чайка Петро Степанович	д/н, д/н, д/н	44602	20.78	44602	0	0	0
Голова	Голуб Ганна	д/н, д/н, д/н	21	0.01	21	0	0	0

Ревізійної комісії	Георгіївна							
Член Ревізійної комісії	Мамус Любов Григорівна	д/н, д/н, д/н	415	0.19	415	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Вилущак Богдан Михайлович	д/н, д/н, д/н	67	0.03	67	0	0	0
Голова наглядової ради	Сусук Богдан Теодорович	д/н, д/н, д/н	89426	41.67	89426	0	0	0
Усього			142861	66.55	142861	0	0	0

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

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

Найменування юридичної особи	Код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
д/н	д/н	д/н	д/н	д/н	д/н	д/н	д/н	д/н
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт**		Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
Сусук Богдан Теодорович	д/н, д/н, д/н		89426	41.67	89426	0	0	0
Чайка Петро Степанович	д/н, д/н, д/н		44602	20.78	44602	0	0	0
Усього			134028	62.45	134028	0	0	0

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

\*\* Заповнювати необов'язково.

## VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
	Х	
Дата проведення	25.03.2013	
Кворум зборів**	72.1	
Опис	<p>Порядок денний загальних зборів:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Обрання голови та секретаря зборів.</li> <li>Обрання членів та голови лічильної комісії.</li> <li>Звіт правління про фінансово-господарську діяльність за 2012 рік.</li> <li>Розгляд та затвердження звіту та висновків ревізійної комісії за 2012 рік.</li> <li>Прийняття рішення за наслідками розгляду фінансового звіту та балансу за 2012 рік.</li> <li>Прийняття рішення про розподіл прибутку (збитків) Товариства за 2012 рік.</li> <li>Вибори ревізійної комісії.</li> <li>Затвердження протоколу Наглядової Ради від 18.05.2011 р. про викуп тваринницьких приміщень у власників майнових паїв в с.Романове Село Збаразького району Тернопільської області.</li> </ol> <p>Порядок денний сформований Правлінням та погоджений Наглядовою радою. Осіб, які подавали додаткові пропозиції до переліку питань до порядку денного - не було. Результати розгляду питань. 1. Обрати запропонованих осіб: головою зборів - Забитівського В.М., сектарем - Карлович Г.К.: "за" - 154729 голосів, або 100 % голосів акціонерів, зареєстрованих на зборах, "проти" - немає, "утримались" - немає, рішення прийнято одноголосно.</p> <p>2. Обрати лічильну комісію в складі 3-х осіб: Солтисьяк О.Б., Сидяга Р.Т.,</p>	

Романишин Б.С. "за"- 154729 голосів, або 100 % голосів акціонерів, зареєстрованих на зборах, "проти" - немає, "утримались" - немає, рішення прийнято одногосно. 3. Затвердити звіт про фінансово-господарську діяльність за 2012 рік та визнати роботу правління задовільною "за"- 154729 голосів, або 100 % голосів акціонерів, зареєстрованих на зборах, "проти" - немає, "утримались" - немає, рішення прийнято одногосно. 4. Затвердити звіт та висновки ревізійної комісії за 2012 рік. "за"- 154729 голосів, або 100 % голосів акціонерів, зареєстрованих на зборах, "проти" - немає, "утримались" - немає, рішення прийнято одногосно. 5. Затвердити результати фінансового звіту та баланс за 2012 рік з валютою балансу 12316 тис.грн. "за"- 154729 голосів, або 100 % голосів акціонерів, зареєстрованих на зборах, "проти" - немає, "утримались" - немає, рішення прийнято одногосно. 6. Затвердити розподіл прибутків (збитків) за 2012 рік по консолідованому балансу і покрити збиток за рахунок нерозподіленого прибутку. "за"- 154729 голосів, або 100 % голосів акціонерів, зареєстрованих на зборах, "проти" - немає, "утримались" - немає, рішення прийнято одногосно. 7. Обрати членами ревізійної комісії Вилущака Б.М., Мамуса Л.Г., Голуб Г.Г. терміном на п'ять років "за"- 154729 голосів, або 100 % голосів акціонерів, зареєстрованих на зборах, "проти" - немає, "утримались" - немає, рішення прийнято одногосно. 8. Затвердити протокол Наглядової Ради від 18.05.2011 року про викуп тваринницьких приміщень у власників майнових паїв в с. Романове Село Збаразького району Тернопільської області. "за"- 154729 голосів, або 100 % голосів акціонерів, зареєстрованих на зборах, "проти" - немає, "утримались" - немає, рішення прийнято одногосно.

\* Поставити помітку "X" у відповідній графі.

\*\* У відсотках до загальної кількості голосів.

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

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Розрахунково-клірингово-консалтингова компанія АВС-РЕЄСТР"
Організаційноправова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	23590607
Місцезнаходження	Україна, Тернопільська область, Тернопільський р-н, м. Тернопіль, 46008, вул. Шашкевича, 3
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ 263468
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(0352) 256743
Факс	(0352) 256743
Вид діяльності	Професійна діяльність на фондовому ринку - депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	Надає послуги щодо відкриття та ведення рахунків у цінних паперах емітента та зберігання цінних паперів на цих рахунках.
Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційноправова форма	Публічне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	Україна, Київська область, д/н, м. Київ, 01001, вул. Грінченка, 3
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	2092
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 377-70-16
Факс	(044)279-12-49
Вид діяльності	Депозитарна діяльність центрального депозитарія



**2) дисконтні облигації**

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Номінальна вартість (грн)	Кількість у випуску (штук)	Форма існування та форма випуску	Загальна номінальна вартість (грн)	Дата погашення облигацій
1	2	3	4	5	6	7	8
д/н	д/н	д/н	д/н	д/н	д/н	д/н	д/н
д/н							

**3) цільові (безпроцентні) облигації**

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Номінальна вартість (грн)	Кількість у випуску (штук)	Форма існування та форма випуску	Загальна номінальна вартість (грн)	Найменування товару (послуги), під який здійснено випуск	Дата погашення облигацій
1	2	3	4	5	6	7	8	9
д/н	д/н	д/н	д/н	д/н	д/н	д/н	д/н	д/н
д/н								

**3. Інформація про інші цінні папери****1) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом (випуск яких підлягає реєстрації) (крім іпотечних облигацій, іпотечних сертифікатів, сертифікатів ФОН)**

Дата реєстрації випуску	Вид цінних паперів	Обсяг випуску (грн)	Обсяг розміщених цінних паперів на звітну дату (грн)	Умови обігу та погашення
1	2	3	4	5
д/н	д/н	д/н	д/н	д/н
д/н				

**2) інформація про похідні цінні папери**

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Вид похідних цінних паперів	Різновид похідних цінних паперів	Серія	Строк розміщення	Строк дії	Строк (термін) виконання	Кількість похідних цінних паперів у випуску (штук)	Обсяг випуску (грн)	Характер ризику базового активу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
д/н	д/н	д/н	д/н	д/н	д/н	д/н	д/н	д/н	д/н	д/н

**XI. Опис бізнесу**

Важливі події розвитку (у тому числі злиття, поділ, приєднання, перетворення, виділ);	Публічне акціонерне товариство ВТО "Надзбруччя" створено на базі обласного управління місцевої промисловості. У 1988 році було перейменоване в Тернопільське обласне виробничо - торгове об'єднання "Надзбруччя". Рішенням Тернопільської міської Ради народних депутатів №25 від 25.01.95 р. зареєстроване як відкрите акціонерне товариство ВТО "Надзбруччя". 15 квітня 2010 року змінило назву з відкритого акціонерного товариства на Публічне акціонерне товариство ВТО "Надзбруччя". Метою діяльності товариства є задоволення суспільних потреб у випуску продукції з метою отримання прибутку, задоволення соціально-економічних інтересів членів трудового колективу та інтересів власників майна Товариства. важливих подій розвитку в тому числі злиття, поділу, приєднання, перетворення, виділу не було.
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	Роботою публічного акціонерного товариства ВТО "Надзбруччя" керує голова правління. Структура управління та штатний розпис визначається правлінням Товариства за погодженням із Наглядною радою. ПАТ ВТО "Надзбруччя" має дочірні підприємства: ДП "Швейно-експериментальна фабрика "Надія" м. Тернопіль, вул. Чехова 8. Фабрика спеціалізована на пошиві робочого одягу, постільної білизни, а також спільно з іншими підприємствами виконує поставки швейних виробів на експорт, в тому числі спортивних костюмів, молодіжних сорочок та блузок; ДСП "Надзбруччя - агро" Тернопільська обл. Збараський р-н, с. Романове село. Орендує біля 700 га паїв, вирощує зернові культури, в тому числі пшеницю, ріпак, гречку, ячмінь, овес, люцерну. Крім цього вирощує і проводить відгодівлю свиней; ДП "База відпочинку "Тернопіль" розміщена в с. Затока, Білгород-Дністровського району Одеської області. База має дерев'яні будиночки, а також корпуси капітального будівництва. Одночасно може відпочивати 350 чол., в середньому в рік на базі може відпочивати 1300 чоловік. В структурі управління є відділи: бухгалтерія, плановий

періодів;	відділ, а також технічна служба потрібні для функціонування Товариства. Філії, представництв і інших відокремлених структурних підрозділів в товаристві не створювалось. Змін в організаційній структурі не було.
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) - 72; Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб) - 0; Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня) (осіб) - 0; Фонд оплати праці (тис.грн.) - 1361,4. В порівнянні з попереднім звітним періодом розмір фонду оплати праці зріс на 70,2% (561 тис.грн.). Рівень кваліфікації працівників підприємства забезпечується через самоосвіту. На підприємстві діє кадрова програма, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації працівників операційним потребам підприємства.
належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств, найменування та місцезнаходження об'єднання, зазначаються опис діяльності об'єднання, функції та термін участі емітента у відповідному об'єднанні, позиції емітента в структурі об'єднання;	Товариство не належить 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;	Емітент не пропонує спільної діяльності 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;	Пропозицій щодо реорганізації товариства з боку третіх осіб не було.
опис обраної облікової політики (метод нарахування амортизації, метод оцінки вартості запасів, метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій тощо);	Бухгалтерський облік, в цілому, ведеться товариством відповідно до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.99 р. № 996-XIV (далі – Закон № 996), МСБО та МСФЗ та інших нормативних документів з питань організації бухгалтерського обліку, облікова політика ПАТ "ВТО "Надзбруччя" визначена наказом про облікову політику і має на меті забезпечити високий рівень організації та ведення бухгалтерського обліку на товаристві для того, щоб надавати користувачам повну та достовірну інформацію про фінансово-господарську діяльність товариства. Фінансова звітність складена у відповідності до міжнародних стандартів бухгалтерського обліку. Бухгалтерський облік ведеться на основі плану рахунків біхгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій. Бухгалтерський облік здійснюється механізованим способом з частковими елементами ручної обробки із застосуванням єдиної журнально-ордерної форми рахівництва і відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні". Прихід матеріалів по ЖО № 6, а

	розхід (списання) по відомості З 10. первинними бухгалтерськими документами є платіжні доручення, накладні, товарно-транспортні накладні, касові та банківські документи. Облік основних засобів здійснюється у відповідності до вимог міжнародних стандартів фінансової звітності. Фінансових інвестицій в підприємстві не має. Змін в обліковій політиці протягом звітного періоду не було.
<p>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 в загальному об'ємі 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;</p>	<p>Основними видами продукції, що виробляє ПАТ "ВТО "Надзбруччя" є: зернові культури, в т.ч. пшениця, ячмінь, кукурудза, горох, гречка. Товариство також спеціалізується на вирощуванні свиней їх реалізація як живої так і битої ваги, вирощуванні зернових та зернобобових культур для годівлі свиней. Виручка від реалізації продукції за звітний період складає 7553 тис. грн., що в порівнянні з минулим роком зменшилась на 282 тис. грн. Виручка одержана від реалізації м'яса і піломатеріалів та оренди приміщення і складів. На перспективу Товариство не планує впровадження нових видів продукції, а збільшити дохід від випуску продукції. ПАТ "ВТО "Надзбруччя" здійснює збут продукції через гуртову-роздрібну мережу підприємств міста Тернополя. Серед гуртових покупців це такі як база відпочинку "Тернопіль", ДП "Надзбруччя-агро". Ризик в даній галузі відсутній. Каналами збуту та методами продажу є попереднє укладення угод з замовниками. Нові технології, нові товари - не впроваджуються. Основною сировиною для виробництва продукції є зерно, постачальником якого є ДСП "Надзбруччя - агро". ПАТ" ВТО "Надзбруччя" на даний момент не може поновити (придбати) обладнання для своєї виробничої діяльності через високі ціни на кредитні ресурси. Основними конкурентами Товариства є приватні підприємці, ТзОВ "Скіфія". Сезонність не впливає на виробництво продукції.</p>
основні придбання або відчуження активів за	У 2006 році продано основних засобів на суму 21,9 тис.грн., у 2007 році - на суму 20,5 тис.грн. Придбання основних засобів в період 2006, 2007, 2009, 2010 роках не відбувалосьь.



<p>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, її вартість і спосіб фінансування;</p>	<p>У 2008 році придбано зерносушарку - 221,6 тис.грн., легковий автомобіль - 71,5 тис.грн., комбайн - 1196,9 тис.грн., тваринницькі приміщення - 371,9 тис.грн., продано обладнання пекарні на суму 10 тис.грн. В 2011 році придбано машини та обладнання на суму 508,6 тис.грн., а вибуло основних засобів в 2011 році на 155,5 тис.грн. В 2012 році придбано основних засобів на суму 3425 тис.грн., а саме: -будинки і споруди на суму 2015 тис.грн. (кам'яна огорожа - 24,5 тис.грн., дерев'яний будинок - 655 тис.грн., кладова сухопродуктів - 8,1 тис.грн., адмінкорпус - 1327 тис.грн); - машини і обладнання на суму 692 тис.грн. (ящик зерно-туковий - 30 тис.грн., дизельна електростанція - 58 тис.грн., кондиціонер - 19 тис.грн., спліт система - 16,8 тис.грн.); - транспортні засоби на суму 360 тис.грн.; - інструменти, прилади, інвентар на суму 252 тис.грн.; малоцінні необоротні активи на суму 176 тис.грн. В 2013 році придбано основних засобів на суму 408 тис.грн., в тому числі: - будинки і споруди на суму 375 тис. грн., зернопогрузчик та двигун для трактора на 33 тис. грн. ПАТ" ВТО "Надзбруччя" на даний момент не планує поновити (придбати) обладнання для своєї виробничої діяльності через високі ціни на кредитні ресурси.</p>
<p>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;</p>	<p>Даних правочинів протягом звітного періоду не відбувалось.</p>
<p>основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання; спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, у тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення;</p>	<p>Первісна вартість основних засобів станом на 31.12.2013р. складає 10321 тис.грн. До складу основних засобів входять: будинки, споруди та передавальні пристрої (гаражі, дерев'яні будинки, кладова сухопродуктів, адмінкорпус, кам'яна огорожа) на суму 4980 тис.грн; машини та обладнання (ящик зернотуковий, холодильники, сівалка СЗ-5, оприскувач ОП-2000, борона ДД Т6-3, жатка, преспідбирач, змішувач кормів, культиватор, розкидач міңдобрив) на суму 3555 тис.грн.; транспортні засоби (автомобілі Пуаз і Газ, Камаз-55/111, Уаз-3152, бензовоз Зил-133) на суму 529 тис.грн; інструменти, прилади, інвентар на суму 305 тис.грн.; малоцінні необоротні матеріальні активи (калькулятори, персональні комп'ютери, насоси, бойлери, дрелі, стільці) на суму 570 тис. грн. Місцезнаходження основних засобів: 46000, м.Тернопіль, вул.Чехова 8, м. Затока Одеської обл., с. Романове село Збараський р-н. Спосіб утримання - власні кошти. Основні засоби задіяні на 70%. Планів з приводу капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів найближчим часом підприємство не має. Утримання активів підприємства не призводить до жодних негативних екологічних наслідків. Основні засоби товариство не орендує, а здає в оренду (приміщення): ПП Христофоров С.М., ПП Рукавець О.В., ТОВ "Оренда-центр", ТОВ "Посередник-Еліт", Білик Б.В., Черкас П.В.</p>
<p>проблеми, які впливають</p>	<p>Основними факторами, що впливають на діяльність Товариства є: нестабільність економіки;</p>

на діяльність емітента; ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень;	неможливість оновлення основних виробничих фондів; низька платоспроможність населення; високі процентні ставки банківських кредитів; застаріла техніка на яку витрачається багато коштів на ремонт; високі ціни на сировину.
факти виплати штрафних санкцій (штраф, пеня, неустойка) і компенсацій за порушення законодавства;	Виплати штрафів і компенсацій за порушення чинного законодавства у звітному періоді не було.
опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента;	Товариство працює на умовах повного госпрозрахунку. Робочого капіталу для поточних потреб достатньо. Фінансування діяльності проводиться за рахунок власних оборотних коштів. Кредитами банку товариство у звітному періоді не користувалося. Планується покращити претензійно-позовну роботу для зменшення дебіторської заборгованості. Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції склав за 2013 рік 6384 тис.грн. Для покращення фінансового стану господарства потрібні радикальні зміни технології ведення тваринницької галузі, а для цього потрібні суттєві фінансові вливання в економіку господарства. Це можна зробити за рахунок двох шляхів, а саме: залучення кредитів банку і пошуком потужного інвестора. Ці два шляхи на даний час є складними, так як банки не вирішують питання кредитування сільськогосподарських підприємств, а якщо вирішують, то на таких умовах, що при простих розрахунках завідомо видно що це є безперспективною справою. Незважаючи на складнощі керівництвом товариством буде проводитись робота щодо стабілізації і покращення фінансової і господарської діяльності господарства.
вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду (загальний підсумок) та очікувані прибутки від виконання цих договорів;	Укладених, але не виконаних договорів за 2013 рік не має. "Портфель" замовлень на майбутній рік відсутній. Товариство надає послуги оренди на умовах попереднього укладення угод.
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);	Стратегія подальшої діяльності емітента : ПАТ "ВТО "Надзбруччя" планує проводити подальше розширення виробництва, переробка сільськогосподарської продукції, планує збільшити поголів'я свиней на протязі 2014 року, покращити ветлікарську роботу, дотримуватися при годівлі збалансованих кормів, здійснити заходи по зниженню падежу молодняка, викупити у співвласників тік для зберігання і сушки зерна в період жнив, провести огорожу території свинокомплексу.
опис політики емітента щодо досліджень та розробок, вказати суму витрат на дослідження та розробку за звітний рік;	Дослідження і розробки протягом звітного року не проводились.
судові справи, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства або його посадові особи (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;	Судові справи протягом звітного року відсутні.
інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, у тому числі за наявності інформацію про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки у формі аналітичної довідки в довільній формі.	Товариство не випускало інших цінних паперів, крім простих іменних акцій. Позовів до Товариства і Товариством не виставлялись. Товариство не займається ліцензійними видами діяльності. Орендованих основних засобів та засобів невиробничого призначення не має. Товариство в звітному році облігацій не емітувало. Зобов'язань за цінними паперами товариством не має. Майно підприємства не знаходиться під заставою, обмежень на його використання немає.

### 13. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента

#### 13.1. Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн.)		Орендовані основні засоби (тис.грн.)		Основні засоби, всього (тис.грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	6185	6215	0	0	6185	6215
будівлі та споруди	3366	3303	0	0	3366	3303
машини та обладнання	2004	2002	0	0	2004	2002
транспортні засоби	374	465	0	0	374	465
інші	441	445	0	0	441	445
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	6185	6215	0	0	6185	6215
Опис	Первісна вартість основних засобів на початок звітної періоду – 9626 тис.грн., на кінець звітної періоду – 10034 тис.грн. Нараховано зносу 3819 тис.грн. Ступінь зносу основних засобів складає 38%. Орендованих основних засобів немає. Виробничі потужності в цілому задовольняють потреби підприємства, ступінь використання основних засобів складає близько 90%. Товариство користується основними засобами на таких умовах: використання засобів здійснюється за їх цільовим призначенням для здійснення діяльності товариства. Спосіб утримання активів полягає в тому, що активи підприємства щорічно інвентаризуються, їх вартість відображається в балансі підприємства. В структурі основних фондів найбільшу частку займають будинки, споруди та передавальні пристрої – 48,3%. Надійшло за рік основних засобів 408 тис.грн., вибуло 133 тис.грн. Індексация основних засобів у звітному періоді не проводилась. Інших змін у складі основних засобів не було. Нарахування амортизації основних засобів проводилося згідно вимог М(С)БО 16 «Основні засоби» із застосуванням прямолінійного методу. Терміни користування основних засобів визначаються комісією по основних засобах: будівлями і спорудами в середньому 15-20 років, машинами і обладнаннями 5 років, транспортними засобами – 5 років, та відображаються в картках обліку об'єктів основних засобів. За збереження основних засобів відповідають матеріально відповідальні особи. Обмежень на використання майна немає. Майно не перебуває в заставі.					

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

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)	6742	6214
Статутний капітал (тис.грн.)	107	107
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)	107	107
Опис	Методика розрахунку вартості чистих активів за звітний та попередній періоди не змінилась. Чисті активи розраховуються наступним шляхом: строка 1300 балансу (актив усього) мінус сума строк 1595 (довгострокові зобов'язання і забезпечення) і 1690 (Поточні зобов'язання і забезпечення) балансу. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом за звітний період становить 6635 тис.грн., за попередній період – 6107 тис.грн.	
Висновок	Вартість чистих активів товариства більша від статутного капіталу. Вимоги Цивільного кодексу України дотримуються.	

### 3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
------------------	-----------------	-------------------------------------	--	----------------

Кредити банку	X	475	X	X
у тому числі:				
кредитні	17.12.2013	475	22.5	17.12.2014
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
д/н	д/н	д/н	д/н	д/н
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
д/н	д/н	д/н	д/н	д/н
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
д/н	д/н	д/н	д/н	д/н
за вексями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
д/н	д/н	д/н	д/н	д/н
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
д/н	д/н	д/н	X	д/н
Податкові зобов'язання	X	23	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	5924	X	X
Усього зобов'язань	X	6422	X	X
Опис	Зобов'язання за короткостроковими кредитами складають на кінець звітної періоду 475 тис.грн. Зобов'язання за цінними паперами Товариство не має. Зобов'язань за фінансовими інвестиціями Товариство не має. Фінансової допомоги на зворотній основі Товариство не має. Податкові зобов'язання складають 23 тис.грн. Інші зобов'язання складають 5924 тис.грн. ( в тому числі кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги 3466 тис.грн., з оплати праці 184 тис.грн.)			

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Вид інформації
1	2	3
09.04.2013	09.04.2013	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
25.03.2013	26.03.2013	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

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

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. фудитора - фізичної особи - підприємця)	ТзОВ "Аудиторська фірма "Консул"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	21131551

Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	46008, Україна, м. Тернопіль, вул. Медова, 12 а, оф. 21
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	0031, 04.07.2013
Ресстраційний 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**	0053, д/н, д/н, 26.01.2001, 04.11.2015
Текст аудиторського висновку (звіту)	<p>№ 20 від «14 березня» 2014 року АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА) щодо фінансової звітності Публічного акціонерного товариства «ВТО «Надзбруччя» станом на 31 грудня 2013 року Адресат – власники цінних паперів, керівництво емітента Публічного акціонерного товариства «ВТО «Надзбруччя» та Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку (далі – Комісія). Основні відомості про аудиторську фірму: Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма «Консул», Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фірм № 0053, видане 26.01.2001 року № 98 і продовжене рішенням Аудиторської палати України від 04.11.2010 року до 04.11.2015 року, Свідоцтво про включення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ № 0031, видане 04.07.2013 року, термін дії до 04.11.2015 року. Мельник Роман Олексійович, сертифікат аудитора А № 000205, виданий Рішенням Аудиторської палати України № 12 від 17.02.1994 року, термін дії до 17.02.2018 року. Тимочко Мирон Петрович, сертифікат аудитора А № 001938, виданий Рішенням аудиторської палати України № 25 від 14 лютого 1995 року, термін дії до 14 лютого 2019 року. Місцезнаходження: 46008, Україна, м. Тернопіль, вул. Медова, 12 А, оф 21. тел/факс (0352) 43 00 23 E-mail: consul_audit@ukr.net Основні відомості про емітента: Повне найменування Публічне акціонерне товариство «ВТО «Надзбруччя» Код за ЄДРПОУ 01528051 Дата державної реєстрації 25.01.1995 року Місцезнаходження 46003 Тернопільська область, м. Тернопіль вул. Чехова 8 Проведення аудиту здійснювалось відповідно до умов договору № 20 від 03 березня 2014 року за період з 01.01.2013 року по 31.12.2013 року. Аудит проводився в бухгалтерії Публічного акціонерного товариства «ВТО «Надзбруччя» (далі – ПАТ «ВТО «Надзбруччя» з 03 березня 2014 року по 14 березня 2014 року. Ми провели аудиторську перевірку фінансової звітності ПАТ «ВТО «Надзбруччя», яка складається з Балансу підприємства (Звіту про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2013 року, Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) за 2013 рік, Звіту про рух грошових коштів (за прямим – способом) за 2013 рік та Звіту про власний капітал за 2013 рік, а також Приміток до фінансової звітності за рік, що минув, стислого викладу суттєвих облікових політик та інших пояснювальних приміток. Фінансову звітність було складено управлінським персоналом і з використанням описаної в Примітках до фінансової звітності концептуальної основи загального призначення, яка базується на застосуванні вимог МСФЗ. Відповідальність управлінського персоналу за підготовку та достовірне представлення фінансової звітності. Управлінський персонал (керівництво ПАТ) несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення фінансової звітності відповідно до концептуальної основи загального призначення, яка базується на застосуванні вимог МСФЗ. Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансової звітності, яка не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайств або помилки; вибір та застосування відповідної облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам. Відповідальність аудитора за надання висновку стосовно фінансової звітності. Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо фінансової звітності на основі результатів нашої аудиторської перевірки. Ми провели перевірку у відповідності із Законом України «Про аудиторську діяльність» (нова редакція), Міжнародними стандартами аудиту (далі - МСА) зокрема, МСА 700, 705, 706 та іншими стандартами, що стосуються підготовки аудиторського висновку. 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 виправлень. Аудиторський висновок складено відповідно до Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облигацій місцевої позики), що затвердженні рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 29.09.2011 року № 1360 (далі – Вимоги). Аудит передбачав виконання аудиторських процедур через тестування доказів, які підтверджують суми та розкриття</p>

інформації у фінансових звітах. Вибір процедур залежав від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилок. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядали заходи внутрішнього контролю, які стосуються складання ПАТ «ВТО «Надзбруччя» фінансової звітності з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю ПАТ «ВТО «Надзбруччя». Аудит також включав оцінку відповідності використання облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом та оцінку загального подання фінансової звітності. Виконані аудиторами процедури для розгляду оцінених ризиків з професійним скептицизмом констатують відсутність ризиків суттєвого викривлення у фінансовій звітності. Обсяг аудиторської перевірки, згідно з вимогами до аудиторського висновку, включав в себе розкриття інформації щодо видів активів, зобов'язань, власного капіталу тощо у відповідності з чинним законодавством та МСФЗ. Аудитори стверджують, що нами отримані достатні та прийнятні докази, що забезпечують достатню й обґрунтовану підставу для висловлення умовно-позитивної думки щодо фінансової звітності та є підтвердженням її достовірності та повноти. На основі проведених аудиторських процедур, оцінки відповідності можна зазначити, що бухгалтерський облік, в цілому, ведеться товариством відповідно до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.99 р. № 996-XIV (далі – Закон № 996), МСБО та МСФЗ та інших нормативних документів з питань організації бухгалтерського обліку, фінансова звітність складена відповідно до вимог МСФЗ. Фактів порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності аудиторами не виявлено.

1. Стан бухгалтерського обліку в товаристві Товариство веде бухгалтерський облік господарських операцій щодо майна і результатів своєї діяльності в натуральних одиницях і в узагальненому грошовому виразі шляхом безперервного документального і взаємопов'язаного їх відображення. В товаристві створено комітет з питань внутрішнього аудиту та розроблені принципи (кодекс) корпоративного управління, як це передбачено Законом України «Про акціонерні товариства». В товаристві корпоративне управління, згідно із статутом, здійснюють наступні органи управління: вищий орган – загальні збори акціонерів, виконавчий орган – правління, контролюючі органи – наглядова рада та ревізійна комісія. Загальні збори акціонерів у звітному році було проведено 25.03.2013р. Рішення про залучення інвестицій не приймалось. Наказ про облікову політику затверджено. Облікова політика протягом звітного періоду не змінювалася. Бухгалтерський облік господарських операцій здійснюється методом подвійного запису згідно з Планом рахунків бухгалтерського обліку у відповідних журналах-ордерах та аналітичних відомостях. Бухгалтерський облік в товаристві ведеться комп'ютеризовано. При перевірці встановлено, що фінансова звітність товариства за 2013 рік складена відповідно до МСФЗ на підставі облікових регістрів, дані в яких відображені згідно з первинними документами, відповідно до вимог МСФЗ. Стан наявних первинних документів, журналів-ордерів, аналітичних відомостей та інших регістрів обліку задовільний.

2. Аудит основних засобів, нематеріальних активів, інших необоротних активів та їх зносу:

2.1. Основних засобів: Облік основних засобів ведеться у відповідності до МСБО 16 «Основні засоби» з відображенням в синтетичному обліку на рахунку 10 «Основні засоби». На кінець звітного періоду первісна вартість наявних власних основних засобів складає 10034 тис. грн., знос – 3619 тис. грн. У звітному році дооцінка вартості первісної вартості та зносу не проводилася. Вибуття основних засобів (133 тис. грн.) та їх надходження (408 тис. грн.) в обліку відображено у відповідності із стандартом. Амортизація основних засобів нараховується за методами, передбаченими Податковим кодексом України, і за 12 місяців 2013 року складає 378 тис. грн.

2.2. Нематеріальних активів: Станом на 31.12.2013 року в балансі товариства нематеріальні активи відсутні.

2.3. Інших необоротних активів: На кінець періоду в товаристві наявний залишок інших необоротних активів в сумі 3 тис. грн.

3. Аудит фінансових інвестицій: Облік фінансових інвестицій та достатність розкриття інформації у ПАТ «ВТО «Надзбруччя» ведеться відповідно до вимог МСФЗ. У фінансовій звітності відображені поточні фінансові інвестиції (70 тис. грн.) за справедливою вартістю.

4. Аудит запасів: Облік запасів на товаристві ведеться у порядку визначення та первісної оцінки придбання запасів, передбаченому МСБО 2 «Запаси». Одиницею бухгалтерського обліку запасів є їх найменування (однорідна група). Облік придбання матеріальних цінностей здійснюється за цінами постачальників. Протягом звітного періоду товариство застосовувало метод оцінки вибуття запасів «специфічної ідентифікації», використання якого було незмінним протягом вказаного періоду. Станом на 31.12.2013 р. вартість запасів товариства становить 3372 тис. грн., з них: виробничі запаси – 3128 тис. грн.; готова продукція – 4 тис. грн.; поточні біологічні активи – 240 тис. грн. Довгострокові біологічні активи становлять 287 тис. грн. Списання матеріалів проводиться на підставі актів на списання, які підписані уповноваженими особами. Обсяг відображення інформації у фінансовій звітності відповідає вимогам МСФЗ. Оцінка запасів на дату балансу проводиться згідно з прийнятою на товаристві обліковою політикою.

5. Аудит дебіторської заборгованості: Дебіторська заборгованість обліковується у відповідності до вимог МСФЗ. Визнання дебіторської заборгованості у ПАТ «ВТО «Надзбруччя» здійснюється згідно даного стандарту, а саме: дебіторська заборгованість визнається активом, якщо товариство стає стороною контрактних зобов'язань і має юридичне право отримувати грошові або інші цінності. Дебіторська заборгованість представлена у фінансовій звітності товариства як поточна дебіторська заборгованість (3080 тис. грн.), яка включає в себе такі статті: 1) заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги – 1923 тис. грн.; 2) за розрахунками за виданими авансами – 616 тис. грн.; 3) за розрахунками з бюджетом – 38 тис. грн.; 4) інша поточна дебіторська заборгованість – 503 тис. грн. Резерв сумнівних боргів товариство не створило.

6. Аудит грошових коштів: Наявні грошові кошти товариства, відповідають сумам, які відображені у складі оборотних активів у фінансовій звітності станом на 31.12.2013 року. Грошові кошти товариства та їх еквіваленти на кінець звітного періоду (розділ II активу Балансу, Звіт про рух грошових

коштів) становлять 114 тис. грн. 7. Облік зобов'язань та забезпечень : Облік зобов'язань та забезпечень ведеться у товаристві згідно вимог МСФЗ. У фінансовій звітності товариства наявні поточні зобов'язання 6369,00 тис. грн., які представлені наступними статтями: 1) короткострокові кредити банків – 475 тис. грн.; 2) поточна кредиторська заборгованість (3711 тис. грн.) за: \_ довгостроковими зобов'язаннями – 3466 тис. грн.; \_ розрахунками з бюджетом – 23 тис. грн.; \_ розрахунками зі страхування – 38 тис. грн.; \_ розрахунками з оплати праці – 184 тис. грн.; 3) інші поточні зобов'язання – 2183 тис. грн. Зобов'язання в Балансі відповідають даним реєстрів синтетичного та аналітичного обліку. Облік забезпечень наступних витрат і платежів ведеться відповідно до МСБО 37 «Забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи». У підприємства станом на 31.12.2013 року наявні довгострокові забезпечення в сумі 53 тис. грн. (довгострокові забезпечення виплат персоналу). Формування забезпечень у ПАТ «ВТО «Надзбруччя» проведено у відповідності із чинним законодавством та МСФЗ. 8. Підтвердження правильності та адекватності визначення власного капіталу: Облік щодо розміру, структури і змін власного капіталу ведеться згідно з МСФЗ. Статутний капітал, згідно статуту товариства складає 107300 грн. і поділений на 214600 штук простих іменних акцій номінальною вартістю 0,50 грн. кожна. На звітну дату статутний капітал сплачений повністю. У складі власного капіталу товариства (розділ I пасиву балансу) також значаться: \_ додатковий капітал – 1911 тис. грн.; \_ резервний капітал – 34 тис. грн.; \_ нерозподілений прибуток – 4690 тис. грн. Аналітичні дані щодо формування, використання та відображення в обліку елементів власного капіталу відповідають даним звітності. Іпотечних облігацій товариство не випускало. Емітент у звітному періоді не здійснював випуск боргових іпотечних цінних паперів та цінних паперів, які вимагають забезпечення. Вартість чистих активів на кінець звітного періоду становить 6742 тис. грн., що перевищує суму статутного капіталу на 6635 тис. грн. і відповідає вимогам Цивільного Кодексу України (ч. 3 ст. 155). Аудитори зазначають, що розмір та структура власного капіталу відображені у фінансовій звітності, складеній за МСФЗ станом на 31.12.2013 року, достовірно. 9. Облік фінансових результатів: Відображення доходів в бухгалтерському обліку товариства здійснюється на підставі таких первинних документів: актів виконаних робіт (послуг) та інших первинних документів, передбачених статтею 9 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність» № 996. За 2013 рік товариство отримало чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в сумі 6384 тис. грн. Дохід визначено згідно МСБО 18 «Дохід» і відповідає даним бухгалтерського обліку. Крім цього за звітний період підприємство отримало: інші операційні доходи – 46 тис. грн. та інші доходи – 26 тис. грн. Чистий збиток за звітний період склав 178 тис. грн. Аудитори вважають, що Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 12 місяців 2013 року в усіх суттєвих аспектах повно і достовірно відображає величину і структуру доходів та витрат товариства, а також розкриття інформації про них. 10. Дії, які відбулися протягом звітного періоду та можуть вплинути на фінансово-господарський стан товариства та призвести до значної зміни вартості його цінних паперів: Протягом звітного періоду не відбулись дії, які могли б суттєво вплинути на фінансово-господарський стан емітента чи призвести до значної зміни вартості його цінних паперів, визначених частиною 1 статті 41 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок». Виконання значних правочинів: Товариство не здійснювало виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності) відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства». Аудиторами в процесі перевірки не виявлено суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю та іншою інформацією, що розкривається емітентом та подається до НКЦПФР. 11. Аналіз показників фінансового стану акціонерного товариства: 11.1. Експрес-аналіз балансу У результаті експрес-аналізу структури балансу товариства на 31.12.2013 р. слід зауважити, що істотних структурних зрушень ні в активах, ні в пасивах товариства не відбулося. Додатково необхідно взяти до уваги таке: - оборотні активи переважають у загальних активах товариства (на рівні 50,58% від валюти балансу); - грошові кошти становлять незначний відсоток (1,7%) оборотних активів; - зменшилась частка дебіторської заборгованості (з 55,82% до 46,25%) в структурі оборотних активів; - у структурі пасивів переважає власний капітал (на рівні близькому до 51,22%); - за 12 місяців 2013 року майно товариства (валюта балансу) збільшилося на 848 тис. грн. (або на 6,89%) і станом на 31.12.2013 року склало 13164 тис. грн. Слід звернути увагу на те, що у звітному періоді ПАТ «ВТО «Надзбруччя» спрацювало збитково чистий збиток склав 178 тис. грн., що свідчить про недостатньо ефективне використання активів та власного капіталу товариства. 11.2 Аналіз платоспроможності товариства № п/п Показники Розрахунок показників Оптимальне значення Фактичне значення на 31.12.2013 на 31.12.2012 1 Коефіцієнт покриття Оборотні активи (р.1195) / Поточні зобов'язання (р. 1695-р.1660) > 1 1,05 0,94 2 Коефіцієнт швидкої ліквідності Оборотні активи (р.1195) – Запаси (р.1100) / Поточні зобов'язання (р. 1695-р.1660) 0,6-0,8 0,52 0,57 3 Коефіцієнт абсолютної ліквідності Грошові кошти та їх еквіваленти (р.1165) / Поточні зобов'язання (р. 1695-р.1660) 0,2-0,35 (> 0) 0,02 0,03 Аналізуючи показники ліквідності товариства за даними таблиці можна побачити, що станом на 31.12.2013 року товариство спроможне погасити: - за рахунок усіх оборотних активів – 100% поточних зобов'язань. Коефіцієнт покриття показує платіжні можливості підприємства. Значення коефіцієнта покриття вище оптимального значення; - за рахунок грошових коштів і коштів у розрахунках – 52% усіх поточних зобов'язань. Значення коефіцієнта швидкої ліквідності не досягає меж оптимального інтервалу. Коефіцієнт абсолютної ліквідності показує, яка частина короткострокових позикових зобов'язань може бути при необхідності погашена негайно. Так, на ПАТ «ВТО «Надзбруччя» величина даного коефіцієнта свідчить про те, що за рахунок власних активів товариство зможе терміново покрити 2% своєї поточної заборгованості. 11.3. Аналіз показників фінансової стійкості товариства № п/п Показники Розрахунок показників Оптимальне значення Фактичне значення на 31.12.2013 на 31.12.2012 1 Коефіцієнт автономії (фінансової незалежності) Власний капітал (р.1495) / Підсумок балансу (р.1900) > 0,5 0,51 0,50 2 Коефіцієнт фінансової стабільності Власний капітал (р.1495) / Загальна сума зобов'язань та забезпечень (р. 1595 + р.1695) > 1,0 1,05 1,02 3 Коефіцієнт маневреності робочого капіталу Власні оборотні

кошти (р.1195 – р.1695) / Власний капітал (р.1495) > 0,5 0,04 - 4 Коефіцієнт структури капіталу (фінансування) (Короткострокова зобов'язання (р.1695) + Довгострокові зобов'язання (р.1500-1515) / Власний капітал (р.1495) 0,5-1,0 0,94 0,96 5 Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом (Довгострокові та короткострокові зобов'язання та забезпечення (р.1595+1695) / Власний капітал (р.1495) < 1,0 0,95 0,98 6 Коефіцієнт ефективності використання активів Чистий прибуток (ф.№2 р.2350) / Підсумок балансу (р.1900) Ріст - - 7 Коефіцієнт ефективності використання власних коштів (капіталу) Чистий прибуток (ф.№2 р.2350) / Власний капітал (р.1495) Ріст - - Проведені розрахунки основних показників фінансової стійкості ПАТ «ВТО «Надзбруччя» дали наступні результати: 1. Коефіцієнт автономії станом на 31.12.2013 року має значення вище за нормативне і свідчить про те, що в кожних 100 гривнях вкладених активів товариства 51 грн. – власні кошти (власний капітал). Значення коефіцієнта автономії свідчить про фінансову незалежність товариства. 2. Коефіцієнт фінансової стабільності: станом на 31.12.2013 року на кожну гривню залучених коштів припадає 1,05 грн. власних коштів. Цей показник вищий за оптимальне значення, та свідчить про те, що підприємство незалежне від зовнішніх фінансових джерел. 3. Коефіцієнт маневреності показує, яка частина власних коштів підприємства знаходиться в мобільній формі та дозволяє відносно вільно маневрувати цими коштами. Відбулося зростання коефіцієнта маневреності товариства. Станом на 31.12.2013 року даний коефіцієнт становить 0,04. 4. Коефіцієнт структури капіталу є найбільш загальною оцінкою фінансової стійкості товариства. Значення цього показника 0,94 означає, що на кожну 100 грн. власних коштів припадає 94 грн. позичених. Значення цього показника в динаміці свідчить залежність товариства від зовнішніх інвесторів і кредиторів. 5. Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом визначає достатність власного капіталу товариства для покриття своїх зобов'язань. Значення показника 0,95 характеризує нестійкість фінансового стану товариства. 6. Відсутність коефіцієнтів ефективності використання активів та власних коштів свідчить про збиткову діяльність товариства. Враховуючи вищевказане слід вважати, що товариство станом на 31.12.2013 р. має задовільний фінансовий стан, фінансово незалежне, є можливості та виробничий потенціал для розвитку діяльності та підвищення ефективності виробництва. Незалежна думка Аудиторською перевіркою встановлено, що ПАТ «ВТО «Надзбруччя» функціонує на законних засадах і у своїй діяльності керується чинним законодавством та статутом товариства. МСА вимагають від нас оцінити чи є обґрунтованими оцінки, застосовані товариством. У зв'язку з цим, що товариство переоцінку оборотних та оборотних активів та зобов'язань, можливість якої передбачена МСФЗ, не здійснювало, ми не можемо вважати, що такі оборотні та оборотні активи та зобов'язання повною мірою відповідають їхній справедливій вартості станом на 31.12.2013р. У той же час допускаємо, що зазначені викривлення можуть бути несуттєвими. У зв'язку з тим, що ми не мали змоги спостерігати за інвентаризацією активів та заборгованості, яка здійснювалась до початку проведення аудиту, здійснені і виконані нами альтернативні процедури дають обмежену впевненість щодо даних показників у фінансовій звітності. Зазначена причина призвела до висловлення умовно-позитивної думки, однак, має обмежений вплив на фінансові звіти і не переколює загальний фінансовий стан. На нашу думку, за виключенням впливу на фінансову звітність питань, описаних у вищезазначених абзацах, фінансова звітність достовірно, в усіх суттєвих аспектах, відображає фінансовий стан ПАТ «ВТО «Надзбруччя» на 31 грудня 2013 року, а також результати його діяльності і рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності. Директор Аудиторської фірми «Консул» сертифікат аудитора А № 000205 Р.О. Мельник М. П. Аудитор сертифікат аудитора А № 001938 М.П.Тимочко Дата аудиторського звіту «14 березня» 2014 року м. Тернопіль, вул. Медова, 12-А тел. 43 00 23

д/н

д/н

д/н

## Інформація про стан корпоративного управління

### ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АУКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

№ з/п	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2013	1	0
2	2012	1	0
3	2011	1	0

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

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



\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

**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 відповідних графах.

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

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

**Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів?**

	Так*	Ні*
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		
Унесення змін до статуту		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства;		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		
Інше (запишіть)	д/н	

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

**Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного**

**ні**

**голосування? (так/ні)**

**ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ**

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

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради	3
Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві	3
Кількість представників держави	0
Кількість представників акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій	2
Кількість представників акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій	1
Кількість представників акціонерів - юридичних осіб	0

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання наглядової ради протягом останніх трьох років? 5

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

	Так*	Ні*
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інші (запишіть)	У складі Наглядової ради не створено жодних комітетів	

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду корпоративного секретаря? так

## Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

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

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

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

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію або введено посаду ревізора? (так, створено ревізійну комісію / так, введено посаду ревізора / ні) так, створено ревізійну комісію Якщо в товаристві створено ревізійну комісію: кількість членів ревізійної комісії 3 осіб; скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 1

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

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

\* Ставити "так" або "ні" у відповідних графах

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

**Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?**

	<b>Так*</b>	<b>Ні*</b>
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 ревізію)	X	
Положення про акції акціонерного товариства	X	
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть)	д/н	

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

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

	<b>Інформація розповсюджується на загальних зборах</b>	<b>Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР про</b>	<b>Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві</b>	<b>Копії документів надаються на запит акціонера</b>	<b>Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства</b>

		ринок цінних паперів			
Фінансова звітність, результати діяльності	ні	ні	так	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотками та більше статутного капіталу	ні	ні	так	так	так
Інформація про склад органів управління товариства	так	так	так	так	так
Статут та внутрішні документи	ні	ні	так	так	так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	так	так	так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	ні	ні	так	так	ні

\* Ставиться "так" або "ні" у відповідних графах.

Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності? так

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

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

### Який орган приймав рішення про затвердження аудитора?

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

Чи змінювало акціонерне товариство зовнішнього аудитора протягом останніх трьох років? так

### З якої причини було змінено аудитора?

	Так*	Ні*
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови договору з аудитором	X	

Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть)	д/н	

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

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

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

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

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

Чи отримувало ваше акціонерне товариство протягом останнього року платні послуги консультантів у сфері корпоративного управління чи фінансового менеджменту? так

### ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

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

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

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

так, уже ведемо переговори з потенційним інвестором	
так, плануємо розпочати переговори	
так, плануємо розпочати переговори в наступному році	
так, плануємо розпочати переговори протягом двох років	

ні, не плануємо залучати іноземні інвестиції протягом наступних трьох років	X
не визначились	

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

Чи планує ваше акціонерне товариство включити власні акції до лістингу фондових бірж протягом наступних трьох років? так

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

Чи має акціонерне товариство власний кодекс (принципи, правила) корпоративного управління? так У разі наявності в акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: 23.03.2012; яким органом управління прийнятий: Загальні збори акціонерів Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? так; укажіть, яким чином її оприлюднено: Оприлюднено на власному веб-сайті Товариства 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 повністю дотримується затвердженого Положення про принципи корпоративного управління

## ЗВІТ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ\*

1. Вкажіть мету провадження діяльності фінансової установи.	д/н
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 зміна 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 про результати 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 (звіту).	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 (звітом), 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	д/н

\* Заповнюється фінансовими установами, що утворені у формі акціонерних товариств.

			Коди
		Дата (рік, місяць, число)	31.12.2013
Підприємство	Публічне акціонерне товариство "ВТО "Надзбруччя"	за ЄДРПОУ	01528051
Територія		за КОАТУУ	6110100000
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Орган державного управління		за СПОДУ	
Вид економічної діяльності	Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна	за КВЕД	68.20
Середня кількість працівників	72		
Одиниця виміру	тис. грн.		
Адреса	м. Тернопіль, вул. Чехова, 8		
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):			
за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)			
за міжнародними стандартами фінансової звітності			v

## БАЛАНС ПІДПРИЄМСТВА на 31.12.2013

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
1	2	3	4	5
<b>I. Необоротні активи</b>				
Нематеріальні активи:	1000	0	0	0
первісна вартість	1001	0	0	0
накопичена амортизація	1002	0	0	0
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0	0
Основні засоби:	1010	6185	6215	0
первісна вартість	1011	9626	10034	0
знос	1012	3441	3819	0
Інвестиційна нерухомість:	1015	0	0	0
первісна вартість	1016	0	0	0
знос	1017	0	0	0
Довгострокові біологічні активи:	1020	420	287	0
первісна вартість	1021	420	287	0
накопичена амортизація	1022	0	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0	0
Гудвіл	1050	0	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	0
Інші необоротні активи	1090	3	3	0
Усього за розділом I	1095	6608	6505	0
<b>II. Оборотні активи</b>				
Запаси	1100	2060	3132	0

Виробничі запаси	1101	2052	3128	0
Незавершене виробництво	1102	0	0	0
Готова продукція	1103	8	4	0
Товари	1104	0	0	0
Поточні біологічні активи	1110	209	240	0
Депозити перестраховання	1115	0	0	0
Векселі одержані	1120	0	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	2328	1923	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	616	616	0
з бюджетом	1135	35	38	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	207	503	0
Поточні фінансові інвестиції	1160	70	70	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	160	114	0
Готівка	1166	0	0	0
Рахунки в банках	1167	0	0	0
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0	0
у тому числі в:				
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0	0
Інші оборотні активи	1190	23	23	0
Усього за розділом II	1195	5708	6659	0
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0	0
Баланс	1300	12316	13164	0

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
<b>I. Власний капітал</b>				
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	107	107	0
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0	0
Додатковий капітал	1410	1205	1911	0
Емісійний дохід	1411	0	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0	0
Резервний капітал	1415	34	34	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	4868	4690	0
Неоплачений капітал	1425	0	0	0
Вилучений капітал	1430	0	0	0
Інші резерви	1435	0	0	0
Усього за розділом I	1495	6214	6742	0
<b>II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення</b>				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	53	53	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	53	53	0
Цільове фінансування	1525	0	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0	0



Страхові резерви, у тому числі:	1530	0	0	0
резерв довгострокових зобов'язань; (на початок звітнього періоду)	1531	0	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат; (на початок звітнього періоду)	1532	0	0	0
резерв незароблених премій; (на початок звітнього періоду)	1533	0	0	0
інші страхові резерви; (на початок звітнього періоду)	1534	0	0	0
Інвестиційні контракти;	1535	0	0	0
Призовий фонд	1540	0	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0	0
Усього за розділом II	1595	53	53	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	0	475	0
Векселі видані	1605	0	0	0
Поточна кредиторська заборгованість: за довгостроковими зобов'язаннями	1610	3507	3466	0
за товари, роботи, послуги	1615	0	0	0
за розрахунками з бюджетом	1620	27	23	0
за у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0	0
за розрахунками зі страхування	1625	50	38	0
за розрахунками з оплати праці	1630	243	184	0
за одержаними авансами	1635	0	0	0
за розрахунками з учасниками	1640	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0	0
за страховою діяльністю	1650	0	0	0
Поточні забезпечення	1660	0	0	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	2222	2183	0
Усього за розділом III	1695	6049	6369	0
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0	0
Баланс	1900	12316	13164	0

Примітки: д/н

Сушук Б.Б.

Керівник

(підпис)

Карпович Г.К.

Головний бухгалтер

(підпис)

			Коди
		Дата (рік, місяць, число)	31.12.2013
Підприємство	Публічне акціонерне товариство "ВТО "Надзбруччя"	за ЄДРПОУ	01528051
Територія		за КОАТУУ	6110100000
Орган державного управління		за СПОДУ	
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

## Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 12 місяців 2013 р.

### I. Фінансові результати

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	6384	6768
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	0	0
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( 4767 )	( 5534 )
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	( 0 )	( 0 )
<b>Валовий:</b>			
прибуток	2090	1617	1234
збиток	2095	( 0 )	( 0 )
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	46	46
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Адміністративні витрати	2130	( 394 )	( 238 )
Витрати на збут	2150	( 0 )	( 0 )
Інші операційні витрати	2180	( 772 )	( 950 )
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	( 0 )	( 0 )
Витрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	( 0 )	( 0 )
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b>			
прибуток	2190	497	92
збиток	2195	( 0 )	( 0 )
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	0	0
Інші доходи	2240	26	0
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	( 0 )	( 0 )
Втрати від участі в капіталі	2255	( 0 )	( 0 )
Інші витрати	2270	( 701 )	( 64 )
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>			
прибуток	2290	0	28
збиток	2295	( 178 )	( 0 )
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	-185
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
<b>Чистий фінансовий результат:</b>			
прибуток	2350	0	0
збиток	2355	( 178 )	( 157 )

### II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний
--------	-----------	-------------------	----------------

			період попереднього року
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-178	-157

### III. Елементи операційних витрат

Матеріальні затрати	2500	4134	4081
Витрати на оплату праці	2505	970	800
Відрахування на соціальні заходи	2510	344	455
Амортизація	2515	378	694
Інші операційні витрати	2520	808	710
Разом	2550	6634	6740

### IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Середньорічна кількість простих акцій	2600	214600	214600
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	214600	214600
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-0.83	-0.73
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-0.83	-0.73
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки: д/н

Сусук Б.Б.

Керівник

(підпис)

Карпович Г.К.

Головний бухгалтер

(підпис)

			Коди
		Дата (рік, місяць, число)	31.12.2013
Підприємство	Публічне акціонерне товариство "ВТО "Надзбруччя"	за ЄДРПОУ	01528051
Територія		за КОАТУУ	6110100000
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
Одиниця виміру	тис. грн.		

### Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 12 місяців 2013 р.

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
--------	-----------	-------------------	---

1	2	3	4
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	7553	7835
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	0	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	0	0
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	( 4008 )	( 4594 )
Праці	3105	( 1323 )	( 1092 )
Відрахувань на соціальні заходи	3110	( 511 )	( 455 )
Зобов'язань з податків і зборів	3115	( 433 )	( 948 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	( 218 )	( 190 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	( 31 )	( 617 )
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	( 184 )	( 141 )
Витрачання на оплату авансів	3135	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	( 0 )	( 10 )
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	( 0 )	( 0 )
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	( 0 )	( 0 )
Інші витрачання	3190	( 1324 )	( 564 )
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-46	172
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	( 0 )	( 0 )
необоротних активів	3260	( 0 )	( 0 )
Виплати за деривативами	3270	( 0 )	( 0 )
Витрачання на надання позик	3275	( 0 )	( 0 )
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	( 0 )	( 0 )
Інші платежі	3290	( 0 )	( 0 )
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	0
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0

Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	( 0 )	( 0 )
Погашення позик	3350	( 0 )	( 0 )
Сплату дивідендів	3355	( 0 )	( 31 )
Витрачання на сплату відсотків	3360	( 0 )	( 0 )
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	( 0 )	( 0 )
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	( 0 )	( 0 )
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	( 0 )	( 0 )
Інші платежі	3390	( 0 )	( 0 )
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	-31
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-46	141
Залишок коштів на початок року	3405	160	19
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	114	160

Примітки: д/н

Сусук Б.Б.

Керівник

(підпис)

Карпович Г.К.

Головний бухгалтер

(підпис)

### Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом) за 12 місяців 2013 р.

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надходження	видаток	надходження	видаток
1	2	3	4	5	6
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	0	0	0	0
Коригування на: амортизацію необоротних активів	3505	0	X	0	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	0	0	0	0
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	0	0	0	0
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520	0	0	0	0
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	0	0	0	0
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	0	0	0	0
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	0	0	0	0
Фінансові витрати	3540	X	0	X	0
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) запасів	3551	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних	3552	0	0	0	0

біологічних активів					
Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	0	0	0	0
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	0	0	0	0
Сплачений податок на прибуток	3580	X	0	X	0
Сплачені відсотки	3585	X	0	X	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	0	0	0	0
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	X	0	X
необоротних активів	3205	0	X	0	X
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	X	0	X
дивідендів	3220	0	X	0	X
Надходження від деривативів	3225	0	X	0	X
Надходження від погашення позик	3230	0	X	0	X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	X	0	X
Інші надходження	3250	0	X	0	X
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	X	0	X	(0)
необоротних активів	3260	X	0	X	0
Виплати за деривативами	3270	X	0	X	0
Витрачання на надання позик	3275	X	0	X	0
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	0	X	0
Інші платежі	3290	X	0	X	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	0	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	X	0	X
Отримання позик	3305	0	X	0	X
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	X	0	X







капіталу: Викуп акцій (часток)									
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольов аної частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	107	0	1911	34	4690	0	0	6742
Залишок на кінець року	4300	107	0	1911	34	4690	0	0	6742

Примітки: д/н

Сушук Б.Б.

Керівник

(підпис)

Карпович Г.К.

Головний бухгалтер

(підпис)

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

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
ПАТ „ВТО „НАДЗБРУЧЧЯ”  
ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА 2013 РІК

#### 1. ІНФОРМАЦІЯ ПРО ПІДПРИЄМСТВО

Публічне акціонерне товариство „ВТО „Надзбруччя” (надалі ПАТ „ВТО „Надзбруччя” або «Товариство») було створене на базі обласного управління місцевої промисловості згідно із законодавством України як Відкрите акціонерне товариство „Виробничо-торгове об'єднання „Надзбруччя” 25 січня 1995 року, про що було зроблено запис в журналі обліку реєстрації за № 1 646 120 0000 002742.

На виконання вимог Закону України «Про акціонерні товариства» 15 квітня 2010 року змінено назву підприємства з Відкритого акціонерного товариства на Публічне акціонерне товариство „ВТО „Надзбруччя” (довідка А01 № 441950 з ЄДРПОУ, номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців № 1 646 105 0009 002742).

ПАТ „ВТО „Надзбруччя” є юридичною особою, має самостійний баланс, печатку зі своїм найменуванням. Товариство діє на засадах господарського, укладає угоди із зацікавленими підприємствами, установами, організаціями та громадянами. Предмет і цілі діяльності, а також повноваження органів управління Товариства визначаються Статутом, який розроблений та зареєстрований у відповідності з вимогами чинного законодавства.

Товариство функціонує на законних засадах і в своїй діяльності керується чинним законодавством України та засновницькими документами.

ПАТ „ВТО „Надзбруччя” зареєстровано платником податків за № 28 від 29.01.1992 р. в Тернопільській об'єднаній ДПІ та взято на облік в:

- в Пенсійному фонді України як платник єдиного внеску за № 191810100;
- в Тернопільському міському відділенні Фонду соціального страхування з тимчасової втрати працездатності ;
- в Фонді загальнообов'язкового соціального страхування на випадок безробіття № 190108241;
- у Фонді соціального страхування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань України з

встановленням нормативу відрахувань в розмірі 1,06 %.

Акції товариства пройшли процедуру лістингу і зареєстровані на Дніпропетровській фондовій біржі „Перспектива”. Основна діяльність Товариства: 68.20 – надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна; 01.11 – вирощування зернових культур (крім рису), бобових культур і насіння олійних культур; 01.46 – розведення свиней; 10.61 – виробництво продуктів борошномельно-круп'яної промисловості; 14.12 - виробництво робочого одягу; 46.38 – оптова торгівля іншими продуктами харчування, в тому числі рибою, ракоподібними і молюсками.

Виробничі потужності сконцентровані в Україні.

ПАТ „ВТО „Надзбруччя” є товариством, яке знаходиться у колективній власності.

Юридична адреса Товариства: вул.Чехова, 8, м.Тернопіль, 46003.

Особи, відповідальні за фінансово-господарський стан об'єкта (прізвище, ім'я та по-батькові):

- голова правління – Сусук Борислав Богданович
- головний бухгалтер – Карпович Галина Корніївна.

## 2. ПРЕДСТАВЛЕННЯ ПРО ВІДПОВІДНІСТЬ

Фінансова звітність за 2013 складена на основі бухгалтерських даних відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі – МСФЗ), міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (МСБО) та тлумачень, розроблених Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності, які є чинними на 31.12.2013 року та офіційно оприлюднені на веб-сайті Міністерства фінансів України.

Застосована Товариством облікова політика відповідає тій, що використовувалась у попередньому фінансовому році. Інформацію про облікову політику Товариства, яка відсутня у фінансових звітах, але є обов'язковою відповідно до МСФЗ, а також додатковий аналіз статей звітності відображено у примітках до річної фінансової звітності, які мають таку структуру: інформація про Товариство; база підготовки фінансової звітності; істотні бухгалтерські оцінки; основні принципи бухгалтерського обліку; деталізація основних статей звітності; операції з пов'язаними сторонами; фактичні та потенційні зобов'язання; події після дати фінансової звітності.

## 3. ОСНОВИ СКЛАДАННЯ ЗВІТНОСТІ ТА ОСНОВНІ ОБЛІКОВІ ПРИНЦИПИ

Бухгалтерський облік ведеться Товариством відповідно до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.99 р. № 996-XIV та затверджених П(С)БО, опублікованих МСФЗ та МСБО та інших нормативних документів з питань організації бухгалтерського обліку, фінансова звітність складена відповідно до вимог МСФЗ.

Основою є економічна сутність операцій та обставин діяльності, підприємство визначило українську гривню як валюту виміру та представлення. Виходячи з цього, операції в інших валютах, ніж гривня, розглядаються як операції в іноземних валютах.

Фінансова звітність надана у тисячах українських гривень, якщо не вказано інше. Всі чисельні показники, представлені в звіті, округлені до (ближньої) тисячі.

Основними елементами фінансової звітності є такі:

- активи;
- зобов'язання;
- власний капітал;
- доходи, витрати, прибутки і збитки;
- рух грошових коштів.

Оцінки в відношенні до вхідних залишків балансу станом на 01 січня 2013 року, а також сум всіх інших періодів, наданих в фінансовій звітності згідно МСФЗ, виконуються в відношенні з міжнародними стандартами.

Фінансова звітність складається із:

№ п/п Назва форми звітності Призначення звітності

- 1 Баланс (Звіт про фінансовий стан) Інформація про фінансове становище на певну дату
- 2 Звіт про фінансові результати Інформація про доходи, витрати та фінансові результати діяльності за звітний період
- 3 Звіт про рух грошових коштів Інформація про надходження і вибуття грошових коштів унаслідок операційної, інвестиційної та фінансової діяльності протягом звітного періоду
- 4 Звіт про власний капітал Інформація про зміни у власному капіталі протягом звітного періоду
- 5 Примітки до фінансової звітності Розкриття інформації про діяльність

Дана фінансова звітність затверджена вищим органом "24" березня 2014 року.

Фінансові звіти правдиво відображують фінансове становище, фінансові результати діяльності та потоки грошових коштів Товариства.

Необхідною умовою правдивого відображення діяльності Товариства є подання інформації у спосіб, який забезпечує якісні характеристики фінансових звітів.

Якісні характеристики визначають ступінь корисної інформації, наведеної у фінансових звітах. Концептуальна основа МСФЗ містить чотири основні якісні характеристики фінансової інформації: зрозумілість, доречність, достовірність та зіставність.

Для правдивого відображення фінансового становища і результатів діяльності Товариства при складанні фінансових звітів дотримано:

- \_ основи безперервності діяльності;
- \_ основи нарахування;
- \_ окремого подання активів і зобов'язань, доходів і витрат;
- \_ окремого подання та об'єднання статей, виходячи з їхньої суттєвості;
- \_ послідовності подання інформації;
- \_ зіставності інформації.

Фінансова звітність підготовлена на основі безперервної діяльності.

Безперервність діяльності означає, що керівництво не має наміру ліквідувати Товариство або припинити операції або не існує реальної альтернативи, крім як зробити це. Тому при підготовці фінансової звітності керівництво здійснює оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність.

Визнанню належать всі активи і зобов'язання, які відповідають критеріям згідно з МСФЗ. Всі визнані активи та

зобов'язання оцінюються відповідно до МСФЗ по собівартості або по справедливій вартості.

Для складання фінансової звітності згідно з МСФЗ керівництво проводило оцінку активів, зобов'язань, доходів та витрат на основі принципу обачності.

#### 4. ЗДАТНІСТЬ ТОВАРИСТВА ПРОДОВЖУВАТИ ДІЯЛЬНІСТЬ НА БЕЗПЕРЕРВНІЙ ОСНОВІ

За рік, що закінчився 31 грудня 2013 року, Товариство отримало чистий збиток в сумі 178 тис грн., і на зазначену дату поточні зобов'язання були менші від поточних активів на 290 тис. грн.

#### 5. ОГЛЯД ОСНОВНИХ ПРИНЦИПІВ БУХГАЛТЕРСЬКОГО ОБЛІКУ

##### 5.1 Грошові кошти і їх еквіваленти

Грошові кошти Товариства станом на 31.12.2013 р. зберігаються на банківських рахунках та у касі. Облік грошових коштів і розрахунків здійснюється згідно „Положення про ведення касових операцій у національній валюті”, затвердженого постановою Правління НБУ від 15.12.2004 р. № 637.

Грошові кошти Товариства включають грошові кошти в банках, в касі, грошові документи та еквіваленти грошових коштів.

Станом на 31 грудня 2013 року грошові кошти підприємства в національній валюті і становлять 114 тис. грн. на поточних рахунках в банку.

Обмеження права підприємства на користування грошовими коштами у 2013 році відсутні.

##### 5.2. Основні засоби

Основними засобами в Товаристві вважаються ті активи, які воно придбає (створює) з метою використання їх у процесі своєї основної діяльності, а також для здійснення адміністративних функцій, очікуваний строк корисного використання яких більше одного року і первісна вартість яких перевищує 2500 грн. Одиницею обліку основних засобів вважається окремий об'єкт. Всі об'єкти основних засобів розподілені на окремі групи.

У звітному періоді облік надходжень, визнання та оцінка основних засобів проводився з врахуванням вимог МСБО № 16 „Основні засоби”.

Щодо усіх груп та видів основних засобів Товариство дотримується єдиної політики визначення балансової вартості та методів нарахування амортизації.

Всі основні засоби відображені за собівартістю (первісна вартість за мінусом зносу та накопичених збитків від зменшення корисності). Собівартість основних засобів включає ціну придбання та податки на придбання, які не підлягають відшкодуванню, після вирахування торговельних знижок та цінових знижок, будь-які витрати, які безпосередньо пов'язані з доставкою основних засобів до місця розташування та приведення його в стан, необхідний для експлуатації у спосіб, визначений управлінським персоналом, первісну попередню оцінку витрат на демонтаж, переміщення об'єкта та відновлення території, на якій він розташований, зобов'язання за якими Товариство взяло на себе.

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

Залишкова вартість основних засобів визначається як різниця між первісною вартістю та сумою нарахованого зносу.

Ліквідаційна вартість основних засобів, згідно з обліковою політикою, прирівнюється до нуля.

Ліквідаційна вартість, термін корисного використання і методи амортизації активів аналізуються в кінці кожного річного звітного періоду і при необхідності корегуються.

Амортизація основних засобів нараховується прямолінійним методом і за 2013 рік складає 378 тис. грн.. Перерахунок амортизації за методами МСБО 16 «Основні засоби» не проведений з причини того, що відсутня оцінка незалежним експертом справедливої вартості основних засобів. Спираючись на те, що МСФЗ 1.16 висловлює право суб'єкта господарювання оцінювати об'єкти основних засобів на дату переходу на МСФЗ, та можливість звільнення від вимог, коли вартість дотримання цих вимог імовірно перевищує вигоди користувачів фінансової звітності (МСФЗ 1.В4), враховуючи ретельний підхід до оцінки первісної вартості основних засобів та документальне підтвердження облікових даних, нами прийнято рішення не здійснювати коригування амортизаційних відрахувань.

На кінець звітного періоду первісна вартість, знос та залишкова вартість основних засобів у розрізі груп є такими: (тис. грн..)

Групи основних засобів Первісна вартість Строк корисного використання (роки) Знос Залишкова вартість

Будинки та споруди 4980 20 1677 3303

Машини та обладнання 3555 5 1553 2002

Транспортні засоби 529 5 64 465

Інструменти, прилади, інвентар 305 4 20 285

Довгострокові біологічні активи 287 - - 287

Малоцінні необоротні матеріальні активи 570

4 503 67

Інші необоротні матеріальні активи 95 2 2 93

Всього: 10321 x 3819 6502

Капіталізація витрат на позики, що відносяться до придбання (створення) об'єктів основних засобів (п.8 МСБО/IAS № 23 „Витрати на позики”), не здійснювалась.

Основні засоби, щодо яких існують обмеження права власності на звітну дату, відсутні.

Основні засоби, придбані за рахунок цільового фінансування, відсутні.

Основні засоби, передані у заставу, відсутні.

Основні засоби, що знаходяться на консервації на дату кінця звітного періоду, відсутні.

Основні засоби, що взяті в операційну оренду на дату кінця звітного періоду, відсутні.

За станом на 31.12.2013 р. активи, класифіковані як утримувані для продажу відповідно до МСФЗ 5 «Непоточні активи, утримувані для продажу, та припинена діяльність», відсутні.

Інвестиційна нерухомість на звітну дату 31 грудня 2013 року на балансі Товариства не обліковувалась.

Переоцінка об'єктів основних засобів в поточному році не проводилась. Інвентаризацію основних засобів було проведено відповідно до наказу № 8 від 29.11.2013р. В результаті проведеної інвентаризації розбіжностей не виявлено.

Списання основних засобів з балансу відбувається при їх вибутті або у випадку, коли в майбутньому не очікується отримання доходу від використання або продажу даного активу. Доходи або витрати, що виникають після списання об'єкта основних засобів розраховуються як різниця між чистими надходженнями від вибуття (якщо існують) і балансовою вартістю активу, та включаються в звіт про прибутки та збитки за період, в якому актив був списаний. У 2013 році Товариство не здійснювало продаж основних засобів, крім біологічних активів, при цьому залишкова вартість основних засобів склала 6502 тис. грн..

### 5.3. Нематеріальні активи

Станом на 31.12.2013 р. матеріальні активи в акціонерному товаристві відсутні.

### 5.4. Інші необоротні активи

Інші необоротні активи на кінець року складають – 3,0 тис. грн.

### 5.5. Фінансові інвестиції

Фінансові інвестиції Товариства на кінець звітного періоду – це інші поточні фінансові інвестиції.

### 5.6. Запаси

Облік, оцінка та визнання запасів у звітному періоді проводились з врахуванням вимог МСБО № 2 "Запаси". Одиницею запасів для бухгалтерського обліку Товариство визначило окремі найменування запасів з розбивкою на види.

Запаси Товариство оцінює за меншою з таких двох величин: собівартість та чиста вартість реалізації. Собівартість запасів включає всі витрати на придбання та інші витрати, понесені під час доставки запасів до їх теперішнього місцезнаходження та приведення їх у теперішній стан.

Собівартість запасів включає всі витрати на придбання та інші витрати, понесені Товариством під час доставки запасів до їх теперішнього місцезнаходження та приведення їх у теперішній стан. Вартість транспортно-заготівельних витрат кожного місяця розподіляється у відповідності до вимог МСБО 2 "Запаси".

Запаси Товариства відображені за методом оцінки вибуття запасів «ідентифікованої собівартості», використання якого було незмінним протягом вказаного періоду.

Оцінка вибуття запасів здійснюється за методом «середньозваженої собівартості» для всіх видів запасів. Метод оцінки вибуття запасів протягом звітного періоду не змінювався і відповідає вимогам МСБО 2 "Запаси".

Одиницею обліку запасів є кожне найменування цінностей.

Станом на дату балансу вартість запасів Товариства становить 3132 тис. грн. та у розрізі груп має наступну структуру: (тис. грн.)

Найменування показника Балансова вартість на кінець року

Виробничі запаси 3128

Готова продукція 4

Разом 3132

Запаси Товариства в порівнянні із попереднім роком збільшилися на 1072 тис.грн.

Тварини на вирощуванні та відгодівлі на кінець звітного періоду становлять 240 тис.грн. Це на 31 тис.грн. більше в порівнянні з 2012 роком.

Запаси, щодо яких слід здійснювати переоцінку справедливої вартості, відсутні.

Протягом 2013 року дооцінка та уцінка запасів не здійснювались.

### 5.7. Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість є непохідним фінансовим активом із встановленими або визначеними виплатами, які не котируються на активному ринку. Після первинного визнання фінансові активи такого роду оцінюються за первісною вартістю, визначеною з використанням методу ефективної процентної ставки, за вирахуванням резерву сумнівних боргів. Резерв сумнівних боргів створюється, коли отримання повної суми заборгованості в подальшому неможливий. Керівництво визначає вірогідність відшкодування дебіторської заборгованості, ґрунтуючись на оцінці платоспроможності основних дебіторів та на аналізі строків не погашення заборгованості. Безнадійна заборгованість списується з балансу у момент її виникнення.

Поточна дебіторська заборгованість у звітному періоді визнавалася Товариством активом одночасно з визнанням доходу від реалізації фінансових послуг і оцінювалася за первісною вартістю згідно вимог МСБО №18 "Дохід".

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги на дату балансу оцінювались за чистою реалізаційною вартістю.

Первісна вартість іншої дебіторської заборгованості на дату балансу оцінювалася як чиста реалізаційна вартість. В загальній сумі дебіторської заборгованості безнадійна не обліковується.

Розмір дебіторської заборгованості Товариства станом на 31.12.2013 р. складає 3080 тис. грн., в тому числі:

- за товари, роботи, послуги 1923 тис. грн.;

- розрахунки з бюджетом 38 тис. грн.;

- за розрахунками – 616 тис.грн.

- інша поточна дебіторська заборгованість 503 тис. грн.

Основні дебітори за розрахунками по товарах і послугах

Дебітори Сума, тис. грн. Предмет заборгованості

ТОВ „Опісля” 110 За зерно

МП «Світязь» 32 За путівки

ДП ВК „Надзбруччя” 263 За продукцію

ДСП „Надзбруччя-агро” 600 За продукцію

Протягом 2013 р. безнадійна дебіторська заборгованість не списувалась.

У 2013 році резерв сумнівних боргів Товариство не створювало.

На дебіторську заборгованість за товари, роботи, послуги та іншу дебіторську заборгованість (короткострокову) відсотки не нараховуються, бо вона, як правило, погашається протягом 30-90 днів.

За звітний рік дебіторська заборгованість зменшилась на 405 тис.грн.

Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін

У відповідності до законодавства, та згідно МСБО 24 пов'язаними вважаються сторони, одна з яких має можливість контролювати або у значній мірі впливати на операційні та фінансові рішення іншої сторони.

При розгляді питання, чи є сторони пов'язаними сторонами, до уваги береться зміст взаємовідносин сторін, а не лише їх юридична форма.

Пов'язані сторони можуть проводити операції, які не проводились би між непов'язаними сторонами. Умови таких операцій можуть відрізнятися від умов операцій між непов'язаними сторонами.

Протягом 2013 року управлінському персоналу нараховується і виплачується заробітна плата відповідно до встановленої системи оплати праці.

Компенсації та інші виплати керівництву Товариства, іншому управлінському персоналу не здійснювались.

Товариство проводило операції з особами, які є пов'язаними щодо Товариства, а саме з ДСП „Надзбруччя-агро”, ДП б/в „Тернопіль”, ДП ШЕФ „Надія”.

Інших операцій з пов'язаними особами не відбувалось.

#### 5.8. Власний капітал

Власний капітал Товариства станом на 31.12.2013 р. складається з:

- статутного капіталу в сумі 107 тис. грн.;
- резервного капіталу в сумі 34 тис. грн.;
- додаткового капіталу в сумі 1911 тис.грн.
- нерозподіленого прибутку – 4690 тис. грн.

Статутний капітал

Статутний капітал Товариства згідно Статуту складає 107 тис. грн., і поділений на 214600 простих іменних акцій.

Номінальна вартість однієї простої іменної акції складає 0,5 грн. На звітну дату статутний капітал сплачений повністю.

У 2013 році зміни до розміру статутного капіталу не вносилися.

Станом на 31.12.2013 р. акції Товариства належать 778 акціонерам - фізичним особам.

Права, привілеї, обмеження, в тому числі обмеження з виплати дивідендів і повернення капіталу, статутом не передбачені.

Додатковий капітал – залишок на 31.12.2013 р. -1911 тис.грн. Відбувся рух додаткового капіталу протягом звітного періоду, і він збільшився на 706 тис.грн.

Резервний капітал – Залишок на 01.01.2013 р. –34 тис. грн.

Рух резервного капіталу протягом звітного періоду відсутній

Емісійний дохід на звітну дату відсутній. Емісійний дохід на аналогічну звітну дату 2012 року відсутній

На звітну дату 31 грудня 2013 року накопичені курсові різниці відсутні

Нерозподілений прибуток. Залишок нерозподіленого прибутку в балансі станом на 31.12.2013 р. становить 4690 тис. грн.

Зменшення нерозподіленого прибутку відбулося внаслідок отриманого в 2013 році збитку у розмірі 178 тис. грн.

Рух власного капіталу

Порівняно з початком року власний капітал Товариства збільшився на 528 тис. грн.

#### 5.9. Зобов'язання

Зобов'язання Товариством у звітному періоді визнавалися, якщо їх оцінка була достовірною для їх визнання та їх погашення, за очікуванням, призводило до вибуття ресурсів Товариства, котрі втілюють у собі економічні вигоди.

Зобов'язаннями в Товаристві визнається заборгованість підприємства іншим юридичним або фізичним особам, що

виникла внаслідок минулих господарських операцій, погашення якої у майбутньому, як очікується, призведе до зменшення ресурсів підприємства та його економічних вигід. Поточними зобов'язаннями й забезпеченнями Товариства визнані такі, що мають строк погашення не більше ніж 12 місяців та класифіковані, виходячи з відповідності будь-якому з критеріїв, визначених у п. 60 МСБО .

Фінансові зобов'язання Товариства включають торгівельну та іншу кредиторську заборгованість, позики, договори фінансової гарантії, а також похідні фінансові інструменти.

Для визначення справедливої вартості можуть використовуватися припущення, що справедлива вартість кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги, а також інших короткострокових зобов'язань в основному приблизно рівна їх балансовій вартості тому, що ці інструменти будуть погашені в найближчому майбутньому.

Поточні зобов'язання відображаються у балансі по сумі погашення.

Станом на 31.12.2013р. поточні зобов'язання Товариства складають 6369 тис. грн. і включають:

Короткострокові кредити банків – 475 тис.грн.

\_ кредиторську заборгованість за товари, роботи, послуги – 3466 тис. грн.

\_ поточні зобов'язання за розрахунками:

-з бюджетом – 23 тис. грн.;

- зі страхування – 38 тис. грн.;

- з оплати праці – 184 тис. грн.;

\_ інші поточні зобов'язання – 2183 тис. грн.

Основні кредитори Товариства

Кредитори Сума, тис. грн. Предмет заборгованості

ДП ШЕФ „Надія” 445 За продукцію

ДП ВК „Надзбруччя” 176 За с/г продукцію

ПП «Сом” 100 За продукцію

В загальному за звітний рік поточна кредиторська заборгованість збільшилась на 320 тис. грн. Це за рахунок короткострокового кредиту банку.

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги є безвідсотковою і, як правило, погашається протягом 60-ти днів. Інші поточні зобов'язання (інша поточна кредиторська заборгованість) є безвідсоткові і погашаються в середньому за шість місяців.

Простроченої заборгованості з виплати заробітної плати станом на 31.12.2013 р. Товариство немає. Заборгованості, за якою минув строк позовної давності, Товариство немає. Кредиторська заборгованість у 2013 році не списувалася.

Довгострокові кредити банків станом на 31.12.2013р. відсутні.

Доходи і витрати

Дохід відповідно до Концептуальної основи складання та подання фінансових звітів визначається Товариством як збільшення економічних вигід протягом облікового періоду у вигляді надходження або збільшення корисності активів чи зменшення зобов'язань, що веде до збільшення власного капіталу, крім випадків, пов'язаних із внесками учасників власного капіталу.

Дохід визнається в тому випадку, коли отримання економічних вигід Товариством оцінюється як ймовірне, та якщо дохід може бути достовірно оцінений і не пов'язаний зі строком сплати платежу. Дохід оцінюється за справедливою вартістю компенсації, яка отримана або підлягає отриманню з урахуванням визначених в договорі умов платежу за вирахуванням податків та ін.

Витратами звітного періоду Товариство визнає зменшення активів або збільшення зобов'язань, що призводить до зменшення власного капіталу (за винятком зменшення капіталу внаслідок його вилучення або розподілу власниками), та за умови, що ці витрати можуть бути достовірно оцінені. Витрати визнаються витратами певного періоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здійснені. Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені.

Товариство за 2013 рік отримало чистий дохід (виручку) від реалізації продукції (товарів, робіт послуг) у розмірі 6384 тис. грн., що на 384 тис. грн. менше порівняно з попереднім роком. Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт послуг) склала 4767 тис. грн., що на 770 тис. грн. менше порівняно з попереднім роком. У статті «Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)» відображена виробнича собівартість реалізованої продукції і товарів, що складається з виробничої собівартості товарів, послуг, що були реалізовані протягом звітного періоду, нерозподілених постійних загальнопромислових витрат та наднормативних і виробничих витрат.

До складу інших операційних доходів та витрат Товариства була віднесена реалізація ТМЦ на загальну суму 46 тис. грн., до складу інших доходів проценти за депозити на суму 26 тис. грн.

Витрати Товариства за 2013 рік, крім собівартості, складають: адміністративні витрати в сумі 394 тис. грн., (утримання та обслуговування підприємства), інші операційні витрати 772 тис. грн., інші витрати – 701 тис. грн. Загальна сума понесених витрат 6634 тис. грн., при цьому сума усіх отриманих доходів склала 6456 тис. грн. В результаті Товариство отримало чистий збиток за 2013 рік в сумі 178 тис. грн.

До елементів операційних витрат станом на 31.12.2013 р. були віднесені наступні суми витрат:

(тис. грн.)  
Матеріальні затрати 4134  
Витрати на оплату праці 970  
Відрахування на соціальні заходи 344  
Амортизація 378  
Інші операційні витрати 808  
Разом 6634

#### 5.10. Рух грошових коштів

Звіт про рух грошових коштів складено на основі прямого методу.

Застосування прямого методу складання звіту про рух грошових коштів базується на безпосередньому використанні даних з реєстрів бухгалтерського обліку щодо дебетових або кредитових оборотів грошових коштів за звітний період у кореспонденції з рахунками бухгалтерського обліку операцій, активів або зобов'язань.

Чистий рух грошових коштів Товариства за 2013 рік складає - 46 тис. грн., зокрема:

- від операційної діяльності - 46 тис. грн.

#### 6. ФАКТИЧНІ ТА ПОТЕНЦІЙНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

##### Умови функціонування

Незважаючи на те, що українська економіка вважається ринковою, вона продовжує демонструвати певні особливості, які більш притаманні перехідній економіці. Такі особливості включають, але не обмежуються низьким рівнем ліквідності ринків капіталу, відносно високим рівнем інфляції та наявністю валютного контролю, який не дозволяє національній валюті бути ліквідним засобом платежу за межами України. Стабільність економіки України в значній мірі залежатиме від політики та дій уряду, спрямованих на реформування адміністративної та правової систем, а також економіки.

##### РИЗИКИ

В Товаристві є ймовірність фінансових ризиків, а також операційних та юридичних ризиків. Фінансовий ризик включає ринковий ризик (у тому числі валютний ризик, ризик процентної ставки та інший ціновий ризик), кредитний ризик і ризик ліквідності. Товариство не вважає ці ризики істотними, отже, не встановлює конкретні завдання і не розробляє політику з управління цими ризиками, проте його діяльність спрямована на забезпечення належного функціонування внутрішніх процедур та політики для скорочення цих ризиків до мінімуму.

Ринковий ризик – це ризик того, що справедлива вартість майбутніх грошових потоків від фінансового інструменту коливатиметься внаслідок зміни ринкових цін. Ринкові ціни включають в себе три типи ризику: ризик зміни відсоткової ставки, валютний ризик та інші цінові ризики. Фінансові інструменти, схильні до ринкового ризику включають кредити та позики, депозити, інвестиції, що є в наявності для продажу та похідні фінансові інструменти.

При підготовці аналізу чутливості були прийняті наступні припущення: чутливість звіту про фінансовий стан пов'язана з довгостроковими фінансовими інструментами; чутливість відповідної статті звіту про прибутки та збитки показує вплив передбачуваних змін відповідних ринкових ризиків.

Ризик процентної ставки. Товариство піддається ризику у зв'язку з впливом коливань домінуючих рівнів ринкової процентної ставки на грошові потоки. Процентна маржа може збільшуватися в результаті таких змін, але може також зменшуватися або приносити збитки в разі непередбачених змін. У Товаристві відсутні офіційно оформлена політика і процедури для управління ризиком процентної ставки, оскільки керівництво вважає, що цей ризик для діяльності Товариства є несуттєвим. Станом на 31 грудня 2013 року зміни процентних ставок не надали суттєвого впливу на прибуток або збиток і капітал Товариства.

Кредитний ризик. Кредитний ризик – це ризик того, що у Товариства виникне фінансовий збиток, оскільки контрагенти не виконують свої зобов'язання по фінансовому інструменту або клієнтському договору. Товариство схильне до кредитного

ризик, що пов'язаний з її операційною діяльністю (передусім, по відношенню до кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги) та фінансовою діяльністю, включаючи депозити в банках та інші фінансові інструменти.

Ризик ліквідності. Ризик ліквідності - це ризик того, що Товариство зіткнеться з труднощами при виконанні своїх зобов'язань. Товариство щодня стикається з вимогами оплати від постачальників товарів і послуг за укладеними договорами. Товариство має достатньо коштів для виконання більшості перерахованих вимог.

#### Управління капіталом

Основною метою Товариства по відношенню до управління капіталом є забезпечення стабільної кредитоспроможності та адекватного рівня капіталу для провадження діяльності та максимізації прибутку акціонерів.

Товариство здійснює управління структурою капіталу та змінює його у відповідності до змін в економічних умовах. З метою збереження або зміни структури капіталу Товариство може регулювати розмір виплати дивідендів, повертати капітал акціонерам.

За роки, що закінчились 31 грудня 2012р. та 31 грудня 2013р., внесення змін до мети, політики та заходів управління капіталом не відбувалось.

Товариство здійснює контроль капіталу за допомогою коефіцієнтів фінансового важеля, який розраховується шляхом ділення чистої заборгованості на суму капіталу та чистої заборгованості. Політика Товариства передбачає підтримання значень даного коефіцієнта у межах 5-10%.

#### Податкові ризики

Фінансовий стан та діяльність Товариства продовжують залишатись під впливом розвитку ситуації в Україні, включаючи застосування існуючих та майбутніх положень законодавства, зокрема податкового законодавства.

Внаслідок наявності в податковому законодавстві положень, які містять множинне тлумачення норм і вимог, а також внаслідок практики, яка склалася в загалом нестабільному економічному середовищі через довільне тлумачення податковими органами різних аспектів господарської діяльності, Товариство, можливо, буде змушене визнати додаткові податкові зобов'язання, штрафи та пеню у разі, якщо податкові органи піддадуть сумніву певне тлумачення, засноване на оцінці керівництва Товариства. Така невизначеність може стосуватись оцінки фінансових інструментів, резервів збитків від знецінення, а також відповідність ціноутворення ринковим умовам тощо. На думку керівництва, Товариство сплатило усі податкові зобов'язання, тому ця фінансова звітність не містить резервів на покриття податкових збитків.

#### Юридичні ризики

В ході звичайної господарської діяльності Товариство виступає в якості відповідача за окремими судовим позовами та претензіями.

#### Припинена діяльність

Товариство повідомляє, що жодного компоненту фінансової звітності, що відповідає критеріям припиненої діяльності, немає.

#### Безперервність діяльності

Протягом звітного періоду діяльність Товариства була безперервною. Застереження управлінського персоналу Товариства відносно його здатності продовжувати свою діяльність на безперервній основі відсутні

#### 7. ВИКОНАННЯ ЗНАЧНИХ ПРАВОЧИНІВ:

Товариство не здійснювало виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності) відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства».

#### 8. ПОДІЇ ПІСЛЯ ДАТИ БАЛАНСУ

При складанні фінансової звітності Компанія враховує події, що відбулися після звітної дати і відображає їх у фінансовій звітності відповідно до МСБО № 10 «Події після звітного періоду».

Компанія оцінила в період з 31.12.2013 року й до цієї дати існування наступних подій: події, які свідчать про умови, що існували на кінець звітного періоду (події, які вимагають коригування фінансової звітності за 2013 рік); та події, які свідчать про умови, що виникли після звітного періоду (події, які не вимагають коригування фінансової звітності, але вимагають певних розкриттів).

Жодної з наведених вище подій виявлено не було, а тому відповідно до засад, визначених МСБО 10, щодо подій після дати балансу, події що потребують коригування активів та зобов'язань Товариства відсутні.

#### Кредити та позики

Після балансової дати Товариство не залучало кошти ні для фінансування діяльності міжнародних фінансових інституцій, ні у формі довгострокових іноземних банківських кредитів.

#### Дивіденди

Після балансової дати 31.12.2013 року Товариство не оголошувало про виплату дивідендів акціонерам.

Голова правління \_\_\_\_\_ Б.Б.СУСУК  
Головний бухгалтер \_\_\_\_\_ Г.К.КАРГОВИЧ

д/н

д/н

д/н