### 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 правлiння |  |  |  | Скрипка Iван Iванович |
| (посада) |  | (підпис) |  | (прізвище та ініціали керівника) |
| М.П. | | | | 13.11.2014 |
| (дата) |

### Річна інформація емітента цінних паперів за 2013 рік

### I. Загальні відомості

|  |
| --- |
| 1. Повне найменування емітента |
| Публiчне акцiонерне товариство "Готель "Подiлля" |
| 2. Організаційно-правова форма |
| Публічне акціонерне товариство |
| 3. Код за ЄДРПОУ |
| 21327550 |
| 4. Місцезнаходження |
| Хмельницька , Хмельницький, 29004, м. Хмельницький, вул. Шевченка, 34 |
| 5. Міжміський код, телефон та факс |
| 0382-762611 0382-762611 |
| 6. Електронна поштова адреса |
| podillya\_khm@mail.ru |

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

|  |  |
| --- | --- |
| 1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії |  |
|  | (дата) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2. Річна інформація опублікована у |  |  |  |
|  | (номер та найменування офіційного друкованого видання) |  | (дата) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 3. Річна інформація розміщена на власній сторінці |  | в мережі Інтернет | 30.04.2014 |
|  | (адреса сторінки) |  | (дата) |

### Зміст

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1. Основні відомості про емітента:** | | X |
| **2. інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності** | | X |
| **3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб** | | X |
| **4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря** | | X |
| **5. Інформація про рейтингове агентство** | | X |
| **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** | | X |
| **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** | | X |
| **3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом** | | X |
| **4) інформація про похідні цінні папери** | | X |
| **5) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду** | | X |
| **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** | | X |
| **5) інформація про собівартість реалізованої продукції** | | X |
| **15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів** | | X |
| **16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду** | | X |
| **17. Інформація про стан корпоративного управління** | | X |
| **18. Інформація про випуски іпотечних облігацій** | | X |
| **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** | | X |
| **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** | | X |
| **3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття** | | X |
| **4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду** | | X |
| **5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року** | | X |
| **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** | | X |
| **21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів** | | X |
| **22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів** | | X |
| **23. Основні відомості про ФОН** | | X |
| **24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН** | | X |
| **25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН** | | X |
| **26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН** | | X |
| **27. Правила ФОН** | | X |
| **28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)** | | X |
| **29. Текст аудиторського висновку (звіту)** | | X |
| **30. Річна фінансова звітність** | | X |
| **31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)** | | 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)** | | X |
| **33. Примітки** | д/н | |

### III. Основні відомості про емітента

|  |
| --- |
| 1. Повне найменування |
| Публiчне акцiонерне товариство "Готель "Подiлля" |
| 2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності) |
| ААВ №038150 |
| 3. Дата проведення державної реєстрації |
| 29.04.1996 |
| 4. Територія (область) |
| Хмельницька |
| 5. Статутний капітал (грн) |
| 1836190.00 |
| 6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належить 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) |
| 93 |
| 9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД |
| 55.10 Дiяльнiсть готелiв i подiбних засобiв тимчасового розмiщування |
| 35.30 Постачання пари, гарячої води та кондицiйованого повiтря |
| 55.90 Дiяльнiсть iнших засобiв тимчасового розмiщування |
| 10. Органи управління підприємства |
| Загальнi збори акцiонерiв Наглядова рада Правлiння |
| 11. Банки, що обслуговують емітента: |
| 1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті |
| Хмельницька фiлiя ПАТ "Укрiнбанк" |
| 2) МФО банку |
| 300142 |
| 3) поточний рахунок |
| 26008197100015 |
| 4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті |
| Хмельницька фiлiя ПАТ "Укрiнбанк" |
| 5) МФО банку |
| 315397 |
| 6) поточний рахунок |
| 26002071179840 |

#### 12. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності\*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Вид діяльності** | **Номер ліцензії (дозволу)** | **Дата видачі** | **Державний орган, що видав** | **Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| Роздрiбна торгiвля алкогольними напоями | АЕ № 093127 | 03.04.2013 | Регiональне управлянн департаменту контролю САТ ДПС України у Хмельницькiй областi | 24.04.2014 |
| **Опис** | д/н | | | |
|  | | | | |
| Роздрiбна торгiвля алкогольними напоями | АЕ № 305768 | 31.01.2014 | Мiнiстерство доходiв i зборiв України Головне управлiння Мiндоходiв у Хмельницькiй областi | 09.01.2015 |
| **Опис** | д/н | | | |
|  | | | | |
| Постачання теплової енергiї | АВ №617711 | 04.10.2012 | Хмельницька обласна державна адмiнiстрацiя | 03.10.2017 |
| **Опис** | д/н | | | |
|  | | | | |
| Виробництво теплової енергiї | АГ №572465 | 04.10.2012 | Хмельницька обласна державна адмiнiстрацiя | 03.10.2017 |
| **Опис** | д/н | | | |
|  | | | | |

#### 13. Відомості щодо участі емітента у створенні юридичних осіб

|  |
| --- |
| 1) найменування |
| д/н |
| 2) організаційно-правова форма |
|  |
| 3) код за ЄДРПОУ |
| д/н |
| 4) місцезнаходження |
| д/н |
| 5) опис |
| Емiтент участi в створеннi юридичних осiб не брав. |

#### 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** |
| 01.01.2013 | 30.12.2013 | д/н |
| Опис | Корпоративного секретаря у Товариства не має. | |

#### 15. Інформація про рейтингове агентство

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Найменування рейтингового агентства** | **Ознака рейтингового агентства (уповноважене, міжнародне)** | **Дата визначення або поновлення рейтингової оцінки емітента або цінних паперів емітента** | **Рівень кредитного рейтингу емітента або цінних паперів емітента** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| д/н |  | 01.01.2013 | Рейтингова оцiнка тов. не проводилася. |

### 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)** |
| 2 юридичнi особи | 0 | 0Україна д/н д/н | 15.620000 |
| Держава Україна в особi Фонду державного майна України у Хмельницькiй областi | 02898152 | 29000Україна м. Хмельницький вул. Шевченка, 34 | 0.000000 |
| **Прізвище, ім"я, по батькові фізичної особи** | **Серія, номер, дата видачі та найменування органу, який видав паспорт\*** | | **Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)** |
| Скрипка Iван Iванович | НА 399177 02.10.1997 Хмельницьким МУ УМВС України в Хмельницькiй областi | | 57.026806 |
| Загальна кiлькiсть фiзичних осiб - 13013 | д/н 0 01.01.2001 д/н | | 27.353200 |
| **Усього** | | | 100.000000 |

### V. Інформація про посадових осіб емітента

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

|  |
| --- |
| 1) посада |
| Голова правлiння |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| Скрипка Iван Iванович |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи |
| НА 399177 02.10.1997 Хмельницьким МУ УМВС України в Хмельницькiй областi |
| 4) рік народження\*\* |
| 1956 |
| 5) освіта\*\* |
| вища |
| 6) стаж керівної роботи (років)\*\* |
| 24 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| Голова правлiння ПАТ "Готель "Подiлля" |
| 8) дата обрання та термін, на який обрано |
| 14.03.2007 Безстроково |
| 9) Опис |
| Змiн у персональному складi посадових осiб на протязi 2013 р. не було. Повноваження посадової особи згiдно Статуту Товариства. Посадова особа товариства непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. |
| \* Зазначається 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. |
| 1) посада |
| Член правлiння |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| Кiзiцька Галина Володимирiвна |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи |
| НА 420909 24.01.1998 Хмельницьким МУ УМВС УКраїни в Хмельницькiй областi |
| 4) рік народження\*\* |
| 1966 |
| 5) освіта\*\* |
| вища |
| 6) стаж керівної роботи (років)\*\* |
| 23 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| Головний бухгалтер ПАТ "Готель "Подiлля" |
| 8) дата обрання та термін, на який обрано |
| 30.04.2012 3 роки |
| 9) Опис |
| На пiдставi Рiшення Загальних зборiв акцiонерiв ПАТ "Готель "Подiлля" (протокол б/н вiд 30.04.2012 р.). Особу призначено на 3 роки. Змiн у персональному складi посадових осiб на протязi 2013 р. не було. Повноваження посадової особи згiдно Статуту Товариства. Посадова особа товариства непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. |
| \* Зазначається 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. |
| 1) посада |
| Член правлiння |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| Дмитришина Раїса Миколаївна |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи |
| НА 473913 07.03.1998 Хмельницьким МУ УМВС України в Хмельницькiй областi |
| 4) рік народження\*\* |
| 1964 |
| 5) освіта\*\* |
| середня |
| 6) стаж керівної роботи (років)\*\* |
| 17 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| Адмiнiстратор ПАТ "Готель "Подiлля" |
| 8) дата обрання та термін, на який обрано |
| 30.04.2012 3 роки |
| 9) Опис |
| Змiн у персональному складi посадових осiб на протязi 2013 р. не було. Повноваження посадової особи згiдно Статуту Товариства. Посадова особа товариства непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. |
| \* Зазначається 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. |
| 1) посада |
| Член правлiння |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| Похило Олена Вiталiївна |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи |
| НА 040557 11.01.1996 Деражнянським РВ УМВС України в Хмельницькiй областi |
| 4) рік народження\*\* |
| 1960 |
| 5) освіта\*\* |
| вища |
| 6) стаж керівної роботи (років)\*\* |
| 10 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| Завiдуєча поверхами ПАТ "Готель "Подiлля" |
| 8) дата обрання та термін, на який обрано |
| 30.04.2012 3 роки |
| 9) Опис |
| Змiн у персональному складi посадових осiб на протязi 2013 р. не було. Повноваження посадової особи згiдно Статуту Товариства. Посадова особа товариства непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. |
| \* Зазначається 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. |
| 1) посада |
| Член правлiння |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| Бiла Раїса Володимирiвна |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи |
| НА 290780 11.02.1997 Хмельницьким МУ УМВС України в Хмельницькiй областi |
| 4) рік народження\*\* |
| 1957 |
| 5) освіта\*\* |
| вища |
| 6) стаж керівної роботи (років)\*\* |
| 32 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| Адмiнiстратор ПАТ "Готель "Подiлля" |
| 8) дата обрання та термін, на який обрано |
| 30.04.2012 3 роки |
| 9) Опис |
| На пiдставi Рiшення Загальних зборiв акцiонерiв ПАТ "Готель "Подiлля" (протокол б/н вiд 30.04.2012 р.). Особу призначено на 3 роки. Змiн у персональному складi посадових осiб на протязi 2013 р. не було. Повноваження посадової особи згiдно Статуту Товариства. Посадова особа товариства непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. |
| \* Зазначається 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. |
| 1) посада |
| Голова Наглядової ради |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| Скрипка Валентина Iванiвна |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи |
| НА 141911 05.07.2002 Хмельницьким МУ УМВС України в Хмельницькiй областi |
| 4) рік народження\*\* |
| 1952 |
| 5) освіта\*\* |
| середня-спецiальна |
| 6) стаж керівної роботи (років)\*\* |
| 7 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| Покоївка ПАТ "Готель "Подiлля" |
| 8) дата обрання та термін, на який обрано |
| 30.04.2012 3 роки |
| 9) Опис |
| Змiн у персональному складi посадових осiб на протязi 2013 р. не було. Повноваження посадової особи згiдно Статуту Товариства. Посадова особа товариства непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. |
| \* Зазначається 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. |
| 1) посада |
| Член Наглядової ради |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| Сопiльняк Вiктор Володимирович |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи |
| НВ 000013 13.07.2002 Хмельницьким МУ УМВС України в Хмельницькiй областi |
| 4) рік народження\*\* |
| 1986 |
| 5) освіта\*\* |
| вища |
| 6) стаж керівної роботи (років)\*\* |
| 7 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| Заступник голови правлiння ПАТ "Готель "Подiлля" |
| 8) дата обрання та термін, на який обрано |
| 30.04.2012 3 роки |
| 9) Опис |
| Змiн у персональному складi посадових осiб на протязi 2013 р. не було. Повноваження посадової особи згiдно Статуту Товариства. Посадова особа товариства непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. |
| \* Зазначається 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. |
| 1) посада |
| Член Наглядової ради |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| Куян Наталiя Леонiдiвна |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи |
| НВ 055143 18.12.2009 Красилiвським РВ УМВС України в Хмельницькiй областi |
| 4) рік народження\*\* |
| 1988 |
| 5) освіта\*\* |
| вища |
| 6) стаж керівної роботи (років)\*\* |
| 2 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| Бухгалтер-касир ПАТ "Готель "Подiлля" |
| 8) дата обрання та термін, на який обрано |
| 30.04.2012 3 роки |
| 9) Опис |
| Змiн у персональному складi посадових осiб на протязi 2013 р. не було. Повноваження посадової особи згiдно Статуту Товариства. Посадова особа товариства непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. |
| \* Зазначається 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. |
| 1) посада |
| Голова Ревiзiйної комiсiї |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| Гнатюк Iрина Степанiвна |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи |
| НВ 385904 11.03.2006 Красилiвським РВ УМВС УКраїни в Хмельницькiй областi |
| 4) рік народження\*\* |
| 1988 |
| 5) освіта\*\* |
| вища |
| 6) стаж керівної роботи (років)\*\* |
| 3 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| Заступник головного бухгалтера ПАТ "Готель "Подiлля" |
| 8) дата обрання та термін, на який обрано |
| 30.04.2012 3 роки |
| 9) Опис |
| Змiн у персональному складi посадових осiб на протязi 2013 р. не було. Повноваження посадової особи згiдно Статуту Товариства. Посадова особа товариства непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. |
| \* Зазначається 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. |
| 1) посада |
| Член Ревiзiйної комiсiї |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| Скрипка Наталiя Василiвна |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи |
| НВ 531549 01.07.2009 Хмельницьким МУ УМВС України в Хмельницькiй областi |
| 4) рік народження\*\* |
| 1976 |
| 5) освіта\*\* |
| середня -спецiальна |
| 6) стаж керівної роботи (років)\*\* |
| 4 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| Бухгалтер ПАТ "Готель "Подiлля" |
| 8) дата обрання та термін, на який обрано |
| 30.04.2012 3 роки |
| 9) Опис |
| Змiн у персональному складi посадових осiб на протязi 2013 р. не було. Повноваження посадової особи згiдно Статуту Товариства. Посадова особа товариства непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. |
| \* Зазначається 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. |
| 1) посада |
| Член Ревiзiйної комiсiї |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| Цвяк Вiктор Васильович |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи |
| НА 419086 17.01.1998 Хмельницьким МУ УМВС України в Хмельницькiй областi |
| 4) рік народження\*\* |
| 1957 |
| 5) освіта\*\* |
| вища |
| 6) стаж керівної роботи (років)\*\* |
| 2 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| д/в |
| 8) дата обрання та термін, на який обрано |
| 29.04.2012 3 роки |
| 9) Опис |
| Змiн у персональному складi посадових осiб на протязi 2013 р. не було. Повноваження посадової особи згiдно Статуту Товариства. Посадова особа товариства непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. |
| \* Зазначається 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 посадової особи** | **Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи** | **Дата внесення до реєстру** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | | | |
| **прості іменні** | **прості на пред'явника** | **привілейовані іменні** | **привілейовані на пред'явника** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| Голова правлiння | Скрипка Iван Iванович | НА 399177 02.10.1997 Хмельницьким МУ УМВС України в Хмельницькiй областi | 14.08.1997 | 4188482 | 57.026806 | 4188482 | 0 | 0 | 0 |
| Член правлiння | Кiзiцька Галина Володимирiвна | НА 420909 26.01.1998 Хмельницьким МУ УМВС України в Хмельницькiй областi | 01.01.2001 | 0 | 0.000000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член правлiння | Дмитришина Раїса Миколаївна | НА 473913 07.03.1998 Хмельницьким МУ УМВС України в Хмельницькiй областi | 01.01.2001 | 0 | 0.000000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член правлiння | Похило Олена Вiталiївна | НА 040557 11.01.1996 Деражнянським РВ УМВС України в Хмельницькiй областi | 01.01.2001 | 0 | 0.000000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член правлiння | Бiла Раїса Володимирiвна | НА 290780 11.02.1997 Хмельницьким МУ УМВС України в Хмельницькiй областi | 01.01.2001 | 2120 | 0.028864 | 2120 | 0 | 0 | 0 |
| Голова Наглядової ради | Скрипка Валентина Iванiвна | НА 141911 05.07.2002 Хмельницьким МУ УМВС України в Хмельницькiй областi | 23.10.1998 | 569483 | 7.753596 | 569483 | 0 | 0 | 0 |
| Член Наглядової ради | Сопiльняк Вiктор Володимирович | НВ 000013 13.07.2002 Хмельницьким МУ УМВС України в Хмельницькiй областi | 14.11.2005 | 534761 | 7.280851 | 534761 | 0 | 0 | 0 |
| Член Наглядової ради | Куян Наталiя Леонiдiвна | НВ 055143 18.12.2009 Красилiвським РВ УМВС України в Хмельницькiй областi | 01.01.2001 | 0 | 0.000000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Голова Ревiзiйної комiсiї | Гнатюк Iрина Степанiвна | НВ 385904 11.03.2006 Красилiвським РВ УМВС України в Хмельницькiй областi | 09.12.2011 | 5 | 0.000068 | 5 | 0 | 0 | 0 |
| Член Ревiзiйної комiсiї | Скрипка Наталiя Василiвна | НВ 531549 01.07.2009 Хмельницьким МУ УМВС України в Хмельницькiй областi | 01.01.2001 | 0 | 0.000000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член Ревiзiйної комiсiї | Цвяк Вiктор Васильович | НА 419086 17.01.1998 Хмельницьким МУ УМВС України в Хмельницькiй областi | 14.11.2005 | 45 | 0.000613 | 45 | 0 | 0 | 0 |
| **Усього** | | | | 5294896 | 72.090797 | 5294896 | 0 | 0 | 0 |

\* Зазначається 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** | **Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ** | **Місцезнаходження** | **Дата внесення до реєстру** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | | | |
| **прості іменні** | **прості на пред'явника** | **привілейовані іменні** | **привілейовані на пред'явника** |
| **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи\*** | **Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт\*\*** | | **Дата внесення до реєстру** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | | | |
| **прості іменні** | **прості на пред'явника** | **привілейовані іменні** | **привілейовані на пред'явника** |
| Скрипка Iван Iванович | НА 399177 02.10.1997 Хмельницьким МУ УМВС України в Хмельницькiй областi | | 14.08.1997 | 4188482 | 57.026806 | 4188482 | 0 | 0 | 0 |
| **Усього** | | | | 4188482 | 57.026806 | 4188482 | 0 | 0 | 0 |

\* Зазначається: "Фізична особа", якщо фізична особа не дала згоди на розкриття прізвища, ім'я, по батькові.   
\*\* Не обов'язково для заповнення.

### VII. Інформація про загальні збори акціонерів

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Вид загальних зборів\*** | **чергові** | **позачергові** |
| X |  |
| **Дата проведення** | 23.04.2013 | |
| **Кворум зборів\*\*** | 93.350000 | |
| **Опис** | ПОРЯДОК ДЕННИЙ: 1. Про обрання робочих органiв. 2. Звiт Правлiння про результати фiнансово-господарської дiяльностi товариства за 2012 рiк. 3. Звiт Спостережної ради. 4. Звiт та висновки Ревiзiйної комiсiї. 5.Затвердження рiчного звiту та балансу. 6. Затвердження основних напрямкiв дiяльностi та затвердження планового розподiлу прибутку на 2013 рiк. 7. Про додаткову емiсiю (випуск) акцiй та їх розмiщення. 8. Про обрання робочих органiв управлiння товариства. З першого питання порядку денного Вирiшили: 1.1.Обрати Головою лiчильної комiсiї – Гнатюк Iрину Степанiвну, членом лiчильної комiсiї – Сопiльняка Вiктора Володимировича. 1.2. Встановити наступний Регламент проведення Зборiв:  1). доповiдь Голови правлiння – до 30 хв.; 2). iншi доповiдi за порядком денним – до 10 хвилин; 3). виступи пiд час дебатiв – до 5 хвилин, але в сумi не бiльше 10 хвилин по одному питанню; 4). зауваження до виступiв – до 2 хвилин; 5). голосування з питань порядку денного здiйснюється вiдкритим способом шляхом пiдняття карток, за принципом: одна акцiя – один голос; 6). усi виступи починаються тiльки пiсля дозволу головуючого на Зборах. Обрати секретарем Загальних зборiв – Гнатюк I.С. Вирiшили: Розпочати роботу Загальних зборiв акцiонерiв. З другого питання порядку денного Вирiшили : Затвердити Звiт Правлiння про результати фiнансово-господарської дiяльностi Товариства за 2012 рiк. З третього питання порядку денного Вирiшили : Затвердити Звiт Наглядової ради Товариства за 2012 рiк. З четвертого питання порядку денного Вирiшили : Затвердити Звiт Ревiзiйної комiсiї про результати господарської дiяльностi Товариства за 2012 рiк. З п'ятого питання порядку денного Вирiшили: Затвердити рiчний звiт i баланс Товариства за 2012 рiк. Збiльшити обсяг послуг, що надаються для покриття збитку Товариства за 2012 рiк. З шостого питання порядку денного Вирiшили: Затвердити основнi напрямки дiяльностi Товариства. Спрямувати отриманий у 2013 роцi чистий прибуток на розвиток та розширення дiяльностi, на оновлення основних засобiв пiдприємства. Оголошена перерва в зборах до 11:00 год. 24 квiтня 2013 року. Роботу зборiв продовжено об 11:00 год. 24 квiтня 2013 року. З сьомого питання порядку денного Вирiшили: Збiльшити розмiр статутного капiталу ПАТ «Готель «Подiлля» на 406 300 гривень шляхом збiльшення кiлькостi акцiй iснуючої номiнальної вартостi за рахунок додаткових внескiв. Розмiстити додатково 1625200 (один мiлiон шiстсот двадцять п’ять тисяч двiстi) простих iменних акцiй ПАТ «Готель «Подiлля» для формування збiльшення статутного фонду шляхом закритого (приватного) розмiщення акцiй. Обмежити коло осiб, якi мають право прийняти участь в придбаннi акцiй, що пропонуються до закритого (приватного) розмiщення, акцiонерами, якi мають переважне право вiдповiдно до чинного законодавства. Визначити уповноваженим органом по проведенню розмiщень акцiй, що випускаються додатково – правлiння товариства. Визначити уповноваженими особами емiтента голову правлiння Скрипку I.I., головного бухгалтера Кiзiцьку Г.В. – яким надаються повноваження: Здiйснювати персональне повiдомлення акцiонерiв та опублiкування цього повiдомлення, про прийнятi загальними зборами акцiонерiв рiшення; Проводити дiї щодо реалiзацiї акцiонерами свого переважного права на придбання акцiй, вiдповiдно до яких прийнято рiшення про розмiщення; Проводити дiї щодо вiдкритого (публiчного) розмiщення акцiй. Затвердити протокол рiшення про збiльшення статутного фонду. Затвердити протокол рiшення про розмiщення акцiй та про визначення уповноважених осiб. Доручити головi правлiння Скрипцi I.I, головному бухгалтеру Кiзiцькiй Г.В. надiслати рiшення про розмiщення акцiй держателям iменних акцiй ПАТ «Готель «Подiлля» вiдповiдно до реєстру акцiонерiв, розмiстити повiдомлення в газетi та провести процедуру реєстрацiї емiсiї в ДКЦПФР. З восьмого питання порядку денного Вирiшили: Обрати головою правлiння ПАТ " Готель “ Подiлля “ - Скрипку Iвана Iвановича. Вирiшили: Залишити членами правлiння ПАТ “ Готель “ Подiлля“: 1.Кiзiцька Галина Володимирiвна Головний бухгалтер готелю «Подiлля» 2.Бiра Раїса Володимирiвна Адмiнiстратор готелю «Подiлля» 3.Дмитришина Раїса Миколаївна Адмiнiстратор готелю «Подiлля» 4.Похило Олена Вiталiївна Завiдуюча поверхами готелю «Подiлля»  Вирiшили: Обрати членами Наглядової ради ПАТ “ Готель “ Подiлля“: 1.Скрипка Валентина Iванiвна 2.Сопiльняк Вiктор Володимирович 3.Куян Наталя Леонiдiвна Вирiшили: Обрати членами Ревiзiйної комiсiї: 1.Гнатюк Iрина Степанiвна 2.Скрипка Наталя Василiвна 3.Цвяк Вiктор Васильович | |

### 9. Інформація про дивіденди

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **За результатами звітнього періоду** | | **За результатами періоду, що передував звітньому** | |
| **за простими акціями** | **за привілейованими акціями** | **за простими акціями** | **за привілейованими акціями** |
| Сума нарахованих дивідендів, грн. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Нарахування дивідендів на одну акцію, грн. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума виплачених дивідендів, грн. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Дата складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів | 01.01.2013 | 01.01.2013 | 01.01.2013 | 01.01.2013 |
| Дата виплати дивідендів | 01.01.2013 | 01.01.2013 | 01.01.2013 | 01.01.2013 |
| Опис | Дивiденди не нараховувалися та не виплочувалися. | | | |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізічної особи** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Фондова компанiя "ЦЕНТР-IНВЕСТ" |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| **Код за ЄДРПОУ** | 21653380 |
| **Місцезнаходження** | 29000 Україна Хмельницька Хмельницький м. Хмельницький вул.Володимирська, 109 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АВ № 390863 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Державна комiсiя з цiнних паперiв та фондового ринку |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 21.01.2010 |
| **Міжміський код та телефон** | 0382-70-21-64 |
| **Факс** | 0382-70-21-64 |
| **Вид діяльності** | Юридична особа, яка здiйснює професiйну депозитарну дiяльнiсть зберiгача цiнних паперiв. |
| **Опис** | В зберiгача ТОВ "Фондова компанiя "ЦЕНТР-IНВЕСТ" вiдкритi рахунки акцiонерам товариства в процесi дематерiалiзацiї випуску цiнних паперiв товариства. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізічної особи** | Приватна аудиторська фiрма "Аудит-Подiлля" |
| **Організаційно-правова форма** | Приватне підприємство |
| **Код за ЄДРПОУ** | 32179801 |
| **Місцезнаходження** | 29015 Україна Хмельницька Хмельницький м. Хмельницький Проспект Миру, 101/а, офiс 210 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | 3069 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Аудиторська палата України |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 31.10.2002 |
| **Міжміський код та телефон** | 0382-71-50-07 |
| **Факс** | 0382-71-50-07 |
| **Вид діяльності** | Аудитор (аудиторська фiрма), яка надає аудиторськi послуги емiтенту |
| **Опис** | Аудиторська дiяльнiсть |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізічної особи** | Публiчне акцiонерне товарисвто "Нацiональний депозитарiй України" |
| **Організаційно-правова форма** | Публічне акціонерне товариство |
| **Код за ЄДРПОУ** | 30370711 |
| **Місцезнаходження** | 01001 Україна Київська Київський м.Київ вул. Б.Грiнченка, 3 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АВ №581322 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Державна комiсiя з цiнних паперiв та фондового ринку |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 25.05.2011 |
| **Міжміський код та телефон** | 044-377-70-16 |
| **Факс** | 044-377-70-16 |
| **Вид діяльності** | Юридична особа, яка здiйснює професiйну депозитарну дiяльнiсть депозитарiю iменних цiнних паперiв |
| **Опис** | В депозитарiї ПАТ "НДУ" депоновано глобальний сертифiкат випуску цiнних паперiв емiтента. |

### X. Відомості про цінні папери емітента

#### 1. Інформація про випуски акцій

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації випуску** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Найменування органу, що зареєстрував випуск** | **Міжнародний ідентифікаційний номер** | **Тип цінного паперу** | **Форма існування та форма випуску** | **Номінальна вартість акцій (грн)** | **Кількість акцій (штук)** | **Загальна номінальна вартість (грн)** | **Частка у статутному капіталі (у відсотках)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| 30.01.2009 | 01/22/1/09 | Хмельницьке ТУ ДКЦПФР | UA 4000144364 | Акція проста бездокументарна іменна | Бездокументарні іменні | 0.25 | 7344760 | 1836190.00 | 100.000000 |
| **Опис** | | Торгiвля цiнними паперами емiтента на органiзованих внутрiшнiх та зовнiшнiх ринках не здiйснюється. Цiннi папери емiтента не проходили процедуру лiстингу/делiстингу. Додаткова емiсiя не здiйснювалася. | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | |

#### 2. Інформація про облігації емітента (для кожного непогашеного випуску облігацій)

#### 1) процентні облігації

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **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)** | **Процентна ставка за облігаціями (у відсотках)** | **Термін виплати процентів** | **Сума виплачених процентів за звітний період (грн)** | **Дата погашення облігацій** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** | **11** |
| 01.01.2013 | д/н | д/н | 0.00 | 0 |  | 0.00 | 0.0 | 0 | 0.0 | 01.01.2013 |
| **Опис** | Випуском таких цiнних паперiв, як облiгацiї, товариство не займається. | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | |

#### 3. Інформація про інші цінні папери

#### 1) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом (випуск яких підлягає реєстрації) (крім іпотечних облігацій, іпотечних сертифікатів, сертифікатів ФОН)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата випуску** | **Вид цінних паперів** | **Обсяг випуску (грн)** | **Обсяг розміщених цінних паперів на звітну дату (грн)** | **Умови обігу та погашення** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| 01.01.2013 |  | 0 | 0 | Iнформацiя про iншi цiннi папери вiдсутня, у звязку з тим, що товариством випускались лише акцiї. |
| **Опис** | | д/н | | |
|  | | | | |

#### 2) інформація про похідні цінні папери

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації випуску** | **Номер свідоцтва про реєстрацію** | **Вид похідних цінніх паперів** | **Різновид похідних цінних паперів** | **Серія** | **Строк розміщення** | **Строк дії** | **Строк (термін) виконання** | **Кількість похідних цінних паперів у випуску (шт.)** | **Обсяг випуску (грн)** | **Характеристика базового активу** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** | **11** |
| 01.01.2014 | д/н |  |  | д/н | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | Iнформацiя вiдсутня, у звязку з тим, що товариство не випускало похiдних цiнних паперiв. |

#### 4. Інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Дата зарахування акцій на рахунок емітента** | **Кількість акцій, що викуплено (шт.)** | **Дата реєстрації випуску акцій, що викуплено (шт.)** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску акцій, що викуплено** | **Найменування органу, що зареєстрував випуск акцій, що викуплено** | **Частка від статутного капіталу (у відсотках)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |
| **0** | **01.01.2013** | **0** | **01.01.2013** | **д/н** | д/н | 0.00 |

### XI. Опис бізнесу

|  |
| --- |
| Готель "Подiлля" засновано як державне пiдприємство в 1986 роцi. Спочатку було утворено комплекс "Подiлля" у складi готелю та ресторану. Згiдно рiшення Хмельницької мiської ради народних депутатiв в 1990 роцi було утворено два окремих пiдприємства: готель "Подiлля" i ресторан "Подiлля". Основною задачею готелю "Подiлля" було готельне обслуговування та послуги громадського харчування. В 1995 роцi пiдприємство було перетворенеув орендне, а в 1996 роцi, в процесi приватизацiї, перетворене у вiдкрите акцiонерне товариство. З 09.11.2011 Товариство переiменовано на Публiчне акцiонерне товариство "Готель"Подiлля". |
|  |
| ПАТ "Готель"Подiлля" складається iз слiдуючих структурних пiдроздiлiв :  - готель, - пiдроздiл громадського харчування та роздрiбної торговлi. Дочiрнiх пiдприємств,фiлiй у структурi ПАТ "Готель"Подiлля" немає. |
|  |
| Середньооблiкова чисельнiсть штатних працiвникiв облiкового складу за звiтний перiод складає 93 особи. Середньооблiкова чисельнiсть позаштатних працiвникiв та осiб, якi працюють за сумiсництвом - 1 особи. Працiвникiв, якi працюють на умовах неповного робочого часу не має. Фонд оплати працi за звiтний перiод 1277,9 тис.грн. Вiдносно попереднього року фонд оплати працi зменшився в 1,1 рази. |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
| Протягом звiтного перiоду будь-яких пропозицiй щодо реорганiзацiї товариства з боку третiх осiб не надходило. |
|  |
| Фiнансова звiтнiсть пiдприємства була пiдготовлена шляхом трансормацiї бухгалтерських звiтiв, що складенi за 2011 рiк вiдповiдно до Наказу Мiнiстерства фiнансiв України щодо складу та порядку заповнення рiчного звiту пiдприємства, з дотриманням схвалених ДКЦПФР Методичних рекомендацiй з трансформацiї бухгалтерської звiтностi вiдкритих акцiонерних товариств та пiдприємств-емiтентiв облiгацiй у фiнансову звiтнiсть за МСБО. Нарахування амортизацiї основних засобiв проводиться у вiдповiдностi з українським законодавством. До 01.07.1997 року нарахування проводилось прямолiнiйно за єдиними, встановленими державою нормами. З 01.08.1997 року амортизацiя нараховується методом зменшення залишку, щляхом використання норм до залишкової вартостi основних засобiв на початок звiтного перiоду. Строк, протягом якого здiйснюється нарахування амортизацiї згiдно з встановленими державою методами та нормами є бiльшим, нiж строк корисного використання активiв. Запаси включають сировину та матерiали, паливо, запаснi частини, тару, товари для продажу, МШП на складi. Запаси облiковуються за собiвартiстю, собiвартiсть запасiв включає витрати на придбання, доставку та переробку. Текст аудиторського висновку АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК  (ЗВIТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА) Адресат: Акцiонерам та керiвництву Публiчного акцiонерного товариства "Готель Подiлля" Нацiональнiй комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку України ЗВIТ ЩОДО ПОПЕРЕДНЬОЇ ФIНАНСОВОЇ ЗВIТНОСТI Основнi вiдомостi про емiтента Повна назва: Публiчне акцiонерне товариство "Готель Подiлля" Код за ЄДРОПОУ: 21327550 Мiсцезнаходження:  - юридична адреса: вул. Шевченка, буд. 34, м. Хмельницький, Хмельницька обл., 29000 - фактична адреса: вул. Шевченка, буд. 34, м. Хмельницький, Хмельницька обл., 29000 Дата державної реєстрацiї: 29.04.1996 р. Номер свiдоцтва про державну реєстрацiю: 16731200000002754. Види дiяльностi за КВЕД: 55.10 Дiяльнiсть готелiв i подiбних засобiв тимчасового розмiщування 35.30 Постачання пари, гарячої води та кондицiйованого повiтря 55.90 Дiяльнiсть iнших засобiв тимчасового розмiщування 56.10 Дiяльнiсть ресторанiв, надання послуг мобiльного харчування 68.20 Надання в оренду й експлуатацiю власного чи орендованого нерухомого майна  96.09 Надання iнших iндивiдуальних послуг, н.в.i.у.  Керiвник: Скрипка Iван Iванович Публiчне акцiонерне товариство "Готель Подiлля" є правонаступником вiдкритого акцiонерного товариства "Готель Подiлля", заснованого вiдповiдно до рiшення представництва Фонду державного майна України по Хмельницькiй областi вiд 22.04.1996 р.№ 38 шляхом перетворення орендного пiдприємства "Готель "Подiлля" у вiдкрите акцiонерне товариство згiдно з Декретом Кабiнету Мiнiстрiв України "Про приватизацiю цiлiсних майнових комплексiв державних пiдприємств та iнших структурних пiдроздiлiв, зданих в оренду" i зареєстрованого розпорядженням Хмельницької мiської адмiнiстрацiї вiд 29.04.1996 р. № 77. Публiчне акцiонерне товариство "Готель Подiлля" є новим найменуванням Вiдкритого акцiонерного товариства "Готель Подiлля" вiдповiдно до вимог Закону України "Про акцiонернi товариства". Основнi вiдомостi про проведення аудиту Згiдно договору № 1 вiд 08 сiчня 2013 року мiж ПАФ "Аудит-Подiлля" та ПАТ "Готель Подiлля" на проведення аудиторської перевiрки попередньої фiнансової звiтностi, незалежним аудитором Гуменюк А.Ф., яка дiє згiдно Сертифiкату аудитора серiї А №005285, виданого на пiдставi рiшення Аудиторської Палати України вiд 27.06.2002 року та продовженого до 27.06.2017 року, а також Свiдоцтва про включення до реєстру аудиторських фiрм та аудиторiв № 3069, виданого Аудиторською палатою України 31.10.2002 року та чинного до 06.09.2017 року, здiйснено аудиторську перевiрку попередньої фiнансової звiтностi ПАТ "Готель Подiлля" станом на 31.12.2012 року. Перевiрка проводилась у вiдповiдностi до Законiв України "Про аудиторську дiяльнiсть", "Про цiннi папери та фондовий ринок", "Про акцiонернi товариства", Мiжнародних стандартiв контролю якостi, аудиту, огляду, iншого надання впевненостi та супутнiх послуг, зокрема МСА 700, 705, 706 та iнших стандартiв, що стосуються пiдготовки аудиторського висновку, Вимог до аудиторського висновку при розкриттi iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, затверджених Рiшенням Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку 29.09.2011 р. № 1360, Положення щодо пiдготовки аудиторських висновкiв, якi подаються до Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку при розкриттi iнформацiї емiтентами та професiйними учасниками фондового ринку, затвердженого Рiшенням Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку 19.12.2006 р. № 1528, Рiшення Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку № 1780 вiд 30.11.2010 року "Про затвердження Порядку розкриття iнформацiї про дiяльнiсть публiчних акцiонерних товариств на основi мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi". Ми провели аудит попередньої фiнансової звiтностi ПАТ "Готель Подiлля", що додається, яка складається з балансу станом на 31.12.2012 року та вiдповiдних звiтiв про фiнансовi результати, рух грошових коштiв та власний капiтал за рiк, який закiнчився цiєю датою, а також з стислого викладу суттєвих принципiв облiкової полiтики та iнших примiток, включаючи iнформацiю, яка пояснює вплив переходу з попередньо застосованих П(С)БО на МСФЗ (надалi разом - "попередня фiнансова звiтнiсть"). Попередню фiнансову звiтнiсть було складено управлiнським персоналом iз використанням описаної у Примiтцi 2 концептуальної основи спецiального призначення, що ґрунтується на застосуваннi вимог МСФЗ, як того вимагає МСФЗ 1 "Перше застосування МСФЗ". Ця попередня фiнансова звiтнiсть складена з метою формування iнформацiї, яка буде використана для пiдготовки порiвняльної iнформацiї при пiдготовцi першої фiнансової звiтностi за МСФЗ станом на 31.12.2013 р. з урахуванням можливих коригувань, якi будуть зробленi в разi змiн вимог стандартiв та тлумачень, що будуть використанi при складаннi першої фiнансової звiтностi за МСФЗ станом на 31.12.2013 р. Вiдповiдальнiсть управлiнського персоналу за фiнансову звiтнiсть Управлiнський персонал несе вiдповiдальнiсть за складання попередньої фiнансової звiтностi згiдно з вищезазначеною концептуальною основою спецiального призначення, описаною у Примiтцi 2. Управлiнський персонал також несе вiдповiдальнiсть за такий внутрiшнiй контроль, який вiн визначає потрiбним для того, щоб забезпечити складання фiнансової звiтностi, що не мiстить суттєвих викривлень унаслiдок шахрайства або помилки. Вiдповiдальнiсть аудитора Нашою вiдповiдальнiстю є висловлення думки щодо цiєї попередньої фiнансової звiтностi на основi результатiв проведеного нами аудиту. Ми провели аудит вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв аудиту. Цi стандарти вимагають вiд нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненостi, що попередня фiнансова звiтнiсть не мiстять суттєвих викривлень. Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказiв стосовно сум та розкриттiв у попереднiй фiнансовiй звiтностi. Вибiр процедур залежить вiд судження аудитора, включаючи оцiнку ризикiв суттєвих викривлень попередньої фiнансової звiтностi внаслiдок шахрайства або помилок. Виконуючи оцiнку цих ризикiв, аудитор розглядає заходи внутрiшнього контролю, що стосуються складання суб'єктом господарювання попередньої фiнансової звiтностi з метою розробки аудиторських процедур, якi вiдповiдають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективностi внутрiшнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцiнку вiдповiдностi використаних облiкових полiтик, прийнятнiсть облiкових оцiнок, виконаних управлiнським персоналом, та оцiнку загального подання попередньої фiнансової звiтностi.  Ми вважаємо, що отримали достатнi та прийнятнi аудиторськi докази для висловлення нашої думки.  Пiдстава для висловлення умовно-позитивної думки Фiнансова звiтнiсть ПАТ "Готель Подiлля", закiнчуючи роком, що завершився 31 грудня 2011 р., складалась вiдповiдно до вимог Закону України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" та нацiональних Положень (стандартiв) бухгалтерського облiку. Акцiонерне товариство визначило дату переходу на МСФЗ - 01 сiчня 2012 року.  Фiнансова звiтнiсть станом на 31.12.2012 року є попередньою фiнансовою звiтнiстю, складеною вiдповiдно до МСФЗ.  ПАТ "Готель Подiлля" проведено трансформацiю показникiв початкових залишкiв фiнансової звiтностi станом на 01.01.2012 р. вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi.  Умовно-позитивна думка На нашу думку, за винятком можливого впливу питань, про якi йдеться у параграфi "Пiдстава для висловлення умовно-позитивної думки", попередня фiнансова звiтнiсть станом на 31.12.2012 р. та за рiк, що закiнчився на зазначену дату, складена в усiх суттєвих аспектах вiдповiдно до концептуальної основи спецiального призначення, описаної в Примiтцi 2, включаючи припущення управлiнського персоналу щодо стандартiв та тлумачень, що, як очiкується, будуть чинними, та облiкових полiтик, що, як очiкується, будуть прийнятi на дату, коли управлiнський персонал пiдготує перший повний пакет фiнансової звiтностi згiдно з МСФЗ станом на 31.12.2013 р. Пояснювальний параграф та обмеження щодо використання Ми звертаємо увагу на Примiтку 2, яка пояснює ймовiрнiсть внесення коригувань у вхiднi залишки балансу на 01.01.2012 р. та попередню фiнансову звiтнiсть за 2012 рiк пiд час складання балансу першого повного пакету фiнансової звiтностi за МСФЗ станом на 31.12.2013 р. Також звертаємо увагу на те, що тiльки повний пакет фiнансової звiтностi за МСФЗ, який включає три Баланси (Звiти про фiнансовий результат), по два Звiти про фiнансовi результати (Звiти про сукупний дохiд), Звiти про рух грошових коштiв, Звiти про власний капiтал, i вiдповiднi примiтки (в тому числi порiвняльну iнформацiю до всiх примiток, що вимагається МСФЗ), може забезпечити достовiрне вiдображення фiнансового стану ПАТ "Готель Подiлля", результатiв його операцiйної дiяльностi та руху грошових коштiв згiдно з МСФЗ. Наша думка не модифiкована щодо цього питання. Попередню фiнансову звiтнiсть ПАТ "Готель Подiлля" було складено в процесi змiни концептуальної основи з П(С)БО на МСФЗ. Таким чином, попередня фiнансова звiтнiсть Публiчного акцiонерного товариства ПАТ "Готель Подiлля" може бути не прийнятною для iнших цiлей. Цей аудиторський висновок (звiт незалежного аудитора) може бути представлено вiдповiдним органам Нацiональної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку. ЗВIТ ЩОДО ВИМОГ IНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ  ТА НОРМАТИВНИХ АКТIВ Вiдповiднiсть вартостi чистих активiв вимогам законодавства Цей роздiл аудиторського висновку пiдготовлено вiдповiдно до Вимог до аудиторського висновку при розкриттi iнформацiї емiтентами цiнних паперiв (крiм емiтентiв облiгацiй мiсцевої позики), затверджених рiшенням Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку 29.09.2011 р. № 1360. Згiдно Методичних рекомендацiй щодо визначення вартостi чистих активiв акцiонерних товариств, затверджених рiшенням ДКЦПФР вiд 17.11.2004 р. № 485, станом на 31.12.2012 року чистi активи ПАТ "Готель Подiлля" складають, тис. грн.: № п/п Показник Значення показника 1 Активи в т.ч.: 4698 - необоротнi активи 4071 - оборотнi активи 624 - витрати майбутнiх перiодiв 3 2. Зобов'язання в т.ч.: 1545 - забезпечення 0 - довгостроковi зобов'язання 900 - поточнi зобов'язання 645 - доходи майбутнiх перiодiв 0 3 Чистi активи в т.ч.: 3153 3.1 - статутний капiтал 1836 3.2 - неоплачений капiтал 0 3.3 - вилучений капiтал 0 4 Перевищення вартостi чистих активiв ПАТ "Готель Подiлля" над розмiром статутного капiталу (ряд. 3 - ряд. 3.1) 1317 5 Спiввiдношення вартостi чистих активiв ПАТ "Готель Подiлля" i розмiру статутного капiталу (ряд. 3 / ряд. 3.1) 1,72 Вiдповiдно до ст.155 Цивiльного кодексу України "Статутний капiтал акцiонерного товариства", якщо пiсля закiнчення другого та кожного наступного фiнансового року вартiсть чистих активiв акцiонерного товариства виявиться меншою вiд статутного капiталу, товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капiталу та зареєструвати вiдповiднi змiни до статуту у встановленому порядку. Якщо вартiсть чистих активiв товариства стає меншою вiд мiнiмального розмiру статутного капiталу, встановленого законом (суми, еквiвалентної 1250 мiнiмальним заробiтним платам, виходячи iз ставки мiнiмальної заробiтної плати, що дiє на момент створення товариства), товариство пiдлягає лiквiдацiї. На думку аудитора, вартiсть чистих активiв акцiонерного товариства станом на 31.12.2012 року складає 3153 тис. грн., що є бiльше, нiж розмiр зареєстрованого статутного капiталу.  В ходi аудиту встановлено, що управлiнський персонал не створює резерв вiдпусток, що передбачено чинним законодавством. Наявнiсть суттєвих невiдповiдностей мiж фiнансовою звiтнiстю, що пiдлягала аудиту, та iншою iнформацiєю, що розкривається емiтентом цiнних паперiв та подається до НКЦПФР разом з фiнансовою звiтнiстю Пiд час виконання завдання аудитор здiйснив аудиторськi процедури щодо виявлення наявностi суттєвих невiдповiдностей мiж фiнансовою звiтнiстю, що пiдлягала аудиту, та iншою iнформацiєю, що розкривається акцiонерним товариством у вiдповiдностi з МСА 720 "Вiдповiдальнiсть аудитора щодо iншої iнформацiї в документах, що мiстять перевiрену аудитором фiнансову звiтнiсть". В результатi проведення аудиторських процедур нами не було встановлено фактiв про iншi подiї, iнформацiя про якi б мала надаватись користувачам звiтностi. В ходi аудиту суттєвих невiдповiдностей мiж фiнансовою звiтнiстю, що пiдлягала аудиту, та iншою iнформацiєю, що розкривається акцiонерним товариством та подається Комiсiї разом з фiнансовою звiтнiстю, не виявлено.  Виконання значних правочинiв (10 i бiльше вiдсоткiв вартостi товариства за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi) вiдповiдно до Закону України "Про аудиторську дiяльнiсть" В 2012 роцi значнi правочини (вартiсть майна або послуг, що є їх предметом, становить вiд 10 до 25 вiдсоткiв вартостi активiв за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi), вiдповiдно до ст. 70 Закону України "Про аудиторську дiяльнiсть", не були вчиненi. Висловлення думки щодо стану корпоративного управлiння, у тому числi внутрiшнього аудиту вiдповiдно до Закону України "Про акцiонернi товариства" В 2012 роцi стан корпоративного управлiння ПАТ "Готель Подiлля" частково вiдповiдає вимогам Закону України "Про акцiонернi товариства" та Принципам корпоративного управлiння, затвердженим Рiшенням ДКЦПФР № 571 вiд 11.12.2003 р., оскiльки посада внутрiшнього аудитора на дату перевiрки на пiдприємствi не створена.  Iдентифiкацiя та оцiнка аудитором ризикiв суттєвого викривлення фiнансової звiтностi внаслiдок шахрайства Пiд час виконання процедур оцiнки ризикiв i пов'язаної з ними дiяльностi для отримання розумiння суб'єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрiшнiй контроль, як цього вимагає МСА 315 "Iдентифiкацiя та оцiнка ризикiв суттєвих викривлень через розумiння суб'єкта господарювання i його середовища", аудитор виконав процедури, необхiднi для отримання iнформацiї, яка використовуватиметься пiд час iдентифiкацiї ризикiв суттєвого викривлення внаслiдок шахрайства.  Аудитором були здiйсненi запити до управлiнського персоналу, проведенi аналiтичнi процедури та контрольнi тести, виконанi спостереження та перевiрка. Аудитор отримав розумiння зовнiшнiх чинникiв дiяльностi суб'єкта господарювання, структуру його власностi та корпоративного управлiння, структуру та спосiб фiнансування, облiкову полiтику, цiлi та стратегiї i пов'язанi з ними бiзнес-ризики, оцiнки та огляди фiнансових результатiв. При проведеннi iдентифiкацiї та оцiнки аудиторських ризикiв суттєвого викривлення фiнансової звiтностi акцiонерного товариства внаслiдок шахрайства, вiдповiдно до вимог МСА 240 "Вiдповiдальнiсть аудитора, що стосується шахрайства, при аудитi фiнансової звiтностi", не виявлено обставин, що свiдчать про можливiсть шахрайства. Iнформацiя про подiї, якi вiдбулись у 2012 р. i могли б вплинути на фiнансово-господарський стан товариства та безперервнiсть його дiяльностi Протягом 2012 року подiй, якi могли б вплинути на фiнансово-господарський стан емiтента та призвести до значної змiни вартостi його цiнних паперiв, визначених частиною першою статтi Закону України "Про цiннi папери та фондовий ринок", не вiдбувалося.  За результатами аудиту не виявлено умов, якi викликають сумнiви у можливостi подальшого функцiонування акцiонерного товариства принаймнi 12 мiсяцiв вiд дати фiнансової звiтностi. Основнi вiдомостi про аудиторську фiрму Повна назва : Приватна аудиторська фiрма "Аудит - Подiлля"; Код ЄДРПОУ: 32179801; Мiсцезнаходження: 29015, м. Хмельницький, пр. Миру, 101/А, кiм.210; Реєстрацiйнi данi: Зареєстроване розпорядженням виконавчого комiтету Хмельницької мiської Ради Хмельницької областi Номер та дата видачi Свiдоцтва про внесення в Реєстр  аудиторських фiрм та аудиторiв, якi одноособово надають послуги: № 3069 вiд 31.10.2002 року, продовжено до 06.09.2017 року. Контактний телефон : 71-50-07, 0-67-999-2567. електронна адреса: antonina\_audit@mail.ru Дата i номер договору на проведення аудиту: 08.01.2013 р. № 1 Дата початку i дата закiнчення проведення аудиту:  16.01.2013 р. - 31.01.2013 р.   Директор  Аудиторської фiрми "Аудит-Подiлля" А.Ф.Гуменюк /Сертифiкат аудитора серiя А №005285,  виданий на пiдставi рiшення Аудиторської Палати  України вiд 27.06.2002 року. Продовжений до 27.06.2017 року Аудиторський висновок (звiт) складено 31 сiчня 2013 р. |
|  |
| Основними видами послуг, якi надає ПАТ "Готель "Подiлля" є готельнi послуги, надання нежитлових примiщень в оренду, послуги громадського харчування та торгiвля товарами повсякденного попиту. Об'єм наданих послуг прямо залежить вiд роботи пiдприємств мiста Хмельницького, оскiльки, при стабiльнiй роботi промисловостi зростає кiлькiсть людей, якi приїжджають у вiдрядження. Кiлькiсть проживаючих прямо залежить вiд загального фiнансового стану населення. Послуги оренди нежитлових примiщень прямо залежать вiд цiни оренди. Оскiльки орендна плата в даний час на пiдприємствi порiвняно невисока, примiщення знiмає достатня кiлькiсть орендарiв. |
|  |
| Значних придбань та вiдчуження активiв за останнi п'ять рокiв не було. Пiдприємство не планує будь-якi значнi iнвестицiї або придбання, пов'язанi з її господарською дiяльнiстю. |
|  |
|  |
|  |
| Ступiнь використання основних засобiв - 100% Спосiб утримання активiв -використовуються у процесi надання послуг та для здiйснення адмiнiстративних та соцiально-культурних функцiй. Утримання активiв не призводить до жодних негативних екологiчних наслiдкiв. Мiсцезнаходження основних засобiв - за адресою Товариства. |
|  |
| Основним фактором, що впливає на дiяльнiсть ПАТ є розширення сфери послуг та зменшення собiвартостi послуг, що надаються. послуги розширяються за рахунок надання додаткових, наприклад, бiльярд, кафе, послуги таксi для клiєнтiв готелю. Також впливає нестабiльнiсть податкового законодавства та вiдсутнiсть державної полiтики, яка реально направлена на розвиток готельно-туристичного бiзнесу. |
|  |
| За звiтний перiод штрафи на Товариство не накладались, компенсацiї за порушення законодавства не виплачувались. |
|  |
| Пiдприємство фiнансується за рахунок власних обiгових коштiв. |
|  |
| Товариство не має укладених, але не виконаних договорiв, тому iнформацiя про очiкуванi прибутки вiд виконання цих договорiв вiдсутня. |
|  |
| Проведення капiтального ремонту готельних номерiв з приведенням їх до вимог європейських стандартiв. |
|  |
| Товариство не здiйснює i не планує здiйснювати дослiдження та розробки, витрати на дослiдження та розробки за звiтний перiод вiдсутнi. |
|  |
| Справа № 14/5025/869/12 ГОСПОДАРСЬКИЙ СУД ХМЕЛЬНИЦЬКОЇ ОБЛАСТI вiдмова в позовi про стягнення з ПАТ "Хмельницькгаз" на користь ПАТ "Готель"Подiлля" в неодержаних доходiв в сумi 66675 грн. та моральної шкоди в сумi 6700 грн. Справа № 2270/11714/11 вiд 30 травня 2012 р. ВIННИЦЬКИЙ АПЕЛЯЦIЙНИЙ АДМIНIСТРАТИВНИЙ СУД розглянувши в порядку письмового провадження апеляцiйну скаргу управлiння держтехнобезпеки у Хмельницькiй областi на постанову Хмельницького окружного адмiнiстративного суду вiд 05 грудня 2011 року у справi за адмiнiстративним позовом вiдкритого акцiонерного товариства "Готель "Подiлля" до Головного державного iнспектора з нагляду у сферi пожежної та техногенної безпеки Хмельницької областi Данилюка Є.Д., Управлiння держтехнобезпеки у Хмельницькiй областi, Головного державного iнспектора з пожежного нагляду м.Хмельницького Романюка С.А., вiддiлу наглядово-профiлактичної дiяльностi по м.Хмельницькому ХМУ Управлiння МНС України в Хмельницькiй областi про визнання дiй протиправними та скасування постанови ПОСТАНОВИВ Апеляцiйну скаргу управлiння Держтехногенбезпеки у Хмельницькiй областi задовольнити частково. Постанову Хмельницького окружного адмiнiстративного суду вiд 05 грудня 2011 року - скасувати. Прийняти нову постанову, якою, в задоволеннi адмiнiстративного позову вiдкритого акцiонерного товариства "Готель "Подiлля" до головного державного iнспектора з нагляду у сферi пожежної та техногенної безпеки Хмельницької областi Данилюка Є.Д., управлiння держтехногенбезпеки у Хмельницькiй областi, головного державного iнспектора з пожежного нагляду м.Хмельницького Романюка С.А., вiддiлу наглядово-профiлактичної дiяльностi по м.Хмельницький ХМУ управлiння МНС України в Хмельницькiй областi про визнання дiй протиправними та скасування постанови, - вiдмовити. |
|  |
| Фiнансовий стан пiдприємства задовiльний при безперебiйному забезпеченнi теплом та енергоресурсами та покращеннi економiчної сiтуацiї в цiлому в державi. Iнша iнформацiя, яка може бути iстотною для оцiнки iнвесторами фiнансового стану та результатiв дiяльностi емiтента, вiдсутня. |

### XII. Інформація про господарську та фінансову 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: | 4052 | 3815 | 0 | 0 | 4052 | 3815 |
| будівлі та споруди | 3212 | 3379 | 0 | 0 | 3212 | 3379 |
| машини та обладнання | 631 | 263 | 0 | 0 | 631 | 263 |
| транспортні засоби | 179 | 139 | 0 | 0 | 179 | 139 |
| інші | 30 | 34 | 0 | 0 | 30 | 34 |
| 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 | 4052 | 3815 | 0 | 0 | 4052 | 3815 |
| Опис | Термiни користування основними засобами за основними групами: I група - 20 рокiв; II група - 4 роки; III група - 6,7 рокiв; IV група - 1,7 рокiв. Нематерiальнi активи - 3 роки. Ступiнь зносу основних засобiв - 51,6%. | | | | | |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Найменування показника** | **За звітний період** | **За попередній період** |
| Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн) | 3433 | 3153 |
| Статутний капітал (тис. грн.) | 1836 | 1836 |
| Скоригований статутний капітал (тис. грн) | 1836 | 1836 |
| Опис | Розрахунок чистих активiв за звiтний та попереднiй перiоди здiйснено згiдно з Методичними рекомендацiями щодо визначення вартостi чистих активiв акцiонерного товариства, схвалених рiшенням дКЦПФР вiд 17.11.2004 р. №485. Розрахунок проведеного за даними Балансу: розрахункова вартiсть чистих активiв - рiзниця рядкiв 1300, 1595, 1695, 1700 та 1665; статутний капiтал - рядок - 1400; скоригований статуний капiтал - рiзниця рядкiв 1400, 1425 та 1430. | |
| Висновок | Розрахункова вартiсть чистих активiв перевищує статутний капiтал на 1597 тис. грн. Розрахункова вартiсть чистих активiв перевищує скоригований статутний капiтал на 1597 тис. грн. Вимоги частини третьої статтi 155 Цивiльного кодексу України дотриманi. Зменшення статутного капiталу не вимагається. | |

#### 3. Інформація про зобов'язання емітента

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Види зобов'язань** | **Дата виникнення** | **Непогашена частина боргу (тис. грн.)** | **Відсоток за користування коштами (відсоток річних)** | **Дата погашення** |
| Кредити банку | X | 0 | X | X |
| у тому числі: |  | | | |
| Зобов'язання за цінними паперами | X | 0 | X | X |
| у тому числі: |  | | | |
| за облігаціями (за кожним випуском): | X | 0 | X | X |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за векселями (всього) | X | 0 | X | X |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами)(за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| Податкові зобов'язання | X | 6 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0 | X | X |
| Інші зобов'язання | X | 680 | X | X |
| Усього зобов'язань | X | 686 | X | X |
| Опис: | д/н | | | |

#### 4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Основний вид продукції** | **Обсяг виробництва** | | | **Обсяг реалізованої продукції** | | |
| **у натуральній формі (фізична од. вим.)** | **у грошовій формі (тис.грн.)** | **у відсотках до всієї виробленої продукції** | **у натуральній формі (фізична од. вим.)** | **у грошовій формі (тіс. грн.)** | **у відсотках до всієї реалізованої продукції** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 1 | д/н | 0 | 0.00 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0.00 |

#### 5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Склад витрат\*** | **Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)** |
| **1** | **2** | **3** |
| 1 | д/н | 0.00 |

\* Зазначаються витрати, які складають більше 5% від собівартості реалізованої продукції.

#### XV. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

|  |  |
| --- | --- |
| Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця) | Приватна аудиторська фiрма "Аудит-Подiлля" |
| Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки\* платника податків - фізичної особи) | 32179801 |
| Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора | 29015,м. Хмельницький,Проспект Миру,101/а, офiс 210 |
| Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України | 3069 30.10.2002 |
| Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів\*\* | 266/4 |
| Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності | 2013 рiк |
| Думка аудитора\*\*\* | умовно-позитивна |

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

|  |  |
| --- | --- |
| Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця) | Приватна аудиторська фiрма "Аудит-Подiлля" |
| Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки\* платника податків - фізичної особи) | 32179801 |
| Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора | 29015, м.Хмельницький, Проспект Миру, 101/а, офiс 210 |
| Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України | 266/4 30.10.2002 |
| Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів\*\* | 266/4 |
| Текст аудиторського висновку (звіту) |  |
| АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК  (ЗВIТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА) Адресат: Акцiонерам та керiвництву Публiчного акцiонерного товариства "Готель Подiлля" Нацiональнiй комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку України ЗВIТ ЩОДО ПОПЕРЕДНЬОЇ ФIНАНСОВОЇ ЗВIТНОСТI Основнi вiдомостi про емiтента Повна назва: Публiчне акцiонерне товариство "Готель Подiлля" Код за ЄДРОПОУ: 21327550 Мiсцезнаходження:  - юридична адреса: вул. Шевченка, буд. 34, м. Хмельницький, Хмельницька обл., 29000 - фактична адреса: вул. Шевченка, буд. 34, м. Хмельницький, Хмельницька обл., 29000 Дата державної реєстрацiї: 29.04.1996 р. Номер свiдоцтва про державну реєстрацiю: 16731200000002754. Види дiяльностi за КВЕД: 55.10 Дiяльнiсть готелiв i подiбних засобiв тимчасового розмiщування 35.30 Постачання пари, гарячої води та кондицiйованого повiтря 55.90 Дiяльнiсть iнших засобiв тимчасового розмiщування 56.10 Дiяльнiсть ресторанiв, надання послуг мобiльного харчування 68.20 Надання в оренду й експлуатацiю власного чи орендованого нерухомого майна  96.09 Надання iнших iндивiдуальних послуг, н.в.i.у.  Керiвник: Скрипка Iван Iванович Публiчне акцiонерне товариство "Готель Подiлля" є правонаступником вiдкритого акцiонерного товариства "Готель Подiлля", заснованого вiдповiдно до рiшення представництва Фонду державного майна України по Хмельницькiй областi вiд 22.04.1996 р.№ 38 шляхом перетворення орендного пiдприємства "Готель "Подiлля" у вiдкрите акцiонерне товариство згiдно з Декретом Кабiнету Мiнiстрiв України "Про приватизацiю цiлiсних майнових комплексiв державних пiдприємств та iнших структурних пiдроздiлiв, зданих в оренду" i зареєстрованого розпорядженням Хмельницької мiської адмiнiстрацiї вiд 29.04.1996 р. № 77. Публiчне акцiонерне товариство "Готель Подiлля" є новим найменуванням Вiдкритого акцiонерного товариства "Готель Подiлля" вiдповiдно до вимог Закону України "Про акцiонернi товариства". Основнi вiдомостi про проведення аудиту Згiдно договору № 1 вiд 08 сiчня 2013 року мiж ПАФ "Аудит-Подiлля" та ПАТ "Готель Подiлля" на проведення аудиторської перевiрки попередньої фiнансової звiтностi, незалежним аудитором Гуменюк А.Ф., яка дiє згiдно Сертифiкату аудитора серiї А №005285, виданого на пiдставi рiшення Аудиторської Палати України вiд 27.06.2002 року та продовженого до 27.06.2017 року, а також Свiдоцтва про включення до реєстру аудиторських фiрм та аудиторiв № 3069, виданого Аудиторською палатою України 31.10.2002 року та чинного до 06.09.2017 року, здiйснено аудиторську перевiрку попередньої фiнансової звiтностi ПАТ "Готель Подiлля" станом на 31.12.2012 року. Перевiрка проводилась у вiдповiдностi до Законiв України "Про аудиторську дiяльнiсть", "Про цiннi папери та фондовий ринок", "Про акцiонернi товариства", Мiжнародних стандартiв контролю якостi, аудиту, огляду, iншого надання впевненостi та супутнiх послуг, зокрема МСА 700, 705, 706 та iнших стандартiв, що стосуються пiдготовки аудиторського висновку, Вимог до аудиторського висновку при розкриттi iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, затверджених Рiшенням Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку 29.09.2011 р. № 1360, Положення щодо пiдготовки аудиторських висновкiв, якi подаються до Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку при розкриттi iнформацiї емiтентами та професiйними учасниками фондового ринку, затвердженого Рiшенням Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку 19.12.2006 р. № 1528, Рiшення Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку № 1780 вiд 30.11.2010 року "Про затвердження Порядку розкриття iнформацiї про дiяльнiсть публiчних акцiонерних товариств на основi мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi". Ми провели аудит попередньої фiнансової звiтностi ПАТ "Готель Подiлля", що додається, яка складається з балансу станом на 31.12.2012 року та вiдповiдних звiтiв про фiнансовi результати, рух грошових коштiв та власний капiтал за рiк, який закiнчився цiєю датою, а також з стислого викладу суттєвих принципiв облiкової полiтики та iнших примiток, включаючи iнформацiю, яка пояснює вплив переходу з попередньо застосованих П(С)БО на МСФЗ (надалi разом - "попередня фiнансова звiтнiсть"). Попередню фiнансову звiтнiсть було складено управлiнським персоналом iз використанням описаної у Примiтцi 2 концептуальної основи спецiального призначення, що ґрунтується на застосуваннi вимог МСФЗ, як того вимагає МСФЗ 1 "Перше застосування МСФЗ". Ця попередня фiнансова звiтнiсть складена з метою формування iнформацiї, яка буде використана для пiдготовки порiвняльної iнформацiї при пiдготовцi першої фiнансової звiтностi за МСФЗ станом на 31.12.2013 р. з урахуванням можливих коригувань, якi будуть зробленi в разi змiн вимог стандартiв та тлумачень, що будуть використанi при складаннi першої фiнансової звiтностi за МСФЗ станом на 31.12.2013 р. Вiдповiдальнiсть управлiнського персоналу за фiнансову звiтнiсть Управлiнський персонал несе вiдповiдальнiсть за складання попередньої фiнансової звiтностi згiдно з вищезазначеною концептуальною основою спецiального призначення, описаною у Примiтцi 2. Управлiнський персонал також несе вiдповiдальнiсть за такий внутрiшнiй контроль, який вiн визначає потрiбним для того, щоб забезпечити складання фiнансової звiтностi, що не мiстить суттєвих викривлень унаслiдок шахрайства або помилки. Вiдповiдальнiсть аудитора Нашою вiдповiдальнiстю є висловлення думки щодо цiєї попередньої фiнансової звiтностi на основi результатiв проведеного нами аудиту. Ми провели аудит вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв аудиту. Цi стандарти вимагають вiд нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненостi, що попередня фiнансова звiтнiсть не мiстять суттєвих викривлень. Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказiв стосовно сум та розкриттiв у попереднiй фiнансовiй звiтностi. Вибiр процедур залежить вiд судження аудитора, включаючи оцiнку ризикiв суттєвих викривлень попередньої фiнансової звiтностi внаслiдок шахрайства або помилок. Виконуючи оцiнку цих ризикiв, аудитор розглядає заходи внутрiшнього контролю, що стосуються складання суб'єктом господарювання попередньої фiнансової звiтностi з метою розробки аудиторських процедур, якi вiдповiдають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективностi внутрiшнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцiнку вiдповiдностi використаних облiкових полiтик, прийнятнiсть облiкових оцiнок, виконаних управлiнським персоналом, та оцiнку загального подання попередньої фiнансової звiтностi.  Ми вважаємо, що отримали достатнi та прийнятнi аудиторськi докази для висловлення нашої думки.  Пiдстава для висловлення умовно-позитивної думки Фiнансова звiтнiсть ПАТ "Готель Подiлля", закiнчуючи роком, що завершився 31 грудня 2011 р., складалась вiдповiдно до вимог Закону України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" та нацiональних Положень (стандартiв) бухгалтерського облiку. Акцiонерне товариство визначило дату переходу на МСФЗ - 01 сiчня 2012 року.  Фiнансова звiтнiсть станом на 31.12.2012 року є попередньою фiнансовою звiтнiстю, складеною вiдповiдно до МСФЗ.  ПАТ "Готель Подiлля" проведено трансформацiю показникiв початкових залишкiв фiнансової звiтностi станом на 01.01.2012 р. вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi.  Умовно-позитивна думка На нашу думку, за винятком можливого впливу питань, про якi йдеться у параграфi "Пiдстава для висловлення умовно-позитивної думки", попередня фiнансова звiтнiсть станом на 31.12.2012 р. та за рiк, що закiнчився на зазначену дату, складена в усiх суттєвих аспектах вiдповiдно до концептуальної основи спецiального призначення, описаної в Примiтцi 2, включаючи припущення управлiнського персоналу щодо стандартiв та тлумачень, що, як очiкується, будуть чинними, та облiкових полiтик, що, як очiкується, будуть прийнятi на дату, коли управлiнський персонал пiдготує перший повний пакет фiнансової звiтностi згiдно з МСФЗ станом на 31.12.2013 р. Пояснювальний параграф та обмеження щодо використання Ми звертаємо увагу на Примiтку 2, яка пояснює ймовiрнiсть внесення коригувань у вхiднi залишки балансу на 01.01.2012 р. та попередню фiнансову звiтнiсть за 2012 рiк пiд час складання балансу першого повного пакету фiнансової звiтностi за МСФЗ станом на 31.12.2013 р. Також звертаємо увагу на те, що тiльки повний пакет фiнансової звiтностi за МСФЗ, який включає три Баланси (Звiти про фiнансовий результат), по два Звiти про фiнансовi результати (Звiти про сукупний дохiд), Звiти про рух грошових коштiв, Звiти про власний капiтал, i вiдповiднi примiтки (в тому числi порiвняльну iнформацiю до всiх примiток, що вимагається МСФЗ), може забезпечити достовiрне вiдображення фiнансового стану ПАТ "Готель Подiлля", результатiв його операцiйної дiяльностi та руху грошових коштiв згiдно з МСФЗ. Наша думка не модифiкована щодо цього питання. Попередню фiнансову звiтнiсть ПАТ "Готель Подiлля" було складено в процесi змiни концептуальної основи з П(С)БО на МСФЗ. Таким чином, попередня фiнансова звiтнiсть Публiчного акцiонерного товариства ПАТ "Готель Подiлля" може бути не прийнятною для iнших цiлей. Цей аудиторський висновок (звiт незалежного аудитора) може бути представлено вiдповiдним органам Нацiональної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку. ЗВIТ ЩОДО ВИМОГ IНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ  ТА НОРМАТИВНИХ АКТIВ Вiдповiднiсть вартостi чистих активiв вимогам законодавства Цей роздiл аудиторського висновку пiдготовлено вiдповiдно до Вимог до аудиторського висновку при розкриттi iнформацiї емiтентами цiнних паперiв (крiм емiтентiв облiгацiй мiсцевої позики), затверджених рiшенням Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку 29.09.2011 р. № 1360. Згiдно Методичних рекомендацiй щодо визначення вартостi чистих активiв акцiонерних товариств, затверджених рiшенням ДКЦПФР вiд 17.11.2004 р. № 485, станом на 31.12.2012 року чистi активи ПАТ "Готель Подiлля" складають, тис. грн.: № п/п Показник Значення показника 1 Активи в т.ч.: 4698 - необоротнi активи 4071 - оборотнi активи 624 - витрати майбутнiх перiодiв 3 2. Зобов'язання в т.ч.: 1545 - забезпечення 0 - довгостроковi зобов'язання 900 - поточнi зобов'язання 645 - доходи майбутнiх перiодiв 0 3 Чистi активи в т.ч.: 3153 3.1 - статутний капiтал 1836 3.2 - неоплачений капiтал 0 3.3 - вилучений капiтал 0 4 Перевищення вартостi чистих активiв ПАТ "Готель Подiлля" над розмiром статутного капiталу (ряд. 3 - ряд. 3.1) 1317 5 Спiввiдношення вартостi чистих активiв ПАТ "Готель Подiлля" i розмiру статутного капiталу (ряд. 3 / ряд. 3.1) 1,72 Вiдповiдно до ст.155 Цивiльного кодексу України "Статутний капiтал акцiонерного товариства", якщо пiсля закiнчення другого та кожного наступного фiнансового року вартiсть чистих активiв акцiонерного товариства виявиться меншою вiд статутного капiталу, товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капiталу та зареєструвати вiдповiднi змiни до статуту у встановленому порядку. Якщо вартiсть чистих активiв товариства стає меншою вiд мiнiмального розмiру статутного капiталу, встановленого законом (суми, еквiвалентної 1250 мiнiмальним заробiтним платам, виходячи iз ставки мiнiмальної заробiтної плати, що дiє на момент створення товариства), товариство пiдлягає лiквiдацiї. На думку аудитора, вартiсть чистих активiв акцiонерного товариства станом на 31.12.2012 року складає 3153 тис. грн., що є бiльше, нiж розмiр зареєстрованого статутного капiталу.  В ходi аудиту встановлено, що управлiнський персонал не створює резерв вiдпусток, що передбачено чинним законодавством. Наявнiсть суттєвих невiдповiдностей мiж фiнансовою звiтнiстю, що пiдлягала аудиту, та iншою iнформацiєю, що розкривається емiтентом цiнних паперiв та подається до НКЦПФР разом з фiнансовою звiтнiстю Пiд час виконання завдання аудитор здiйснив аудиторськi процедури щодо виявлення наявностi суттєвих невiдповiдностей мiж фiнансовою звiтнiстю, що пiдлягала аудиту, та iншою iнформацiєю, що розкривається акцiонерним товариством у вiдповiдностi з МСА 720 "Вiдповiдальнiсть аудитора щодо iншої iнформацiї в документах, що мiстять перевiрену аудитором фiнансову звiтнiсть". В результатi проведення аудиторських процедур нами не було встановлено фактiв про iншi подiї, iнформацiя про якi б мала надаватись користувачам звiтностi. В ходi аудиту суттєвих невiдповiдностей мiж фiнансовою звiтнiстю, що пiдлягала аудиту, та iншою iнформацiєю, що розкривається акцiонерним товариством та подається Комiсiї разом з фiнансовою звiтнiстю, не виявлено.  Виконання значних правочинiв (10 i бiльше вiдсоткiв вартостi товариства за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi) вiдповiдно до Закону України "Про аудиторську дiяльнiсть" В 2012 роцi значнi правочини (вартiсть майна або послуг, що є їх предметом, становить вiд 10 до 25 вiдсоткiв вартостi активiв за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi), вiдповiдно до ст. 70 Закону України "Про аудиторську дiяльнiсть", не були вчиненi. Висловлення думки щодо стану корпоративного управлiння, у тому числi внутрiшнього аудиту вiдповiдно до Закону України "Про акцiонернi товариства" В 2012 роцi стан корпоративного управлiння ПАТ "Готель Подiлля" частково вiдповiдає вимогам Закону України "Про акцiонернi товариства" та Принципам корпоративного управлiння, затвердженим Рiшенням ДКЦПФР № 571 вiд 11.12.2003 р., оскiльки посада внутрiшнього аудитора на дату перевiрки на пiдприємствi не створена.  Iдентифiкацiя та оцiнка аудитором ризикiв суттєвого викривлення фiнансової звiтностi внаслiдок шахрайства Пiд час виконання процедур оцiнки ризикiв i пов'язаної з ними дiяльностi для отримання розумiння суб'єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрiшнiй контроль, як цього вимагає МСА 315 "Iдентифiкацiя та оцiнка ризикiв суттєвих викривлень через розумiння суб'єкта господарювання i його середовища", аудитор виконав процедури, необхiднi для отримання iнформацiї, яка використовуватиметься пiд час iдентифiкацiї ризикiв суттєвого викривлення внаслiдок шахрайства.  Аудитором були здiйсненi запити до управлiнського персоналу, проведенi аналiтичнi процедури та контрольнi тести, виконанi спостереження та перевiрка. Аудитор отримав розумiння зовнiшнiх чинникiв дiяльностi суб'єкта господарювання, структуру його власностi та корпоративного управлiння, структуру та спосiб фiнансування, облiкову полiтику, цiлi та стратегiї i пов'язанi з ними бiзнес-ризики, оцiнки та огляди фiнансових результатiв. При проведеннi iдентифiкацiї та оцiнки аудиторських ризикiв суттєвого викривлення фiнансової звiтностi акцiонерного товариства внаслiдок шахрайства, вiдповiдно до вимог МСА 240 "Вiдповiдальнiсть аудитора, що стосується шахрайства, при аудитi фiнансової звiтностi", не виявлено обставин, що свiдчать про можливiсть шахрайства. Iнформацiя про подiї, якi вiдбулись у 2012 р. i могли б вплинути на фiнансово-господарський стан товариства та безперервнiсть його дiяльностi Протягом 2012 року подiй, якi могли б вплинути на фiнансово-господарський стан емiтента та призвести до значної змiни вартостi його цiнних паперiв, визначених частиною першою статтi Закону України "Про цiннi папери та фондовий ринок", не вiдбувалося.  За результатами аудиту не виявлено умов, якi викликають сумнiви у можливостi подальшого функцiонування акцiонерного товариства принаймнi 12 мiсяцiв вiд дати фiнансової звiтностi. Основнi вiдомостi про аудиторську фiрму Повна назва : Приватна аудиторська фiрма "Аудит - Подiлля"; Код ЄДРПОУ: 32179801; Мiсцезнаходження: 29015, м. Хмельницький, пр. Миру, 101/А, кiм.210; Реєстрацiйнi данi: Зареєстроване розпорядженням виконавчого комiтету Хмельницької мiської Ради Хмельницької областi Номер та дата видачi Свiдоцтва про внесення в Реєстр  аудиторських фiрм та аудиторiв, якi одноособово надають послуги: № 3069 вiд 31.10.2002 року, продовжено до 06.09.2017 року. Контактний телефон : 71-50-07, 0-67-999-2567. електронна адреса: antonina\_audit@mail.ru Дата i номер договору на проведення аудиту: 08.01.2013 р. № 1 Дата початку i дата закiнчення проведення аудиту:  16.01.2013 р. - 31.01.2013 р.   Директор  Аудиторської фiрми "Аудит-Подiлля" А.Ф.Гуменюк /Сертифiкат аудитора серiя А №005285,  виданий на пiдставi рiшення Аудиторської Палати  України вiд 27.06.2002 року. Продовжений до 27.06.2017 року Аудиторський висновок (звiт) складено 31 сiчня 2013 р. | |
|  | |
|  | |
|  | |

### Інформація про стан корпоративного управління

### ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

#### Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

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

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

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

#### 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 |

#### 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/в | Ні | |

#### Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному періоді?

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

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

### ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

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

|  |  |
| --- | --- |
|  | **(осіб)** |
| Кількість членів наглядової ради | 3 |
| Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві | 2 |
| Кількість представників держави | 0 |
| Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій | 0 |
| Кількість представників акціонерів, що володіють меньше 10 відсотків акцій | 2 |
| Кількість представників акціонерів - юридичних осіб | 0 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх трьох років?** | 3 |

#### 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) | д/в | |
| Інші (запишіть) | д/в | |

|  |  |
| --- | --- |
| **Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду корпоративного секретаря? (так/ні)** | Ні |

#### Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

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

#### 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): Наглядова рада обирається з числа акцiонерiв. Члени Наглядової ради не можуть бути одночасно членами Ревiзiйної комiсiї Товариства. |  | X |

#### 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/в | |

|  |  |
| --- | --- |
| **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 відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 1** |

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

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

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

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

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Так** | **Ні** |
| Положення про загальні збори акціонерів | X |  |
| Положення про наглядову раду | X |  |
| Положення про виконавчий орган | X |  |
| Положення про посадових осіб акціонерного товариства |  | X |
| Положення про ревізійну комісію (або ревізора) | X |  |
| Положення про акції акціонерного товариства |  | X |
| Положення про порядок розподілу прибутку |  | X |
| Інше (запишіть): | У товариствi iснує Регламент роботи загальних зборiв акцiонерiв АТ, Регламент роботи Спостережної ради АТ, Регламент роботи правлiння АТ, Регламент роботи Ревiзiйної комiсiї АТ. | |

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

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

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

#### Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?

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

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

#### 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) |  | |

#### 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/в | |

#### 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/в | |

|  |
| --- |
| **Чи отримувало ваше акціонерне товариство протягом останнього року платні послуги консультантів у сфері корпоративного управління чи фінансового менеджменту? (так/ні) Ні** |

### ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

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

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

#### 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 |  |

|  |
| --- |
| **Чи планує ваше акціонерне товариство включити власні акції до лістингу фондових бірж протягом наступних трьох років? (так/ні/не визначились) 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/ні) Ні** |

|  |
| --- |
| **У разі наявності у акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: ; яким органом управління прийнятий: д/в** |
| **Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) Ні; укажіть яким чином його оприлюднено: д/в** |
| **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** |
| д/в |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | КОДИ |
|  |  | Дата(рік, місяць, число) | 2014 | 01 | 01 |
| Підприємство | Публiчне акцiонерне товариство "Готель "Подiлля" | за ЄДРПОУ | 21327550 |
| Територія |  | за КОАТУУ | 6810100000 |
| Організаційно-правова форма господарювання |  | за КОПФГ | 234 |
| Вид економічної діяльності |  | за КВЕД | 55.10 |
| Середня кількість працівників | 93 |  | |
| Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака | |  | |
| Адреса | 29000, Хмельницька обл., м. Хмельницький, вул. Шевченка, 34 |  | |
| Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці): | |  | |
| за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку) | |  |  |
| за міжнародними стандартами фінансової звітності | |  | V |

### Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31.12.2013 р.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Актив** | **Код рядка** | **На початок звітного періоду** | **На кінець звітного періоду** | **На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **I. Необоротні активи** | | | | |
| Нематеріальні активи: | 1000 | 19 | 19 | 0 |
| первісна вартість | 1001 | 36 | 40 | 0 |
| накопичена амортизація | 1002 | 17 | 21 | 0 |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 0 | 8 | 0 |
| Основні засоби: | 1010 | 4052 | 3815 | 0 |
| первісна вартість | 1011 | 8373 | 8516 | 0 |
| знос | 1012 | 4321 | 4701 | 0 |
| Інвестиційна нерухомість: | 1015 | 0 | 0 | 0 |
| первісна вартість | 1016 | 0 | 0 | 0 |
| знос | 1017 | 0 | 0 | 0 |
| Довгострокові біологічні активи: | 1020 | 0 | 0 | 0 |
| первісна вартість | 1021 | 0 | 0 | 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 | 0 | 0 | 0 |
| **Усього за розділом I** | **1095** | **4071** | **3842** | **0** |
| **II. Оборотні активи** | | | | |
| Запаси | 1100 | 89 | 167 | 0 |
| Виробничі запаси | 1101 | 42 | 101 | 0 |
| Незавершене виробництво | 1102 | 0 | 0 | 0 |
| Готова продукція | 1103 | 0 | 0 | 0 |
| Товари | 1104 | 47 | 66 | 0 |
| Поточні біологічні активи | 1110 | 0 | 0 | 0 |
| Депозити перестрахування | 1115 | 0 | 0 | 0 |
| Векселі одержані | 1120 | 0 | 0 | 0 |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 184 | 0 | 0 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами | 1130 | 195 | 0 | 0 |
| з бюджетом | 1135 | 20 | 0 | 0 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 6 | 0 | 0 |
| з нарахованих доходів | 1140 | 0 | 0 | 0 |
| із внутрішніх розрахунків | 1145 | 0 | 0 | 0 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 0 | 26 | 0 |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 0 | 0 | 0 |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 136 | 81 | 0 |
| Готівка | 1166 | 21 | 16 | 0 |
| Рахунки в банках | 1167 | 115 | 65 | 0 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 3 | 3 | 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 | 0 | 0 | 0 |
| **Усього за розділом II** | **1195** | **627** | **277** | **0** |
| **III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття** | **1200** | **0** | **0** | **0** |
| **Баланс** | **1300** | **4698** | **4119** | **0** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Пасив** | **Код рядка** | **На початок звітного періоду** | **На кінець звітного періоду** | **На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності** |
| **I. Власний капітал** | | | | |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 1836 | 1836 | 0 |
| Внески до незареєстрованого статутного капіталу | 1401 | 0 | 0 | 0 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | 0 | 0 | 0 |
| Додатковий капітал | 1410 | 0 | 0 | 0 |
| Емісійний дохід | 1411 | 0 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 1412 | 0 | 0 | 0 |
| Резервний капітал | 1415 | 0 | 0 | 0 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 1317 | 1597 | 0 |
| Неоплачений капітал | 1425 | ( 0 ) | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Вилучений капітал | 1430 | ( 0 ) | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші резерви | 1435 | 0 | 0 | 0 |
| **Усього за розділом I** | **1495** | **3153** | **3433** | **0** |
| **II. Довгострокові зобов’язання і забезпечення** | | | | |
| Відстрочені податкові зобов’язання | 1500 | 0 | 0 | 0 |
| Пенсійні зобов’язання | 1505 | 0 | 0 | 0 |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | 900 | 0 | 0 |
| Інші довгострокові зобов’язання | 1515 | 0 | 0 | 0 |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | 0 | 0 | 0 |
| Довгострокові забезпечення витрат персоналу | 1521 | 0 | 0 | 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 звітного періоду) | 1531 | 0 | 0 | 0 |
| резерв збитків або резерв належних виплат; (на початок звітного періоду) | 1532 | 0 | 0 | 0 |
| резерв незароблених премій; (на початок звітного періоду) | 1533 | 0 | 0 | 0 |
| інші страхові резерви; (на початок звітного 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** | **900** | **0** | **0** |
| **IІІ. Поточні зобов’язання і забезпечення** | | | | |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | 0 | 0 | 0 |
| Векселі видані | 1605 | 0 | 0 | 0 |
| Поточна кредиторська заборгованість: за довгостроковими зобов’язаннями | 1610 | 0 | 0 | 0 |
| за товари, роботи, послуги | 1615 | 166 | 16 | 0 |
| за розрахунками з бюджетом | 1620 | 34 | 6 | 0 |
| за у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 0 | 0 | 0 |
| за розрахунками зі страхування | 1625 | 23 | 25 | 0 |
| за розрахунками з оплати праці | 1630 | 56 | 64 | 0 |
| за одержаними авансами | 1635 | 188 | 32 | 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 | 178 | 543 | 0 |
| **Усього за розділом IІІ** | **1695** | **645** | **686** | **0** |
| **ІV. 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** | **4698** | **4119** | **0** |

|  |  |
| --- | --- |
| **Примітки** | д/в |
| **Керівник** | Скрипка Iван Iванович |
| **Головний бухгалтер** | Кiзiцька Галина Володимирiвна |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | КОДИ |
|  |  | Дата(рік, місяць, число) | 2014 | 01 | 01 |
| Підприємство | Публiчне акцiонерне товариство "Готель "Подiлля" | за ЄДРПОУ | 21327550 |
|  | (найменування) |  |  |

### Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 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 | 4612 | 4350 |
| Чисті зароблені страхові премії | 2010 | 0 | 0 |
| Премії підписані, валова сума | 2011 | 0 | 0 |
| Премії, передані у перестрахування | 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 | ( 3030 ) | ( 3407 ) |
| Чисті понесені збитки за страховими виплатами | 2070 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| **Валовий:**  прибуток | 2090 | 1582 | 943 |
| 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 | 0 | 78 |
| 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 | ( 789 ) | ( 718 ) |
| Витрати на збут | 2150 | ( 282 ) | ( 335 ) |
| Інші операційні витрати | 2180 | ( 158 ) | ( 116 ) |
| 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 ) |
| **Фінансовий результат від операційної діяльності:**  прибуток | 2190 | 353 | 0 |
| збиток | 2195 | ( 0 ) | ( 148 ) |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | 0 | 0 |
| Інші фінансові доходи | 2220 | 0 | 0 |
| Інші доходи | 2240 | 0 | 1 |
| Дохід від благодійної допомоги | 2241 | 0 | 0 |
| Фінансові витрати | 2250 | ( 73 ) | ( 184 ) |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші витрати | 2270 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті | 2275 | 0 | 0 |
| **Фінансовий результат до оподаткування:**  прибуток | 2290 | 280 | 0 |
| збиток | 2295 | ( 0 ) | ( 331 ) |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | 0 | 0 |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | 0 | 0 |
| **Чистий фінансовий результат:**  прибуток | 2350 | 280 | 0 |
| збиток | 2355 | ( 0 ) | ( 331 ) |

|  |
| --- |
| 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** | **280** | **331** |

|  |
| --- |
| III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Матеріальні затрати | 2500 | 431 | 521 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 1497 | 1338 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 533 | 480 |
| Амортизація | 2515 | 384 | 464 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 1188 | 1666 |
| **Разом** | **2550** | **4033** | **4469** |

|  |
| --- |
| ІV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Середньорічна кількість простих акцій | 2600 | 7344760 | 7344760 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій | 2605 | 7344760 | 7344760 |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2610 | 0.03812 | 0.04044 |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615 | 0.03812 | 0.04044 |
| Дивіденди на одну просту акцію | 2650 | 0 | 0 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Примітки** | д/в |
| **Керівник** | Скрипка Iван Iванович |
| **Головний бухгалтер** | Кiзiцька Галина Володимирiвна |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | КОДИ |
|  |  | Дата(рік, місяць, число) | 2014 | 01 | 01 |
| Підприємство | Публiчне акцiонерне товариство "Готель "Подiлля" | за ЄДРПОУ | 21327550 |
|  | (найменування) |  |  |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| **I. Рух коштів у результаті операційної діяльності** | | | |
| Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3000 | 5094 | 0 |
| 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 | 19 | 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 | 120 | 0 |
| Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг) | 3100 | ( 2966 ) | ( 0 ) |
| Праці | 3105 | ( 1383 ) | ( 0 ) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | ( 537 ) | ( 0 ) |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток | 3116 | ( 3 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість | 3117 | ( 476 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів | 3118 | ( 104 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на оплату повернення авансів/td> | 3140 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на оплату цільових внесків | 3145 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на оплату зобов’язань за страховими контрактами | 3150 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання фінансових установ на надання позик | 3155 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші витрачання | 3190 | ( 177 ) | ( 0 ) |
| **Чистий рух коштів від операційної діяльності** | **3195** | **413** | **0** |
| **II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності** | | | |
| Надходження від реалізації: фінансових інвестицій | 3200 | 0 | 0 |
| необоротних активів | 3205 | 0 | 0 |
| Надходження від отриманих: відсотків | 3215 | 0 | 0 |
| дивідендів | 3220 | 0 | 0 |
| Надходження від деривативів | 3225 | 0 | 0 |
| Надходження від погашення позик | 3230 | 0 | 0 |
| Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3235 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3250 | 0 | 0 |
| Витрачання на придбання: фінансових інвестицій | 3255 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| необоротних активів | 3260 | ( 7 ) | ( 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** | **7** | **0** |
| **III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності** | | | |
| Надходження від: Власного капіталу | 3300 | 0 | 0 |
| Отримання позик | 3305 | 635 | 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 | 100 | 0 |
| Сплату дивідендів | 3355 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди | 3365 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві | 3370 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах | 3375 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші платежі | 3390 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| **Чистий рух коштів від фінансової діяльності** | **3395** | **535** | **0** |
| **Чистий рух грошових коштів за звітний період** | **3400** | **115** | **0** |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 21 | 0 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | 0 | 0 |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 136 | 0 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Примітки** | д/в |
| **Керівник** | Скрипка Iван Iванович |
| **Головний бухгалтер** | Кiзiцька Галина Володимирiвна |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | КОДИ |
|  |  | Дата(рік, місяць, число) | 2014 | 01 | 01 |
| Підприємство | Публiчне акцiонерне товариство "Готель "Подiлля" | за ЄДРПОУ | 21327550 |
|  | (найменування) |  |  |

### Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом) за 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 біологічних активів | 3552 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 |
| Інші надходження | 3340 | 0 | X | 0 | X |
| Витрачання на: Викуп власних акцій | 3345 | X | 0 | X | 0 |
| Погашення позик | 3350 | X | 0 | X | 0 |
| Сплату дивідендів | 3355 | X | 0 | X | 0 |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | X | 0 | X | 0 |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди | 3365 | X | 0 | X | 0 |
| Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві | 3370 | X | 0 | X | 0 |
| Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах | 3375 | X | 0 | X | 0 |
| Інші платежі | 3390 | X | 0 | X | 0 |
| **Чистий рух коштів від фінансової діяльності** | **3395** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Чистий рух грошових коштів за звітний період** | **3400** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 0 | X | 0 | X |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 0 | 0 | 0 | 0 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Примітки** |  |
| **Керівник** |  |
| **Головний бухгалтер** |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | КОДИ |
|  |  | Дата(рік, місяць, число) | 2014 | 01 | 01 |
| Підприємство | Публiчне акцiонерне товариство "Готель "Подiлля" | за ЄДРПОУ | 21327550 |
|  | (найменування) |  |  |

### Звіт про власний капітал за 2013 р.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **Зареєстрований капітал** | **Капітал у дооцінках** | **Додатковий капітал** | **Резервний капітал** | **Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)** | **Неоплачений капітал** | **Вилучений капітал** | **Всього** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| **Залишок на початок року** | **4000** | **1836** | **0** | **0** | **0** | **1317** | **0** | **0** | **3153** |
| **Коригування:** Зміна облікової політики | 4005 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Виправлення помилок | 4010 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Інші зміни | 4090 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Скоригований залишок на початок року** | **4095** | **1836** | **0** | **0** | **0** | **1317** | **0** | **0** | **3153** |
| **Чистий прибуток (збиток) за звітний період** | **4100** | **0** | **0** | **0** | **0** | **280** | **0** | **0** | **280** |
| **Інший сукупний дохід за звітний період** | **4110** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Дооцінка (уцінка) необоротних активів** | 4111 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 4112 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 4113 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств | 4114 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід | 4116 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Розподіл прибутку:** Виплати власникам (дивіденди) | 4200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу | 4205 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Відрахування до резервного капіталу | 4210 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства | 4215 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів | 4220 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення | 4225 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Внески учасників:** Внески до капіталу | 4240 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Погашення заборгованості з капіталу | 4245 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток) | 4260 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві | 4291 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Разом змін у капіталі** | **4295** | **0** | **0** | **0** | **0** | **280** | **0** | **0** | **280** |
| **Залишок на кінець року** | **4300** | **1836** | **0** | **0** | **0** | **1597** | **0** | **0** | **3433** |

|  |  |
| --- | --- |
| **Примітки** | д/в |
| **Керівник** | Скрипка Iван Iванович |
| **Головний бухгалтер** | Кiзiцька Галина Володимирiвна |

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

#### Текст приміток

Примiтки до фiнансової звiтностi, складеної вiдповiдно до мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi  
  
ПРИМIТКИ ДО ПОПЕРЕДНЬОЇ ФIНАНСОВОЇ ЗВIТНОСТI ЗА РIК, ЩО ЗАКIНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2012 РОКУ  
(в тис. грн.)  
1. ЗАГАЛЬНА IНФОРМАЦIЯ  
ПУБЛIЧНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ГОТЕЛЬ ПОДIЛЛЯ" (далi "Товариство") є юридичною особою, створеною вiдповiдно до законодавства України. Публiчне акцiонерне товариство "Готель Подiлля", зареєстроване Виконавчим комiтетом Хмельницької мiської ради народних депутатiв 29 квiтня 1996 р.  
Види дiяльностi Товариства:  
Дiяльнiсть готелiв i подiбних засобiв тимчасового розмiщування  
Постачання пари, гарячої води та кондицiйованого повiтря  
Дiяльнiсть iнших засобiв тимчасового розмiщування  
Дiяльнiсть ресторанiв, надання послуг мобiльного харчування  
Надання в оренду й експлуатацiю власного чи орендованого нерухомого майна   
Надання iнших iндивiдуальних послуг, н.в.i.у.   
Юридична адреса Товариства: вул. Шевченка, буд. 34, м. Хмельницький, Хмельницька обл., 29000  
Функцiональною валютою звiтностi є гривня. Звiтнiсть складена в тисячах гривень.  
За всi звiтнi перiоди, закiнчуючи роком, що завершився 31 грудня 2011 року, Товариство готувало фiнансову звiтнiсть вiдповiдно до нацiональних стандартiв бухгалтерського облiку України. Ця фiнансова звiтнiсть є першою попередньою фiнансовою звiтнiстю, складеною вiдповiдно до МСФЗ.  
2. ОСНОВИ ПРЕДСТАВЛЕННЯ ФIНАНСОВОЇ ЗВIТНОСТI  
Товариство перейшло на Мiжнароднi стандарти фiнансової звiтностi (МСФЗ) 1 сiчня 2012 року вiдповiдно до положень МСФЗ (IFRS) 1 "Перше використання мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi".  
Керуючись МСФЗ 1, Товариство обрало першим звiтним перiодом рiк, що закiнчується 31 грудня 2013 року. З цiєї дати фiнансова звiтнiсть Товариства складатиметься вiдповiдно до вимог МСФЗ, що були розробленi Радою (Комiтетом) з Мiжнародних стандартiв бухгалтерського облiку, та роз'яснень Комiтету з тлумачень мiжнародної фiнансової звiтностi, а також вiдповiдно роз'яснень Постiйного комiтету з тлумачень, що були затвердженi комiтетом з мiжнародного бухгалтерського облiку та дiяли на дату складання фiнансової звiтностi.  
МСФЗ 1 вимагає вiд Товариства, що переходить на МСФЗ, скласти вхiдний баланс згiдно МСФЗ на дату переходу на МСФЗ. Ця дата є початковою для ведення облiку за МСФЗ. Вiдповiдно до МСФЗ 1, Товариства якi застосовують у 2013 роцi, вхiдний баланс буде датований 01 сiчня 2012 року, що є початком першого порiвняльного перiоду, для включення у фiнансову звiтнiсть. Вiдповiдно до МСФЗ 1, Товариство використовує однакову облiкову полiтику при складаннi попередньої фiнансової звiтностi згiдно МСФЗ та протягом усiх перiодiв, представлених у першiй повнiй фiнансової звiтностi згiдно з МСФЗ. Така облiкова полiтика повинна вiдповiдати всiм стандартам МСФЗ, чинним на дату складання першої повної фiнансової звiтностi за МСФЗ (тобто, станом на 31 грудня 2013року).   
Нижче наданi пояснення, як перехiд з попереднiх П(С)БО на МСФЗ вплинув на фiнансовий стан Товариства, фiнансовi результати i грошовi потоки, вiдображенi у звiтностi.  
Узгодження власного капiталу Товариства у звiтностi за попереднiми П(С)БО з власним капiталом Товариства за МСФЗ для обох дат: дати переходу на МСФЗ - 01 сiчня 2012 року та дати кiнця найпiзнiшого перiоду, вiдображеного в найостаннiшiй рiчнiй фiнансовiй звiтностi Товариства за попереднiми П(С)БО - 31 грудня 2011 року:  
Показники балансу Код рядка Сальдо за ПСБО Коригу-вання Скориговане сальдо за ПСБО Змiна облiкової полiтики Сальдо за МСФЗ  
Незавершене будiвництво 020 2 2 -2   
Iнвестицiйна нерухомiсть   
Земля   
Нематерiальнi активи:   
залишкова вартiсть 010 3 3 3  
первiсна вартiсть 011 18 18 18  
знос 012 (15) (15) (15)  
Основнi засоби:   
залишкова вартiсть 030 3951 3951 +1 3952  
первiсна вартiсть 031 7839 7839 +1 7840  
знос 032 (3888) (3888) (3888)  
Довгостроковi фiнансовi iнвестицiї:   
- якi облiковуються за методом участi в капiталi 040   
- iншi фiнансовi iнвестицiї 045   
Довгострокова дебiторська заборгованiсть 050   
Iншi необоротнi активи 070   
Усього за роздiлом I 080 3955 3955 3955  
Виробничi запаси 100 26 26 -1 25  
Незавершене виробництво 120 70 70 -70   
Готова продукцiя 130   
Товари 140 50 50 50  
Дебiторська заборгованiсть за товари, роботи, послуги   
- чиста реалiзацiйна вартiсть 160 +27 27  
- первiсна вартiсть 161 +27 27  
- резерв сумнiвних боргiв 162   
Дебiторська заборгованiсть за розрахунками з :   
- бюджетом 170 +8 8  
- за виданими авансами 180 +42 42  
iз внутрiшнiх розрахункiв 200   
Iнша поточна дебiторська заборгованiсть 210 68 68 -28 40  
Грошовi кошти та їх еквiваленти:   
- в нацiональнiй валютi 230 21 21 21  
- в iноземнiй валютi 240   
Iншi оборотнi активи 250   
Усього за роздiлом II 260 235 235 -22 213  
III. Витрати майбутнiх перiодiв 270 1 1 1  
Всього активiв 280 4191 4191 4169  
Статутний капiтал 300 1836 1836 1836  
Додатково вкладений капiтал 320   
Iнший додатковий капiтал 330 3006 3006 -3006   
Резервний капiтал 340   
Нерозподiлений прибуток (непокритий збиток) 350 (1449) (1449) +2989 1540  
Неоплачений капiтал 360   
Вилучений капiтал 370   
Усього за роздiлом I 380 3393 3393 -17 3376  
Забезпечення наступних витрат i платежiв   
Забезпечення виплат персоналу 400   
Iншi забезпечення 410   
Цiльове фiнансування 418   
Усього за роздiлом II 430   
III. Довгостроковi зобов'язання   
Довгостроковi кредити банку 440 365 365 365  
Iншi довгостроковi фiнансовi зобов'язання 450   
Вiдстроченi податковi зобов'язання 460   
Iншi довгостроковi зобов'язання 470   
Усього за роздiлом III 480 365 365 365  
Короткостроковi кредити банкiв 500   
Поточна заборгованiсть за довгостроковими зобов'язанням 510   
Векселi виданi 520   
Кредиторська заборгованiсть за товари, роботи, послуги 530 23 23 +22 45  
Поточнi зобов'язання з одержаних авансiв 540 32 32 +18 50  
Поточнi зобов'язання з розрахунками з бюджетом 550 58 58 58  
Поточнi зобов'язання за розрахунками зi страхування 570 32 32 32  
Поточнi зобов'язання з оплати працi 580 72 72 72  
Поточнi зобов'язання за розрахунками з учасниками 590   
Iншi поточнi зобов'язання 610 216 216 -45 171  
Усього за роздiлом IV 620 433 433 -5 428  
Доходи майбутнiх перiодiв 630   
Усього пасивiв 640 4191 4191 -22 4169  
  
Ця попередня фiнансова звiтнiсть згiдно МСФЗ складена на основi iсторичної вартостi.  
Аналiзуємо кожну статтю балансу з точки зору вiдповiдностi МСФЗ.   
  
Нематерiальнi активи  
Згiдно з МСФЗ нематерiальнi активи первiсно облiковуються за собiвартiстю та амортизуються прямолiнiйним методом протягом очiкуваного строку їх корисного використання. Коригувань не вимагають i переносяться на вiдповiдний рядок звiту за МСФЗ.  
Основнi засоби  
Придбанi основнi засоби при первiсному визнаннi вiдображаються за собiвартiстю їх придбання. Амортизацiя основних засобiв нараховується iз застосуванням прямолiнiйного методу, суть якого полягає в рiвномiрному списаннi балансової вартостi основних засобiв до їх лiквiдацiйної вартостi протягом термiну їх корисного використання.   
Капiтальнi iнвестицiї на придбання основних засобiв в сумi 2,0 тис. грн., вiдповiдно до вимог МСБО 16 "Основнi засоби", вiдповiдають критерiям визнання основних засобiв, з розкриттям окремою групою у вiдповiднiй примiтцi, i тому в процесi трансформацiї фiнансової звiтностi, вiдповiдно до вимог МСФЗ 1 "Перше подання фiнансової звiтностi", капiтальнi iнвестицiї на придбання основних засобiв визнаються основними засобами. Оскiльки МСБО 16 "Основнi засоби" передбачено нарахування амортизацiї з мiсяця готовностi основних засобiв до експлуатацiї, то основнi засоби, якi були трансформованi з капiтальних iнвестицiй, вiдповiдно до вимог МСФЗ, на дату трансформацiї не амортизуються.  
  
Запаси  
Запаси, вiдповiдно до вимог МСБО 2 "Запаси", вiдображаються у фiнансовiй звiтностi за найменшою з двох оцiнок: собiвартiстю або чистою вартiстю реалiзацiї. Собiвартiсть придбаних запасiв складається з цiни придбання, а також всiх iнших витрат, безпосередньо пов'язаних з придбанням. Собiвартiсть незавершеного виробництва та готової продукцiї складається з прямих матерiальних витрат, прямих витрат на оплату працi, iнших прямих витрат та розподiлених загальновиробничих витрат. Оцiнка собiвартостi вибуття запасiв визначається з використанням методу ФIФО. Чиста вартiсть реалiзацiї визначається по кожнiй одиницi запасiв шляхом вирахування з очiкуваної продажної цiни очiкуваних витрат на завершення виробництва та витрат на збут.  
Малоцiннi та швидкозношуванi предмети (1,0 тис. грн.), вiдповiдно до вимог МСФЗ 1 "Перше подання фiнансової звiтностi", не вiдповiдають критерiям визнання активом. Тому в процесi трансформацiї фiнансової звiтностi, вiдповiдно до вимог МСФЗ, їх вартiсть була скоригована. Зокрема, вартiсть МШП, введених в експлуатацiю протягом року, вiдноситься на витрати перiоду, а введених в експлуатацiю у попередньому перiодi - на нерозподiлений прибуток на початок року.   
Витрати на поточний ремонт основних засобiв вiдповiдно до вимог МСБО 16 визнаються витратами поточного перiоду. Тому на суму таких витрат (70 тис. грн.) були скоригованi залишки незавершеного виробництва  
Дебiторська заборгованiсть  
Дебiторська заборгованiсть, вiдповiдно до вимог МСФЗ, облiковується за сумою, що не перевищує суми її очiкуваного вiдшкодування. Балансова вартiсть дебiторської заборгованостi зменшується до оцiненої суми очiкуваного вiдшкодування прямо без створення резерву сумнiвних боргiв.  
Вiдповiдно до вимог МСФЗ вiдкориговано суму iншої поточної дебiторської заборгованостi i вiднесено її до дебiторської заборгованостi за товари, роботи, послуги (торговельної заборгованостi) на суму 27,0 тис. грн. Крiм того, розрахунки за виданими авансами та розрахунки з бюджетом подано розгорнуто, за рахунок чого вiдкориговано дебiторську заборгованiсть за розрахунками з бюджетом на 8,0 тис. грн., а за розрахунками за виданими авансами - на 42,0 тис. грн.   
Шляхом коригування зменшено статтю "Дебiторська заборгованiсть за авансами виданими" на 7 тис. грн. за рахунок податкового кредиту з ПДВ.   
Грошовi кошти  
Вiдповiдно до вимог МСФЗ 1 "Перше подання фiнансової звiтностi" грошовi кошти, розкритi в окремiй статтi "Грошовi кошти та їх еквiваленти".   
Власний капiтал  
На рахунку 423 пiдприємство облiковує дооцiнку необоротних активiв, що є складовою iншого додаткового капiталу. Вiдповiдно до вимог МСФЗ 1 "Перше подання фiнансової звiтностi" iнший додатковий капiтал не визнається окремим елементом власного капiталу i в процесi трансформацiї його було перенесено на нерозподiлений прибуток в сумi 3006 тис. грн.  
Зобов'язання  
У фiнансовiй звiтностi поточна кредиторська заборгованiсть облiковується за номiнальною вартiстю.  
Вiдповiдно до вимог МСФЗ вiдкориговано суму iнших поточних зобов'язань на 45 тис. грн. i вiднесено її до кредиторської заборгованостi за товари, роботи, послуги (торговельної заборгованостi) на суму 22,0 тис. грн. Крiм того, розрахунки за виданими авансами подано розгорнуто, за рахунок чого вiдкориговано поточнi зобов'язання з одержаних авансiв - на 18,0 тис. грн.   
. Узгодження загального сукупного прибутку Товариства у звiтностi за попереднiми П(С)БО з загальним сукупним прибутком Товариства за МСФЗ за рiк, що закiнчився 31 грудня 2012 року:

#### Продовження тексту приміток

Статтi звiтностi  
Код рядка Сума за  
ПСБО Коригування Скоригована сума за ПСБО Змiна облiкової полiтики Скоригована сума за МСФЗ  
Доход (виручка) вiд реалiзацiї продукцiї (товарiв, робiт, послуг) 010 5222 5222 5222  
Податок на додану вартiсть 015 (870) (870) (870)  
Акцизний податок 020   
Збiр на розвиток виноградарства, садiвництва i хмелярства 025 +4 (4) (4)  
Iншi вирахування з доходу 030 (2) (2) (2)  
Чистий доход (виручка) вiд реалiзацiї продукцiї (товарiв, робiт, послуг) 035 4350 -4 4346 4346  
Собiвартiсть реалiзованої продукцiї (товарiв, робiт, послуг) 040 (3370) (3370) (3370)  
Валовий:   
прибуток 050 979 976 976  
збиток 055   
Iншi операцiйнi доходи 060 78 78 78  
Адмiнiстративнi витрати 070 (718) +86 (804) (804)  
Витрати на збут 080 (335) (335) (335)  
Iншi операцiйнi витрати 090 (117) -89 (28) (28)  
Фiнансовi результати вiд операцiйної дiяльностi:   
прибуток 100   
збиток 105 (113) (113) (113)  
Доход вiд участi в капiталi 110   
Iншi фiнансовi доходи 120   
Iншi доходи 130   
Фiнансовi витрати 140 (184) (184) (184)  
Втрати вiд участi в капiталi 150   
Iншi витрати 160   
Фiнансовi результати вiд звичайної дiяльностi до оподаткування:   
прибуток 170   
збиток 175 (297) (297) (297)  
Податок на прибуток вiд звичайної дiяльностi 180   
Фiнансовi результати вiд звичайної дiяльностi:   
прибуток 190   
збиток 195 (297) (297) (297)  
Чистий:   
прибуток 220   
збиток 225 (297) (297) (297)  
Дохiд  
Дохiд вiд реалiзацiї запасiв визнається тодi, коли цi запаси вiдвантаженi та право власностi передано.   
Дохiд вiд надання послуг в бухгалтерському облiку вiдображається в момент його виникнення незалежно вiд дати надходження або сплати грошових коштiв i визначається, виходячи iз ступеня завершеностi операцiї з надання послуг на дату балансу.   
Ступiнь завершеностi операцiй з надання послуг визначається, виходячи з питомої ваги затрат, якi понесло пiдприємство у зв'язку з наданням послуг, у загальнiй очiкуванiй сумi затрат.   
Дохiд вiд операцiйної оренди визнається на прямолiнiйнiй основi протягом вiдповiдного перiоду оренди.  
У звiтi про фiнансовi результати, вiдповiдно до вимог МСФЗ, вiдкориговано суму збору на розвиток виноградарства, садiвництва i хмелярства - на 3 тис. грн.  
Витрати  
У звiтi про фiнансовi результати, вiдповiдно до вимог МСФЗ, вiдкориговано суму адмiнiстративних витрат на 86 тис. грн., iнших операцiйних витрат - на 89 тис. грн. за рахунок податкiв i зборiв.  
  
Перехiд вiд нацiональних П(С)БО до МСФЗ не вплинув на звiт про рух грошових коштiв.  
  
  
3. ПРИЙНЯТТЯ НОВИХ ТА ПЕРЕГЛЯНУТI СТАНДАРТИ  
Новi та переглянутi стандарти та iнтерпретацiї  
Правка до МСФЗ (IAS) 12 "Податок на прибуток" - "Вiдстроченi податки - Вiдшкодування активiв, що лежать у основi вiдстрочений податкiв";  
Правки до МСФЗ (IFRS) 1 "Перше використання мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi" - "Значна гiперiнфляцiя та вiдмiна фiксованих дат для компанiй, якi вперше використовують МСФЗ";  
Правки до МСФЗ (IFRS) 7 "Фiнансовi iнструменти: розкриття iнформацiї" - "вдосконалення вимог щодо розкриття iнформацiї про припинення визнання".  
Влив на фiнансову звiтнiсть прийнятих стандартiв.  
Правка до МСФЗ (IAS) 12 "Податок на прибуток" - "Вiдстроченi податки - Вiдшкодування активiв, що лежать у основi вiдстрочений податкiв";  
Правка стосується механiзму визначення вiдстроченого податку щодо iнвестицiйної нерухомостi, яка переоцiнюється за справедливою вартiстю. Правка дiє для рiчних звiтiв, починаючи з 1 сiчня 2012 р та пiсля цiєї дати. Правка не вплинула на фiнансове положення, фiнансовi результати або iнформацiю, яку розкриває Товариство.  
Правки до МСФЗ (IFRS) 1 "Перше використання мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi" - "Значна гiперiнфляцiя та вiдмiна фiксованих дат для компанiй, якi вперше використовують МСФЗ".  
Рада з МСФЗ пояснила, яким чином Товариство повинна поновити надання фiнансової звiтностi вiдповiдно до МСФЗ, пiсля того, як її функцiональна валюта перестає бути схильною до гiперiнфляцiї. Правка дiє для рiчних звiтiв, починаючи з 1 липня 2011р та пiсля цiєї дати. Правка не вплинула на фiнансове положення, фiнансовi результати або iнформацiю, яку розкриває Товариство.  
Правки до МСФЗ (IFRS) 7 "Фiнансовi iнструменти: розкриття iнформацiї" - "вдосконалення вимог щодо розкриття iнформацiї про припинення визнання".  
Правка вимагає розкриття додаткової iнформацiї про фiнансовi активи, якi було передано, але визнання яких не припинялося, щоб дати можливiсть користувачам фiнансової звiтностi зрозумiти характер взаємозв'язку активiв, визнання яких не припинялося, i вiдповiдних їм зобов'язань. Крiм цього, з метою надання користувачам фiнансової звiтностi можливiсть оцiнити характер участi Товариства у таких активах, та ризики, якi зв'язанi з цими активами, правкою передбачено розкриття iнформацiї об активах, участь у яких продовжується, але визнання у фiнансової звiтностi припинено. Правка дiє для рiчних звiтiв, починаючи з 1 липня 2011 р та пiсля цiєї дати. Правка не вплинула на фiнансове положення, фiнансовi результати або iнформацiю, яку розкриває Товариство.  
Стандарти, якi були випущенi, але не набрали чинностi.  
Нижче наводяться стандарти та iнтерпретацiї, якi були випущенi, але не набрали чинностi на дату випуску фiнансової звiтностi Товариства. Товариства мають намiр використовувати цi стандарти з дати їх вступу в дiю.  
Поправки до МСФЗ (IAS) 1 "Фiнансова звiтнiсть: представлення iнформацiї" - "Представлення статей iншого сукупного доходу"  
Правки до МСФЗ (IAS) 1 змiнюють групування статей, якi надаються у складi iншого сукупного доходу. Статтi, якi можуть бути перекласифiкованi до складу прибуткiв або збиткiв у певний момент у майбутньому (наприклад, чистi витрати або доходи по фiнансовим активам, якi є у наявностi для продажу), повиннi приводитися окремо вiд статей, якi нiколи не будуть перекласифiкованi (наприклад, переоцiнка землi та будинкiв). Правка впливає виключно на представлення та не впливає на фiнансове положення або фiнансовi результати дiяльностi Товариства. Правка дiє для рiчних звiтiв, починаючи з 1 липня 2012 р та пiсля цiєї дати, та буде використана у першiй фiнансовiй звiтностi Товариства, яку буде складено пiсля того, як вона набере чинностi.  
МСФЗ (IAS) 19 "Винагороди робiтникам" (у новiй редакцiї).  
Рада по МСФЗ випустила декiлька правок до МСФЗ (IAS) 19. Цi правки або фундаментально змiнюють (наприклад, виключення механiзму коридору та поняття доходностi активiв плану, яка очiкується), або роз'яснюють, або змiнюють визначення. Правка дiє для рiчних звiтiв, починаючи з 1 сiчня 2013р та пiсля цiєї дати. Правка не вплине на фiнансове положення, фiнансовi результати або iнформацiю, яку розкриває Товариство.  
МСФЗ (IAS) 28 "Iнвестицiї у асоцiйованi товариства та спiльнi пiдприємства" (у редакцiї 2011 року).  
У результатi опублiкування МСФЗ (IFRS) 11 "Погодження про спiльну дiяльнiсть" та МСФЗ (IFRS) 12 "Розкриття iнформацiї про частки участi в iнших товариствах" МСФЗ (IAS) 28 отримав нову назву "Iнвестицiї у асоцiйованi товариства та спiльнi пiдприємства" та тепер мiстить iнформацiю про використання методу пайової участi не тiльки по вiдношенню до iнвестицiй у асоцiйованi товариства, але також i по вiдношенню до спiльних пiдприємств. Правка дiє для рiчних звiтiв, починаючи з 1 сiчня 2013р. Правка не вплине на фiнансове положення, фiнансовi результати або iнформацiю, яку розкриває Товариство.  
Правки до МСФЗ (IAS) 32 "Взаємозалiк фiнансових активiв та фiнансових зобов'язань".  
Правки дають роз'яснення поняттю "у теперiшнiй час мають юридичне право, яке закрiплене, на здiйснення взаємозалiку". Правка дiє для рiчних звiтiв, починаючи з 1 сiчня 2014 р та не вплине на фiнансове положення та фiнансовий результат Товариства.  
Правки до МСФЗ (IFRS) 1 "Позики, якi наданi державою".  
Вiдповiдно до цих правок товариства, якi використовують МСФЗ уперше, повиннi використовувати вимоги МСФЗ (IAS) 20 "Облiк державних субсидiй та розкриття iнформацiї про державну допомогу" перспективно по вiдношенню до державних позик, якi мають мiсце на дату переходу на МСФЗ. Завдяки цьому виключенню Товариства, якi у перше використовують МСФЗ, будуть звiльненi вiд ретроспективної оцiнки наданих позик по ставцi нижче ринкової. Правка дiє для рiчних звiтiв, починаючи з 1 сiчня 2013 р та не вплине на фiнансове положення та фiнансовий результат Товариства.  
Правки до МСФЗ (IFRS) 7 "Розкриття iнформацiї - взаємозалiк фiнансових активiв та зобов'язань".   
Вiдповiдно до цих правок Товариство зобов'язане розкривати iнформацiю про права на здiйснення взаємозалiку та вiдповiдних договорiв (наприклад, договiр на надання забезпечення). Завдяки цим вимогам користувачi матимуть iнформацiю, яка буде корисною для оцiнки впливу договорiв про взаємозалiки на фiнансове положення Товариства. Правка дiє для рiчних звiтiв, починаючи з 1 сiчня 2013 р та не вплине на фiнансове положення та фiнансовий результат Товариства.  
МСФЗ (IFRS) 9 "Фiнансовi iнструменти: класифiкацiя та оцiнка"  
МСФЗ (IFRS) 9 використовується по вiдношенню до класифiкацiї та оцiнки фiнансових активiв та зобов'язань. Обов'язкове використання iнших норм МСФЗ (IFRS) 9 було перенесено на 1 сiчня 2015 року. Товариство оцiнить вплив цього стандарту на суми у фiнансової звiтностi у поєднаннi з iншими етапами проекту пiсля їх публiкацiї.  
МСФЗ (IFRS) 10 "Консолiдована фiнансова звiтнiсть", МСФЗ (IAS) 27 "Окрема фiнансова звiтнiсть".  
МСФЗ (IFRS) 10 замiнює ту частину МСФЗ (IAS) 27 "Консолiдована та окрема фiнансова звiтнiсть", у якiй розглядався облiк у консолiдованiй фiнансовiй звiтностi. Стандарт також розглядає питання, якi ранiше розглядалися у Iнтерпретацiї ПКI-12 "Консолiдацiя - Товариства спецiального призначення". МСФЗ (IFRS) 10 передбачає єдину модель контролю, яка використовується по вiдношенню до всiх компанiй, включаючи Товариства спецiального призначення. Правка дiє для рiчних звiтiв, починаючи з 1 сiчня 2013 р та не вплине на фiнансове положення та фiнансовий результат Товариства.  
МСФЗ (IFRS) 11 "Погодження про спiльну дiяльнiсть".  
МСФЗ (IFRS) 11 замiняє МСФЗ (IAS) 31 "Участь у спiльнiй дiяльностi" та Iнтерпретацiю ПКI-13 "Товариства, якi спiльно контролюються - немонетарнi внески учасникiв". МСФЗ (IFRS) 11 виключає можливiсть облiку компанiй, що спiльно контролюються, методом пропорцiйної консолiдацiї. Замiсть цього Товариства, якi спiльно контролюються, якi задовольняють визначенню спiльних пiдприємств, облiковуються за допомогою методу пайової участi. Стандарт вступає в дiю для рiчних звiтiв, починаючи з 1 сiчня 2013 р та пiсля цiєї дати та не вплине на фiнансове положення та фiнансовий результат Товариства.  
МСФЗ (IFRS) 12 "Розкриття iнформацiї про частки участi в iнших Товариствах".  
МСФЗ (IFRS) 12 мiстить всi вимоги до розкриття iнформацiї, якi ранiше передбачалися МСФЗ (IAS) 27 у частинi консолiдованої фiнансової звiтностi, а також всi вимоги, якi ранiше мiстилися у МСФО (IAS) 31 та МСФЗ (IAS) 28. Також введено низку нових вимог до розкриття iнформацiї. Стандарт вступає в дiю для рiчних звiтiв, починаючи з 1 сiчня 2013 р та пiсля цiєї дати та не вплине на фiнансове положення та фiнансовий результат Товариства.  
МСФЗ (IFRS) 13 "Оцiнка справедливої вартостi".  
МСФЗ (IFRS) 13 поєднує в одному стандартi всi вказiвки щодо оцiнки справедливої вартостi вiдповiдно до МСФЗ. МСФЗ (IFRS) 13 не вносить змiни в те, коли Товариство зобов'язане використовувати справедливу вартiсть, а надає вказiвки вiдносно оцiнки справедливої вартостi вiдповiдно до МСФЗ, коли використання справедливої вартостi вимагається або не заперечується. На цей час Товариство оцiнює вплив використання стандарту на фiнансове положення та фiнансовi результати його дiяльностi. Стандарт вступає в дiю для рiчних звiтiв, починаючи з 1 сiчня 2013 р та пiсля цiєї дати.  
Iнтерпретацiя IFRIC 20 "Витрати на розкривнi роботи на етапi експлуатацiї родовища, що розробляється вiдкритим способом". Iнтерпретацiя використовується вiдносно звiтних перiодiв, якi починаються з 1 сiчня 2013 р. та пiсля цiєї дати. Ця iнтерпретацiя не вплине на фiнансову звiтнiсть Товариства.   
"Щорiчнi вдосконалення МСФЗ" (травень 2012 р.)  
Перелiченi нижче вдосконалення не вплинуть на фiнансову звiтнiсть Товариства:  
МСФЗ (IFRS) 1 "Перше застосування Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi"  
Це вдосконалення пояснює, що Товариство, яка припинило використовувати МСФЗ у минулому та вирiшило, або зобов'язана знову складати звiтнiсть вiдповiдно до МСФЗ, може використати МСФЗ (IFRS) 1 ще раз. Якщо МСФЗ (IFRS) 1 не використовується другий раз, то Товариство повинно ретроспективно перерахувати фiнансову звiтнiсть так, як би воно нiколи не припиняло використовувати МСФЗ.  
МСФЗ (IAS) 1 "Представлення фiнансової звiтностi".  
Це вдосконалення роз'яснює рiзницю мiж додатковою порiвняльною iнформацiєю, яка надається на добровiльнiй основi, i мiнiмумом необхiдної порiвняльної iнформацiї. Як правило, мiнiмально необхiдною iнформацiєю є iнформацiя за попереднiй перiод.  
МСФЗ (IAS) 16 "Основнi засоби"  
Це вдосконалення роз'яснює, що основнi запаснi частини та допомiжне обладнання, якi задовольняють визначенню основних засобiв, не є запасами.  
МСФЗ (IAS) 32 "Фiнансовi iнструменти: надання iнформацiї".  
Це вдосконалення пояснює, що податок на прибуток, який вiдноситься до виплат на користь акцiонерiв, облiковується у вiдповiдностi з МСФЗ (IAS) 12 "Податок на прибуток".  
МСФЗ (IAS) 34 "Промiжна фiнансова звiтнiсть".  
Це вдосконалення приводить у вiдповiднiсть вимоги по вiдношенню розкриття у промiжнiй фiнансовiй звiтностi iнформацiї про загальнi суми активiв сегменту з вимогами по вiдношенню з розкриттям у нiй iнформацiї про зобов'язання сегменту.  
Всi перелiченi вдосконалення вступають у дiю по вiдношенню до рiчних звiтних перiодiв, якi починаються 1 сiчня 2013р. або пiсля цiєї дати.   
  
4. ОСНОВНI ПРИНЦИПИ ОБЛIКОВОЇ ПОЛIТИКИ  
Основнi засоби  
Основнi засоби, придбанi пiсля дати переходу на МСФЗ, враховуються у звiтi про фiнансове положення за первинною вартiстю, що включає всi витрати, необхiднi для доведення активу до стану, придатного до використання, за вирахуванням накопиченої амортизацiї i збиткiв вiд знецiнення.  
Капiталiзованi витрати включають основнi витрати на модернiзацiю i замiну частин активiв, якi збiльшують термiн їх корисної експлуатацiї або покращують їх здатнiсть генерувати доходи. Витрати на ремонт i обслуговування основних засобiв, якi не вiдповiдають приведеним вище критерiям капiталiзацiї, вiдображаються в звiтi про сукупнi доходи i витрати того перiоду, в якому вони були понесенi.  
Сума, що амортизується, - це первинна вартiсть об'єкту основних засобiв або переоцiнена вартiсть, за вирахуванням його лiквiдацiйної вартостi. Лiквiдацiйна вартiсть активу - це передбачувана сума, яку пiдприємство отримало б на даний момент вiд реалiзацiї об'єкту основних засобiв пiсля вирахування очiкуваних витрат на вибуття, якби даний актив вже досяг того вiку i стану, в якому, iмовiрно, вiн знаходитиметься в кiнцi свого термiну корисного використання.  
Амортизацiя основних засобiв призначена для списання суми, що амортизується, впродовж термiну корисного використання активу i розраховується з використанням прямолiнiйного методу.   
Дохiд або збиток, що виникають в результатi вибуття або лiквiдацiї об'єкту основних засобiв, визначається як рiзниця мiж сумами вiд продажу i балансовою вартiстю активу i признається в прибутках i збитках.   
Нематерiальнi активи  
Нематерiальнi активи з кiнцевими термiнами використання, придбанi в рамках окремих операцiй, враховуються за вартiстю придбання за вирахуванням накопиченої амортизацiї i накопиченого збитку вiд знецiнення. Амортизацiя нараховується рiвномiрно протягом термiну корисного використання нематерiальних активiв. Очiкуванi термiни корисного використання i метод нарахування амортизацiї аналiзуються на кiнець кожного звiтного перiоду, при цьому всi змiни в оцiнках вiдбиваються в звiтностi без перерахування порiвняльних показникiв.  
Нематерiальний актив списується при продажi або коли вiд його майбутнього використання або вибуття не очiкується економiчних вигод. Дохiд або збиток вiд списання нематерiального активу, що є рiзницею мiж чистими сумами вiд вибуття i балансовою вартiстю активу, включається в звiт про сукупнi доходи i витрати у момент списання.  
  
Знецiнення основних засобiв i нематерiальних активiв  
Товариство проводить перевiрку наявностi iндикаторiв знецiнення балансової вартостi матерiальних i нематерiальних активiв на кожну звiтну дату. В разi виявлення будь-яких таких iндикаторiв розраховується вiдшкодована вартiсть вiдповiдного активу для визначення розмiру збитку вiд знецiнення (якщо такий є). Якщо неможливо оцiнити вiдшкодовану вартiсть окремого активу, Товариство оцiнює вiдшкодовану вартiсть генеруючої одиницi, до якої вiдноситься такий актив.   
Нематерiальнi активи з невизначеним термiном корисного використання i нематерiальнi активи, не готовi до використання, оцiнюються на предмет знецiнення як мiнiмум щорiк i при виявленнi будь-яких ознак можливого знецiнення.  
Вiдшкодована вартiсть визначається як бiльша iз справедливої вартостi активу за вирахуванням витрат на реалiзацiю i експлуатацiйної цiнностi. При оцiнцi експлуатацiйної цiнностi, очiкуванi майбутнi потоки грошових коштiв дисконтуються до приведеної вартостi з використанням ставки дисконтування до оподаткування, що вiдображає поточну ринкову оцiнку вартостi грошей в часi i ризикiв, властивих даному активу, вiдносно яких оцiнка майбутнiх грошових потокiв не коректувалася.  
Якщо вiдшкодована вартiсть активу (або генеруючої одиницi) виявляється нижчою за його балансову вартiсть, балансова вартiсть цього активу (генеруючої одиницi) зменшується до вiдшкодованої вартостi. Збитки вiд знецiнення вiдразу вiдображаються в прибутках i збитках, за винятком випадкiв, коли актив враховується за оцiненою вартiстю. В цьому випадку збиток вiд знецiнення враховується як зменшення резерву по переоцiнцi.  
У випадках, коли збиток вiд знецiнення згодом вiдновлюється, балансова вартiсть активу (генеруючої одиницi) збiльшується до суми, отриманої в результатi нової оцiнки його вiдшкодованої вартостi, так, щоб нова балансова вартiсть не перевищувала балансову вартiсть, яка була б визначена, якби по цьому активу (генеруючiй одиницi) не був вiдображений збиток вiд знецiнення в попереднi роки. Вiдновлення збитку вiд знецiнення вiдразу ж вiдображається в прибутках i збитках, за винятком випадкiв, коли актив враховується за оцiненою вартiстю. В цьому випадку вiдновлення збитку вiд знецiнення враховується як збiльшення резерву по переоцiнцi.  
Необоротнi активи, якi утримуються для продажу  
Необоротнi активи i групи вибуття, класифiкованi як утримуванi для продажу оцiнюються по найменшiй вартостi - або балансовiй вартостi, або справедливiй вартостi за вирахуванням витрат на продаж. Необоротнi активи, якi утримуються для продажу не пiдлягають амортизацiї.  
Грошовi кошти  
Грошовi кошти включають кошти в касi та грошовi кошти на рахунках у банках, а також банкiвськi депозити з початковим строком менше трьох мiсяцiв.  
Строковi депозити  
Строковi депозити включають в себе банкiвськi депозити з початковим строком вiд трьох мiсяцiв до року.  
Торгiвельна та iнша кредиторська заборгованiсть  
Торгова та iнша кредиторська заборгованiсть оцiнюється при первинному визнаннi за номiнальною вартiстю  
Витрати на позики  
Витрати на позики, якi безпосередньо вiдносяться до придбання, будiвництва або виробництва квалiфiкованого активу, тобто активу, пiдготовка якого до передбачуваного використання або для продажу обов'язково вимагає значного часу, додаються до вартостi даних активiв до тих пiр, поки цi активи не будуть, в основному, готовi до передбаченого використання або для продажу. Всi iншi витрати на позики визнаються у складi звiту про сукупнi доходи та витрати того перiоду, в якому вони понесенi.  
Резерви  
Резерви визнаються, коли у Товариства є поточне зобов'язання (юридична або конструктивне), що виникло в результатi минулих подiй, для погашення якого, ймовiрно, потрiбне вибуття ресурсiв, що втiлюють економiчнi вигоди, i при цьому можна здiйснити достовiрну оцiнку даного зобов'язання.  
Сума, визнана в якостi резерву, є найкращою оцiнкою компенсацiї, необхiдної для врегулювання поточного зобов'язання на звiтну дату, беручи до уваги всi ризики i невизначеностi, супутнi даним зобов'язанням. У тих випадках, коли резерв оцiнюється з використанням потокiв грошових коштiв, за допомогою яких передбачається погасити поточний зобов'язання, його балансова вартiсть є поточною вартiстю даних грошових потокiв.  
  
Запаси  
Запаси складаються, головним чином, iз сировини та матерiалiв, якi призначенi для використання у виробництвi готової продукцiї. Запаси вiдображаються за найменшою з двох величин: собiвартостi або чистої вартостi реалiзацiї. Собiвартiсть розраховується з використанням методiв ФIФО.  
Передплати постачальникам  
Передоплати постачальникам вiдображаються за собiвартiстю.  
Податок на прибуток  
Витрати з податку на прибуток або збиток за рiк є сумою поточного та вiдстроченого податку.  
Поточний податок  
Сума поточного податку визначається, виходячи з величини оподатковуваного прибутку за рiк. Оподатковуваний прибуток вiдрiзняється вiд прибутку, вiдображеного у звiтi про сукупнi доходи або витрати, через статтi доходiв або витрат, що пiдлягають оподаткуванню або вирахуванню для цiлей оподаткування в iншi перiоди, а також виключає статтi, якi взагалi не пiдлягають оподаткуванню або вирахуванню для цiлей оподаткування. Зобов'язання щодо поточного податку на прибуток розраховується з використанням ставок оподаткування, встановлених законодавством, що набрали чинностi на звiтну дату.  
Вiдстрочений податок  
Вiдстрочений податок визнається у вiдношеннi тимчасових рiзниць мiж балансовою вартiстю активiв та зобов'язань, вiдображених у фiнансовiй звiтностi, та вiдповiдними даними податкового облiку, використовуваними при розрахунку оподатковуваного прибутку. Вiдкладенi податковi зобов'язання, як правило, вiдображаються з урахуванням всiх оподатковуваних тимчасових рiзниць. Вiдстроченi податковi активи вiдображаються з урахуванням всiх тимчасових рiзниць за умови високої ймовiрностi отримання в майбутньому оподатковуваного прибутку, достатнього для використання цих тимчасових рiзниць. Податковi активи та зобов'язання не вiдображаються у фiнансовiй звiтностi, якщо тимчасовi рiзницi пов'язанi з гудвiлом або виникають внаслiдок первiсного визнання iнших активiв i зобов'язань в рамках угод (крiм угод по об'єднанню бiзнесу), якi не впливають нi на оподатковуваний, нi на бухгалтерський прибуток.  
Балансова вартiсть вiдстрочених податкових активiв переглядається на кiнець кожного звiтного перiоду i зменшується, якщо ймовiрнiсть отримання в майбутньому оподатковуваного прибутку, достатньої для повного або часткового використання цих активiв, бiльш не є високою.  
Вiдстроченi податковi активи та зобов'язання з податку на прибуток розраховуються з використанням ставок оподаткування (а також положень податкового законодавства), встановлених законодавством, що набрали або практично набрали чинностi на звiтну дату, якi iмовiрно дiятимуть у перiод реалiзацiї податкового активу або погашення зобов'язання. Оцiнка вiдстрочених податкових зобов'язань i активiв вiдображає податковi наслiдки намiрiв Товариства (станом на звiтну дату) у вiдношеннi способiв вiдшкодування або погашення балансової вартостi активiв та зобов'язань.  
Вiдстроченi податковi активи та зобов'язання показуються у звiтностi згорнуто, якщо iснує законне право провести взаємозалiк поточних податкових активiв i зобов'язань, що вiдносяться до податку на прибуток, що справляється одним i тим самим податковим органом, i Товариство має намiр здiйснити взаємозалiк поточних податкових активiв i зобов'язань.  
Поточний та вiдстрочений податки за перiод  
Поточнi та вiдстроченi податки визнаються в прибутках i збитках, крiм випадкiв, коли вони вiдносяться до статей, якi безпосередньо вiдносяться до складу iншого сукупного доходу або власного капiталу. У цьому випадку вiдповiдний податок також визнається в iншому сукупному прибутку або безпосередньо в капiталi вiдповiдно.   
Пенсiйнi зобов'язання   
Державний пенсiйний план з визначеними внесками - Товариство здiйснює внески в Державний пенсiйний фонд України виходячи з заробiтної плати кожного працiвника. Витрати Товариства за такими внесками включенi до статтi "Вiдрахування на соцiальнi заходи". Дана сума включається до витрат того перiоду, коли вони фактично понесенi.   
  
Визнання доходiв  
Доходи вiд реалiзацiї визнаються в розмiрi справедливої вартостi винагороди, отриманої або яка пiдлягає отриманню, i являють собою суми до отримання за продукцiю та послуги, наданi в ходi звичайної господарської дiяльностi, за вирахуванням повернень продукцiї покупцями, знижок та за вирахуванням податку на додану вартiсть (ПДВ).  
  
Реалiзацiя продукцiї  
Доходи вiд реалiзацiї продукцiї визнаються за умови виконання всiх наведених нижче умов:  
Товариство передало покупцевi всi iстотнi ризики i вигоди, пов'язанi з володiнням продукцiєю;  
Товариство бiльше не бере участь в управлiннi в тiй мiрi, яка зазвичай асоцiюється з правом володiння, i не контролює продану продукцiю;  
Сума доходiв може бути достовiрно визначена;  
Iснує висока вiрогiднiсть отримання економiчних вигод, пов'язаних з операцiєю;  
Понесенi або очiкуванi витрати, пов'язанi з операцiєю, можуть бути достовiрно визначенi.  
  
Надання послуг  
Дохiд вiд надання послуг в бухгалтерському облiку вiдображається в момент його виникнення незалежно вiд дати надходження або сплати грошових коштiв i визначається, виходячи iз ступеня завершеностi операцiї з надання послуг на дату балансу.   
Ступiнь завершеностi операцiй з надання послуг визначається, виходячи з питомої ваги затрат, якi понесло пiдприємство у зв'язку з наданням послуг, у загальнiй очiкуванiй сумi затрат.   
Перерахунок iноземної валюти  
Операцiї в iноземнiй валютi облiковуються Товариством в нацiональнiй валютi України - гривнi по курсу Нацiонального банку України на дату операцiї. Монетарнi активи i зобов'язання, вираженi в iноземнiй валютi, перераховуються по курсу Нацiонального банку України на звiтну дату. Всi курсовi рiзницi включаються у звiт про прибутки i збитки.  
Немонетарнi статтi, якi оцiнюються на основi iсторичної собiвартостi в iноземнiй валютi, перераховуються по курсу Нацiонального банку України на дату первiсної операцiї.  
Умовнi зобов'язання та активи  
Умовнi зобов'язання не визнаються у фiнансовiй звiтностi. Такi зобов'язання розкриваються у примiтках до фiнансової звiтностi, за винятком тих випадкiв, коли ймовiрнiсть вiдтоку ресурсiв, що втiлюють економiчнi вигоди, є незначною.   
5. IСТОТНI СУДЖЕННЯ I ДЖЕРЕЛА НЕВИЗНАЧЕНОСТI У ОЦIНКАХ  
Iстотнi судження в процесi застосування облiкової полiтики.  
У процесi застосування облiкової полiтики Товариства керiвництво зробило певнi професiйнi судження, окрiм тих, якi вимагають використання оцiнок, якi мають найбiльш iстотний вплив на суми, визнанi в фiнансовiй звiтностi. Цi судження, серед iншого, включають правомiрнiсть застосування припущення щодо здатностi вести свою дiяльнiсть на безперервнiй основi.  
Основнi джерела невизначеностi оцiнок. Нижче наведенi ключовi припущення щодо майбутнього, а також основнi джерела невизначеностi оцiнок на кiнець звiтного перiоду, якi мають iстотний ризик стати причиною внесення суттєвих коригувань до балансової вартостi активiв та зобов'язань протягом наступного фiнансового року.  
(а) Строки корисного використання основних засобiв  
Оцiнка строкiв корисного використання об'єктiв основних засобiв залежить вiд професiйного судження керiвництва з врахуванням вимог податкового законодавства. При визначеннi строкiв корисного використання активiв керiвництво бере до уваги умови очiкуваного використання активiв, моральний знос, фiзичний знос i умови працi, в яких будуть експлуатуватися данi активи. Змiна будь-якого з цих умов або оцiнок може в результатi привести до коригування майбутнiх норм амортизацiї.  
(в) Вiдстроченi податковi активи  
Податковий кодекс України, а саме роздiл його III, який втупив в дiю з 01.04.2011 року, суттєво змiнив податковi закони i ставки оподаткування. Суми i термiни сторнування тимчасових рiзниць залежать вiд прийняття iстотних суджень керiвництва Товариства на пiдставi оцiнки майбутньої облiкової та податкової вартостi основних засобiв.  
Вiдстроченi податковi активи визнаються для всiх невикористаних податкових збиткiв в тiй мiрi, в якiй ймовiрно отримання оподатковуваного прибутку, за рахунок якого можливо буде реалiзувати данi збитки. Вiд керiвництва вимагається прийняття iстотного професiйного судження при визначеннi суми вiдстрочених податкових активiв, якi можна визнати, на основi очiкуваного термiну i рiвня оподатковуваних прибуткiв з урахуванням стратегiї майбутнього податкового планування.  
6. ПОВ'ЯЗАНI СТОРОНИ  
Пiдприємство не здiйснювало операцiй з пов'язаними сторонами, якi б суттєво вплинули на його фiнансову звiтнiсть або стосуються управлiнського персоналу. Управлiнський персонал ПАТ "Готель Подiлля" не має фiнансових та iнших iнтересiв у пов'язаних сторонах або в операцiях з пов'язаними сторонами.  
  
7. ВИРУЧКА ВIД РЕАЛIЗАЦIЇ  
Виручка вiд реалiзацiї була представлена наступним чином:  
2012 рiк  
Виручка вiд реалiзацiї послуг 4681  
Виручка вiд реалiзацiї товарiв 541   
Всього 5222  
8. СОБIВАРТIСТЬ РЕАЛIЗАЦIЇ  
Собiвартiсть вiд реалiзацiї була представлена наступним чином:  
2012 рiк  
Собiвартiсть реалiзованих послуг (3160)  
Собiвартiсть реалiзованих товарiв (210)  
Всього (3370)  
  
Собiвартiсть реалiзацiї за видами витрат була представлена наступним чином:  
  
2012 рiк  
Собiвартiсть матерiалiв та напiвфабрикатiв (292)  
Заробiтна плата та вiдповiднi нарахування (1063)  
Амортизацiя (402)  
Комунальнi послуги (опалення, освiтлення, водопостачання, iнше) (1086)  
Iншi витрати (527)  
Всього (3370)  
9. АДМIНIСТРАТИВНI ВИТРАТИ  
Адмiнiстративнi витрати були представленi наступним чином:  
2012 рiк  
Заробiтна плата та вiдповiднi нарахування (572)  
Амортизацiя (15)  
Комунальнi послуги (34)  
Послуги зв'язку (13)  
Страхування майна (4)  
Послуги банку (9)  
Податки (86)  
Iншi (71)  
Всього (804)  
10. ВИТРАТИ НА ЗБУТ  
Витрати на збут були представленi наступним чином:  
  
2012 рiк  
Заробiтна плата та вiдповiднi нарахування (183)  
Комунальнi послуги (55)  
Амортизацiя (47)  
Матерiальнi витрати (34)  
Iншi (16)  
Всього (335)  
11. IНШI ОПЕРАЦIЙНI ДОХОДИ ТА ВИТРАТИ  
Iншi операцiйнi доходи та витрати були представленi наступним чином:  
2012 рiк  
доходи витрати  
Доходи (витрати) вiд купiвлi-продажу iноземної валюти   
Доходи (витрати) вiд операцiйної оренди   
Визнанi штрафи, пенi, неустойки (1)  
Доходи (витрати) вiд реалiзацiї iнших оборотних активiв   
Доходи (витрати) вiд операцiйної курсової рiзницi (2)  
Доходи вiд вiдшкодування ранiше списаних активiв (втрати вiд списання активiв) (22)  
Доходи вiд списання кредиторської заборгованостi 78   
Iншi доходи/(витрати) (27)  
Всього 78 (28)  
12. ФIНАНСОВI ДОХОДИ ТА ВИТРАТИ  
Iншi доходи та витрати були представленi наступним чином:  
  
2012 рiк  
доходи витрати  
Дохiд вiд участi в капiталi   
Дивiденди одержанi   
Вiдсотки одержанi (сплаченi) (184)  
Iншi фiнансовi доходи (витрати)   
Всього (184)  
13. ОСНОВНI ЗАСОБИ  
Станом на 31 грудня основнi засоби Товариства були представленi наступним чином:  
Будинки, споруди та передавальнi пристрої Транспортнi засоби Iнструменти, прилади, iнвентар Iншi основнi засоби Малоцiннi необоротнi матерiальнi активи Всього  
Первiсна вартiсть станом на початок звiтного року 5622 472 918 95 733 7840  
Придбано основних засобiв 239 154 1 198 592  
Вибуло 43 16 59  
Первiсна вартiсть станом на кiнець звiтного перiоду 5861 472 1029 96 915 8373  
Накопичена амортизацiя станом на початок звiтного року 2386 266 380 60 796 3888  
Амортизацiйнi нарахування за звiтний перiод 263 27 21 6 132 449  
Вибуло 16 16  
Амортизацiя станом на кiнець звiтного перiоду 2649 293 401 66 912 4321  
Балансова вартiсть станом на кiнець звiтного перiоду 3212 179 628 30 3 4052

#### Продовження тексту приміток

14. ЗАПАСИ  
Запаси Товариства були представленi наступним чином:  
Запаси 31 грудня 2012 року  
Сировина i матерiали 41  
Паливо 1  
Тата i тарнi матерiали -  
Будiвельнi матерiали -  
Запаснi частини -  
Незавершене виробництво -  
Готова продукцiя -  
Товари 47  
Всього 89  
  
15. ТОРГIВЕЛЬНА ТА IНША ДЕБIТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНIСТЬ, НЕТТО  
Станом на 31 грудня 2012 року торговельна i iнша дебiторська заборгованiсть були представленi таким чином:  
Дебiторська заборгованiсть 31 грудня 2012 року  
Дебiторська заборгованiсть за продукцiю 184  
Iнша дебiторська заборгованiсть -  
Всього 184  
16. ПЕРЕДПЛАТИ ТА IНШI ОБОРОТНI АКТИВИ, НЕТТО  
Станом на 31 грудня 2012 року передплати та iншi оборотнi активи були представленi таким чином:  
Дебiторська заборгованiсть 31 грудня 2012 року  
Аванси постачальникам 195  
Iншi оборотнi активи -  
Всього 195  
Передплати, зробленi третiм сторонам, переважно являють собою передплати, зробленi за матерiали та енергоносiї.  
  
17. ПОТОЧНI ПОДАТКОВI АКТИВИ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ  
Поточнi податковi активи та зобов'язання Товариства були представленi наступним чином:  
Поточнi податковi активи та зобов'язання 31 грудня 2012 року  
Поточнi податковi активи, в т. ч.: 20  
Податок з доходiв фiзичних осiб 3  
Збiр за спецiальне використання води 1  
Патенти та лiцензiї 9  
Податок на прибуток 6  
Iншi податки та збори 1  
Поточнi податковi зобов'язання , в т. ч. 34  
Податок на додану вартiсть 30  
Плата (податок) на землю 4  
18. ГРОШОВI КОШТИ ТА КОРОТКОСТРОКОВI ДЕПОЗИТИ  
Станом на 31 грудня 2012 року грошовi кошти були представленi наступним чином:  
Грошовi кошти 31 грудня 2012 року  
Грошовi кошти в нацiональнiй валютi на поточних рахунках 136  
Грошовi кошти в нацiональнiй валютi на депозитних рахунках 0  
Грошовi кошти в iноземнiй валютi на поточних рахунках 0  
Всього 136  
19. КАПIТАЛ, ЯКИЙ БУЛО ВИПУЩЕНО  
Станом на 31 грудня 2012 року статутний капiтал Товариства становить 1836 тис. грн., роздiлений на 7344760 простих iменних акцiй.   
  
20. ПОЗИКИ  
Станом на 31 грудня 2012 року Товариство має зобов'язання по кредиту перед ХФ АТ "Укрiнбанк" в розмiрi 900 тис. грн. та за нарахованими вiдсотками по кредиту - 16 тис. грн.   
Згiдно договорiв позики № 05/01/12 вiд 05.01.12 р. та № 26/01/12 вiд 26.01.12 р Товариство має зобов'язання по позиках перед засновниками - Скрипкою Iваном Iвановичем в розмiрi 76,0 тис. грн. та Скрипкою Наталiєю Василiвною в розмiрi 42,0 тис. грн.  
21. ТОРГIВЕЛЬНА ТА IНША КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНIСТЬ  
Станом на 31 грудня 2012 року торгiвельна та iнша кредиторська заборгованiсть були представленi наступним чином:  
Кредиторська заборгованiсть 31 грудня 2012 року  
Заборгованiсть постачальникам за сировину, матерiали, послуги 166  
Iнша кредиторська заборгованiсть 178  
Всього 344  
22. ПЕРЕДПЛАТИ ОТРИМАНI ТА IНШI КОРОТКОСТРОКОВI ЗОБОВ'ЯЗАННЯ   
Станом на 31 грудня 2012 року передплати отриманi та iншi короткостроковi зобов'язання були представленi наступним чином:  
Кредиторська заборгованiсть 31 грудня 2012 року  
Передплати отриманi 188  
Кредиторська заборгованiсть перед бюджетом 34  
Кредиторська заборгованiсть зi страхування 23  
Кредиторська заборгованiсть з оплати працi 56  
Всього 301  
  
23. УМОВНI ТА КОНТРАКТНI ЗОБОВ'ЯЗАННЯ   
Операцiйне середовище  
Незважаючи на те, що економiка України визнана ринковою, вона продовжує демонструвати деякi особливостi, притаманнi перехiднiй економiцi. Такi особливостi характеризуються, але не обмежуються, низьким рiвнем лiквiдностi на ринках капiталу, вiдносно високим рiвнем iнфляцiї та наявнiстю валютного контролю, що не дозволяє нацiональнiй валютi бути лiквiдним засобом платежу за межами України. Стабiльнiсть економiки України в значнiй мiрi залежатиме вiд полiтики та дiй уряду, спрямованих на реформування адмiнiстративної та правової систем, а також економiки в цiлому. Внаслiдок цього дiяльностi в Українi властивi ризики, яких не iснує в умовах бiльш розвинених ринкiв.  
Українська економiка схильна до впливу ринкового спаду i зниження темпiв розвитку свiтової економiки. Свiтова фiнансова криза призвела до зниження валового внутрiшнього продукту, нестабiльностi на ринках капiталу, iстотного погiршення лiквiдностi в банкiвському секторi та посилення умов кредитування всерединi України. Незважаючи на стабiлiзацiйнi заходи, що вживаються Урядом України з метою пiдтримки банкiвського сектора i забезпечення лiквiдностi українських банкiв i компанiй, iснує невизначенiсть щодо можливостi доступу до джерел капiталу, а також вартостi капiталу для Товариства та її контрагентiв, що може вплинути на фiнансовий стан, результати дiяльностi та економiчнi перспективи Товариства.  
Керiвництво вважає, що воно вживає всi необхiднi заходи для забезпечення стiйкостi бiзнесу Товариства в нинiшнiх умовах. Однак, несподiванi погiршення в економiцi можуть негативно впливати на результати дiяльностi Товариства i фiнансове становище. Ефект такого потенцiйно негативного впливу не може бути достовiрно оцiнений.  
  
Оподаткування  
У результатi загальної нестабiльної економiчної ситуацiї в Українi податковi органи придiляють все бiльше уваги дiловим колам. У зв'язку з цим регiональне i загальнодержавне податкове законодавство України постiйно змiнюються. Крiм того, трапляються випадки їх непослiдовного застосування, тлумачення i виконання. Недотримання законiв та нормативних актiв України може призвести до накладення серйозних штрафiв i пенi. В результатi майбутнiх податкових перевiрок можуть бути виявленi додатковi зобов'язання, якi не будуть вiдповiдати податкової звiтностi Товариства. Такими зобов'язаннями можуть бути власне податки, а також штрафи i пеня; та їх розмiри можуть бути iстотними. У той час як Товариство вважає, що воно вiдобразило всi операцiї у вiдповiдностi з чинним податковим законодавством, iснує велика кiлькiсть податкових норм i норм валютного законодавства, в яких присутня достатня кiлькiсть спiрних моментiв, якi не завжди чiтко i однозначно сформульованi.  
  
Юридичнi питання  
Станом на 31.12.2012 р. Товариство не залучене в судовi розгляди i до нього не висуваються iншi претензiї  
24. УПРАВЛIННЯ РИЗИКАМИ  
Товариство управляє своїм капiталом для забезпечення безперервної дiяльностi пiдприємства в майбутньому i одночасної максимiзацiї прибутку акцiонерiв за рахунок оптимiзацiї спiввiдношення позикових i власних коштiв. Керiвництво Товариства регулярно переглядає структуру свого капiталу.   
25. ПОДIЇ ПIСЛЯ ЗВIТНОЇ ДАТИ  
Пiсля 31 грудня 2012 року до дати затвердження керiвництвом фiнансової звiтностi не вiдбувалося подiй, якi могли би вплинути на фiнансовий стан Товариства.  
26. ЗАТВЕРДЖЕННЯ ПОПЕРЕДНЬОЇ ПРОМIЖНОЇ ФIНАНСОВОЇ ЗВIТНОСТI  
Ця попередня промiжна фiнансова звiтнiсть за 2012 рiк, була затверджена до надання Зборам Акцiонерiв Товариства Наглядовою Радою "\_\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 2013 року.