### 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. | 27.04.2016 |
| (дата) |

### Річна інформація емітента цінних паперівза 2015 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 | 27.04.2016 |
|  | (дата) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2. Річна інформація опублікована у | Бюлетень. Цiннi папери України. №78  |   | 28.04.2016 |
|  | (номер та найменування офіційного друкованого видання) |   | (дата) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 3. Річна інформація розміщена на власній сторінці | http://hotel-podillya.com.ua | в мережі Інтернет | 27.04.2016 |
|  | (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** |  |
| **4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря** |  |
| **5. Інформація про рейтингове агентство** |  |
| **6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)** | X |
| **7. Інформація про посадових осіб емітента:** |
| **1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента** | X |
| **2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента** | X |
| **8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента** | X |
| **9. Інформація про загальні збори акціонерів** | X |
| **10. Інформація про дивіденди** |  |
| **11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент** | X |
| **12. Відомості про цінні папери емітента:** |
| **1) інформація про випуски акцій емітента** | X |
| **2) інформація про облігації емітента** |  |
| **3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом** |  |
| **4) інформація про похідні цінні папери** |  |
| **5) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду** |  |
| **13. Опис бізнесу** | X |
| **14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:** |
| **1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)** | X |
| **2) інформація щодо вартості чистих активів емітента** | X |
| **3) інформація про зобов'язання емітента** | X |
| **4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції** |  |
| **5) інформація про собівартість реалізованої продукції** |  |
| **15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів** |  |
| **16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду** |  |
| **17. Інформація про стан корпоративного управління** | X |
| **18. Інформація про випуски іпотечних облігацій** |  |
| **19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:** |
| **1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям** |  |
| **2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду** |  |
| **3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття** |  |
| **4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду** |  |
| **5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року** |  |
| **20. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття** |  |
| **21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів** |  |
| **22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів** |  |
| **23. Основні відомості про ФОН** |  |
| **24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН** |  |
| **25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН** |  |
| **26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН** |  |
| **27. Правила ФОН** |  |
| **28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)** | 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)** |  |
| **33. Примітки** | Вiдомостi щодо участi емiтента в створеннi юридичних осiб вiдсутня, тому що Емiтент участi в створеннi юридичних осiб не брав.Iнформацiя щодо посади корпоративного секретаря вiдсутня, оскiльки Корпоративного секретаря у Товариства не має.Iнформацiя про рейтингове агенство вiдсутня, оскiльки рейтингова оцiнка Товариства не проводилася.Iнформацiя про дивiденди вiдсутня, оскiльки дивiденди не нараховувалися та не виплочувалися.Iнформацiя про облiгацiї емiтента вiдсутня, тому що випуском таких цiнних паперiв, як облiгацiї, Товариство не займається.Iнформацiя про iншi цiннi папери вiдсутня, у зв'язку з тим, що Товариством випускались лише акцiї.Iнформацiя про похiднi цiннi папери вiдсутня, у зв'язку з тим, що Товариство не випускало похiдних цiнних паперiв.Iнформацiя про викуп власних акцiй протягом звiтного перiоду вiдсутня, оскiльки викупу власних акцiй протягом звiтного перiоду не було.Iнформацiя про обсяги виробництва та реалiзацiї основних видiв продукцiї вiдсутня, оскiльки Товариство вiдноситься до сфери послуг i займається наданням готельних послуг, а не виробництвом будь-якого виду продукцiї.Iнформацiя про собiвартiсть реалiзованої продукцiї вiдсутня, оскiльки Товариство не реалiзує продукцiю.Iнформацiя про забазпечення випуску боргових цiнних паперiв вiдсутня, тому що Товариство випуском боргових цiнних паперiв не займається.Iнформацiя щодо особливої iнформацiї та iнформацiї про iпотечнi цiннi папери, що виникала протягом звiтного перiоду вiдсутня, тому що така iнформацiя не виникала протягом звiтного року.Iнформацiя про випуски iпотечних облiгацiй вiдсутня, оскiльки Товариство не займалося випуском iпотечних облiгацiй.Iнформацiя про розмiр iпотечного покриття та його спiввiдношення з розмiром (сумою) зобовязань за iпотечними облiгацiями з цим iпотечним покриттям вiдсутня, оскiльки iпотечного покриття у Товариства не було.Iнформацiя щодо спiввiдношення розмiру iiпотечного покриття з розмiром (сумою) зобовязань за iпотечними облiгацiями з цим iпотечним покриттям на кожну дату пiсля змiн iпотечних активiв у складi iпотечного покриття, якi вiдбулися протягом звiтного перiоду вiдсутня, оскiльки даних подiй у Товариства не протягом звiтного перiоду не вiдбувалося.Iнформацiя про замiни iпотечних активiв у складi iпотечного покриття або включення нових iпотечних активiв до складу iпотечного покриття вiдсутня, тому що замiна або виключення iпотечних активiв у Товариства не вiдбувалося, оскiльки iпотечнi активи у Товариства вiдсутнi.Вiдомостi про структуру iпотечного покриття iпотечних облiгацiй за видами iпотечних активiв та iнших активiв на кiнець звiтного перiоду вiдсутня, оскiльки iпотечного покриття iпотечних облiгацiй у Товариства не вiдбувалося.Вiдомостi щодо пiдстав виникнення у емiтента iпотечних облiгацiй прав на iпотечнi активи, якi складають iпотечне покриття за станом на кiнець звiтного року вiдсутнi, оскiльки Товариство не є емiтентом облiгацiй.Iнформацiя про наявнiсть прострочених боржником строкiв сплати чергових платежiв за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено iпотеками, якi включено до складу iпотечного покриття вiдсутня, оскiльки такi кредитнi договори у Товариства не iснують.Iнформацiя про випуски iпотечних сертифiкатiв вiдсутня, тому що випуском iпотечних сертифiкатiв Товариство не займається.Iнформацiя щодо реєстру iпотечних активiв вiдсутня, тому що такий реєстр у Товаритсва не iснує.Iнформацiя,зазначена в п.23-27 не надається,тому що Товариство не створювало ФОН, не випускало сертифiкатiв ФОН. У звязку з цим, вiдсутня iнформацiя про осiб, що володiють сертифiкатами ФОН, та iнформацiя щодо розрахунку вартостi чистих активiв ФОН та правила ФОН.Звiт про стан обєкта нерухомостi (у разi емiсiї цiльових облiгацiй пiдприємств, виконання зобовязань за якими здiйснюється шляхом передачi обєкта (частини обєкта) житлового будiвництва) вiдсутнiй, оскiльки передачi обєкта нерухомостi у Товариства не було, тому що Товариство не є емiтентом цiльових облiгацiй. |

### 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) |
| 73 |
| 9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД |
| 55.10 Дiяльнiсть готелiв i подiбних засобiв тимчасового розмiщування |
| 56.10 Дiяльнiсть ресторанiв, надання послуг мобiльного харчування |
| 68.20 Надання в оренду й експлуатацiю власного си орендованого нерухомого майна |
| 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 |
| Фiлiя Хмельницьке обласне АТ "Ощадбанк" |
| 2) МФО банку |
| 315784 |
| 3) поточний рахунок |
| 26001301011438 |
| 4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті |
|  |
| 5) МФО банку |
|  |
| 6) поточний рахунок |
|  |

#### 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 № 582275 | 15.04.2015 | Державна фiскальна служба України Головне управлiння ДФС у Хмельницькiй областi | 24.04.2016 |
| **Опис** | д/н |
|   |
| Роздрiбна торгiвля алкогольними напоями | АЕ № 557696 | 06.01.2015 | Державна фiскальна служба України Головне Управлiння ДФС у Хмельницькiй областi | 09.01.2016 |
| **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 |
|   |

### 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 роботи (років)\*\* |
| 24 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| Голова правлiння ПАТ "Готель "Подiлля" |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) |
| 14.03.2007 Безстроково |
| 9) Опис |
| Змiн у персональному складi посадових осiб на протязi 2015 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 |
| Бiлецька Нiна Леонiдiвна |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи |
| НА 600075 28.11.1998 Хмельницьким МУ УМВС України в Хмельницькiй областi |
| 4) рік народження\*\* |
| 1956 |
| 5) освіта\*\* |
| середня |
| 6) стаж роботи (років)\*\* |
| 35 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| Iнспектор вiддiлу кадрiв ПАТ "Готель "Подiлля" |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) |
| 30.04.2015 3 роки |
| 9) Опис |
| На пiдставi Рiшення Загальних зборiв акцiонерiв ПАТ "Готель "Подiлля" (протокол б/н вiд 29.04.2015 р.). Особу призначено на 3 роки.Змiн у персональному складi посадових осiб на протязi 2015 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 роботи (років)\*\* |
| 17 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| Адмiнiстратор ПАТ "Готель "Подiлля" |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) |
| 30.04.2012 3 роки |
| 9) Опис |
| Змiн у персональному складi посадових осiб на протязi 2015 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 роботи (років)\*\* |
| 10 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| Завiдуюча поверхами ПАТ "Готель "Подiлля" |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) |
| 30.04.2012 3 роки |
| 9) Опис |
| Змiн у персональному складi посадових осiб на протязi 2015 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 роботи (років)\*\* |
| 32 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| Адмiнiстратор ПАТ "Готель "Подiлля" |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) |
| 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 2015 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 роботи (років)\*\* |
| 7 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| Покоївка ПАТ "Готель "Подiлля" |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) |
| 30.04.2012 3 роки |
| 9) Опис |
| Змiн у персональному складi посадових осiб на протязi 2015 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 роботи (років)\*\* |
| 8 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| Заступник голови правлiння ПАТ "Готель "Подiлля" |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) |
| 30.04.2012 3 роки |
| 9) Опис |
| Змiн у персональному складi посадових осiб на протязi 2015 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 роботи (років)\*\* |
| 2 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| Бухгалтер-касир ПАТ "Готель "Подiлля" |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) |
| 30.04.2012 3 роки |
| 9) Опис |
| Змiн у персональному складi посадових осiб на протязi 2015 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 роботи (років)\*\* |
| 5 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| Головний бухгалтер ПАТ "Готель "Подiлля" |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) |
| 30.04.2012 3 роки |
| 9) Опис |
| Змiн у персональному складi посадових осiб на протязi 2015 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 роботи (років)\*\* |
| 7 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| Бухгалтер ПАТ "Готель "Подiлля" |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) |
| 30.04.2012 3 роки |
| 9) Опис |
| Змiн у персональному складi посадових осiб на протязi 2015 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 роботи (років)\*\* |
| 2 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| д/в |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) |
| 29.04.2012 3 роки |
| 9) Опис |
| Змiн у персональному складi посадових осiб на протязi 2015 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 або повне найменування юридичної особи** | **Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** |
| **прості іменні** | **прості на пред'явника** | **привілейовані іменні** | **привілейовані на пред'явника** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** |
| Голова правлiння | Скрипка Iван Iванович | НА 399177 02.10.1997 Хмельницьким МУ УМВС України в Хмельницькiй областi | 4188482 | 57.026806 | 4188482 | 0 | 0 | 0 |
| Член правлiння | Бiлецька Нiна Леонiдiвна | НА 600075 28.11.1998 Хмельницьким МУ УМВС України в Хмельницькiй областi | 0 | 0.000000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член правлiння | Дмитришина Раїса Миколаївна | НА 473913 07.03.1998 Хмельницьким МУ УМВС України в Хмельницькiй областi | 0 | 0.000000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член правлiння | Похило Олена Вiталiївна | НА 040557 11.01.1996 Деражнянським РВ УМВС України в Хмельницькiй областi | 0 | 0.000000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член правлiння | Бiла Раїса Володимирiвна | НА 290780 11.02.1997 Хмельницьким МУ УМВС України в Хмельницькiй областi | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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** | **Код за ЄДРПОУ** | **Місцезнаходження** | **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\*\*** | **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 | 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.
\*\* Заповненювати необов'язково.

### VII. Інформація про загальні збори акціонерів

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Вид загальних зборів\*** | **чергові** | **позачергові** |
| X |  |
| **Дата проведення** | 29.04.2015 |
| **Кворум зборів\*\*** | 93.3402 |
| **Опис** | ПОРЯДОК ДЕННИЙ:1. Про обрання робочих органiв зборiв та завтердження порядку проведення зборiв.2. Звiт Правлiння про результати фiнансово-господарської дiяльностi товариства за 2013 рiк.3. Звiт Правлiння про результати фiнансово-господарської дiяльностi товариства за 2014 рiк.4.Затвердження звiту Наглядової ради товариства.5. Затвердження звiту та висновкiв Ревiзiйної комiсiї товариства.6.Затвердження рiчного звiту та балансу товариства за 2013 рiк.7.Затвердження рiчного звiту та балансу товариства за 2014 рiк.8. Затвердження розподiлу прибутку, або покриття збиткiв за 2013 рiк.9. Затвердження розподiлу прибутку, або покриття збиткiв за 2014 рiк. Затвердження основних напрямкiв дiяльностi на 2015 рiк.10. Про обрання членiв Наглядової ради Товариства.11. Про обрання членiв Ревiзiйної комiсiї Товариства.12. Про передачу в оренду майна Товариства.З першого питання порядку денногоВирiшили:Обрати Головою лiчильної комiсiї – Сопiльняка Вiктора Володимировича, секретарем лiчильної комiсiї – Скрипку Валентину Iванiвну..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: з питання обрання членiв наглядової ради та ревiзiйної комiсiї Товариства – кумулятивне голосування бюлетенями, з решти питань порядку денного – голосування бюлетенями.6). усi виступи починаються тiльки пiсля дозволу головуючого на Зборах.Обрати секретарем Загальних зборiв – Гнатюк Iрину Степанiвну.Розпочати роботу Загальних зборiв акцiонерiв ПАТ «Готель «Подiлля».З другого питання порядку денногоВирiшили :Звiт Голови правлiння Публiчного акцiонерного товариства «Готель «Подiлля» про результати фiнансово-господарської дiяльностi Товариства за 2013 рiк – взяти до вiдома.З третього питання порядку денногоВирiшили :Звiт Голови правлiння Публiчного акцiонерного товариства «Готель «Подiлля» про результати фiнансово-господарської дiяльностi Товариства за 2014 рiк – взяти до вiдома.З четвертого питання порядку денногоВирiшили :Звiт Наглядової ради Публiчного акцiонерного товариства «Готель «Подiлля» про роботу за 2013-2014 роки - затвердити.З п'ятого питання порядку денногоВирiшили:Звiт та висновки Ревiзiйної комiсiї Публiчного акцiонерного товариства «Готель «Подiлля» про роботу за 2014 рiк – затвердити.З шостого питання порядку денногоВирiшили:Рiчний звiт Товариства за 2013 рiк, а також баланс Публiчного акцiонерного товариства «Готель «Подiлля» станом на 31.12.2013 року – затвердити.З сьомого питання порядку денногоВирiшили:Рiчний звiт Товариства за 2014 рiк, а також баланс Публiчного акцiонерного товариства «Готель «Подiлля» станом на 31.12.2014 року – затвердити.З восьмого питання порядку денногоВирiшили:Спрямувати прибуток за 2013 рiк на покриття збиткiв попереднiх рокiв.З дев'ятого питання порядку денногоВирiшили:У зв’язку з вiдсутнiстю у Товариства джерел покриття збиткiв (нерозподiленого прибутку, коштiв резервного капiталу), - отриманi Товариством збитки вiд фiнансово-господарської дiяльностi у 2014 роцi у сумi 318,0 тис. грн. вiднести на збiльшення непокритого збитку Публiчного акцiонерного товариства «Готель «Подiлля» вiд фiнансово-господарської дiяльностi у минулих перiодах. Покриття загального залишку непокритого збитку здiйснювати за рахунок отриманих прибуткiв Товариства вiд фiнансово-господарської дiяльностi у майбутнiх перiодах.Основнi напрямки дiяльностi Товариства на 2015 рiк – затвердити.З десятого питання порядку денногоВирiшили:Зняти питання обрання членiв Наглядової ради Товариства з порядку денного.З одинадцятого питання порядку денногоВирiшили:Зняти питання обрання членiв Ревiзiйної комiсiї Товариства з порядку денного.З дванадцятого питання порядку денногоВирiшили:В разi необхiдностi, для покращення фiнансово-господарської дiяльностi Товариства, передати в оренду визначене майно ПАТ «Готель «Подiлля». |

### 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** | 04071 Україна Київська Київський м.Київ вул.Нижнiй Вал, 17/8 |
| **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. |
|   |

### 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,- Бар "Подiлля",-Кафетерiй "Бiльярд-Кафе".Дочiрнiх пiдприємств,фiлiй у структурi ПАТ "Готель"Подiлля" немає. |
|   |
| Середньооблiкова чисельнiсть штатних працiвникiв облiкового складу за звiтний перiод складає 73 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 1702,2 тис.грн. Вiдносно попереднього року фонд оплати працi збiльшився 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.АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВIТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)щодо фiнансової звiтностi публiчного акцiонерного товариства “Готель Подiлля” станом на 31 грудня 2015 рокуАдресат:Звiт незалежного аудитора призначається для власникiв цiнних паперiв та керiвництва суб'єкту господарювання, фiнансовий звiт якого перевiряється i може бути використаний для подання до Нацiональної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку при розкриттi iнформацiї емiтентом.ЗВIТ ЩОДО ФIНАНСОВОЇ ЗВIТНОСТI ЗА МСФЗОсновнi вiдомостi про проведення аудитуЗгiдно договору на проведення аудиту (аудиторської перевiрки) № 20-аудит вiд 21 грудня 2015 року мiж ПАФ “Аудит-Подiлля” та ПАТ “Готель Подiлля” про достовiрнiсть та повноту фiнансової звiтностi, ми провели аудит фiнансової звiтностi ПАТ “Готель Подiлля”, що додається, яка складається зi звiту про фiнансовий стан на 31.12.2015 року та вiдповiдних звiтiв про сукупний дохiд, рух грошових коштiв та власний капiтал за рiк, який закiнчився цiєю датою, а також з стислого викладу суттєвих принципiв облiкової полiтики та iнших примiток.Вiдповiдальнiсть управлiнського персоналу за фiнансову звiтнiстьУправлiнський персонал несе вiдповiдальнiсть за складання i достовiрне подання цiєї фiнансової звiтностi вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi, а також 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 аудитораНашою вiдповiдальнiстю є висловлення думки щодо цiєї фiнансової звiтностi на основi результатiв проведеного нами аудиту. Ми провели аудит вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв контролю якостi, аудиту, огляду, iншого надання впевненостi та супутнiх послуг. Цi стандарти вимагають вiд нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненостi, що фiнансовi звiти не мiстять суттєвих викривлень. Ми вважаємо, що отримали достатнi i належнi аудиторськi докази для висловлення нашої думки. Пiдстава для висловлення умовно-позитивної думкиМи не спостерiгали за проведенням iнвентаризацiї наявних активiв i зобов’язань товариства станом на 31.12.2015 р., оскiльки дата її проведення передувала датi укладення договору на проведення аудиту i нашому призначенню аудитором пiдприємства. Однак у ПАТ “Готель Подiлля” цю процедуру виконувала iнвентаризацiйна комiсiя, якiй висловлено довiру, згiдно вимог МСА. Аудитором були виконанi процедури, якi обґрунтовують думку, що активи та зобов’язання наявнi.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 була попередньою фiнансовою звiтнiстю, складеною вiдповiдно до МСФЗ. В 2013 роцi товариство готувало перший повний пакет фiнансової звiтностi за МСФЗ, який включав 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, з метою забезпечення достовiрного вiдображення фiнансового стану ПАТ “Готель Подiлля”, результатiв його операцiйної дiяльностi та руху грошових коштiв згiдно з МСФЗ.Однак перша фiнансова звiтнiсть ПАТ “Готель Подiлля” за 2013 рiк в складi регулярної рiчної iнформацiї емiтентiв цiнних паперiв товариством не оприлюднювалась i, вiдповiдно, не була пiдтверджена аудиторським висновком, що є порушенням вимог п. 15 ч. 2 ст. 7, п. 13 ст. 8 Закону України “Про державне регулювання ринку цiнних паперiв в Українi”, Закону України “Про цiннi папери та фондовий ринок”. Умовно-позитивна думкаНа нашу думку, за винятком впливу питань, про якi йдеться у попередньому параграфi, фiнансова звiтнiсть вiдображає достовiрно, в усiх суттєвих аспектах фiнансовий стан ПАТ “Готель Подiлля” станом на 31 грудня 2015 року, його фiнансовi результати i рух грошових коштiв за рiк, що закiнчився на цю дату вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi. Фiнансова звiтнiсть за рiк, що закiнчився 31 грудня 2015 року, пiдготовлена вiдповiдно до вимог усiх мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi, якi є чинними станом на 31.12.2015 року. Основнi вiдомостi про аудиторську фiрмуПовна 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 областiНомер 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.Рiшення Аудиторської палати України про внесення до Перелiку аудиторських фiрм, якi вiдповiдають критерiям для проведення обов’язкового аудиту № 273/3 вiд 04.07.2013 рокуКонтактний телефон : 71-50-07, 0-67-999-2567.електронна адреса: antonina\_audit@mail.ruДата i номер договору на проведення аудиту: 21.12.2015 р. № 20-аудитДата початку i дата закiнчення проведення аудиту: 28.12.2015 р. – 06.01.2016 р. Аудитор Д.М. Хома/Сертифiкат аудитора №006427, Виданий на пiдставi рiшення Аудиторської ПалатиУкраїни вiд 24.04.2008 року. Продовжений до 24.04.2018 року/ 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 06 сiчня 2016 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 накладалися штрафнi санкцiї у сумi 11103,24 грн., якi були сплаченi в дохiд державного бюджету України, мiсцевих бюджетiв Хмельницької областi та мiста Хмельницького згiдно наказу №924/1794/14 вiд 22.05.2015 року Господарського суду Хмельницької областi; у сумi 170,00 грн.згiдно постанови про накладення санкцiї за правопорушення на ринку цiнних паперiв №643-3Х-1-Е вiд 16.12.2015 року виданої Нацiональною комiсiєю з цiнних паперiв та фондового ринку; у сумi 170,00 грн.згiдно постанови про накладення санкцiї за правопорушення на ринку цiнних паперiв №644-3Х-1-Е вiд 16.12.2015 року виданої Нацiональною комiсiєю з цiнних паперiв та фондового ринку. |
|   |
| 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.Справа №822/4791/14 вiд 19.12.2014 року Хмельницький окружний адмiнiстративний суд в особi суддi Фелонюк Д.Л. розглянувши у скороченому провадженнi адмiнiстративну справу за позовом Прикарптського територiального управлiння Нацiональної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку до публiчного акцiонерного товариства "Готель "Подiлля" про стягнення 5100,00 грн., - встановив: Прикарпатське територiальне управлiння Нацiональної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку звернулось в суд з позовом до публiчного акцiонерного товариства "Готель "Подiлля" про стягнення заборгованостi по штрафних санкцiх в сумi 5100,00 грн. в дохiд державного бюджету України згiдно постанов №116-ПР-2-Е,№117-ПР-2-Е, №118-ПР-2-Е про накладання санкцiй за правопорушення на ринку цiнних паперiв вiд 24.07.2014 р.  |
|   |
| 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: | 3657 | 3463 | 0 | 0 | 3657 | 3463 |
| будівлі та споруди | 3379 | 3212 | 0 | 0 | 3379 | 3212 |
| машини та обладнання | 443 | 530 | 0 | 0 | 443 | 530 |
| транспортні засоби | 445 | 442 | 0 | 0 | 445 | 442 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 96 | 100 | 0 | 0 | 96 | 100 |
| 2. Невиробничого призначення: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| будівлі та споруди | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| машини та обладнання | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| транспортні засоби | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інвестиційна нерухомість | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Усього | 3657 | 3463 | 0 | 0 | 3657 | 3463 |
| 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)  | 2726 | 3091 |
| 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 890,0 тис. грн. Розрахункова вартiсть чистих активiв перевищує скоригований статутний капiтал на 890,0 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 | 0 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0 | X | X |
| Інші зобов'язання | X | 829 | X | X |
| Усього зобов'язань | X | 829 | X | X |
| Опис: | д/н |

#### 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 | 2015 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)щодо фiнансової звiтностi публiчного акцiонерного товариства “Готель Подiлля” станом на 31 грудня 2015 рокуАдресат:Звiт незалежного аудитора призначається для власникiв цiнних паперiв та керiвництва суб'єкту господарювання, фiнансовий звiт якого перевiряється i може бути використаний для подання до Нацiональної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку при розкриттi iнформацiї емiтентом.ЗВIТ ЩОДО ФIНАНСОВОЇ ЗВIТНОСТI ЗА МСФЗОсновнi вiдомостi про емiтентаПовна назва: Публiчне акцiонерне товариство “Готель Подiлля”Код за ЄДРОПОУ: 21327550Мiсцезнаходження: – юридична адреса: вул. Шевченка, буд. 34, м. Хмельницький, Хмельницька обл., 29000– фактична адреса: вул. Шевченка, буд. 34, м. Хмельницький, Хмельницька обл., 29000Дата державної реєстрацiї: 29.04.1996 р.Номер свiдоцтва про державну реєстрацiю: 16731200000002754.Види дiяльностi за КВЕД:55.10 Дiяльнiсть готелiв i подiбних засобiв тимчасового розмiщування35.30 Постачання пари, гарячої води та кондицiйованого повiтря55.90 Дiяльнiсть iнших засобiв тимчасового розмiщування56.10 Дiяльнiсть ресторанiв, надання послуг мобiльного харчування68.20 Надання в оренду й експлуатацiю власного чи орендованого нерухомого майна 96.09 Надання iнших iндивiдуальних послуг, н.в.i.у. Керiвник: Скрипка Iван IвановичПублiчне 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”.Власниками товариства є фiзичнi особи. Особами, що мають 10 i бiльше вiдсоткiв акцiй є станом на 31.12.2015 р. є: 1. Фiзична особа-резидент № 1 – понад 57,00 %.Останнi змiни до статуту були внесенi рiшенням загальних зборiв акцiонерiв ПАТ “Готель Подiлля” у 2013 роцi (протокол б/н вiд 23-24 квiтня 2013 р.) i зареєстрованi 24.07.2014 р.Основнi вiдомостi про проведення аудитуЗгiдно договору на проведення аудиту (аудиторської перевiрки) № 20-аудит вiд 21 грудня 2015 року мiж ПАФ “Аудит-Подiлля” та ПАТ “Готель Подiлля” про достовiрнiсть та повноту фiнансової звiтностi, нами здiйснено аудиторську перевiрку фiнансово-господарської дiяльностi за перiод з 01.01.2015 по 31.12.2015 року.Перевiрка проводилась у вiдповiдностi до Законiв України “Про аудиторську дiяльнiсть”, “Про цiннi папери та фондовий ринок”, “Про акцiонернi товариства”, та Мiжнародних стандартiв контролю якостi, аудиту, огляду, iншого надання впевненостi та супутнiх послуг, зокрема МСА 700, 705 iнших стандартiв, що стосуються пiдготовки аудиторського висновку, Вимог до аудиторського висновку при розкриттi iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, затверджених Рiшенням Нацiональної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку 29.09.2011 р. № 1360 iз змiнами вiд 09.12.2014 р. №1652.Ми провели аудит фiнансової звiтностi ПАТ “Готель Подiлля”, що додається, яка складається зi звiту про фiнансовий стан на 31.12.2015 року та вiдповiдних звiтiв про сукупний дохiд, рух грошових коштiв та власний капiтал за рiк, який закiнчився цiєю датою, а також з стислого викладу суттєвих принципiв облiкової полiтики та iнших примiток.Облiкова полiтика в ПАТ “Готель Подiлля” побудована вiдповiдно до вимог Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi. Облiкова полiтика розкриває основи, стандарти, правила та процедури облiку, якi Товариство використовує при веденнi облiку та складаннi фiнансової звiтностi вiдповiдно з МСФЗ. Облiкова полiтика встановлює принципи визнання та оцiнки об'єктiв облiку, визначення та деталiзацiї окремих статей фiнансової звiтностi товариства. Основними якiсними характеристиками фiнансової звiтностi є зрозумiлiсть, доречнiсть, iстотнiсть, надiйнiсть, правдиве вiдображення, переважання сутi над формою, нейтральнiсть, обачнiсть, повнота, порiвняннiсть, автономнiсть пiдприємства.Використання основних якiсних характеристик дозволяє забезпечити достовiрне та об'єктивне складання фiнансової звiтностi щодо фiнансового стану, результатiв дiяльностi та змiн у фiнансовому станi Товариства. Результати операцiй та iнших подiй господарської дiяльностi визнаються при їх настаннi (а не при отриманнi та виплатi грошових коштiв та їх еквiвалентiв) та враховуються у тому звiтному перiодi, у якому вони вiдбулися. Фiнансова звiтнiсть складається на основi припущення, що пiдприємство проводить, i проводитиме операцiї в доступному для огляду майбутньому. Товариство регулярно, але не рiдше нiж раз на рiк, перевiряє облiкову полiтику на її вiдповiднiсть вимогам дiючих стандартiв бухгалтерського облiку, i в разi прийняття нових, або змiни дiючих стандартiв переглядає i доповнює свою облiкову полiтику належним чином. Вiдповiдальнiсть управлiнського персоналу за фiнансову звiтнiстьУправлiнський персонал несе вiдповiдальнiсть за складання i достовiрне подання цiєї фiнансової звiтностi вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi, а також 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 управлiнського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрiшнього контролю стосовно пiдготовки та достовiрного представлення фiнансових звiтiв, якi не мiстять суттєвих викривлень, вибiр та застосування вiдповiдних принципiв бухгалтерського облiку, облiкової полiтики, а також облiкових оцiнок, якi вiдповiдають обставинам.Пiдготовка фiнансової звiтностi вимагає вiд керiвництва розрахункiв та припущень, що впливають на суми активiв та зобов'язань, вiдображених у фiнансовiй звiтностi, а також на суми доходiв та витрат, що вiдображаються у фiнансових звiтах протягом звiтного перiоду.Вiдповiдальнiсть аудитораНашою вiдповiдальнiстю є висловлення думки щодо цiєї фiнансової звiтностi на основi результатiв проведеного нами аудиту. Ми провели аудит вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв контролю якостi, аудиту, огляду, iншого надання впевненостi та супутнiх послуг. Цi стандарти вимагають вiд нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненостi, що фiнансовi звiти не мiстять суттєвих викривлень.Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказiв стосовно сум та розкриттiв у фiнансовiй звiтностi. Вибiр процедур залежить вiд судження аудитора, включаючи оцiнку ризикiв суттєвих викривлень фiнансової звiтностi внаслiдок шахрайства або помилок. Виконуючи оцiнку цих ризикiв, аудитор розглядає заходи внутрiшнього контролю, що стосуються складання суб’єктом господарювання 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 фiнансової звiтностi. Ми вважаємо, що отримали достатнi i належнi аудиторськi докази для висловлення нашої думки. Пiдстава для висловлення умовно-позитивної думкиМи не спостерiгали за проведенням iнвентаризацiї наявних активiв i зобов’язань товариства станом на 31.12.2015 р., оскiльки дата її проведення передувала датi укладення договору на проведення аудиту i нашому призначенню аудитором пiдприємства. Однак у ПАТ “Готель Подiлля” цю процедуру виконувала iнвентаризацiйна комiсiя, якiй висловлено довiру, згiдно вимог МСА. Аудитором були виконанi процедури, якi обґрунтовують думку, що активи та зобов’язання наявнi.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 була попередньою фiнансовою звiтнiстю, складеною вiдповiдно до МСФЗ. В 2013 роцi товариство готувало перший повний пакет фiнансової звiтностi за МСФЗ, який включав 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, з метою забезпечення достовiрного вiдображення фiнансового стану ПАТ “Готель Подiлля”, результатiв його операцiйної дiяльностi та руху грошових коштiв згiдно з МСФЗ.Однак перша фiнансова звiтнiсть ПАТ “Готель Подiлля” за 2013 рiк в складi регулярної рiчної iнформацiї емiтентiв цiнних паперiв товариством не оприлюднювалась i, вiдповiдно, не була пiдтверджена аудиторським висновком, що є порушенням вимог п. 15 ч. 2 ст. 7, п. 13 ст. 8 Закону України “Про державне регулювання ринку цiнних паперiв в Українi”, Закону України “Про цiннi папери та фондовий ринок”. Тому ми висловлюємо думку про показники фiнансової звiтностi ПАТ “Готель Подiлля” лише за 2014 рiк без врахування даних за порiвняльний попереднiй перiод.Умовно-позитивна думкаНа нашу думку, за винятком впливу питань, про якi йдеться у попередньому параграфi, фiнансова звiтнiсть вiдображає достовiрно, в усiх суттєвих аспектах фiнансовий стан ПАТ “Готель Подiлля” станом на 31 грудня 2015 року, його фiнансовi результати i рух грошових коштiв за рiк, що закiнчився на цю дату вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi. Фiнансова звiтнiсть за рiк, що закiнчився 31 грудня 2015 року, пiдготовлена вiдповiдно до вимог усiх мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi, якi є чинними станом на 31.12.2015 року. ЗВIТ ЩОДО ВИМОГ IНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ ТА НОРМАТИВНИХ АКТIВРозкриття iнформацiї про активи товаристваОблiк нематерiальних активiвОблiк нематерiальних активiв ПАТ “Готель Подiлля” здiйснювався вiдповiдно до МСБО 38 “Нематерiальнi активи”. Первiсна вартiсть нематерiальних активiв станом на 31.12.2015 р. складала 41 тис. грн., накопичена амортизацiя – 25 тис. грн., залишкова вартiсть – 16 тис. грн. Амортизацiя нематерiальних активiв нараховувалась прямолiнiйним методом. Метод нарахування амортизацiї протягом перiоду, що перевiрявся, товариством не змiнювався.Облiк основних засобiвАналiтичний та синтетичний облiк основних засобiв ПАТ “Готель Подiлля” здiйснювався вiдповiдно до МСБО 16 “Основнi засоби”. Первiсна вартiсть основних засобiв, за якою вони вiдображенi в звiтi про фiнансовий стан на 31.12.15 р., складала 8748 тис. грн. Амортизацiя основних засобiв нараховувалась прямолiнiйним методом. Метод нарахування амортизацiї протягом перiоду, що перевiрявся, товариством не змiнювався. Данi про суму зносу основних засобiв, наведенi в звiтi про фiнансовий стан, вiдповiдають даним регiстрiв облiку. Станом на 31.12.15 р. знос основних засобiв становив 5285 тис. грн., залишкова вартiсть – 3463 тис. грн. У 2015 роцi переоцiнка основних засобiв не проводилась. Облiк запасiвОблiк запасiв ПАТ “Готель Подiлля” проводився згiдно з МСБО 2 “Запаси”. Одиницею облiку запасiв є кожне найменування запасiв. Основнi i допомiжнi матерiали оцiненi по собiвартостi придбання. При вибуттi запасiв їх оцiнка здiйснювалась за методом собiвартостi перших за часом надходження запасiв (ФIФО). Незавершене виробництво оцiнювалось по виробничiй собiвартостi. Методи оцiнки при вибуттi запасiв були незмiнними протягом перiоду, що перевiрявся. Переоцiнка товарно-матерiальних цiнностей у перiодi, що перевiрявся, не проводилась.Станом на 31.12.2015 р. вартiсть запасiв становила 285 тис. грн., в т.ч.: виробничих запасiв – 173 тис. грн., товарiв – 112 тис. грн.Облiк фiнансових активiвПервiсна вартiсть та подальша оцiнка фiнансових активiв визначена на пiдставi МСФЗ 7 “Фiнансовi iнструменти: розкриття iнформацiї”, МСФЗ 9 “Фiнансовi iнструменти” та МСБО 32 “Фiнансовi iнструменти: подання”. На базi даних стандартiв було проведено узагальнення iнформацiї щодо дебiторської заборгованостi та розкритi основнi позицiї. Поточна дебiторська заборгованiсть за продукцiю, товари, роботи, послуги ПАТ “Готель Подiлля” станом на 31.12.2015 р. становить 264 тис. грн., за розрахунками за виданими авансами – 80 тис. грн., iнша поточна дебiторська заборгованiсть – 30 тис. грн.Облiк касових операцiй ведеться у вiдповiдностi з вимогами Положення “Про ведення касових операцiй у нацiональнiй валютi України”, затвердженого постановою Правлiння НБУ № 637 вiд 15.12.2004 р. зi змiнами та доповненнями. Облiк здiйснення безготiвкових розрахункiв здiйснюється пiдприємством вiдповiдно до вимог Iнструкцiї “Про безготiвковi розрахунки в нацiональнiй валютi в Українi”, затвердженою Постановою Правлiння НБУ вiд 21.01.2004 № 22. Залишки грошових коштiв та їх еквiвалентiв складають 106 тис. грн., в тому числi залишки готiвки – 26 тис. грн., залишки грошових коштiв на рахунках в банку – 80 тис. грн.Розкриття iнформацiї про власний капiтал та зобов’язання товаристваОблiк власного капiталуПеревiркою встановлено, що статутний капiтал ПАТ “Готель Подiлля” вiдповiдає установчим документам та даним бухгалтерського облiку.Розмiр визначеного та сплаченого зареєстрованого (статутного) капiталу складає 1836 тис. грн., який розподiлений на 7344760 штук простих iменних акцiй номiнальною вартiстю 0,25 грн. кожна. Акцiї товариства iснують в бездокументарнiй формi. Станом на 31.12.2015 р. дематерiалiзацiя акцiй завершена. Протягом звiтного перiоду на пiдприємствi емiсiя акцiй не здiйснювалася, розмiр зареєстрованого (статутного) капiталу не змiнився. Сума нерозподiленого прибутку за 2015 р. зменшилась на 323 тис. грн. i склала 890 тис. грн.Вiдповiднiсть вартостi чистих активiв вимогам законодавстваВартiсть чистих активiв ПАТ “Готель Подiлля” визначена шляхом вирахування iз суми активiв, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку.Згiдно Методичних рекомендацiй щодо визначення вартостi чистих активiв акцiонерних товариств, затверджених рiшенням ДКЦПФР вiд 17.11.2004 р. № 485, станом на 31.12.2015 року чистi активи ПАТ “Готель Подiлля” складають, тис. грн.:№ п/п Показник Значення показника1 Активив т.ч.: 4272- необоротнi активи 3479- оборотнi активи 793- необоротнi активи, утримуванi для продажу, та групи вибуття 02. Зобов’язанняв т.ч.: 1546- довгостроковi зобов’язання i забезпечення 27- поточнi зобов’язання i забезпечення 1519- зобов’язання, пов’язанi з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття 0- чиста вартiсть активiв недержавного пенсiйного фонду 03 Чистi активив т.ч.: 27263.1 - зареєстрований (статутний) капiтал 18363.2 - неоплачений капiтал 03.3 - вилучений капiтал (0)4 Перевищення вартостi чистих активiв ПАТ “Готель Подiлля” над розмiром зареєстрованого (статутного) капiталу (ряд. 3 – ряд. 3.1) 8905 Спiввiдношення вартостi чистих активiв ПАТ “Готель Подiлля” i розмiру зареєстрованого (статутного) капiталу (ряд. 3 / ряд. 3.1) 1,48На думку аудитора, вартiсть чистих активiв ПАТ “Готель Подiлля” станом на 31.12.2015 року складає 2726 тис. грн., перевищуючи розмiр зареєстрованого статутного капiталу на 890 тис. грн., що вiдповiдає вимогам ст. 155 Цивiльного кодексу України.Облiк поточних зобов’язань i забезпеченьВизнання, облiк та оцiнка поточних зобов’язань здiйснювались вiдповiдно до МСФЗ 7 “Фiнансовi iнструменти: розкриття iнформацiї”, МСФЗ 9 “Фiнансовi iнструменти” та МСБО 32 “Фiнансовi iнструменти: подання”.Поточна кредиторська заборгованiсть за товари, роботи, послуги ПАТ “Готель Подiлля” станом на 31.12.2015 р. становить 196 тис. грн., за розрахунками з бюджетом – 102 тис. грн., за розрахунками зi страхування – 41 тис. грн., за розрахунками з оплати працi – 81 тис. грн., за одержаними авансами – 270 тис. грн., iншi поточнi зобов’язання – 829 тис. грн. Розкриття iнформацiї про доходи i витрати товаристваОблiк витратОблiк витрат виробництва, непрямих витрат, порядок розподiлу загальновиробничих витрат ПАТ “Готель Подiлля” за 2015 рiк проводився у вiдповiдностi з Концептуальною основою складання та подання фiнансових звiтiв, МСБО 2 “Запаси”.За 2015 рiк собiвартiсть реалiзованої продукцiї, товарiв, робiт, послуг склала 3631 тис. грн., адмiнiстративнi витрати – 1014 тис. грн., витрати на збут – 471 тис. грн.., iншi операцiйнi витрати – 34 тис. грн. Склад операцiйних витрат пiдприємства за елементами за 2015 рiк:матерiальнi затрати – 1712 тис. грн.; витрати на оплату працi – 1697 тис. грн.; вiдрахування на соцiальнi заходи – 601 тис. грн.; амортизацiя – 326 тис. грн.; iншi операцiйнi витрати – 814 тис. грн. Облiк доходiв та фiнансових результатiвОблiк доходу вiд реалiзацiї готової продукцiї, робiт та послуг ПАТ “Готель Подiлля” ведеться вiдповiдно до МСБО 18 “Дохiд”, згiдно з яким дохiд визнається тiльки, коли є ймовiрнiсть надходження до суб’єкта господарювання економiчних вигiд, пов’язаних з операцiєю. За звiтний перiод ПАТ “Готель Подiлля” отриманий чистий дохiд (виручка) вiд реалiзацiї робiт, послуг у розмiрi 4821 тис. грн. Чистий збиток товариства згiдно даних бухгалтерського облiку в 2015 роцi становить 323 тис. грн. Наявнiсть суттєвих невiдповiдностей мiж фiнансовою звiтнiстю, що пiдлягала аудиту, та iншою iнформацiєю, що розкривається емiтентом цiнних паперiв та подається до НКЦПФР разом з фiнансовою звiтнiстюПiд 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 ПАТ “Готель Подiлля” 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 акцiонернi товариства”В 2015 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 акцiонернi товариства”, ПАТ “Готель Подiлля” не були вчиненi.Висловлення думки щодо стану корпоративного управлiння, у тому числi внутрiшнього аудиту вiдповiдно до Закону України “Про акцiонернi товариства”Метою виконання аудиторських процедур щодо стану корпоративного управлiння, у тому числi внутрiшнього аудиту, вiдповiдно до Закону України “Про акцiонернi товариства” було отримання доказiв, якi дозволяють сформувати судження щодо вiдповiдностi системи корпоративного управлiння у товариствi вимогам Закону України “Про акцiонернi товариства” та вимогам Статуту.В 2015 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 шахрайстваПiд 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.Бухгалтерський облiк у товариствi вiдповiдає положенням, якi зафiксованi у наказi про облiкову полiтику пiдприємства. Концептуальною основою фiнансової звiтностi є чиннi закони та iншi нормативно-правовi акти України, Мiжнароднi стандарти фiнансової звiтностi та внутрiшнi вимоги i положення пiдприємства.При проведеннi iдентифiкацiї та оцiнки аудиторських ризикiв суттєвого викривлення фiнансової звiтностi ПАТ “Готель Подiлля” 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 2015 р. i могли б вплинути на фiнансово-господарський стан товариства та безперервнiсть його дiяльностiПодiй, якi могли б вплинути на фiнансово-господарський стан емiтента та призвести до значної змiни вартостi його цiнних паперiв, визначених частиною першою ст. 41 Закону України “Про цiннi папери та фондовий ринок” не вiдбувалося. За результатами аудиту не виявлено умов, якi викликають сумнiви у можливостi подальшого функцiонування ПАТ “Готель Подiлля” принаймнi 12 мiсяцiв вiд дати фiнансової звiтностi.Основнi вiдомостi про аудиторську фiрмуПовна 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 областiНомер 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.Рiшення Аудиторської палати України про внесення до Перелiку аудиторських фiрм, якi вiдповiдають критерiям для проведення обов’язкового аудиту № 273/3 вiд 04.07.2013 рокуКонтактний телефон : 71-50-07, 0-67-999-2567.електронна адреса: antonina\_audit@mail.ruДата i номер договору на проведення аудиту: 21.12.2015 р. № 20-аудитДата початку i дата закiнчення проведення аудиту: 28.12.2015 р. – 06.01.2016 р. Аудитор Д.М. Хома/Сертифiкат аудитора №006427, Виданий на пiдставi рiшення Аудиторської ПалатиУкраїни вiд 24.04.2008 року. Продовжений до 24.04.2018 року/ 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 06 сiчня 2016 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 | 2015 | 1 | 0 |
| 2 | 2013 | 1 | 0 |
| 3 | 2012 | 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 |

#### Чи проводила наглядова рада самооцінку?

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Так** | **Ні** |
| Складу |  | X |
| Організації |  | X |
| Діяльності |  | X |
| Інше (запишить) |  |

|  |
| --- |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
| **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 | Так |
| 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) | 2016 | 01 | 01 |
| Підприємство | Публiчне акцiонерне товариство "Готель "Подiлля" | за ЄДРПОУ | 21327550 |
| Територія |  | за КОАТУУ | 6810100000 |
| Організаційно-правова форма господарювання |  | за КОПФГ | 231 |
| Вид економічної діяльності |  | за КВЕД | 55.10 |
| Середня кількість працівників | 71 |  |
| 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 31.12.2015 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 | 18 | 16 | 0 |
| первісна вартість | 1001 | 41 | 41 | 0 |
| накопичена амортизація | 1002 | 23 | 25 | 0 |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 0 | 0 | 0 |
| Основні засоби: | 1010 | 3657 | 3463 | 0 |
| первісна вартість | 1011 | 8619 | 8748 | 0 |
| знос | 1012 | 4962 | 5285 | 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** | **3675** | **3479** | **0** |
| **II. Оборотні активи** |
| Запаси | 1100 | 171 | 285 | 0 |
| Виробничі запаси | 1101 | 106 | 173 | 0 |
| Незавершене виробництво | 1102 | 1 | 0 | 0 |
| Готова продукція | 1103 | 0 | 0 | 0 |
| Товари | 1104 | 64 | 112 | 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 | 268 | 264 | 0 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками:за виданими авансами | 1130 | 30 | 80 | 0 |
| з бюджетом | 1135 | 18 | 0 | 0 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 0 | 0 | 0 |
| з нарахованих доходів | 1140 | 0 | 0 | 0 |
| із внутрішніх розрахунків | 1145 | 0 | 0 | 0 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 10 | 30 | 0 |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 0 | 0 | 0 |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 81 | 106 | 0 |
| Готівка | 1166 | 28 | 26 | 0 |
| Рахунки в банках | 1167 | 53 | 80 | 0 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 0 | 0 | 0 |
| Частка перестраховика у страхових резервах | 1180 | 0 | 0 | 0 |
| у тому числі в:резервах довгострокових зобов’язань | 1181 | 0 | 0 | 0 |
| резервах збитків або резервах належних виплат | 1182 | 0 | 0 | 0 |
| резервах незароблених премій | 1183 | 0 | 0 | 0 |
| інших страхових резервах | 1184 | 0 | 0 | 0 |
| Інші оборотні активи | 1190 | 0 | 28 | 0 |
| **Усього за розділом II** | **1195** | **578** | **793** | **0** |
| **III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття** | **1200** | **0** | **0** | **0** |
| **Баланс** | **1300** | **4253** | **4272** | **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 | 1213 | 890 | 0 |
| Неоплачений капітал | 1425 | ( 0 ) | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Вилучений капітал | 1430 | ( 0 ) | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші резерви | 1435 | 0 | 0 | 0 |
| **Усього за розділом I** | **1495** | **3049** | **2726** | **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 | 0 | 0 | 0 |
| Інші довгострокові зобов’язання | 1515 | 0 | 0 | 0 |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | 25 | 27 | 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** | **25** | **27** | **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 | 124 | 196 | 0 |
| за розрахунками з бюджетом | 1620 | 53 | 102 | 0 |
| за у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 2 | 0 | 0 |
| за розрахунками зі страхування | 1625 | 29 | 41 | 0 |
| за розрахунками з оплати праці | 1630 | 69 | 81 | 0 |
| за одержаними авансами | 1635 | 245 | 270 | 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 | 659 | 829 | 0 |
| **Усього за розділом IІІ** | **1695** | **1179** | **1519** | **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** | **4253** | **4272** | **0** |

|  |  |
| --- | --- |
| **Примітки** | д/в |
| **Керівник** | Скрипка Iван Iванович |
| **Головний бухгалтер** | Гнатюк Iрина Степанiвна |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | КОДИ |
|  |  | Дата(рік, місяць, число) | 2016 | 01 | 01 |
| Підприємство | Публiчне акцiонерне товариство "Готель "Подiлля" | за ЄДРПОУ | 21327550 |
|  | (найменування) |  |  |

### Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)за 12 місяців 2015 р.

|  |
| --- |
| I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 4821 | 3898 |
| 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 | ( 3631 ) | ( 2934 ) |
| Чисті понесені збитки за страховими виплатами | 2070 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| **Валовий:** прибуток | 2090 | 1190 | 964 |
|  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 | 6 | 0 |
| Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2121 | 0 | 0 |
| Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2122 | 0 | 0 |
| Адміністративні витрати | 2130 | ( 1014 ) | ( 929 ) |
| Витрати на збут | 2150 | ( 471 ) | ( 354 ) |
| Інші операційні витрати | 2180 | ( 34 ) | ( 5 ) |
| 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 | 0 | 0 |
|  збиток | 2195 | ( 323 ) | ( 324 ) |
| 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 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші витрати | 2270 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті | 2275 | 0 | 0 |
| **Фінансовий результат до оподаткування:** прибуток | 2290 | 0 | 0 |
|  збиток | 2295 | ( 323 ) | ( 323 ) |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | 0 | 0 |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | 0 | 0 |
| **Чистий фінансовий результат:** прибуток | 2350 | 0 | 0 |
|  збиток | 2355 | ( 323 ) | ( 323 ) |

|  |
| --- |
| 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** | **-323** | **-323** |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Матеріальні затрати | 2500 | 1712 | 560 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 1697 | 1608 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 601 | 558 |
| Амортизація | 2515 | 326 | 308 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 814 | 1187 |
| **Разом** | **2550** | **5150** | **4221** |

|  |
| --- |
| 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 | 0.04398 | 0.03635 |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615 | 0.0440 | 0.0440 |
| Дивіденди на одну просту акцію | 2650 | 0 | 0 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Примітки** | д/в |
| **Керівник** | Скрипка Iван Iванович |
| **Головний бухгалтер** | Гнатюк Iрина Степанiвна |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | КОДИ |
|  |  | Дата(рік, місяць, число) | 2016 | 01 | 01 |
| Підприємство | Публiчне акцiонерне товариство "Готель "Подiлля" | за ЄДРПОУ | 21327550 |
|  | (найменування) |  |  |

### Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)за 12 місяців 2015 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 | 5760 | 4706 |
| Повернення податків і зборів | 3005 | 11 | 0 |
| у тому числі податку на додану вартість | 3006 | 8 | 0 |
| Цільового фінансування | 3010 | 39 | 0 |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій | 3011 | 0 | 0 |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | 75 | 0 |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | 8 | 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 | 841 | 694 |
| Витрачання на оплату:Товарів (робіт, послуг) | 3100 | ( 2627 ) | ( 1831 ) |
| Праці | 3105 | ( 1436 ) | ( 1409 ) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | ( 665 ) | ( 622 ) |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | ( 851 ) | ( 743 ) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток | 3116 | ( 2 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість | 3117 | ( 509 ) | ( 473 ) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів | 3118 | ( 340 ) | ( 270 ) |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | ( 55 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на оплату повернення авансів/td>  | 3140 | ( 27 ) | ( 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 | ( 903 ) | ( 681 ) |
| **Чистий рух коштів від операційної діяльності** | **3195** | **170** | **114** |
| **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 | ( 145 ) | ( 114 ) |
| 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** | **145** | **114** |
| **III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності** |
| Надходження від:Власного капіталу | 3300 | 0 | 0 |
| Отримання позик | 3305 | 0 | 0 |
| Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві | 3310 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3340 | 0 | 0 |
| Витрачання на:Викуп власних акцій | 3345 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Погашення позик | 3350 | 0 | 0 |
| Сплату дивідендів | 3355 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди | 3365 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві | 3370 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах | 3375 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші платежі | 3390 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| **Чистий рух коштів від фінансової діяльності** | **3395** | **0** | **0** |
| **Чистий рух грошових коштів за звітний період** | **3400** | **25** | **0** |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 81 | 81 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | 0 | 0 |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 106 | 81 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Примітки** | д/в |
| **Керівник** | Скрипка Iван Iванович |
| **Головний бухгалтер** | Гнатюк Iрина Степанiвна |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | КОДИ |
|  |  | Дата(рік, місяць, число) | 2016 | 01 | 01 |
| Підприємство | Публiчне акцiонерне товариство "Готель "Подiлля" | за ЄДРПОУ | 21327550 |
|  | (найменування) |  |  |

### Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)за 12 місяців 2015 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) | 2016 | 01 | 01 |
| Підприємство | Публiчне акцiонерне товариство "Готель "Подiлля" | за ЄДРПОУ | 21327550 |
|  | (найменування) |  |  |

### Звіт про власний капіталза 12 місяців 2015 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** | **1255** | **0** | **0** | **3091** |
| **Коригування:**Зміна облікової політики | 4005 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Виправлення помилок | 4010 | 0 | 0 | 0 | 0 | -42 | 0 | 0 | -42 |
| Інші зміни | 4090 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Скоригований залишок на початок року** | **4095** | **1836** | **0** | **0** | **0** | **1213** | **0** | **0** | **3049** |
| **Чистий прибуток (збиток) за звітний період** | **4100** | **0** | **0** | **0** | **0** | **-323** | **0** | **0** | **-323** |
| **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** | **-323** | **0** | **0** | **-323** |
| **Залишок на кінець року** | **4300** | **1836** | **0** | **0** | **0** | **890** | **0** | **0** | **2726** |

|  |  |
| --- | --- |
| **Примітки** | д/в |
| **Керівник** | Скрипка Iван Iванович |
| **Головний бухгалтер** | Гнатюк Iрина Степанiвна |

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

#### Текст приміток

ПУБЛIЧНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО “ГОТЕЛЬ ПОДIЛЛЯ”
ПРИМIТКИ ДО ФIНАНСОВОЇ ЗВIТНОСТI ЗА РIК, ЩО ЗАКIНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2015 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.

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 закiнчився 31 грудня 2013 року. З цiєї дати фiнансова звiтнiсть Товариства складається 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.
Таким чином, станом на 31.12.2015 року фiнансову звiтнiсть товариства складено згiдно МСБО 1 “Подання фiнансової звiтностi”

3. ПРИЙНЯТТЯ НОВИХ ТА ПЕРЕГЛЯНУТI СТАНДАРТИ

МСФО (IFRS) 9 “Фiнансовi iнструменти”
Вступив в дiю у вiдношеннi рiчних звiтних перiодiв, що починаються 1 сiчня 2015 року або пiзнiше. Новий стандарт випускався в кiлька етапiв i в остаточному пiдсумку повинен замiнити собою МСФО (IAS) 39 “Фiнансовi iнструменти: визнання й оцiнка”. Перша частина МСФО (IFRS) 9 була випущено в листопадi 2009 року й стосується питань класифiкацiї й оцiнки фiнансових активiв. Друга частина, що стосується питань класифiкацiї й оцiнки фiнансових зобов'язань, була випущено в жовтнi 2010 року.
Товариство визнає, що новий стандарт вносить значнi змiни в процес облiку фiнансових iнструментiв i, вiрогiднiше всього, вплине на фiнансову звiтнiсть. Вплив даних змiн буде проаналiзований у ходi роботи над проектом по мiрi випуску наступних частин стандарту. Товариство не має намiру застосовувати даний стандарт достроково.
Правки к МСФЗ (IАS) 32 “Фiнансовi iнструменти: представлення iнформацiї»
Взаємозалiк фiнансових активiв i фiнансових зобов’язань не вводять нових правил взаємозалiку фiнансових активiв i зобов’язань, а мiстить роз’яснення критерiїв взаємозалiку з метою усунення невiдповiдностей в їх застосуваннi. Правки уточнюють, що пiдприємство на даний момент має юридично дiйсне право робити взаємозалiк, якщо дане право не залежить вiд майбутнiх подiй, а також є дiйсним як пiд час здiйснення поточної господарської дiяльностi, так i у випадках невиконання зобов’язань (дефолта), неплатоспроможностi чи банкрутствi пiдприємства та всiх його контрагентiв. Поправки належать ретроспективному застосуванню у вiдношеннi рiчних звiтних перiодiв, що починаються 1 сiчня 2015 року або пiзнiше.
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.
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 не впливає на фiнансове положення, фiнансовi результати або iнформацiю, яку розкриває Товариство.
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.
Рiзнi “Удосконалення до МСФО” розглядаються стосовно до кожного стандарту окремо. Усi правки, якi приводять до змiн у веденнi бухгалтерського облiку з метою представлення, визнання або оцiнки, набувають чинностi не ранiше 1 сiчня 2015 року. Товариством не проводився аналiз можливого впливу вдосконалень на її фiнансове становище або результати дiяльностi.
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.

#### Продовження тексту приміток

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:
2015 рiк
Виручка вiд реалiзацiї продукцiї, товарiв, робiт, послуг 4821
Всього 4821
8. СОБIВАРТIСТЬ РЕАЛIЗАЦIЇ
Собiвартiсть вiд реалiзацiї була представлена наступним чином:
2015 рiк
Собiвартiсть реалiзованих продукцiї, товарiв, робiт, послуг (3631)
Всього (3631)
9. АДМIНIСТРАТИВНI ВИТРАТИ
Адмiнiстративнi витрати були представленi наступним чином:
2015 рiк
Заробiтна плата та вiдповiднi нарахування (530)
Податки i обов’язковi платежi (200)
Амортизацiя (13)
Послуги зв'язку (9)
Послуги банку (3)
Iншi (259)
Всього (1014)
10. ВИТРАТИ НА ЗБУТ
Витрати на збут були представленi наступним чином:

2015 рiк
Заробiтна плата та вiдповiднi нарахування (276)
Амортизацiя (12)
Матерiальнi витрати (44)
Iншi (139)
Всього (471)
11. IНШI ОПЕРАЦIЙНI ДОХОДИ ТА ВИТРАТИ
Iншi операцiйнi доходи та витрати були представленi наступним чином:
2015 рiк
доходи витрати
Доходи (витрати) вiд купiвлi-продажу iноземної валюти
Доходи (витрати) вiд операцiйної оренди 17
Визнанi штрафи, пенi, неустойки (17)
Доходи (витрати) вiд реалiзацiї iнших оборотних активiв
Доходи (витрати) вiд операцiйної курсової рiзницi
Доходи вiд вiдшкодування ранiше списаних активiв (втрати вiд списання активiв)
Доходи вiд списання кредиторської заборгованостi
Iншi доходи/(витрати)
Всього 1 (34)

12. ОСНОВНI ЗАСОБИ
Станом на 31 грудня основнi засоби Товариства були представленi наступним чином:
Будинки, споруди та передавальнi пристрої Машини та обладнання Транспортнi засоби Iнструменти, прилади, iнвентар Iншi основнi засоби Малоцiннi необоротнi матерiальнi активи Всього
Первiсна вартiсть станом на початок звiтного року 6153 526 472 1368 100
Придбано основних засобiв 4 127
Вибуло 2
Первiсна вартiсть станом на кiнець звiтного перiоду 6153 530 472 1493 100
Накопичена амортизацiя станом на початок звiтного року 2946 386 360 1195 75
Амортизацiйнi нарахування за звiтний перiод 172 57 27 64 4
Вибуло 1
Амортизацiя станом на кiнець звiтного перiоду 3118 443 387 1258 79
Балансова вартiсть станом на кiнець звiтного перiоду 3035 87 85 243 21

#### Продовження тексту приміток

13. ЗАПАСИ
Запаси Товариства були представленi наступним чином:
Запаси 31 грудня 2015 року
Сировина i матерiали 154
Паливо 3
Тата i тарнi матерiали -
Будiвельнi матерiали -
Запаснi частини 16
Незавершене виробництво -
Готова продукцiя -
Товари 112
Всього 285

14. ТОРГIВЕЛЬНА ТА IНША ДЕБIТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНIСТЬ, НЕТТО
Станом на 31 грудня 2015 року торговельна i iнша дебiторська заборгованiсть були представленi таким чином:
Дебiторська заборгованiсть 31 грудня 2015 року
Дебiторська заборгованiсть за продукцiю, товари, роботи, послуги 264
Iнша дебiторська заборгованiсть 30
Всього 294
15. ПЕРЕДПЛАТИ ТА IНШI ОБОРОТНI АКТИВИ, НЕТТО
Станом на 31 грудня 2015 року передплати та iншi оборотнi активи були представленi таким чином:
Дебiторська заборгованiсть 31 грудня 2015 року
Аванси постачальникам 103
Iншi оборотнi активи -
Всього 103
Передплати, зробленi третiм сторонам, переважно являють собою передплати, зробленi за матерiали та енергоносiї.

16. ГРОШОВI КОШТИ ТА КОРОТКОСТРОКОВI ДЕПОЗИТИ
Станом на 31 грудня 2015 року грошовi кошти були представленi наступним чином:
Грошовi кошти 31 грудня 2015 року
Грошовi кошти в нацiональнiй валютi на поточних рахунках i в касi 106
Грошовi кошти в нацiональнiй валютi на депозитних рахунках 0
Грошовi кошти в iноземнiй валютi на поточних рахунках 0
Всього 106
17. КАПIТАЛ, ЯКИЙ БУЛО ВИПУЩЕНО
Станом на 31 грудня 2015 року статутний капiтал Товариства становить 1836 тис. грн., роздiлений на 7344760 простих iменних акцiй.

18. ТОРГIВЕЛЬНА ТА IНША КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНIСТЬ
Станом на 31 грудня 2015 року торгiвельна та iнша кредиторська заборгованiсть були представленi наступним чином:
Кредиторська заборгованiсть 31 грудня 2015 року
Заборгованiсть постачальникам за сировину, матерiали, послуги 196
Iнша кредиторська заборгованiсть 829
Всього 1025
19. ПЕРЕДПЛАТИ ОТРИМАНI ТА IНШI КОРОТКОСТРОКОВI ЗОБОВ’ЯЗАННЯ
Станом на 31 грудня 2015 року передплати отриманi та iншi короткостроковi зобов’язання були представленi наступним чином:
Кредиторська заборгованiсть 31 грудня 2015 року
Передплати отриманi 270
Кредиторська заборгованiсть перед бюджетом 102
Кредиторська заборгованiсть зi страхування 41
Кредиторська заборгованiсть з оплати працi 81
Всього 494

20. УМОВНI ТА КОНТРАКТНI ЗОБОВ’ЯЗАННЯ

Операцiйне середовище
Дiяльнiсть товариства та iнших пiдприємств України до теперiшнього часу зазнають та можуть зазнавати у найближчому майбутньому впливу вiд полiтичної та економiчної невизначеностi, яка триває в Українi. Кiнцевий результат розвитку та наслiдки полiтичної та економiчної кризи важко спрогнозувати, однак вони можуть мати подальший серйозний негативний вплив на економiку України.
Управлiнський персонал вважає, що вiн вживає належнi заходи на пiдтримку стабiльностi дiяльностi товариства, необхiднi за iснуючих обставин. Однак подальша нестабiльнiсть ситуацiї може спричинити негативний вплив на дiяльнiсть товариства, характер та наслiдки якого на поточний момент визначити неможливо. Майбутнi умови здiйснення дiяльностi можуть вiдрiзнятися вiд оцiнок управлiнського персоналу.

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
В процесi звичайної дiяльностi товариство не залучене в судовi розгляди i до нього не висуваються iншi претензiї
21. УПРАВЛIННЯ РИЗИКАМИ
Товариство управляє своїм капiталом для забезпечення безперервної дiяльностi пiдприємства в майбутньому i одночасної максимiзацiї прибутку засновникiв за рахунок оптимiзацiї спiввiдношення позикових i власних коштiв. Керiвництво товариства регулярно переглядає структуру свого капiталу.
22. ПОДIЇ ПIСЛЯ ЗВIТНОЇ ДАТИ
Пiсля 31 грудня 2015 року до дати затвердження керiвництвом фiнансової звiтностi не вiдбувалося подiй, якi могли би вплинути на фiнансовий стан товариства.

#### Продовження тексту приміток