

Титульний аркуш

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

Голова правління		Мацюк Ігор Васильович
(посада)	(підпис)	(прізвище та ініціали керівника)
	М.П.	30.04.2014
		(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2013 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента
Публічне акціонерне товариство "Тернопільський завод штучних шкір "Вінітекс"
2. Організаційно-правова форма
Акціонерне товариство
3. Код за ЄДРПОУ
00300400
4. Місцезнаходження
Тернопільська, Тернопільський р-н, 46023, м. Тернопіль, вул. Текстильна, 5
5. Міжміський код, телефон та факс
(0352) 52-78-71 (0352) 52-42-73
6. Електронна поштова адреса
vinytex@ukr.net

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

- | | | | |
|--|--|-------------------|------------|
| 1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | 29.04.2014 | | |
| | (дата) | | |
| 2. Річна інформація опублікована у | Бюлетень "Відомості НКЦПФР" № 82 | 30.04.2014 | |
| | (номер та найменування офіційного друкованого видання) | (дата) | |
| 3. Річна інформація розміщена на власній сторінці | www.vinitex.com.ua | в мережі Інтернет | 30.04.2014 |
| | (адреса сторінки) | | (дата) |

Зміст

1. Основні відомості про емітента:	X
2. інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	
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 звітнього періоду	
13. Опис бізнесу	X
14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	
15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітнього 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)

29. Текст аудиторського висновку (звіту)

X

30. Річна фінансова звітність

31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)

X

32. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)

Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності відсутня, оскільки підприємство не здійснює такої діяльності. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб відсутні, оскільки Товариство не брало участі у створенні інших юридичних осіб. Інформація щодо посади корпоративного секретаря відсутня, оскільки в Товаристві відсутня посада корпоративного секретаря. Інформація про рейтингове агентство відсутня, оскільки Товариство не користувалось послугами рейтингового агенства. Інформація про дивіденди відсутня, оскільки Товариство за результатами звітного та попереднього року рішення про виплату дивідендів не приймало.

33. Примітки

Інформація про облігації емітента ; Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом; Інформація про похідні цінні папери емітента відсутня, оскільки Товариство не здійснювало випуск таких цінних паперів. Інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду відсутня, оскільки Товариство не здійснювало викуп власних акцій. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції; Інформація про собівартість реалізованої продукції відсутня, оскільки Товариство не займається діяльностями, які класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності. Відомості щодо особливої

інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду відсутня, оскільки такої інформації не виникало. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів; Інформація про випуски іпотечних облігацій; Інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям; 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; Інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття; Відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду; Відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року; 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; Інформація про випуски іпотечних сертифікатів; Інформація щодо реєстру іпотечних активів; Основні відомості про ФОН; Інформація про випуски сертифікатів ФОН; Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН; Розрахунок вартості чистих активів ФОН; Правила ФОН відсутня, оскільки Товариство не випускало вищевказані цінні папери. Річна фінансова звітність відсутня, оскільки Товариство подає річну фінансову звітність за міжнародними стандартами. Відомості про аудиторський висновок (звіт) не подаються, оскільки підприємство подає текст аудиторського висновку з відомостями про аудитора. 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) відсутній, оскільки Товариство не випускало цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

Публічне акціонерне товариство "Тернопільський завод штучних шкір "Вінітекс"

2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)

д/н

3. Дата проведення державної реєстрації

11.08.1994

4. Територія (область)

Тернопільська

5. Статутний капітал (грн)

59446.5

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)

49

9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД

22.21 Виробництво плит, листів, труб і профілів із пластмас

22.23 Виробництво будівельних виробів із пластмас

46.49 Оптова торгівля іншими товарами господарського призначення

10. Органи управління підприємства

д/н

11. Банки, що обслуговують емітента:

1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті

Публічне акціонерне товариство "Укрсоцбанк"

2) МФО банку

300023

3) поточний рахунок

26000000258343

4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті

Публічне акціонерне товариство "Укрсоцбанк"

5) МФО банку

300023

б) поточний рахунок

26000067519101

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)
Державний комітет легкої і текстильної промисловості України	14025694	01001Україна м. Київ вул. Хрещатик, 34	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер, дата видачі та найменування органу, який видав паспорт*		Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Усього			0

V. Інформація про посадових осіб емітента

6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1) посада

Голова правління

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

Мацюк Ігор Васильович

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

МС 301347 09.04.1998 Тернопільський РВ УМВС України в Тернопільській області

4) рік народження**

1960

5) освіта**

вища

6) стаж керівної роботи (років)**

9

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

ТзОВ "Вінісан", в.о.голови дирекції

8) дата обрання та термін, на який обрано

11.06.2011 3 роки

9) Опис

Голова правління скликає засідання правління, визначає порядок денний, розподіляє обов'язки між членами правління, без довіреності представляє інтереси товариства та вчиняє від його імені юридичні дії, розпоряджається коштами та майном Товариства в межах, визначених Статутом, наймає та звільняє працівників Товариства, вживає до них заходи заохочення та накладає стягнення відповідно до чинного законодавства України, підписує від імені правління колективний договір, зміни та доповнення до нього. Отримує заробітню плату в товаристві згідно штатного розпису, інші винагороди не отримує. Посади на будь-якому іншому підприємстві не

обіймає. Стаж керівної роботи - 9 років. Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Змін на посаді за звітний період не було. Попередня посада, яку обіймала посадова особа - ТзОВ "Вінісан", виконуючий обов'язки голови дирекції.

* 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 правління

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

Грех Павло Петрович

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

МС 812905 22.11.2001 Тернопільський МВ УМВС України в Тернопільській області

4) рік народження**

1974

5) освіта**

вища

6) стаж керівної роботи (років)**

3

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

ВАТ "Вінітекс", начальник цеху виробництва екструдованого пінополістиролу

8) дата обрання та термін, на який обрано

11.06.2011 3 роки

9) Опис

Член правління організує скликання та проведення чергових та позачергових загальних зборів, розробляє проекти річного бюджету, бізнес - плани, програми фінансово - господарської діяльності Товариства, розробляє та затверджує поточні фінансово- господарські плани та оперативні завдання Товариства та забезпечує їх реалізацію, складає та надає наглядовій раді кварталні та річні звіти Товариства до їх оприлюднення та подання на розгляд загальних зборів акціонерів. Винагороди як член правління в Товаристві не отримує. Посади на будь-якому іншому підприємстві не обіймає. Стаж керівної роботи - 3 роки. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Займає посаду директора виробництва екструдованого пінополістиролу. Зміни на посаді протягом звітного року не відбувались.

* 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 правління

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

Шелест Олександр Ігорович

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

АС 943119 07.10.2004 Іваничівський РВ УМВС України в Волинській обл.

4) рік народження**

1987

5) освіта**

вища

6) стаж керівної роботи (років)**

3

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

ВАТ "Вінітекс", юрисконсульт

8) дата обрання та термін, на який обрано

11.06.2011 3 роки

9) Опис

Член правління організує скликання та проведення чергових та позачергових загальних зборів, розробляє проекти річного бюджету, бізнес - плани, програми фінансово - господарської діяльності Товариства, розробляє та затверджує поточні фінансово- господарські плани та оперативні завдання Товариства та забезпечує їх реалізацію, складає та надає наглядовій раді квартальні та річні звіти Товариства до їх оприлюднення та подання на розгляд загальних зборів акціонерів. Винагороди як член правління в Товаристві не отримує. Посади на будь-якому іншому підприємстві не обіймає. Стаж керівної роботи - 3 роки. Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Займає посаду начальника відділу маркетингу ВАТ "Вінітекс". Зміни на посаді протягом звітнього року не відбувались.

* 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

Горук Андрій Зіновійович

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

МС 146777 14.02.1997 Тернопільський МВ УМВС України в Тернопільській області

4) рік народження**

1962

5) освіта**

вища

6) стаж керівної роботи (років)**

24

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

СП "Бона", директор

8) дата обрання та термін, на який обрано

26.04.2013 3 роки

9) Опис

Голова наглядової ради визначає основні напрямки діяльності Товариства, ухвалює стратегії товариства, затверджує річний бюджет, бізнес - плани та здійснює контроль за їх реалізацією, встановлює порядок прийому, реєстрації та розгляду звернень та скарг акціонерів, визначає загальні засади інформаційної політики Товариства, встановлює порядок надання інформації акціонерам та особам, які не є акціонерами, проводить перевірку достовірності річної та квартальної фінансової звітності до її оприлюднення та подання на розгляд загальним зборам акціонерів. Винагороди як голова наглядової ради в Товаристві не отримує. Стаж керівної роботи - 24 роки. Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Попередні посади: СП "Бона", директор. На даний час займає посаду директора ТОВ "Фінансова компанія "Технотерн", яка знаходиться за адресою : м. Тернопіль, вул. Білецька, 1а. Посадова особа переобрана на дану посаду згідно рішення загальних зборів від 26.04.2013 р., протокол № 1 від 26.04.2013р.

* 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

Федько Віктор Григорович

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

МС 239338 23.04.1997 Тернопільський МВ УМВС України в Тернопільській області

4) рік народження**

1952

5) освіта**

вища

6) стаж керівної роботи (років)**

18

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

заступник голови правління ТОВ "Ліском-шпон"

8) дата обрання та термін, на який обрано

26.04.2013 3 роки

9) Опис

Член наглядової ради забезпечує функціонування належної системи внутрішнього та зовнішнього контролю за фінансово - господарською діяльністю Товариства, затверджує зовнішнього аудитора та умови договору, що укладається з аудитором , призначає та звільняє внутрішніх аудиторів Товариства, погоджує рішення правління про скликання чергових загальних зборів та позачергових зборів за ініціативою правління. Винагороди як член наглядової ради в Товаристві не отримує. Стаж керівної роботи - 18 років. Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Попередні посади: ВАТ "Ліском", заступник голови правління. На даний час займає посаду заступника голови правління ТОВ "Ліском-шпон", яке знаходиться за адресою : 46004, м Тернопіль, вул. Бригадна, 46. Посадова особа переобрана на дану посаду згідно рішення загальних зборів від 26.04.2013 р., протокол № 1 від 26.04.2013р.

* 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

Тераз Ярослав Степанович

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

МС 025707 22.02.1996 Тернопільський МВ УМВС України в Тернопільській області

4) рік народження**

1948

5) освіта**

вища

6) стаж керівної роботи (років)**

15

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

ВАТ "Вінітекс" заступник голови правління

8) дата обрання та термін, на який обрано

26.04.2013 3 роки

9) Опис

Член наглядової ради забезпечує функціонування належної системи внутрішнього та зовнішнього контролю за фінансово - господарською діяльністю Товариства, затверджує зовнішнього аудитора та умови договору, що укладається з аудитором, призначає та звільняє внутрішніх аудиторів Товариства, погоджує рішення правління про скликання чергових загальних зборів та позачергових зборів за ініціативою правління. Винагороди як член наглядової ради в Товаристві не отримує. Посади на будь-якому іншому підприємстві не обіймає. Стаж керівної роботи - 15 років. непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Попередні посади: заступник голови правління ВАТ "Вінітекс". Посадова особа переобрана на дану посаду згідно рішення загальних зборів від 26.04.2013 р., протокол № 1 від 26.04.2013р.

* 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

Кархут Людмила Сергіївна

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

МС 609112 04.12.1999 Тернопільський МВ УМВС України в Тернопільській області

4) рік народження**

1946

5) освіта**

вища

6) стаж керівної роботи (років)**

25

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

ТОВ "Вінісан", головний технолог

8) дата обрання та термін, на який обрано

26.04.2013 3 роки

9) Опис

Член наглядової ради забезпечує функціонування належної системи внутрішнього та зовнішнього контролю за фінансово - господарською діяльністю Товариства, затверджує зовнішнього аудитора та умови договору, що укладається з аудитором, призначає та звільняє внутрішніх аудиторів Товариства, погоджує рішення правління про скликання чергових загальних зборів та позачергових зборів за ініціативою правління. Винагороди як член наглядової ради в Товаристві не отримує. Стаж керівної роботи - 25 років. Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Попередні посади: ВАТ "Вінітекс", начальник лабораторії. Посадова особа переобрана на дану посаду згідно рішення загальних зборів від 26.04.2013 р., протокол № 1 від 26.04.2013р.

* 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

Гудз Ігор Степанович

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

МС 219040 11.11.1997 Тернопільський МВ УМВС України в Тернопільській області

4) рік народження**

1957

5) освіта**

вища

6) стаж керівної роботи (років)**

22

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

ТОВ "Ліском-Шпон", голова правління

8) дата обрання та термін, на який обрано

26.04.2013 3 роки

9) Опис

Член наглядової ради забезпечує функціонування належної системи внутрішнього та зовнішнього контролю за фінансово - господарською діяльністю Товариства, затверджує зовнішнього аудитора та умови договору, що укладається з аудитором, призначає та звільняє внутрішніх аудиторів Товариства, погоджує рішення правління про скликання чергових загальних зборів та позачергових зборів за ініціативою правління. Винагороди як член наглядової ради в Товаристві

не отримує. Стаж керівної роботи - 22 роки. Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Попередні посади: ТОВ "Ліском-Шпон", голова правління На даний час займає посаду голови правління ТОВ "Ліском-Шпон", яке знаходиться за адресою : 46004, м Тернопіль, вул. Бригадна, 46. Посадова особа переобрана на дану посаду згідно рішення загальних зборів від 26.04.2013 р., протокол № 1 від 26.04.2013р.

* 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

Товарянська Лариса Іванівна

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

МС 747829 28.05.1993 Тернопільський МВ УМВС України в Тернопільській області

4) рік народження**

1957

5) освіта**

вища

6) стаж керівної роботи (років)**

15

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

ТОВ "Технотерн-Плюс", генеральний директор

8) дата обрання та термін, на який обрано

26.04.2013 3 роки

9) Опис

Член наглядової ради забезпечує функціонування належної системи внутрішнього та зовнішнього контролю за фінансово - господарською діяльністю Товариства, затверджує зовнішнього аудитора та умови договору, що укладається з аудитором , призначає та звільняє внутрішніх аудиторів Товариства, погоджує рішення правління про скликання чергових загальних зборів та позачергових зборів за ініціативою правління. Винагороди як член наглядової ради в Товаристві не отримує. Стаж керівної роботи - 15 років. Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має. На даний час займає посаду генерального директора ТОВ "Технотерн-Плюс". Посадова особа переобрана на дану посаду згідно рішення загальних зборів від 26.04.2013 р., протокол № 1 від 26.04.2013р.

* 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 правління - головний бухгалтер

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

Кравченко Лариса Олексіївна

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

ЄДРПОУ юридичної особи

МС 067354 21.05.1996 Тернопільський МВ УМВС України в Тернопільській області

4) рік народження**

1970

5) освіта**

вища

6) стаж керівної роботи (років)**

21

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

ТОВ "Акант", головний бухгалтер

8) дата обрання та термін, на який обрано

11.06.2011 3 роки

9) Опис

Член правління організує скликання та проведення чергових та позачергових загальних зборів, розробляє проекти річного бюджету, бізнес - плани, програми фінансово - господарської діяльності Товариства, розробляє та затверджує поточні фінансово- господарські плани та оперативні завдання Товариства та забезпечує їх реалізацію, складає та надає наглядовій раді квартальні та річні звіти Товариства до їх оприлюднення та подання на розгляд загальних зборів акціонерів. На посаду головного бухгалтера прийнята згідно наказу № 65-К від 21.11.2005р. Головний бухгалтер відповідає за організацію та ведення бухгалтерського обліку на підприємстві, складає і подає у відповідні органи фінансову та податкову звітність. Отримує заробітню плату в товаристві згідно штатного розпису, інші винагороди не отримує. Посади на будь-якому іншому підприємстві не обіймає. Стаж керівної роботи - 21 рік. Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Попередні посади: ТОВ "Акант", головний бухгалтер. Змін на посаді за звітний період не було.

* 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 Ревізійної комісії

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

ТОВ "ФК"Технотерн"

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

д/н 14027652 д/н

4) рік народження**

0

5) освіта**

д/н

6) стаж керівної роботи (років)**

0

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

д/н

8) дата обрання та термін, на який обрано

26.04.2013 3 роки

9) Опис

Ревізійна комісія проводить перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства, дочірніх підприємств, філій та представництв. Ревізійна комісія готує висновки на підставі річних звітів та балансів. Ревізійна комісія зобов'язана вимагати скликання позачергових загальних зборів акціонерів або проведення позачергового засідання Ради Товариства, якщо виникла загроза інтересам Товариства або виявлено зловживання, допущені посадовими особами. В складі ревізійної комісії обрана, як представник акціонера-юридичної особи ТОВ "ФК"Технотерн" Шацьких Алла Степанівна, що володіє пакетом акцій емітента 1766 штук акцій, або 0,7427%, та яка працює в ТОВ "ФК " Технотерн" на посаді головного бухгалтера. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Посадова особа переобрана на дану посаду згідно рішення загальних зборів від 26.04.2013 р., протокол № 1 від 26.04.2013р.

* 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 Ревізійної комісії

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

Небор Федір Михайлович

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

МС 345392 30.05.1998 Тернопільський МУ УМВС України в Тернопільській області

4) рік народження**

1950

5) освіта**

середньо-технічна

6) стаж керівної роботи (років)**

6

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

економіст відділу постачання ВАТ "Вінітекс"

8) дата обрання та термін, на який обрано

26.04.2013 3 роки

9) Опис

Ревізійна комісія проводить перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства, дочірніх підприємств, філій та представництв. Ревізійна комісія готує висновки на підставі річних звітів та балансів. Ревізійна комісія зобов'язана вимагати скликання позачергових загальних зборів акціонерів або проведення позачергового засідання Ради Товариства, якщо виникла загроза інтересам Товариства або виявлено зловживання, допущені посадовими особами. Винагорода як член ревізійної комісії в Товаристві не отримує. Стаж керівної роботи - 6 років. Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Попередні посади: ВАТ "Вінітекс", економіст відділу постачання. Посадова особа переобрана на дану посаду згідно рішення загальних зборів

від 26.04.2013 р., протокол № 1 від 26.04.2013р.

* 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 Ревізійної комісії

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

Коноплицька Оксана Йосипівна

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

д/н д/н д/н

4) рік народження**

1950

5) освіта**

вища

6) стаж керівної роботи (років)**

17

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

ТОВ "Ліском-Шпон", головний бухгалтер

8) дата обрання та термін, на який обрано

26.04.2013 3 роки

9) Опис

Фізична особа не надала згоди на розкриття паспортних даних. Ревізійна комісія проводить перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства, дочірніх підприємств, філій та представництв. Ревізійна комісія готує висновки на підставі річних звітів та балансів. Ревізійна комісія зобов'язана вимагати скликання позачергових загальних зборів акціонерів або проведення позачергового засідання Ради Товариства, якщо виникла загроза інтересам Товариства або виявлено зловживання, допущені посадовими особами. Винагороди як член ревізійної комісії в Товаристві не отримує. Стаж керівної роботи - 17 років. Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Попередні посади: ТОВ "Ліском-Шпон", головний бухгалтер Посадова особа переобрана на дану посаду згідно рішення загальних зборів від 26.04.2013 р., протокол № 1 від 26.04.2013р.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Голова правління	Мацюк Ігор Васильович	МС 301347 09.04.1998 Тернопільський РВ УМВС України в Тернопільській області	01.01.2000	0	0	0	0	0	0
Член правління	Грех Павло Петрович	МС 812905 22.11.2001 Тернопільський МВ УМВС України в Тернопільській області	01.01.2000	0	0	0	0	0	0
Член правління	Шелест Олександр Ігорович	АС 943119 07.10.2004 Іваничівський РВ УМВС України в Волинській обл.	01.01.2000	0	0	0	0	0	0
Голова наглядової ради	Горук Андрій Зіновійович	МС 146777 14.02.1997 Тернопільський МВ УМВС України в Тернопільській області	03.11.1998	26398	11.1	26398	0	0	0
Член Наглядової ради	Федько Віктор Григорович	МС 239338 23.04.1997 Тернопільський МВ УМВС України в Тернопільській області	03.11.1998	5026	2.11	5026	0	0	0
Член Наглядової ради	Тераз Ярослав Степанович	МС 025707 22.02.1996 Тернопільський МВ УМВС України в Тернопільській області	07.03.1997	5	0.002	5	0	0	0
Член Наглядової ради	Кархут Людмила Сергіївна	МС 609112 04.12.1999 Тернопільський МВ УМВС України в Тернопільській області	07.03.1997	774	0.325	774	0	0	0
Член Наглядової ради	Гудз Ігор Степанович	МС 219040 11.11.1997 Тернопільський МВ УМВС України в Тернопільській області	03.11.1998	7026	2.95	7026	0	0	0
Член Наглядової ради	Товарянська Лариса Іванівна	МС 747829 28.05.1993 Тернопільський РВ УМВСУ в Тернопільській обл.	01.01.2000	0	0	0	0	0	0

Член правління - головний бухгалтер	Кравченко Лариса Олексіївна	МС 067354 21.05.1996 Тернопільський МВ УМВС України в Тернопільській області		0	0	0	0	0	0
Голова Ревізійної комісії	ТОВ "Технотерн"	д/н 14027652 д/н	03.11.1998	1726	0.74	1726	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Небор Федір Михайлович	МС 345392 30.05.1998 Тернопільський МУ УМВС України в Тернопільській області	20.10.2011	4	0.002	4	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Конопліцька Оксана Йосипівна	д/н д/н фізична особа		0	0	0	0	0	0
Усього				40959	17.229	40959	0	0	0

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

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
ЗАТ "Технотерн-Обрій"	30453939	46003 Україна Тернопільська Тернопільський р-н м. Тернопіль вул. Білецька, 1А	21.12.1999	92890	39.064	92890	0	0	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт**	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій				
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника	
Горук Андрій Зіновійович	МС 146777 14.02.1997 Тернопільський МВ УМВС України в Тернопільській області	03.11.1998	26398	11.1	26398	0	0	0	
Усього			119288	50.164	119288	0	0	0	

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

** Не обов'язково для заповнення.

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	26.04.2013	
Кворум зборів**	61.37	
Опис	<p>Порядок денний загальних зборів та результати розгляду питань порядку денного: 1.Обрання голови зборів, секретаря зборів та лічильної комісії. - Обрати Лічильну комісію в такому складі: Шульга Марія Йосипівна - голова лічильної комісії, Андрус Марія Несторівна - Член Лічильної комісії, Пук Галина Ярославівна - Член Лічильної комісії. Обрати головою зборів Горука Андрія Зіновійовича, а секретарем зборів - Голодюка Петра Васильовича. 2. Звіти органів управління про фінансово-господарську діяльність Товариства за 2012 рік. - Затверджено звіт правління товариства "Вінітекс" про результати фінансово-господарської діяльності за 2012 рік. Звіт наглядової ради затверджено. Звіт ревізійної комісії затверджено. 3. Затвердження річного звіту та балансу за 2012 рік. - Річний звіт та баланс за 2012 рік затверджено. 4. Розподілення прибутку за 2012 рік.- Інформацію щодо відсутності прибутків в результаті господарської діяльності прийнято до відома. 5. Вибори наглядової ради Товариства. - Членами наглядової ради обрані : Тераз.Я.С., Кархут Л.С., Горук А.З., Товарянська Л.О., Гудз І.С., Федько В.Г. Голова наглядової ради буде обраний на черговому її засіданні. 6. Вибори ревізійної комісії Товариства. - В склад ревізійної комісії обрані: Шацьких А.С., Небор Ф.М., Коноплицька О.Й. Голову та секретаря члени комісії оберуть на своєму першому засіданні. 7 Про основні напрямки фінансово-господарської діяльності Товариства в 2013-2014 роках та кредитування Товариства. - Вирішили надати представнику ПАТ "Тернопільський завод штучних шкір "Вінітекс" - голові правління Мацюку Ігору Васильовичу повноваження на участь у загальних зборах учасників ТзОВ "Вінісан"та голосування. Інформацію щодо виконання рішень зборів та наглядової ради щодо вчинення фінансово-кредитних операцій прийнято до відому.</p> <p>Пропозицій до порядку денного чергових загальних зборів акціонерів не надходило. Інші загальні збори протягом звітного періоду не скликалися.</p>	

ІХ. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Розрахунково-кліринго-консалтингова компанія АВС-РЕССТР"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	23590607
Місцезнаходження	46008 Україна Тернопільська Тернопільський р-н м. Тернопіль вул. Шашкевича, 3
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ 263468
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(0352) 256743
Факс	(0352) 256743
Вид діяльності	Професійна діяльність на фондовому ринку - депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	Надає послуги щодо відкриття та ведення рахунків у цінних паперах емітента та зберігання цінних паперів на цих рахунках.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	01001 Україна Київська д/н м. Київ вул. Грінченка,3
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	2092
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 377-70-16
Факс	(044) 279-12-49
Вид діяльності	Професійна діяльність на фондовому ринку - депозитарна діяльність центрального депозитарію
Опис	Надає послуги щодо обслуговування емісії цінних паперів емітента

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ТзОВ Аудиторська фірма „Галичина Аудитсервіс”
Організаційно-правова форма	Фермерське господарство
Код за ЄДРПОУ	22599983
Місцезнаходження	46003 Україна Тернопільська д/н м. Тернопіль вул. Замкова 5/37
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	0804
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська Палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001

Міжміський код та телефон	(0532) 25-39-36
Факс	(0532) 25-39-36
Вид діяльності	Професійна діяльність - аудиторська діяльність
Опис	Надає послуги щодо проведення щорічних аудиторських звітів

Х. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного 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
28.12.2010	41/19/1/10	Тернопільське ТУ ДКЦПФР	UA 4000117063	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0.25	237786	59446.5	100
Опис		Торгівля акціями емітента на біржі чи організаційно-оформленому позабіржовому ринку не здійснювалась. Товариство не має намірів щодо допуску цінних паперів в найближчий час до лістингу. Фактів лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондовій біржі у звітному році не було. Додаткове розміщення простих іменних акцій товариство у звітному періоді не проводило.							

ХІ. Опис бізнесу

5 листопада 1959р. введений в експлуатацію Тернопільський завод штучних шкір, який перетворено у ВАТ Тернопільський завод штучних шкір "Вінітекс", відповідно до рішення Державного Комітету України легкої промисловості від 25.07.94р. Рішенням загальних зборів акціонерів від 29.04.2011р. ВАТ Тернопільський завод штучних шкір "Вінітекс" було перейменовано у ПАТ Тернопільський завод штучних шкір "Вінітекс". Продукцію заводу отримували понад 230 взуттєвих, галантерейних фабрик, різних підприємств та територіальних баз України, Польщі, Чехії та Росії. Важливих подій розвитку, в тому числі: злиття, поділу, приєднання, перетворення, виділу не було.

Існуюча структура оптимальна для нормальної роботи товариства. Структура товариства: котельня, ремонтно-механічна дільниця, склад готової продукції, матеріальний склад, випробувальна лабораторія, цех виробництва екструдованого пінополістиролу, управління заводу. Завод очолює голова правління, якому підпорядковується перший заступник голови правління, заступник голови правління з меркетингу, заступник голови правління по якості і зовнішньо - економічних зв'язках. Філій, дочірних підприємств, представництв та інших відокремлених структурних підрозділів товариство не створювало. Змін в організаційній структурі в звітному році не було. На перспективу підприємство не планує зміни в організаційній структурі товариства.

За звітний період середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб) складає 20 осіб. Позаштатних працівників та сумісників - 18 осіб. Осіб, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - 2 особи. Фонд оплати праці за звітний період становить 405,90 тис. грн. Рівень кваліфікації працівників товариства забезпечується через самоосвіту. Кадрова програма емітента спрямована на підвищення рівня кваліфікації працівників, та забезпечення її відповідності операційним потребам.

Емітент до будь-яких об'єднань підприємств не належить

Товариство є учасником ТОВ "Вінісан", частка в статутному капіталі якого становить - 50 %, що становить 1619500 грн. Мета - отримання прибутку. Частка в результатах асоціованого підприємства за 2013 рік становить 904 тис. грн.

Пропозицій щодо реорганізації збоку третіх осіб протягом звітного періоду не надходили.

Товариство визнає матеріальний об'єкт основним засобом, якщо він утримується з метою використання у виробництві продукції або постачанні товарів, послуг, наданні в оренду або для адміністративних потреб, очікуваний термін експлуатації якого більше одного року та вартість понад 1 тис.грн. У відповідності до положень МСФЗ (IFRS) 1 «Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності», керівництво Товариства вирішило застосувати історичну собівартість як доцільну собівартість основних засобів на дату переходу на МСФЗ (01.01.2011 р.). Подальша оцінка основних засобів здійснюється за їх собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності. Собівартість об'єкта основних засобів складається з витрат, безпосередньо пов'язаних з його придбанням та приведенням у стан, придатний для експлуатації. Собівартість об'єкта основних засобів, виготовлених Товариством, складається з вартості матеріалів, витрат на оплату праці та

відповідної частини виробничих накладних витрат.

Основним видом продукції, яку виробляє товариство є пінополістирол. Дохід за 2013 рік в сумі 5386 тис. грн. отриманий від виробництва пінополістиролу, плівкових матеріалів. Продукція не експортується. Основним ринком збуту для продукції що виробляє товариство є Україна. Основними клієнтами є підприємства України. Збут продукції відбувається на договірній основі з конкретним клієнтом. Основні джерела сировини знаходяться на Україні. Основною сировиною є полістирол. Сировину товариство закуповує за доступними цінами. Нові технології, нові товари - не впроваджуються. Основним ризиком в діяльності товариства є якість сировини. Заходи щодо зменшення ризику - відповідність сировини встановленим стандартам. Проблеми закупки сировини пов'язані з ростом цін на сировину, дефіцитом коштів на підприємстві. Підприємство планує освоїти та налагодити дерево-полімерні композиції. Особливістю стану галузі виробництва в якій здійснює діяльність ПАТ "Вінітекс" є те, що значно зменшився попит на продукцію та матеріали. Виробництво залежить від сезонних змін.

Протягом 2008-2013р. Товариством придбано: змішувач фірми "Драйс" на суму 10 тис. грн., лічильники на суму 1,1 тис. грн., обробну машину - 25,7 тис. грн., резервуар - 2,0 тис. грн., стіл для нанесення паст - 1,0 тис. грн., сушарка, 100,7 тис. грн., таль ручна пересувна - 5,5 тис. грн., швейна машина - 1,0 тис. грн., ангар 0,4 тис. грн., вага електронна - 2,3 тис. грн., автоматика котлів - 119 тис. грн., апарат опалювальний - 12,3 тис. грн., барабан сушильний - 2,2 тис. грн., будинок компресорний - 101,9 тис. грн., вентилятори - 48,5 тис. грн., водопідігрівач - 1,1 тис. грн., газоповітряводи - 30 тис. грн., градирня - 55,6 тис. грн., деаератор - 67,9 тис. грн., димососи - 31,1 тис. грн., живильні насоси - 25,5 тис. грн., економайзери - 84,9 тис. грн., котельня - 146,2 тис. грн., котли парові - 226,0 тис. грн., труба димова - 79,0 тис. грн., трубопроводи - 62,0 тис. грн., фільтр хімоводочистки - 56,6 тис. грн., автомобіль ЗІЛ - 81,0 тис. грн., трактор Білорусь - 47,0 тис. грн., лінія пінополістиролу - 1717 тис. грн., принтер (2 шт.) - 1,5 тис. грн., котел підлоговий - 8,4 тис. грн., вага електронна - 1 тис. грн., лічильник води - 2,1 тис. грн., пристрій для порізки плит - 5,0 тис. грн., фотоапарат цифровий - 1,8 тис. грн.

Продано: ворота механічні - 24,0 тис. грн., бетонозмішувач - 0,7 тис. грн., каток для асфальтування - 2,6 тис. грн., станок - 1,1 тис. грн., барабаний прес - 37,0 тис. грн., вальці - 25,0 тис. грн., дільниця волокон і основ - 600,7 тис. грн., двоільно-стрічкова машина - 86,3 тис. грн., електротельфер - 3,1 тис. грн., змішувач пластмас - 26,2 тис. грн., каландр - 19,2 тис. грн., лінія ЛПЛ-1800- 359,3 тис. грн., машина оброблення і друку - 17,1 тис. грн., рифайнер - 13,8 тис. грн., шліф машина "Везер" - 138,7 тис. грн., трансформатор - 2,4 тис. грн., два вентилятори на суму 1,8 тис. грн., таль ручна пересувна дві штуки на суму 5,5 тис. грн., автомобіль УАЗ - 13,7 тис. грн., автомобіль "Волга" - 44,8 тис. грн., автомобіль ЗІЛ - 82 тис. грн., електронавантажувач - 31,0 тис. грн., копіювальна машина - 8,9 тис. грн., агрегат АІ 1800999- 179,0 тис. грн., блок будинків - 92,0 тис. грн., дві їмкості - 48,6 тис. грн., склад хімікатів - 40,0 тис. грн., градирня - 55,6 тис. грн., насосна станція перекачки води - 70,9 тис. грн., автомобіль УАЗ - 13,7 тис. грн., електропогружчик - 10 тис. грн., трактор МТЗ-80 на суму - 4,4 тис. грн. Списано у 2009 році змішувач ЛЗ - 400-8,0 тис. грн., змішувач ЛЗ - 600 (2 штуки)-20,3 тис. грн., змішувач ЛЗ - 400-7,8 тис. грн., каландр 4-х валковий - 39,3 тис. грн., їмність 25 м. куб. - 2,7 тис. грн., охолоджувально-намотувальний агрегат "Берсдорф" - 5,0 тис. грн., мобільний телефон - 1,2 тис. грн. Підприємство не планує будь-яких значних інвестицій пов'язаних з господарською діяльністю.

Дані правочини протягом звітного року не вчинялися.

У вартості основних засобів Товариства відбулись наступні зміни: будинки, споруди та передавальні пристрої, виробниче обладнання, транспортні засоби, інструменти, меблі та інші,

незавершене будівництво та невстановлене обладнання.

Станом на 31 грудня 2013 та 2012 років повністю зношені основні засоби становлять 242 тис.грн. та 190 тис.грн., відповідно.

Станом на 31 грудня 2012 року процентні кредити були забезпечені нерухомістю, первісна вартість якої складає 2662 тис.грн.

В 2013 році витрати на амортизацію в сумі 209 тис.грн. (2012 р. – 216 тис.грн.) включені до собівартості реалізованої продукції, в сумі 61 тис.грн. (2012 р. – 72 тис.грн.) включені до адміністративних витрат.

Основними проблемами, що впливають на діяльність товариства є: недостатність обігових коштів та високі процентні ставки по кредитах, фінансова нестабільність в Україні, сильний податковий прес, недосконалість законодавства, зарегульованість з боку контролюючих органів.

Фінансово-економічна криза в Україні та різке зростання курсу долара США особливо негативно вплинули на Товариство, оскільки в 2008 році Товариством було отримано кредити у доларах США для фінансування придбання лінії по виробництву пінополістиролу. Нараховані курсові різниці та відсотки за кредит призвели до повної втрати Товариством власного капіталу.

Товариство розпочало виготовлення нового перспективного виду продукції – пінополістиролу, але для налагодження виробництва та виходу на заплановані обсяги були необхідні значні фінансові ресурси. У зв'язку з цим Товариство протягом останніх років було не в змозі в повній мірі погашати заборгованість за кредитами та нарахованими відсотками. Це в свою чергу й далі зумовлювало погіршення фінансового стану Товариства.

Політика керівництва Товариства спрямована на якнайшвидший вихід з кризового стану. Саме з цією метою асоційованим підприємством «Вінісан» було укладено договір факторингу щодо заборгованості Товариства за кредитами та нарахованими відсотками. Керівництво Товариства вважає, що це дасть змогу Товариству уникнути додаткових витрат та спрямувати кошти від операційної діяльності на збільшення обсягу виробництва та розширення ринків збуту продукції.

Фактів виплати штрафних санкцій (штраф, пеня, неустойка) і компенсацій за порушення законодавства в звітному періоді не було.

Фінансування товариства здійснюється за рахунок власних коштів та кредитів банку. Звітний період характеризується недостатністю вільного капіталу для поточних потреб. Залучення інвестицій для оновлення основних фондів та впровадження нових технологій виробництва товариство не здійснювало. Можливі шляхи покращення ліквідності - це перш за все збільшення обсягів виробництва, збільшення вільного капіталу, залучення інвестицій та впровадження нових технологій.

На кінець звітного періоду укладених та невиконаних договорів товариство немає.

На 2013р. Товариство планує сконцентрувати зусилля над покращенням фінансових показників підприємства з метою нарощення оборотних коштів, досягнення фінансових результатів, які дозволили б завантажити потужності товариства на 100 відсотків. Перспективні роботи які проводяться на товаристві, в першу чергу стосуються розширення асортименту штучних шкір, підвищення якості, модернізації і оновлення технологічного устаткування. Істотними факторами, які можуть вплинути на діяльність емітента є: платоспроможність покупців, податкова політика в напрямку зменшення податкового тиску, зменшення цін на паливо-мастильні матеріали. Основними напрямками антикризового управління на рівні Товариства буде постійний моніторинг фінансово-економічного стану підприємства, розробка управлінської, фінансової й маркетингової стратегій, скорочення постійних і змінних витрат, підвищення продуктивності праці, залучення

коштів засновників, посилення мотивації.

Дослідження і розробки протягом звітного року не проводились.

Судові справи протягом звітного року відсутні.

Держзамовлення товариство у звітному році не отримувало. Податкові пільги товариству не надавалися. На біржових та організаційно- оформлених позабіржових ринках торгівля цінними паперами не здійснювалась. В асоціації, корпорації, консорціуми, концерни, інші об'їднання товариство не входить. Процентних, дисконтних, цільових облігацій чи інших цінних паперів не випускало. Облігацій Товариство не емітувало. Позовів, пред'явлених протягом періоду підприємству не було. Зобов'язання за цінними паперами ПАТ немає.

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:	2366	2061	0	0	2366	2061
будівлі та споруди	667	670	0	0	667	670
машини та обладнання	1699	1391	0	0	1699	1391
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	2366	2061	0	0	2366	2061
Опис	<p>Основні засоби на товаристві обліковуються за собівартістю з урахуванням всіх витрат, що мали місце для придбання та підготовки основних засобів щодо використання за призначенням. Нарахування амортизації основних засобів проводиться прямолінійним методом. Ступінь використання основних засобів становить - 100%. Орендованих та основних засобів неvirобничого призначення немає. Первісна вартість основних засобів становить 7400 тис.грн., в т.ч. будинки і споруди - 2900 тис.грн., виробниче обладнання - 4124 тис. грн., транспортні засоби - 311 тис.грн. інші - 65 тис.грн. Обмежень на використання майна немає.</p> <p>Термін експлуатації основних засобів визначається комісією по основних засобах і є наступними</p> <ul style="list-style-type: none"> - будівлі, споруди та передавальні пристрої - від 10 до 50 років; - будівельна техніка та обладнання - від 5 до 20 років; - транспортні засоби - від 5 до 15 років; - інструменти, меблі та інші основні засоби - від 2 до 15 років, та відображаються в картках обліку. <p>За збереження основних засобів відповідають матеріально відповідальні особи.</p>					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	-4464	-4598
Статутний капітал (тис. грн.)	59	59
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	59	59

Опис	Товариство вперше прийняло МСФЗ у 2012 році. Методика розрахунку вартості чистих активів за звітний та попередній періоди не змінилась. Згідно п.3 ст.155 "Статутний капітал акціонерного товариства" Цивільного Кодексу України, необхідно контролювати співвідношення чистих активів і Статутного фонду для забезпечення інтересів кредиторів. Вартість чистих активів завжди повинна бути більше або дорівнювати статутному капіталу. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом за звітний період становить -4405 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом за попередній період становить -4539 тис.грн.
Висновок	Вартість чистих активів акціонерного товариства менша від статутного капіталу (скоригованого). Вартість чистих активів товариства менша від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом. Відповідно до вимог п.3 ст.155 Цивільного кодексу України передбачена ліквідація товариства.

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 вексями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами)(за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	6	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	10998	X	X
Усього зобов'язань	X	11004	X	X
Опис:	Зобов'язання за цінними паперами ПАТ немає. Зобов'язань за фінансовими інвестиціями ПАТ немає. Фінансової допомоги на зворотній основі товариство немає.			

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту).

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Галичина-аудитсервіс"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	22599983
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	46001 м. Тернопіль, вул. Замкова 5/37

Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	0804 26.01.2001
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів**	д/н д/н д/н д/н
Текст аудиторського висновку (звіту)	
<p>ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ АУДИТОРСЬКА ФІРМА “ГАЛИЧИНА-АУДИТСЕРВІС” Свідоцтво Аудиторської палати України №0804 від 26.01.2001 р. 46001 м. Тернопіль, вул. Замкова 5/37 т. 25-39-36 Ідент. код – 22599983; E-mail:markian@mail.ru П/р 26009060755155 в ПАТ КБ «Приватбанк» м. Дніпропетровськ МФО 338783</p> <p>АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА) щодо фінансової звітності Публічного акціонерного товариства «Тернопільський завод штучних шкір «Вінітекс» станом на 31.12.2013 р. Голові правління та акціонерам ПАТ «Тернопільський завод штучних шкір «Вінітекс»</p> <p>ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Галичина-аудитсервіс», ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 22599983, що знаходиться за адресою: 46001 м. Тернопіль, вул. Замкова 5/37, яка зареєстрована Виконавчим комітетом Тернопільської міської Ради народних депутатів 12.07.1995 р., номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних та фізичних осіб – підприємців: 1 646 120 0000 006550 і здійснює свою діяльність у відповідності з Свідоцтвом про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які надають аудиторські послуги № 0804 виданого Аудиторською палатою України (надалі - АПУ) 26.01.2001 р., термін дії якого продовжено до 04.11.2015 р. (рішення АПУ № 221/3 від 04.11.2010 р.). Свідоцтво про відповідність системи контролю якості №0242 виданого Аудиторською палатою України 26.04.2012р. (рішення АПУ №249/5 від 26.04.2012р.). Сертифікат аудитора Ширби М.Т.: серія А № 001221 від 28.04.1994 р., термін дії якого продовжено до 28.04.2018 р. (рішення АПУ № 266/2 від 04.04.2013 р.).</p> <p>ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ТОВАРИСТВО 1. Повне найменування – Публічне акціонерне товариство «Тернопільський завод штучних шкір «Вінітекс» 2. Код за ЄДРПОУ – 00300400 3. Місцезнаходження – 46010, м. Тернопіль, вул. Текстильна, 5 4. Дата державної реєстрації – 11.08. 1994р.</p> <p>ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО УМОВИ ДОГОВОРУ НА ПРОВЕДЕННЯ АУДИТУ Відповідно до договору № 40м/13 від 17 грудня 2013 року аудиторська перевірка проводилась нами у період з 17 грудня 2013 року по 24 березня 2014 року в бухгалтерії ПАТ «Тернопільський завод штучних шкір «Вінітекс».</p> <p>АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА) ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ</p> <p>Ми провели аудиторську перевірку фінансової звітності Публічного акціонерного товариства «Тернопільський завод штучних шкір «Вінітекс» (далі – Товариство), що додається, яка включає Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2013р, Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід), Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) та Звіт про власний капітал за рік, що закінчився на зазначену дату, стислий виклад суттєвих облікових політик та інші пояснювальні примітки. Концептуальною основою для підготовки фінансової звітності Товариства є Міжнародні стандарти фінансової звітності (далі – МСФЗ), нормативно-правові акти щодо ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, внутрішні положення Товариства. Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність</p> <p>Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання цієї фінансової звітності відповідно до МСФЗ та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилок.</p>	

Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудиту. Ми провели у відповідності до вимог Закону України «Про аудиторську діяльність № 3125 – XII від 22.04.1993р. (в редакції Закону України від 14.09.2006р., №140-V), Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі - МСА) Міжнародної федерації бухгалтерів, прийнятих в якості Національних стандартів аудиту рішенням Аудиторської палати України №122 від 18 квітня 2003 року, в тому числі у відповідності із МСА № 700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА №705 «Модифікація думки у звіті незалежного аудитора», МСА № 706 «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора». Ці стандарти вимагають від нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень. Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум і розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та оцінку загального подання фінансової звітності. Ми вважаємо, що в процесі проведення аудиторської перевірки отримали достатні та прийнятні аудиторські докази для висловлення нашої думки.

Висловлення думки

На нашу думку, фінансова звітність відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПАТ «Тернопільський завод штучних шкір «Вінітекс» станом на 31 грудня 2013 року, його фінансові результати та рух грошових коштів за рік, що минув на зазначену дату відповідно до Концептуальної основи фінансової звітності.

ВИСНОВОК (ЗВІТ) ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ ТА НОРМАТИВНИХ АКТІВ

Цей висновок (звіт) підготовлено відповідно до Положення щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку, затвердженого рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 1528 від 19 грудня

2006 року, яке зареєстроване в Міністерстві юстиції України 23 січня 2007 року за № 53/13320 та згідно Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облигацій місцевої позики), затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 1360 від 29 вересня 2011 року, які зареєстровані в Міністерстві юстиції України 28 листопада 2011 року № 1358/20096.

Бухгалтерський облік в Товаристві базується на принципах єдиної журнальної форми рахівництва з використанням комп'ютерних програм. Організація і методологія бухгалтерського обліку в Товаристві відповідає вимогам МСФЗ, законодавчих актів та нормативних документів з питань організації бухгалтерського обліку в Україні. Обрана Товариством облікова політика протягом звітного періоду була незмінною.

Перед складанням річної фінансової звітності для забезпечення достовірності даних бухгалтерського обліку Товариством проведено інвентаризацію активів і зобов'язань відповідно до Інструкції по інвентаризації основних засобів, нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів і документів та розрахунків, затвердженої наказом Міністерства фінансів України за № 69 від 11.08.1994 року (із послідовними змінами та доповненнями). Оскільки аудиторів не приймали участь в інвентаризації матеріальних активів, тому висновки про достовірність та повноту фінансової звітності ми базували на аналізі представлених Товариством документах по інвентаризації активів і зобов'язань, а також первинної документації щодо фінансово-господарської діяльності Товариства.

На основі проведених аудиторами тестів можна зазначити, що бухгалтерський облік в цілому ведеться Товариством відповідно до вимог МСФЗ, законодавчих актів та нормативних документів з питань організації бухгалтерського обліку, Положення про облікову політику Товариства.

Фінансові звіти Товариства містять статті, склад і зміст яких визначено відповідно до МСФЗ. Фінансова звітність щодо принципів її підготовки, визнання і розкриття її елементів в цілому відповідає вимогам МСФЗ та обраній обліковій політиці (принципам оцінки статей звітності та методам щодо окремих статей звітності). Фінансова звітність Товариства складена з припущенням подальшого безперервного функціонування в національній валюті України - гривні. Відображені у фінансовій звітності суми активів, зобов'язань, власного капіталу, результатів діяльності в цілому відповідають даним бухгалтерського обліку, справедливо та достовірно відображають фінансовий стан Товариства згідно з визначеною Концептуальною основою фінансової звітності.

Бухгалтерський облік основних засобів здійснюється згідно з прийнятою обліковою політикою Товариства. Для цілей бухгалтерського обліку основні засоби класифікуються за групами. Придбані, створені основні засоби оцінюються за собівартістю. Одиницею обліку основних засобів є об'єкт основних засобів. Аналітичний і синтетичний облік основних засобів здійснювався протягом звітного періоду відповідно до вимог чинного законодавства і мають певну відповідність. У фінансовій звітності основні засоби відображаються за їх собівартістю після вирахування накопиченої амортизації. Амортизація основних засобів нараховується із застосуванням прямолінійного методу протягом терміну їх використання. Перевіркою правильності визначення амортизаційних відрахувань за звітний

період відхилень не встановлено. Інформація, яка розкрита у фінансовій звітності відповідає даним реєстрів аналітичного і синтетичного обліку основних засобів та первинним документам. Склад основних засобів, достовірність і повнота їх оцінки, а також ступінь розкриття інформації в цілому відповідають вимогам МСФЗ та облікової політики Товариства.

У результаті проведеної перевірки аудитором встановлено, що облік нематеріальних активів відповідає вимогам Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку (далі-МСБО) 38 «Нематеріальні активи» та облікової політики Товариства. Амортизація нематеріальних активів нараховується із застосуванням прямолінійного методу протягом терміну їх корисного використання.

Облік довгострокових фінансових інвестицій в Товаристві здійснюється за методом участів капіталі інших підприємств.

За даними фінансової звітності Товариства нематеріальні активи, довгострокова дебіторська заборгованість, інвестиційна нерухомість та інші необоротні активи відсутні.

Облік запасів Товариство здійснює в цілому у відповідності до МСБО 2 „Запаси”. Для цілей бухгалтерського обліку Товариства запаси включають: основні і допоміжні матеріали, малоцінні та швидкозношувані предмети та інші матеріальні цінності. Одиницею бухгалтерського обліку запасів є їх найменування або однорідна група. Запаси оцінюються за меншою з таких з двох величин: собівартістю або чистою вартістю реалізації, які визначаються згідно з МСБО 2 «Запаси». При вибутті запасів їх оцінка здійснюється за формулою –«перше надходження – перший видаток» (ФІФО).

Списання матеріалів проводиться на підставі актів на списання, які підписані уповноваженими особами Товариства та затвердженні в установленому порядку.

Активи, що використовуються протягом не більше одного року або нормального операційного циклу, якщо він більше року, визнаються малоцінними та швидкозношуваними предметами (МШП) і обліковуються Товариством на рахунку 22 „ Малоцінні та швидкозношувані предмети”. Вартість малоцінних та швидкозношуваних предметів, що передані в експлуатацію виключається зі складу активів (списуються з балансу) з подальшою організацією оперативного кількісного обліку таких предметів за місцями експлуатації відповідними особами Товариства протягом строку їх фактичного використання.

Аудитори зазначають, що вибуття матеріалів та МШП проводилося згідно з затвердженими актами списання матеріальних запасів.

Протягом звітної періоду було забезпечено незмінність визначених методів оцінки вибуття запасів. Оцінка запасів на дату Балансу здійснюється згідно з прийнятою в Товаристві обліковою політикою.

Обсяг розкриття інформації відповідає вимогам МСБО 2 „Запаси”.

Дебіторська заборгованість за товари, роботи і послуги включається до підсумку балансу за первісною вартістю.

Нарахування суми резерву сумнівних боргів у звітному періоді не здійснювалося. Інша поточна дебіторська заборгованість оцінюється та включається до валюти Балансу також за первісною вартістю. Інформація про дебіторську заборгованість, яка сформована в бухгалтерському обліку та відображена у фінансовій звітності є реальною.

Облік касових операцій та на рахунках в банку здійснюється у відповідності до норм чинного законодавства. Сума грошових коштів, яка відображена в Балансі Товариства, відповідає даним реєстрів аналітичного і синтетичного обліку грошових коштів та первинним документам.

Зміст статей Балансу щодо власного капіталу, а також зміст статей Звіту про власний капітал Товариства відповідає вимогам чинного законодавства України. Заявлений та сплачений розмір статутного капіталу згідно статуту становить 59446 грн. 50 коп. Аналітичний облік до рахунку 40 „Статутний капітал" ведеться належним чином. Формування в бухгалтерському обліку інформації про власний капітал та її розкриття у фінансовій звітності здійснюється із дотриманням вимог законодавчих актів та нормативних документів України.

Визнання, облік та оцінка зобов'язань Товариства здійснюється у всіх суттєвих аспектах з врахуванням загальноприйнятих принципів бухгалтерського обліку. Розрахунки з бюджетом, позабюджетними фондами і соціальному страхуванню здійснюються у відповідності з нормативними документами. Зобов'язання в Балансі відображені достовірно, а їх бухгалтерський облік відповідає вимогам чинного законодавства.

Чисті активи ПАТ «Тернопільський завод штучних шкір «Вінітекс» станом на 31.12.2013 року за даними фінансової звітності становлять – 4464,00 тис. грн., що не відповідає вимогам статті 155 «Статутний капітал акціонерного товариства» Цивільного кодексу України.

Іпотечних облігацій Товариство не випускало, а також зобов'язань за борговими та іпотечними цінними паперами немає.

Відображення доходів в бухгалтерському обліку Товариства здійснюється на підставі таких первинних документів: актів виконаних робіт (послуг), виписок банку, розрахункових відомостей та інших первинних документів.

За результатами аудиторської перевірки встановлено, що дані, відображені в журналах та оборотно-сальдових відомостях, наданих аудиторам стосовно доходів Товариства за 2013 рік відповідають первинним документам.

Бухгалтерський облік доходів від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) та інших доходів здійснюється Товариством в залежності від видів нарахованих доходів на окремих субрахунках рахунків згідно з Планом рахунків бухгалтерського обліку в цілому у відповідності з до норм МСБО 18 «Дохід». Доходи від реалізації робіт та послуг визначаються на дату документального оформлення факту виконаних робіт, наданих послуг. Доходи оцінюються згідно з МСБО 18 «Дохід».

Бухгалтерський облік доходів від різних видів діяльності Товариства ведеться у відповідності до норм чинного

законодавства та облікової політики Товариства. Відхилень між даними первинних документів, регістрами бухгалтерського обліку стосовно доходів та фінансових звітів нами не встановлено.

На думку аудиторів, облік витрат Товариства ведеться відповідно до Положення про облікову політику Товариства. Бухгалтерський облік витрат Товариства здійснюється на підставі таких первинних документів: актів виконаних робіт (послуг), накладних, інших первинних та розрахункових документів.

Регістрами бухгалтерського обліку витрат Товариства є журнали, відомості обліку по окремих субрахунках витрат. За результатами аудиторської перевірки встановлено, що в основному дані, відображені в журналах та оборотно-сальдових відомостях, наданих аудиторам стосовно витрат Товариства за 2013 рік відповідають первинним документам та даним фінансової звітності.

Аудитори вважають, що Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2013 рік повно і достовірно в усіх суттєвих аспектах відображає величину і структуру доходів і витрат Товариства, а також розкриває інформацію про них.

У ПАТ «Тернопільський завод штучних шкір «Вінітекс» станом на 31.12.2013 року в управлінні активи належні недержавним пенсійним фондам відсутні.

Протягом 2013 року Товариством не приймалися рішення щодо:

- розміщення цінних паперів на суму, що перевищує 25 % статутного капіталу;
- про викуп власних акцій;
- про утворення, припинення його філій, представництв;
- про припинення діяльності Товариства;
- зменшення статутного капіталу.

Товариством в 2013 році отримано короткостроковий кредит на суму 1718,00 тис. грн., що перевищує 25 % вартості активів.

Протягом 2013 р. не відбулося змін у складі виконавчого органу (Правління), Спостережної (Наглядової) ради та Ревізійної комісії Товариства.

На підставі відповіді на наш запит Товариство повідомило, що у 2013 р.:

- не відбулись зміни у складі власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій;
- не порушувалися справи про банкрутство Товариства та відповідно не виносилися ухвали про його санацію;
- операції лістингу (делістингу) цінних паперів Товариства на фондовому ринку не відбувалися.

Нами здійснено перевірку відповідності даних Балансу, головної книги та аналітичного обліку Товариства за рік що минув станом на 31 грудня 2013 року. Перевіркою відхилень не встановлено. Під час перевірки інших форм звітності порушень не виявлено. Дані окремих форм звітності відповідають один одному. Розбіжностей між формами фінансової звітності не встановлено. Товариство протягом періоду, що перевірялося, дотримувалося обраної облікової політики та забезпечувало її незмінність.

Суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається Товариством та подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку разом з фінансовою звітністю, не виявлено.

Значні правочини в Товаристві протягом 2013 року не вчинялися.

Корпоративне управління діяльністю ПАТ «Тернопільський завод штучних шкір «Вінітекс» здійснюється відповідно до вимог Закону України «Про акціонерні товариства» та статуту Товариства. Органами корпоративного управління Товариства є: загальні збори акціонерів (вищий орган); наглядова рада; правління (виконавчий орган) і ревізійна комісія.

В Товаристві протягом 2013 року не створювалася служба внутрішнього аудиту (не запроваджувалася посада внутрішнього аудитора).

Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння суб'єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315

«Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища», аудитор виконав процедури необхідні для отримання інформації, яка використовуватиметься під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства. Аудитором були подані запити до управлінського персоналу та інших працівників суб'єкта господарювання, які на думку аудитора, можуть мати інформацію, яка, ймовірно, може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення в наслідок шахрайства або помилки. Аудитором були проведені аналітичні процедури. Аудитором були виконані спостереження та перевірка. Аудитор отримав розуміння, зовнішніх чинників, діяльності суб'єкта господарювання, структуру його власності та корпоративного управління, структуру та спосіб фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризиків, оцінки та огляди фінансових результатів.

У своїй поточній діяльності ПАТ «Тернопільський завод штучних шкір «Вінітекс» наражається на зовнішні та внутрішні ризики. Система управління ризиками, які притаманні ПАТ «Тернопільський завод штучних шкір «Вінітекс», включає наступні складові:

- стратегія та мета ризик – менеджменту;
- управління ризиками;
- загальні підходи до мінімізації та оптимізації ризиків;

- джерела та механізми контролю за ризиками;
- аналіз ризиків.

Загальну стратегію управління ризиками в ПАТ «Тернопільський завод штучних шкір «Вінітекс» визначає Спостережна (Наглядова) рада, а загальне керівництво управління ризиками здійснює Правління.

Аудитор не отримав доказів стосовно суттєвого викривлення у фінансовій звітності ПАТ «Тернопільський завод штучних шкір «Вінітекс» внаслідок шахрайства.

Під час аналізу фінансового стану Товариства нами проведено розрахунок наступних коефіцієнтів: абсолютної ліквідності, загальної ліквідності, фінансової стійкості та покриття зобов'язань власним капіталом (Таблиця №1)

Таблиця №1

Аналіз показників фінансового стану

ПАТ «Тернопільський завод штучних шкір «Вінітекс»

станом на 31.12.2013р.

№ п/п Показники Нормативне значення показника Значення показника

1 Коефіцієнт абсолютної ліквідності 0,25-0,5 0,006

2 Коефіцієнт загальної ліквідності 1,0-2,0 0,119

3 Коефіцієнт фінансової стійкості (чи незалежності або автономії) 0,25-0,5 - 0,683

4 Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом 0,5-1,0 - 0,406

Наведені дані в таблиці №1 свідчать про те, що фінансовий стан Товариства на 31.12.2013 р. є незадовільним. Такий фінансовий стан, викликає певні сумніви щодо здатності Товариства продовжувати свою діяльність в майбутньому на безперервній основі без суттєвого скорочення своєї діяльності.

Директор М.Т. Щирба

Дата аудиторського висновку: 24 березня 2014 р.

Адреса аудиторської фірми: 46001 м. Тернопіль, вул. Замкова 5/37

д/н

д/н

д/н

Інформація про стан корпоративного управління

ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

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

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (запишіть): д/н	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/н	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 зменшення 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): Позачергові збори не скликались	Так	

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

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Який склад наглядової ради (за наявності)?

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради	6
Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві	2
Кількість представників держави	0
Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій	1
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10 відсотків акцій	4
Кількість представників акціонерів - юридичних осіб	0

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх трьох років? 4

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)	В складі Наглядової ради відсутні будь-які комітети.	
Інші (запишіть)	д/н	

Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду корпоративного секретаря? Ні
(так/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)	Винагорода не виплачується.	

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

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

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? 3

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)	Ні	Так	Ні	Ні
Затвердження річного фінансового звіту або балансу, або бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	Так	Так	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	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження зовнішнього аудитора	Ні	Так	Ні	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Ні	Так	Ні	Ні

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):	д/н	

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	Ні	Ні	Так
Інформація про склад органів управління товариства	Так	Так	Так	Так	Так
Статут та внутрішні документи	Так	Ні	Так	Ні	Так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Ні	Ні	Так	Так	Так
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) Ні

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/н	

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

З якої причини було змінено аудитора?

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови договору з аудитором	X	
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть)	д/н	

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

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

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

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

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): д/н		

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) Ні

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

Чи має акціонерне товариство власний кодекс (принципи, правила) корпоративного управління? (так/ні) Так

У разі наявності у акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: 29.04.2011 ; яким органом управління прийнятий: Загальними зборами акціонерів від 29.04.2011р.

Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) Так; укажіть яким чином його оприлюднено: Оприлюднено шляхом публікації в Бюлетені: Відомості НКЦПФР в 2011 році.

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

Кодекс корпоративного управління в акціонерному товаристві дотримується, відхилення протягом року не було.

			КОДИ
		Дата(рік, місяць, число)	2014 01 01
Підприємство	Публічне акціонерне товариство "Тернопільський завод штучних шкір "Вінітекс"	за ЄДРПОУ	00300400
Територія		за КОАТУУ	6110100000
Організаційно- правова форма господарювання		за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності		за КВЕД	22.21
Середня кількість працівників	49		
Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака			
Адреса	46010, Тернопільська обл., м.Тернопіль, вул. Текстильна, 5		
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):			
за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)			
за міжнародними стандартами фінансової звітності			V

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

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи:	1000	0	0	0
первісна вартість	1001	0	0	0
накопичена амортизація	1002	0	0	0
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0	0
Основні засоби:	1010	2366	2061	0
первісна вартість	1011	7400	7110	0
знос	1012	5034	5049	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	2265	3169	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	4631	5230	0
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	755	672	0
Виробничі запаси	1101	114	440	0
Незавершене виробництво	1102	115	34	0
Готова продукція	1103	475	172	0
Товари	1104	51	26	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0	0
Векселі одержані	1120	0	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	486	328	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	103	93	0
з бюджетом	1135	106	154	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	2	2	0
з нарахованих доходів	1140	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	1	0	0
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	13	63	0
Готівка	1166	0	0	0
Рахунки в банках	1167	0	0	0
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0	0
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0	0

резервах незароблених премій	1183	0	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0	0
Інші оборотні активи	1190	0	0	0
Усього за розділом II	1195	1464	1310	0
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0	0
Баланс	1300	6095	6540	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	59	59	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	11	11	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-4668	-4534	0
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0	0
Усього за розділом I	1495	-4598	-4464	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	0	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0	0
Страхові резерви, у тому числі:	1530	0	0	0
резерв довгострокових зобов'язань; (на початок звітного періоду)	1531	0	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат; (на початок звітного періоду)	1532	0	0	0
резерв незароблених премій; (на початок звітного періоду)	1533	0	0	0
інші страхові резерви; (на початок звітного періоду)	1534	0	0	0

Інвестиційні контракти;	1535	0	0	0
Призовий фонд	1540	0	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0	0
Усього за розділом II	1595	0	0	0
III. 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	7235	7355	0
за товари, роботи, послуги	1615	801	858	0
за розрахунками з бюджетом	1620	8	6	0
за у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0	0
за розрахунками зі страхування	1625	297	217	0
за розрахунками з оплати праці	1630	47	39	0
за одержаними авансами	1635	761	596	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	13	78	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	1531	1855	0
Усього за розділом III	1695	10693	11004	0
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0	0
Баланс	1900	6095	6540	0

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

д/н
Мацюк Ігор Васильович
Кравченко Лариса Олексіївна

Підприємство Публічне акціонерне товариство
"Тернопільський завод штучних шкір
"Вінітекс"
(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2014 | 01 | 01

00300400

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

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	5386	4257
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховування	2012	0	0
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(5712)	(4688)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий: прибуток	2090	0	0
збиток	2095	(326)	(431)
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	1032	1863
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	(942)	(978)
Витрати на збут	2150	(71)	(95)
Інші операційні витрати	2180	(343)	(675)
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	(650)	(316)
Дохід від участі в капіталі	2200	904	969
Інші фінансові доходи	2220	0	0
Інші доходи	2240	0	4
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(120)	(756)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(0)	(4)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	134	0
збиток	2295	(0)	(103)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	134	0
збиток	2355	(0)	(103)

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	134	-103

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Матеріальні затрати	2500	4505	4248
Витрати на оплату праці	2505	743	737
Відрахування на соціальні заходи	2510	274	275
Амортизація	2515	273	288

Інші операційні витрати	2520	745	1080
Разом	2550	6540	6628

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Середньорічна кількість простих акцій	2600	237786	237786
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	237786	237786
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0.56353	-0.43316
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0.56353	-0.43316
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

д/н
Мацюк Ігор Васильович
Кравченко Лариса Олексіївна

Підприємство Публічне акціонерне товариство
"Тернопільський завод штучних шкір
"Вінітекс"
(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2014 | 01 | 01

00300400

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

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	6484	5526
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	323	447
Надходження від повернення авансів	3020	48	168
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	685	896
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	30	64
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(6116)	(4772)
Праці	3105	(635)	(585)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(673)	(289)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(521)	(569)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(350)	(410)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(171)	(159)
Витрачання на оплату авансів	3135	(91)	(104)

Витрачання на оплату повернення авансів/td>	3140	(336)	(114)
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	(40)	(405)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-842	263
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	535	281
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	56	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	(10)	(30)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(56)	(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	525	251
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	1718	805
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	1351	938
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(468)
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	3375	(0)	(0)

дочірніх підприємств			
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	367	-601
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	50	-87
Залишок коштів на початок року	3405	13	100
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	63	13

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

д/н
Мацюк Ігор Васильович
Кравченко Лариса Олексіївна

Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ

2014 | 01 | 01

Підприємство

Публічне акціонерне товариство
"Тернопільський завод штучних шкір
"Вінітекс"

за ЄДРПОУ

00300400

(найменування)

**Звіт про рух грошових коштів (за непрямым методом)
за 2013 р.**

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

Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	0	0	0	0
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	0	0	0	0
Сплачений податок на прибуток	3580	X	0	X	0
Сплачені відсотки	3585	X	0	X	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	0	0	0	0
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	X	0	X
необоротних активів	3205	0	X	0	X
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	X	0	X
дивідендів	3220	0	X	0	X
Надходження від деривативів	3225	0	X	0	X
Надходження від погашення позик	3230	0	X	0	X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	X	0	X
Інші надходження	3250	0	X	0	X

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

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

Підприємство

Публічне акціонерне товариство "Тернопільський завод
штучних шкір "Вінітекс"

(найменування)

Дата(рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2014 | 01 | 01

00300400

**Звіт про власний капітал
за 2013 р.**

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	59	0	0	11	-4668	0	0	-4598
Коригування: Зміна облікової політики	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	59	0	0	11	-4668	0	0	-4598
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	134	0	0	134
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	4220	0	0	0	0	0	0	0	0

прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів									
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	4291	0	0	0	0	0	0	0	0

частки в дочірньому підприємстві									
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	0	134	0	0	134
Залишок на кінець року	4300	59	0	0	11	-4534	0	0	-4464

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

д/н
Мацюк Ігор Васильович
Кравченко Лариса Олексіївна

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

Текст приміток

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ПАТ «ТЕРНОПІЛЬСЬКИЙ ЗАВОД ШТУЧНИХ ШКІР «ВІНІТЕКС»
ЗА 2013 РІК

ЗМІСТ

1. Товариство та його діяльність
2. Умови, в яких працює Товариство, ризики та економічна ситуація в Україні
3. Основа складання звітності
4. Основні положення облікової політики
5. Суттєві бухгалтерські оцінки та судження
6. Прийняття нових чи переглянутих стандартів та інтерпретацій
7. Основні засоби
8. Інвестиції в асоційовані підприємства
9. Запаси
10. Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги
11. Дебіторська заборгованість за виданими авансами
12. Узгодження резервів
13. Статутний капітал
14. Резервний капітал
15. Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язання
16. Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги
17. Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами
18. Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування
19. Інші поточні зобов'язання
20. Дохід від реалізації продукції, товарів, робіт, послуг
21. Собівартість реалізованої продукції, товарів, робіт, послуг
22. Адміністративні витрати
23. Витрати на збут
24. Інші операційні та інші доходи
25. Інші операційні та інші витрати
26. Фінансові витрати
27. Податок на прибуток
28. Розрахунки та операції з пов'язаними сторонами
29. Управління капіталом
30. Справедлива вартість фінансових інструментів
31. Умовні активи та зобов'язання
32. Управління фінансовими ризиками
33. Події після дати балансу

1. ТОВАРИСТВО ТА ЙОГО ДІЯЛЬНІСТЬ

Публічне акціонерне товариство «Тернопільський завод штучних шкір «Вінітекс» (далі – Товариство) засноване відповідно до рішення Державного комітету України легкої і текстильної промисловості від 25 липня 1994 року №169 шляхом перетворення державного підприємства Тернопільський завод штучних шкір у відкрите акціонерне товариство згідно Указу Президента України «Про корпоратизацію підприємств» від 15 червня 1993 року. Засновником Товариства є Державний комітет України легкої і текстильної промисловості. Товариство є правонаступником майнових прав та обов'язків Тернопільського заводу штучних шкір.

З 20 червня 2011 року відповідно до вимог Закону України «Про акціонерні товариства» новим найменуванням Відкритого акціонерного товариства «Тернопільський завод штучних шкір «ВІНТЕКС» стало Публічне акціонерне товариство «Тернопільський завод штучних шкір «Вінітекс».

Товариство діє відповідно до положень Цивільного кодексу України, Господарського кодексу України, Законів України «Про акціонерні товариства», «Про цінні папери та фондовий ринок», а також інших нормативно-правових актів України.

Основним видом діяльності Товариства є виробництво пінополістиролу. Товариство також здійснює реалізацію штучної шкіри, виготовленої в минулі роки, торгівлю іншими товарами та здавання майна в оренду.

Дочірніх підприємств Товариство не має.

Юридична адреса Товариства: 46010, Тернопільська область, м. Тернопіль, вул. Текстильна, 5.

Кількість працівників станом на 31 грудня 2013 р. та 2012 р. складала 49 та 64 осіб, відповідно.

Станом на 31 грудня 2013 та 2012 років такі акціонери володіли понад 5% акцій Товариства:

Акціонери Товариства 31.12.2013 31.12.2012

ЗАТ «Технотерн-Обрій» 39,0645% 39,0645%

Горук Андрій Зіновійович 11,1016% 11,1016%

Шеремета Стефанія Степанівна 6,3322% 6,3322%

2. УМОВИ, В ЯКИХ ПРАЦЮЄ ТОВАРИСТВО, РИЗИКИ ТА ЕКОНОМІЧНА СИТУАЦІЯ В УКРАЇНІ

Товариство здійснює свою діяльність на території України, економіка якої знаходиться в кризовому стані. Економічні проблеми мають системний характер, що може привести до тривалого падіння економіки у середньостроковій перспективі з відповідними соціальними і політичними наслідками. Майбутній розвиток української економіки буде залежати від ефективності здійснення реформ у всіх галузях та напрямках. Уряд країни планує вживати всіх заходів з метою стабілізації економічної та політичної ситуації в Україні. Однак, на сьогоднішній день неможливо передбачити всі тенденції, які можуть вплинути на бізнес в Україні та майбутній фінансовий стан і господарську діяльність Товариства.

Керівництво Товариства вживає всіх можливих заходів щодо підтримки економічної стабільності, у той же час кризові явища в економіці України, можуть негативно вплинути на фінансовий стан Товариства.

3. ОСНОВА СКЛАДАННЯ ЗВІТНОСТІ

Заява про відповідність

Фінансова звітність Товариства підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), прийнятих Європейським Союзом.

Ця фінансова звітність підготовлена на основі історичної собівартості, за винятком деяких фінансових інструментів, які оцінюються у відповідності до вимог МСБО (IAS) 39 «Фінансові інструменти: визнання та оцінка». Фінансова звітність підготовлена на основі припущення безперервності діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбувається в ході звичайної діяльності.

Фінансова звітність представлена у гривнях і всі суми округлені до найближчої тисячі, якщо не вказано інше.

Положення облікової політики, викладені нижче, послідовно застосовувалися до всіх періодів, представлених у даній фінансовій звітності.

4. ОСНОВНІ ПОЛОЖЕННЯ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

Функціональна валюта

Функціональною валютою і валютою подання фінансової звітності Товариства є гривня.

Операції в іноземній валюті

Операції в іноземній валюті, відмінні від відповідної функціональної валюти (іноземні валюти), спочатку відображаються у функціональній валюті за обмінним курсом, що діє на дату проведення операції. Монетарні активи і зобов'язання, виражені в іноземних валютах, перераховуються у функціональну валюту за обмінним курсом на звітну дату. Немонетарні статті, які оцінюються за історичною вартістю в іноземній валюті, перераховуються за обмінним курсом, що діяв на дату

проведення операції, немонетарні статті, які оцінюються за справедливою вартістю в іноземній валюті, перераховуються за курсом на дату визначення справедливої вартості. Курсові різниці, що виникли при перерахунку монетарних статей визнаються у прибутках та збитках в тому періоді, у якому вони виникають.

Товариство використовувало обмінні курси на дату балансу:

31.12.2013 31.12.2012

Гривня / 1 долар США 7,993 7,993

Гривня / 1 євро 11,041530 10,537172

Інвестиції в асоційовані підприємства

Асоційовані підприємства – це всі підприємства, в яких Товариство має від 20% до 50% прав голосу і на діяльність яких може здійснювати суттєвий вплив, але не контролює їх. Інвестиції в асоційовані компанії обліковуються із застосуванням методу участі в капіталі і первісно визнаються за собівартістю. Частка Товариства в прибутках та збитках асоційованого підприємства після дати придбання визнається в прибутку та збитку Товариства, а частка в зміні іншого сукупного прибутку асоційованого підприємства визнається в іншому сукупному прибутку Товариства. На суму змін після дати придбання коригується балансова вартість інвестицій.

Виплати, отримані від асоційованого підприємства, зменшують балансову вартість інвестицій.

Якщо частка Товариства у збитках асоційованого підприємства дорівнює або перевищує його частку в цьому асоційованому підприємстві, включаючи будь-які інші незабезпечені суми дебіторської заборгованості, Товариство припиняє визнання своєї частки подальших збитків.

Після зменшення частки Товариства до нуля, додаткові збитки визнаються лише у випадку, якщо Товариство здійснило платежі або взяло на себе зобов'язання за дорученням асоційованого підприємства. Якщо у подальшому асоційоване підприємство отримує прибутки, Товариство поновлює визнання своєї частки цих прибутків тільки після того, як його частка прибутків стане дорівнювати частці невизнаних збитків. Нереалізовані прибутки по операціях між Товариством та асоційованим підприємством виключаються в розмірі частки Товариства в асоційованому підприємстві. Нереалізовані збитки також виключаються, крім випадків, коли операція має ознаки того, що переданий актив знецінений.

Основні засоби

Товариство визнає матеріальний об'єкт основним засобом, якщо він утримується з метою використання у виробництві продукції або постачанні товарів, послуг, наданні в оренду або для адміністративних потреб, очікуваний термін експлуатації якого більше одного року та вартість понад 1 тис.грн.

Основні засоби відображаються за первісною вартістю за вирахуванням накопиченого зносу та накопичених збитків від зменшення корисності.

Вартість основних засобів складається з витрат, безпосередньо пов'язаних з його придбанням та приведенням у стан, придатний для експлуатації. Вартість об'єктів основних засобів, створених Товариством, складається з вартості матеріалів, витрат на оплату праці та відповідної частини виробничих накладних витрат.

Подальші витрати капіталізуються лише в тому випадку, якщо вони призводять до збільшення майбутніх економічних вигід від використання об'єкта. Всі інші витрати визнаються в звіті про прибутки та збитки в складі витрат в тому періоді, в якому вони понесені.

Визнання основних засобів припиняється після їх вибуття або в тих випадках, коли подальше використання, як очікується, не принесе економічних вигід. Прибутки та збитки від вибуття основних засобів визначаються як різниця між отриманими коштами та балансовою вартістю цих активів і визнаються в звіті про прибутки та збитки.

Незавершене будівництво та невстановлене обладнання

Об'єкти, які знаходяться в процесі незавершеного будівництва, капіталізуються як окремих елемент основних засобів. По завершенні будівництва вартість об'єкту переноситься до відповідної категорії основних засобів. Знос на об'єкти незавершеного будівництва не нараховується.

Невстановлене обладнання являє собою основні засоби, придбані Товариством, але ще не введені в експлуатацію. Знос на невстановлене обладнання не нараховується.

Амортизація

Амортизація нараховується прямолінійним методом так, щоб вартість основних засобів зменшувалась до ліквідаційної вартості протягом очікуваних строків корисного використання відповідних активів.

Нарахування амортизації розпочинається з дати придбання, а у випадку активів, створених Товариством – з того часу, коли виготовлення закінчено і об'єкт придатний для експлуатації.

Методи нарахування зносу, очікуваний строк корисного використання та залишкова вартість переглядаються принаймні раз на рік і коригуються на перспективній основі.

Розрахункові строки експлуатації активів є наступними:

Строки експлуатації, років

Будівлі, споруди та передавальні пристрої від 10 до 50

Виробниче обладнання від 5 до 20

Транспортні засоби, інструменти, меблі та інше від 2 до 15

Оренда

Оренда класифікується як фінансова в тому випадку, коли, за умовами оренди, всі значні ризики і вигоди власності передаються орендареві. Усі інші види оренди класифікуються як операційна оренда. Оцінка оренди залежить від сутності операцій. Але, як правило, умови, що дозволяють Товариству класифікувати оренду як фінансову, є такими: якщо строк оренди перевищує 75% очікуваного строку корисного використання або якщо дисконтована вартість мінімальних орендних платежів перевищує 90% справедливої вартості орендованого активу.

Зменшення корисності нефінансових активів

На кожну звітну дату Товариство визначає, чи є ознаки можливого зменшення корисності активу. Якщо такі ознаки існують, Товариство здійснює оцінку суми очікуваного відшкодування вартості активу. Сума очікуваного відшкодування вартості активу – це найбільша з таких величин: справедлива вартість активу або одиниці, що генерує грошові потоки, за вирахуванням витрат на продаж, і вартості при використанні.

Якщо балансова вартість активу перевищує суму очікуваного відшкодування його вартості, вважається, що корисність активу зменшилась, і він списується до відшкодуваної вартості. Збиток від зменшення корисності негайно визнається в прибутках чи збитках, якщо актив не обліковують за переоціненою вартістю згідно з МСБО 16. Після визнання збитку від зменшення корисності нарахування амортизації активу коригується в майбутніх періодах з метою розподілення переглянутої балансової вартості активу за вирахуванням його ліквідаційної вартості, якщо така існує, на систематичній основі протягом строку корисного використання, що залишився.

Одиниця, що генерує грошові кошти, являє собою найменшу ідентифіковану групу активів, яка генерує грошові надходження, здебільшого незалежні від грошових надходжень від інших активів або груп активів. Керівництво визначило, що Товариство має одну одиницю, що генерує грошові кошти, яка представляє собою все Товариство.

На кожну звітну дату визначається, чи є ознаки того, що раніше визнані збитки від зменшення корисності активу більше не існують або зменшилися. Якщо такі ознаки є, проводяться розрахунки суми очікуваного відшкодування вартості. Раніше визнані збитки від зменшення корисності сторнуються тільки в тому випадку, якщо мала місце зміна в оцінці, яка використовувалася для визначення суми очікуваного відшкодування вартості активу з часу останнього визнання збитку від зменшення корисності. У цьому випадку балансова вартість активу збільшується до відшкодуваної вартості активу. Ця збільшена вартість не може перевищувати балансову вартість, яка була б визначена за вирахуванням амортизації, якби у попередні роки не був визнаний збиток від зменшення корисності активу. Таке сторнування вартості визнається у складі прибутків та збитків. Після сторнування знос коригується в майбутніх періодах з метою розподілу переоціненої балансової вартості активу за вирахуванням його ліквідаційної вартості на систематичній основі протягом строку його корисного використання.

Визнання та оцінка фінансових інструментів

Під час первісного визнання фінансових активів та зобов'язань Товариство присвоює їм відповідну категорію згідно з МСБО (IAS) 39.

Фінансові активи Товариства включають грошові кошти, торгіву та іншу дебіторську заборгованість. Кредити і дебіторська заборгованість – це непохідні фінансові активи з фіксованими або визначеними платежами, які не котируються на активному ринку. Фінансові зобов'язання Товариства включають торгіву та іншу кредиторську заборгованість, а також процентні кредити і позики.

Товариство визнає фінансовий актив або фінансове зобов'язання у балансі, тоді і тільки тоді, коли воно стає стороною контрактних положень щодо фінансового інструмента. Операції з придбання або продажу фінансових інструментів визнаються із застосуванням обліку за датою розрахунку. Під час первісного визнання фінансового активу або фінансового зобов'язання Товариство оцінює їх за їхньою справедливою вартістю плюс операційні витрати, які безпосередньо належать до придбання або випуску фінансового активу чи фінансового зобов'язання.

Після первісного визнання фінансові активи в подальшому відображаються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної ставки відсотка за вирахуванням зменшення корисності. Після первісного визнання процентних кредитів, позик, торгової та іншої кредиторської заборгованості з фіксованим терміном погашення їх подальша оцінка здійснюється за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної ставки відсотка. Амортизація відображається у складі фінансових доходів та витрат.

Якщо є об'єктивне свідчення того, що відбувся збиток від зменшення корисності, балансова вартість дебіторської заборгованості зменшується на суму таких збитків із застосуванням рахунку резерву.

Резерв на покриття збитків від зменшення корисності визначається як різниця між балансовою вартістю та теперішньою вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків. Визначення суми резерву під зменшення корисності відбувається на основі аналізу дебіторів та відображає суму, яка, на думку керівництва, достатня для покриття понесених збитків. Для активів, які є істотними, резерв створюється на основі індивідуальної оцінки окремих дебіторів, для активів, суми яких індивідуально не є істотними – на основі групової оцінки за термінами непогашення, із застосуванням відсотка резервування. Фактори, які Товариство розглядає при визначенні того, чи є у нього об'єктивні свідчення наявності збитків від зменшення корисності, включають інформацію про тенденції непогашення заборгованості у строк, ліквідність, платоспроможність боржника. Для групи дебіторів такими факторами є негативні зміни у стані платежів, такі як збільшення прострочених платежів, негативні економічні умови у галузі чи регіоні.

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

Припинення визнання фінансових інструментів

Припинення визнання фінансового активу відбувається у випадку, якщо:

- минув термін дії прав на одержання грошових потоків від фінансового активу;
- Товариство передало свої права на одержання грошових потоків від активу або взяло на себе зобов'язання за виплатами третій стороні одержуваних грошових потоків у повному обсязі;
- Товариство передало практично всі ризики та вигоди від активу;
- Товариство не передало, але і не зберігає за собою практично всі ризики та вигоди від активу, але передало контроль над цим активом.

Припинення визнання фінансового зобов'язання відбувається у випадку виконання, анулювання або закінчення терміну дії відповідного зобов'язання. При заміні одного існуючого фінансового зобов'язання іншим зобов'язанням перед тим самим кредитором на суттєво відмінних умовах або у випадку внесення істотних змін в умови існуючого зобов'язання, така заміна або модифікація відображається як припинення визнання первісного зобов'язання та визнанням нового зобов'язання в обліку з визнанням різниці в балансовій вартості зобов'язань у прибутках та збитках.

Взаємозалік фінансових інструментів

Фінансові активи та фінансові зобов'язання підлягають взаємозаліку, а чиста сума – відображенню в балансі тоді і тільки тоді, коли є здійснення в цей момент юридичне право на взаємозалік визнаних сум, а також намір здійснити розрахунок на нетто-основі, або реалізувати активи та одночасно з цим погасити зобов'язання.

Податки

Поточний податок на прибуток

Витрати з податку на прибуток складаються з поточних відрахувань та відстроченого податку і визнаються в складі фінансового результату, крім випадків, коли вони стосуються операцій, що визнаються безпосередньо в складі капіталу.

Поточні податкові активи та зобов'язання за поточний та попередні періоди оцінюються за сумою, очікуваною до відшкодування від податкових органів або до сплати податковим органам.

Податкові ставки та податкове законодавство, що застосовуються для розрахунку цієї суми, - це ставки і законодавство, прийняті або фактично прийняті на звітну дату.

Відстрочений податок на прибуток

Відстрочений податок на прибуток розраховується за методом зобов'язань шляхом визначення тимчасових різниць на звітну дату між податковою базою активів і зобов'язань та їх балансовою вартістю для цілей фінансової звітності. Відстрочені податкові зобов'язання визнаються за всіма оподатковуваними тимчасовими різницями, крім випадків, коли:

- відстрочене податкове зобов'язання виникає в результаті первісного визнання гудвіла, активу або зобов'язання, в ході угоди, що не є об'єднанням бізнесу, і на момент здійснення операції не впливає ні на бухгалтерський прибуток, ні на оподатковуваний прибуток або збиток;
- стосовно оподатковуваних тимчасових різниць, пов'язаних з інвестиціями в дочірні та асоційовані компанії, якщо розподіл у часі сторнування тимчасової різниці може контролюватися та існує значна імовірність того, що тимчасова різниця не буде сторнована в осяжному майбутньому.

Відстрочені податкові активи з податку на прибуток визнаються за всіма тимчасовими різницями, що підлягають вирахуванню та перенесеними невикористаними податковими збитками, у тій мірі, в якій існує значна імовірність того, що Товариство матиме оподатковуваний прибуток, проти якого можуть бути зараховані тимчасові різниці, що підлягають вирахуванню, і невикористані податкові збитки, крім випадків, коли:

- відстрочений актив з податку на прибуток, що відноситься до тимчасової різниці, що підлягає вирахуванню, виникає в результаті первісного визнання активу або зобов'язання, яке виникло не внаслідок об'єднання бізнесу і яке на момент здійснення операції не впливає ні на бухгалтерський прибуток, ні на оподатковуваний прибуток або збиток;
- стосовно тимчасових різниць, що підлягають вирахуванню, і які пов'язані з інвестиціями в дочірні та асоційовані компанії, відстрочені податкові активи визнаються тільки в тій мірі, в якій є значна імовірність того, що тимчасові різниці будуть використані в найближчому майбутньому, і Товариство матиме оподатковуваний прибуток, проти якого можуть бути використані тимчасові різниці.

Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на кожну звітну дату та знижується в тій мірі, в якій отримання достатнього оподаткованого прибутку, який дозволить використовувати всі або частину відстрочених податкових активів, оцінюється як малоімовірне. Невизнані відстрочені податкові активи переглядаються на кожну звітну дату та визнаються в тій мірі, в якій з'являється значна ймовірність того, що майбутній оподатковуваний прибуток дозволить використовувати відстрочені податкові активи. Відстрочені податкові активи і зобов'язання визначаються за ставками податку, які застосовуватимуться протягом періоду реалізації активу або врегулювання зобов'язання на підставі законодавства, яке набуло або фактично набуло чинності на звітну дату.

Відстрочений податок, що відноситься до статей, визнаних не у складі прибутку або збитку, також не визнається у складі прибутку або збитку. Статті відстрочених податків визнаються відповідно до операцій, на яких вони ґрунтуються, або у складі іншого сукупного доходу, або безпосередньо в капіталі.

Відстрочені податкові активи та відстрочені податкові зобов'язання згортаються при відображенні

у фінансовій звітності.

Податок на додану вартість

Зобов'язання платника податку на додану вартість (ПДВ) дорівнює загальній сумі ПДВ, нарахованій протягом звітного періоду, та виникає або на дату відвантаження продукції, товарно-матеріальних цінностей покупцю, наданню послуг замовнику, або на дату отримання коштів від клієнта в залежності від того, яка подія сталася раніше. Кредит з ПДВ - це сума, на яку платник податку має право зменшити свої зобов'язання по ПДВ у звітному періоді. Право на кредит з ПДВ виникає або на дату здійснення платежу постачальнику, або на дату отримання товарно-матеріальних цінностей, послуг, в залежності від того, яка подія відбулася раніше. Чиста сума ПДВ, що відшкодовується податковим органом або сплачується йому, включається в дебіторську або кредиторську заборгованість, відображену в балансі.

Доходи, витрати та активи визнаються за вирахуванням суми податку на додану вартість (ПДВ), крім випадків, коли:

- податок на додану вартість, що виник при придбанні активів або послуг, не відшкодовується податковим органом; у цьому випадку податок на додану вартість визнається як частина витрат на придбання активу або частина видаткової статті;
- дебіторська та кредиторська заборгованості відображаються з урахуванням суми податку на додану вартість.

В тих випадках, коли під зменшення корисності дебіторської заборгованості був створений резерв, збитки від зменшення корисності визнаються по валовій сумі заборгованості, включаючи ПДВ.

Інші податки включаються до складу операційних витрат.

Короткострокова/довгострокова класифікація

Актив (зобов'язання) класифікується як поточний, якщо планується його реалізація (погашення), або якщо планується його продаж чи використання протягом 12 місяців після звітної дати.

Зобов'язання класифікується як поточне, якщо Товариство не має безумовного права відстрочити погашення зобов'язання протягом як мінімум дванадцяти місяців після звітного періоду. Інші активи (зобов'язання) класифікуються як довгострокові. Фінансові інструменти класифікуються виходячи з очікуваного строку їх корисного використання.

Запаси

Запаси оцінюються за найменшою з двох величин: вартістю придбання і чистою вартістю реалізації. Чиста вартість реалізації являє собою розрахункову ціну реалізації запасів в процесі господарської діяльності за вирахуванням витрат на завершення виробництва та витрат на збут. Собівартість запасів включає всі витрати на придбання, переробку і інші витрати, понесені при доставці запасів до їх теперішнього місця розташування і приведення їх в існуючий стан.

Собівартість незавершеного виробництва і готової продукції включає вартість сировини і матеріалів, прямих витрат на оплату праці та інших прямих витрат, а також відповідну частину виробничих накладних витрат, розподілених на основі нормальної потужності.

Вартість запасів визначається за середньозваженою собівартістю.

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги та інша дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги та інша дебіторська заборгованість первісно оцінюється за справедливою вартістю з врахуванням відповідних витрат на проведення операцій, якщо такі існують. Після первісного визнання дебіторська заборгованість оцінюється за амортизованою собівартістю, із застосуванням методу ефективної ставки відсотка за вирахуванням резерву під зменшення корисності.

Видані аванси

Видані аванси відображаються за первісною вартістю за мінусом резерву під зменшення корисності. Видані аванси відносяться в категорію довгострокових, якщо товарно-матеріальні цінності або послуги будуть одержані через один рік і пізніше, або якщо передплата відноситься до активу, який після початкового визнання буде віднесений в категорію необоротних активів. Зменшення корисності виданих авансів визнається при наявності об'єктивних свідчень того, що погашення всієї суми заборгованості не відбудеться в установлені договором терміни, у тому числі при отриманні інформації про істотні фінансові ускладнення дебітора, можливості визнання

дебітора банкрутом чи ймовірності реорганізації дебітора, при відмові від постачання тощо.

Грошові кошти

Грошові кошти складаються з готівки в касі та рахунків у банках

Кредити

Кредити спочатку визнаються за справедливою вартістю зобов'язання за вирахуванням витрат на проведення операції. В подальшому кредити відображаються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної ставки відсотка.

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги та інша кредиторська заборгованість

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги та інша кредиторська заборгованість первісно визнаються за справедливою вартістю з врахуванням відповідних витрат на проведення операцій, якщо такі існують. В подальшому інструменти з фіксованим строком погашення переоцінюються по амортизованій вартості з використанням методу ефективної ставки відсотка.

Одержані аванси

Одержані аванси визнаються по первісно отриманих сумах.

Резерви

Резерви визнаються, коли в результаті певної події в минулому Товариство має юридичні або добровільно взяті на себе зобов'язання, для врегулювання яких з великим ступенем імовірності буде потрібний відтік ресурсів, які втілюють у собі майбутні економічні вигоди, а також суму зобов'язання можна достовірно визначити. Якщо Товариство планує одержати відшкодування деякої частини всіх резервів, відшкодування визнається як окремий актив, але тільки в тому випадку, коли отримання відшкодування не підлягає сумніву.

Витрати, що стосуються резерву, відображаються у прибутках та збитках за вирахуванням відшкодування. Якщо вплив вартості грошей у часі є суттєвим, резерви дисконтуються за поточною ставкою до оподаткування, яка відображає, коли це доцільно, ризики, характерні для конкретного зобов'язання. Якщо застосовується дисконтування, то збільшення резерву з часом визнається як фінансові витрати.

Умовні активи і зобов'язання

Умовні активи не визнаються, а розкриваються у фінансовій звітності, якщо надходження економічних вигід є ймовірним.

Умовні зобов'язання не відображаються у фінансовій звітності, за винятком випадків, коли існує ймовірність того, що для погашення зобов'язання буде потрібен відтік ресурсів, і при цьому сума таких зобов'язань може бути достовірно визначена. Інформація про такі зобов'язання підлягає розкриттю, за винятком випадків, коли можливість відтоку ресурсів, які являють собою економічні вигоди, є малоімовірною.

Події після звітної дати

Події після звітної дати, що надають додаткову інформацію про фінансовий стан Товариства на звітну дату (події які вимагають коригування), відображаються в фінансовій звітності. Події, що відбулися після звітної дати, які не вимагають коригування, розкриваються в примітках до фінансової звітності, якщо вони є суттєвими.

Визнання доходів

Доходи визнаються, якщо існує імовірність того, що Товариство отримає економічні вигоди, а суму доходу можна достовірно оцінити. Дохід від продажу продукції та товарно-матеріальних цінностей визнається в момент передачі покупцеві ризиків та вигід, пов'язаних з власністю на відповідний актив. Дохід від надання послуг відображається в момент виникнення, незалежно від дати надходження коштів і визначається, виходячи із ступеня завершеності операції з надання послуг на дату балансу.

Доходи оцінюються за справедливою вартістю отриманих коштів, або коштів, що підлягають отриманню, та відображаються без податку на додану вартість та знижок.

Визнання витрат

Витрати обліковуються за методом нарахування. Собівартість реалізованої продукції складається з прямих витрат на виробництво та виробничих накладних витрат. Витрати на збут продукції та адміністративні витрати не входять до собівартості реалізованої продукції і визнаються як витрати в періоді, в якому вони понесені.

Витрати на позики

Витрати на позики, безпосередньо пов'язані з придбанням, будівництвом або виробництвом активу, який вимагає тривалого періоду часу для його підготовки до використання, капіталізуються як частина первісної вартості такого активу. Усі інші витрати на позики відносяться на витрати в тому звітному періоді, в якому вони були понесені. Витрати на позики складаються з відсотків та інших витрат, понесених у зв'язку з залученням позикових коштів.

Виплати працівникам

Товариство сплачує встановлений законодавством єдиний соціальний внесок, який розраховується у відсотках до нарахованої заробітної плати та відноситься на витрати в тому ж періоді, що й заробітна плата.

Товариство визнає короткострокові виплати працівникам як витрати та як зобов'язання після врахування будь-якої вже сплаченої суми.

Товариство створює резерв на оплату майбутніх відпусток, який розраховується як добуток фактично нарахованої заробітної плати та відсотку резервування, обчисленого як відношення річної планової суми на оплату відпусток до загального планового фонду оплати праці. Цей резерв включає також і єдиний соціальний внесок. Наприкінці кожного року Товариство проводить інвентаризацію резерву під виплати відпусток працівникам.

5. СУТТЄВІ БУХГАЛТЕРСЬКІ ОЦІНКИ ТА СУДЖЕННЯ

При підготовці фінансової звітності Товариство робить оцінки та припущення, які мають вплив на визначення суми активів та зобов'язань, визнання доходів та витрат звітного періоду на дату підготовки фінансової звітності, ґрунтуючись на МСФЗ, МСБО та тлумаченнях Комітету з тлумачень міжнародної фінансової звітності. Керівництво проводить таку оцінку на постійній основі, виходячи з результатів і досвіду минулих періодів, консультацій фахівців, тенденцій та інших методів, які керівництво вважає прийнятними за певних обставин, а також виходячи з прогнозів щодо того, як вони можуть змінитися у майбутньому. Однак невизначеність стосовно цих припущень і оціночних значень може призвести до результатів, які можуть вимагати суттєвих коригувань балансової вартості активу або зобов'язання, стосовно яких здійснюються такі припущення та оцінки, у майбутньому.

Такі судження та оцінки включають:

Знос і амортизація

Знос і амортизація ґрунтуються на здійснених керівництвом оцінках майбутніх строків корисного використання основних засобів. Оцінки можуть змінюватися під впливом технологічного розвитку, конкуренції, змін ринкової кон'юнктури та інших чинників, і такі зміни можуть призвести до змін очікуваних строків корисного використання та амортизаційних нарахувань. Темпи технологічного розвитку важко передбачити, і припущення Товариства щодо тенденцій і динаміки розвитку можуть змінюватися згодом. Строки корисного використання основних засобів переглядаються принаймні раз на рік з урахуванням зазначених вище чинників і всіх інших суттєвих аспектів. У випадку істотних змін очікуваних строків корисного використання амортизаційні нарахування коригуються на перспективній основі.

Запаси

Товариство оцінює необхідність зменшення балансової вартості запасів до їх чистої вартості реалізації. Оцінка суми знецінення проводиться на основі аналізу ринкових цін подібних запасів, існуючих на дату звіту. Такі оцінки можуть мати значний вплив на балансову вартість запасів. Зменшення корисності дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги та дебіторської заборгованості за виданими авансами

Керівництво оцінює імовірність погашення дебіторської заборгованості, аналізуючи терміни її непогашення, фінансовий стан контрагентів та погашення ними заборгованості в минулому. Якщо б фактично відшкодовані суми були б менші, ніж за оцінкою керівництва, Товариству довелося б врахувати додаткові витрати на знецінення.

Податкове законодавство.

Податкове, валютне та митне законодавство України продовжує удосконалюватись. Однак, в ньому дуже часто зустрічаються протиріччя, які трактуються по-різному. Керівництво вважає своє трактування обґрунтованим, але не виключає можливості того, що податкові органи будуть

тракувати його по-іншому.

Відстрочені податкові активи

Чисті відстрочені податкові активи – це податки на прибуток, які будуть відшкодовані шляхом зменшення оподаткованого прибутку в наступних періодах. Відстрочені податкові активи визнаються Товариством у випадку, якщо існує імовірність їх реалізації. При визначенні майбутніх оподатковуваних доходів та визнанні відстрочених податкових активів, керівництво використовує судження і розрахунки, користуючись даними за попередні періоди, а також прогнозом майбутніх доходів. Фактичні результати можуть відрізнятись, оскільки залежать від багатьох факторів, зокрема, змін податкового законодавства та протиріч у його трактуванні.

Операції з пов'язаними сторонами

У своїй господарській діяльності Товариство здійснює операції з пов'язаними сторонами. При визначенні того, чи здійснювались операції за ринковими цінами чи ні, якщо для таких операцій немає активного ринку, використовується професійне судження. Облікова політика Товариства передбачає відображення прибутків та збитків від операцій з пов'язаними сторонами в складі фінансового результату. Основою для суджень є ціни при проведенні аналогічних операцій між непов'язаними сторонами.

6. ПРИЙНЯТТЯ НОВИХ ЧИ ПЕРЕГЛЯНУТИХ СТАНДАРТІВ ТА ІНТЕРПРЕТАЦІЙ

МСФЗ (IFRS) 9 «Фінансові інструменти: класифікація та оцінка» - це новий стандарт по обліку фінансових інструментів, який в підсумку повинен повністю замінити МСБО (IAS) 39. Проект заміни включає три етапи: Класифікація та оцінка фінансових активів і зобов'язань; Облік зменшення корисності; Облік хеджування. Стандарт набуває чинності для річних звітних періодів, що починаються 1 січня 2015 року або пізніше.

Поправки до МСБО (IAS) 32 «Згортання фінансових активів та фінансових зобов'язань» роз'яснюють питання застосування вимог до згортання фінансових активів та фінансових зобов'язань. Зокрема, роз'яснюють значення виразу «на теперішній час має юридично забезпечене право на згортання визнаних сум» та «має намір або погасити зобов'язання на нетто-основі, або продати актив й одночасно погасити зобов'язання». Поправки повинні застосовуватись ретроспективно. Поправки набувають чинності для річних звітних періодів, що починаються 1 січня 2014 року або пізніше.

Поправки до МСФЗ (IFRS) 10, МСФЗ (IFRS) 12 та МСБО (IAS) 27 «Інвестиційні суб'єкти господарювання». Поправки до МСФЗ (IFRS) 10 звільняють інвестиційні суб'єкти господарювання від консолідації дочірніх підприємств. При цьому інвестиційні суб'єкти господарювання зобов'язані оцінювати частку участі в дочірніх підприємствах за справедливою вартістю у прибутках чи збитках. Це не стосується тих дочірніх підприємств, які надають послуги, пов'язані з інвестиційною діяльністю інвестиційного суб'єкта господарювання. Поправки до МСФЗ (IFRS) 12 та МСБО (IAS) 27 передбачають додаткові розкриття, обов'язкові для інвестиційних суб'єктів господарювання. Поправки застосовуються ретроспективно, але з врахуванням спеціальних перехідних вимог.

Поправки до МСБО (IAS) 36 «Зменшення корисності активів» узгоджують вимоги до розкриття в МСБО (IAS) 36 з намірами КМСФЗ і скорочують перелік обставин, при яких необхідне розкриття суми очікуваного відшкодування вартості активів або одиниць, які генерують грошові кошти; вимагають додаткового розкриття оцінки за справедливою вартістю, якщо сума очікуваного відшкодування вартості знецінених активів розрахована за справедливою вартістю за вирахуванням витрат на вибуття; встановлюють вимогу розкривати ставку дисконту, використану при розрахунку зменшення корисності, якщо сума очікуваного відшкодування вартості знецінених активів, розрахована за справедливою вартістю за вирахуванням витрат на вибуття, визначається за методом теперішньої вартості. Поправки набувають чинності для річних звітних періодів, що починаються 1 січня 2014 року або пізніше.

Поправки до МСБО (IAS) 39 «Фінансові інструменти: визнання та оцінка» уточнюють, що у разі новації похідного фінансового інструмента хеджування, за умови виконання певних критеріїв, немає необхідності припиняти облік хеджування. Поправки набувають чинності для річних звітних періодів, що починаються 1 січня 2014 року або пізніше.

Роз'яснення КТМФЗ 21 «Обов'язкові платежі» надає вказівки щодо зобов'язання сплатити

обов'язковий платіж, який обліковується відповідно до МСБО 37 «Забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи», а також порядок обліку зобов'язання сплатити обов'язковий платіж, час сплати та сума якого чітко визначені. Зокрема, КТМФЗ 21 роз'яснює, що подія обов'язкового характеру, яка зумовлює виникнення зобов'язання сплатити обов'язковий платіж, – це діяльність, внаслідок якої необхідно сплатити обов'язковий платіж, визначений законодавством; якщо подія обов'язкового характеру – отримання доходу за певний період часу, то відповідне зобов'язання визнається з отриманням доходу суб'єктом господарювання; якщо подією обов'язкового характеру є досягнення мінімального рівня діяльності, то відповідне зобов'язання визнається тоді, коли досягається такий мінімальний обсяг. Роз'яснення набуває чинності для річних звітних періодів, що починаються 1 січня 2014 року або пізніше. На даний час керівництво Товариства оцінює вплив зазначених вище поправок на його фінансовий стан та звітність.

7. ОСНОВНІ ЗАСОБИ (рядок 1010)

У вартості основних засобів Товариства відбулись наступні зміни:

Будинки, споруди та передавальні пристрої Виробниче обладнання Транспортні засоби, інструменти, меблі та інші Незавершене будівництво та невстановлене обладнання Разом
На 1 січня 2012 р.:

первісна вартість 2913 4307 310 65 7595

знос (2202) (2408) (274) - (4884)

чиста балансова вартість 711 1899 36 65 2711

За 2012 р.:

надходження - 14 7 - 21

вибуття (6) (70) (2) - (78)

амортизація (38) (240) (10) - (288)

Чиста балансова вартість на 31 грудня 2012 р. 667 1603 31 65 2366

На 1 січня 2013 р.:

первісна вартість 2900 4124 311 65 7400

знос (2233) (2521) (280) - (5034)

чиста балансова вартість 667 1603 31 65 2366

За 2013 р.:

надходження - 4 5 - 9

вибуття (40) (1) - - (41)

інші зміни - 3 (1) (2)

амортизація (39) (225) (9) - (273)

Чиста балансова вартість на 31 грудня 2013 р. 588 1384 26 63 2061

На 1 січня 2014 р.:

первісна вартість 2662 4075 310 63 7110

знос (2074) (2691) (284) - (5049)

чиста балансова вартість 588 1384 26 63 2061

Станом на 31 грудня 2013 та 2012 років повністю зношені основні засоби становлять 242 тис.грн. та 190 тис.грн., відповідно.

Станом на 31 грудня 2012 року процентні кредити (примітка 15) були забезпечені нерухомістю, первісна вартість якої складає 2662 тис.грн.

В 2013 році витрати на амортизацію в сумі 209 тис.грн. (2012 р. – 216 тис.грн.) включені до собівартості реалізованої продукції, в сумі 61 тис.грн. (2012 р. – 72 тис.грн.) включені до адміністративних витрат.

8. ІНВЕСТИЦІЇ В АСОЦІЙОВАНІ ПІДПРИЄМСТВА (рядок 1030)

Зміна балансової вартості інвестиції в асоційоване підприємство представлена наступним чином:
2013 рік 2012 рік

Балансова вартість на 1 січня 2265 1296

Частка в результатах асоційованого підприємства після оподаткування 904 969

Балансова вартість на 31 грудня 3169 2265

Далі наведена частка Товариства в асоційованому підприємстві та його зведена фінансова

інформація:

2013 рік Країна реєстрації % участі в капіталі Балансова вартість інвестиції Активи Зобов'язання
Чистий дохід від реалізації Прибуток (збиток)

ТОВ «Вінісан» Україна 50% 3169 13445 7106 24889 1808

2012 рік Країна реєстрації % участі в капіталі Балансова вартість інвестиції Активи Зобов'язання
Чистий дохід від реалізації Прибуток (збиток)

ТОВ «Вінісан» Україна 50% 2265 11750 7219 22780 1939

ТОВ «Вінісан» здійснює виробництво та реалізацію штучної шкіри, яка згідно з Податковим кодексом України тимчасово оподатковується податком на прибуток за нульовою ставкою.

Керівництвом Товариства здійснено оцінку майбутніх тенденцій росту виручки та прибутку асоційованого підприємства при належному управлінні та інвестуванні, яка базується на інформації з внутрішніх та зовнішніх джерел. За результатами оцінки знецінення не виявлено.

9. ЗАПАСИ (рядок 1100)

Станом на 31 грудня запаси були наступними:

2012 рік 2012 рік

Сировина і матеріали 440 96

Запасні частини - 18

Незавершене виробництво 34 115

Готова продукція 172 475

Товари для перепродажу 26 51

Всього 672 755

Станом на 31 грудня 2012 року готова продукція в сумі 338 тис.грн. відображена за чистою вартістю реалізації. В 2012 році Товариство визнало знецінення готової продукції в сумі 63 тис.грн.

10. ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ ЗА ПРОДУКЦІЮ, ТОВАРИ, РОБОТИ, ПОС-ЛУГИ (рядок 1125)

Станом на 31 грудня дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги була наступною:

2013 рік 2012 рік

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги 350 530

Мінус резерв під зменшення корисності (22) (44)

Чиста сума 328 486

Дебіторська заборгованість Товариства не має забезпечення та деномінована у гривнях.

Аналіз кредитної якості дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги представлено наступним чином:

2013 рік 2012 рік

Дебіторська заборгованість не знецінена 56 351

Дебіторська заборгованість знецінена (валова сума) 294 179

- прострочена до 1 року 279 101

- прострочена від 1 до 2 років 8 51

- прострочена від 2 до 3 років 7 27

Резерв під зменшення корисності (22) (44)

Всього 328 486

11. ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ ЗА ВИДАНИМИ АВАНСАМИ (рядок 1130)

2013 рік 2012 рік

Дебіторська заборгованість за виданими авансами 310 319

Мінус резерв під зменшення корисності (217) (216)

Чиста сума 93 103

Станом на 31 грудня 2013 року та 2012 року дебіторська заборгованість за виданими авансами номінальною вартістю 213 тис.грн. була знецінена на 100% на індивідуальній основі.

12. УЗГОДЖЕННЯ РЕЗЕРВІВ

В сумі резервів під зменшення корисності дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги та за виданими авансами відбулись наступні зміни:

2012 рік 2012 рік

Резерв під зменшення корисності на 1 січня 260 62

Нараховано резерв протягом року 3 214

Сторно резерву (17) -

Суми дебіторської заборгованості, списані протягом року за рахунок резерву (7) (16)

Резерв під зменшення корисності на 31 грудня 239 260

13. СТАТУТНИЙ КАПІТАЛ (рядок 1400)

Станом на 31 грудня 2013 року та 2012 року зареєстрований та сплачений статутний капітал складався з 237 786 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн. на загальну суму 59 446,50 грн. Рішення про виплату дивідендів у 2013 та 2012 роках не приймалися.

14. РЕЗЕРВНИЙ КАПІТАЛ (рядок 1415)

Станом на 31 грудня 2013 та 2012 року резервний капітал Товариства, сформований у минулі роки згідно Статуту, складав 11 тис.грн. Рішення щодо використання резервного капіталу не приймалися.

15. ПОТОЧНА КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ ЗА ДОВГОСТРОКОВИМИ ЗОБОВ'ЯЗАННЯМИ

Станом на 31 грудня поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями включала наступне:

2013 рік 2012 рік

Заборгованість згідно договору факторингу 7355 -

Кредити від ПАТ «Сведбанк» (в доларах США, за ставкою 13,3 річних, строк погашення – 2009 та 2010 р.) - 5612

Нараховані відсотки за користування кредитами - 1620

Всього 7355 7235

Станом на 31 грудня 2012 року кредити були забезпечені нерухомістю первісною вартістю 2662 тис.грн. (примітка 7).

4 грудня 2012 року між ПАТ «Сведбанк» та компанією, що перебуває під спільним контролем, було укладено договір факторингу щодо заборгованості Товариства за банківськими кредитами та нарахованими відсотками. 19 грудня 2012 року між компанією, що перебуває під спільним контролем, та ТОВ «Вінісан», що є асоційованим підприємством, було укладено договір про відчуження в користь ТОВ «Вінісан» права вимоги за кредитними договорами, укладеними між Товариством та ПАТ «Сведбанк».

28 лютого 2013 р. право вимоги щодо заборгованості за кредитами та нарахованими відсотками на загальну суму 7355 тис. грн. було викуплено компанією, що перебуває під спільним контролем.

26 квітня 2013 р. право вимоги цієї заборгованості відступлено асоційованому підприємству «Вінісан».

16. ПОТОЧНА КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ ЗА ТОВАРИ, РОБОТИ, ПОС-ЛУГИ (рядок 1615)

Станом на 31 грудня поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги включала наступне:

2013 рік 2012 рік

За сировину і основні матеріали 646 610

За товари 78 -

За інші матеріали, роботи, послуги 134 191

Всього 858 801

Станом на 31 грудня поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги була деномінована в таких валютах:

2013 рік 2012 рік

Гривня 798 712

Євро 60 89

Всього 858 801

Станом на 31 грудня 2013 та 31 грудня 2012 року поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги є безпроцентною та погашається в ході звичайної господарської діяльності

Товариства.

17. ПОТОЧНА КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ ЗА ОДЕРЖАНИМИ АВАНСА-МИ (рядок 1635)

Станом на 31 грудня поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами деномінована в гривнях та включала наступне:

2013 рік 2012 рік

За продукцію 261 278

За оренду 287 445

Інші 48 38

Всього 596 761

18. ПОТОЧНА КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ ЗА РОЗРАХУНКАМИ ЗІ СТРАХУВАННЯ (рядок 1625)

Станом на 31 грудня поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування була наступною:

2013 рік 2012 рік

Єдиний соціальний внесок 17 23

За відшкодуванням пільгових пенсій 200 274

Всього 217 297

Товариство має юридичне зобов'язання відшкодувати Пенсійному фонду України додаткові пенсії, які виплачуються певним категоріям колишніх працівників.

19. ІНШІ ПОТОЧНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ (рядок 1690)

Станом на 31 грудня інші поточні зобов'язання були такими:

2013 рік 2012 рік

За договором поруки 239 239

За поворотною фінансовою допомогою 1616 1288

Інші - 4

Всього 1855 1531

Станом на 31 грудня 2013 року та 2012 року інші поточні зобов'язання є безпроцентними та деноміновані в гривнях.

20. ДОХІД ВІД РЕАЛІЗАЦІЇ ПРОДУКЦІЇ, ТОВАРІВ, РОБІТ, ПОСЛУГ (рядок 2000)

2013 рік 2012 рік

Дохід від реалізації продукції 5156 4074

Дохід від реалізації послуг 91 18

Дохід від реалізації товарів 139 165

Всього 5386 4257

21. СОБІВАРТІСТЬ РЕАЛІЗОВАНОЇ ПРОДУКЦІЇ, ТОВАРІВ, РОБІТ, ПОСЛУГ (рядок 2050)

2013 рік 2012 рік

Собівартість реалізованої продукції 5441 4442

Собівартість реалізованих послуг 127 96

Собівартість реалізованих товарів 144 150

Всього 5712 4688

22. АДМІНІСТРАТИВНІ ВИТРАТИ (рядок 2130)

2013 рік 2012 рік

Витрати на оплату праці та соціальне страхування 454 492

Витрати на утримання адміністративних приміщень 173 176

Амортизація основних засобів 61 72

Податки, крім податку на прибуток 70 68

Винагороди за професійні послуги 27 76

Інші 157 94

Всього 942 978

23. ВИТРАТИ НА ЗБУТ (рядок 2150)

2013 рік 2012 рік

Транспортні витрати 52 64

Витрати на оплату праці та соціальне страхування 12 13
Резерв під зменшення корисності дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги - 12
Інші 7 6
Всього 71 95

24. ІНШІ ОПЕРАЦІЙНІ ТА ІНШІ ДОХОДИ (рядки 2120 і 2240)

2013 рік 2012 рік
Дохід від реалізації виробничих запасів 4 12
Дохід від реалізації основних засобів 403 1058
Дохід від операційної оренди 605 776
Дохід від списання кредиторської заборгованості 2 9
Інші 18 12
Всього 1032 1867

25. ІНШІ ВИТРАТИ (рядки 2180 і 2270)

2013 рік 2012 рік
Відшкодування пільгових пенсій 292 301
ПДВ, що не відшкодовується - 26
Збитки від курсових різниць 3 3
Резерв під зменшення корисності дебіторської заборгованості за виданими авансами 3 202
Штрафні санкції 5 75
Збитки від зменшення корисності запасів - 63
Інші 40 9
Всього 343 679

26. ФІНАНСОВІ ВИТРАТИ (рядок 2250)

2013 рік 2012 рік
Відсотки за банківськими креди-тами 120 756
Всього 120 756

27. ПОДАТОК НА ПРИБУТОК

В 2013 році податок на прибуток підприємств в Україні оподатковувався за ставкою 19%, в 2012 році за ставкою 21% з доходів за вирахуванням витрат. В 2013 році та 2012 році Товариство не мало зобов'язань з податку на прибуток у зв'язку з від'ємним значенням об'єкта оподаткування. Товариство розраховувало відстрочені податкові активи та відстрочені податкові зобов'язання на кінець року за ставками, що будуть діяти в наступному звітному періоді.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання стосуються таких статей балансу:

2013 рік 31 грудня 2013 31 грудня 2012

Відстрочені податкові активи:

Одержані аванси (а) 6 7

Резерв під невикористані відпустки (а) 14 2

Інші поточні зобов'язання (б) 153 21

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги та інша дебіторська заборгованість (б) 4 8

Видані аванси (б) 39 41

Податкові збитки 432 491

Всього 648 570

Відстрочені податкові зобов'язання:

Інвестиції (а) (279) (123)

Запаси (б) - (11)

Всього (279) (134)

Чистий відстрочений податковий актив 369 436

2012 рік 31 грудня 2012 31 грудня 2011

Відстрочені податкові активи:

Одержані аванси (а) 7 39

Резерв під невикористані відпустки (а) 2 1
Інші поточні зобов'язання (б) 21 23
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги та інша дебіторська заборгованість (б) 8 10
Видані аванси (б) 41 3
Податкові збитки 491 540
Всього 570 616

Відстрочені податкові зобов'язання:

Основні засоби (в) (46)

Інвестиції (а) (123)

Запаси (б) (11) (14)

Всього (134) (60)

Чистий відстрочений податковий актив 436 556

Природа тимчасових різниць є такою:

а) аванси, інвестиції, резерви – різниці в періодах визнання;

б) дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги та інша дебіторська заборгованість, видані аванси, інші поточні зобов'язання, запаси – різниці у принципах оцінки та визнання;

в) основні засоби – різниці в методах нарахування амортизації;

Станом на 31 грудня 2013 року та 2012 року Товариство не визнало відстрочений податковий актив у зв'язку із значними збитками та неможливістю реалізації тимчасових різниць в найближчих періодах.

28. РОЗРАХУНКИ ТА ОПЕРАЦІЇ З ПОВ'ЯЗАНИМИ СТОРОНАМИ

У відповідності до МСБО 24 сторона вважається пов'язаною, якщо одна сторона контролює іншу, знаходиться під спільним контролем з нею або може здійснювати суттєвий вплив на іншу сторону при прийнятті рішень стосовно фінансової та операційної політики. При аналізі кожної операції з пов'язаними сторонами приділяється увага суті відносин, а не лише їх юридичній формі.

На 31 грудня залишки за операціями Товариства з пов'язаними сторонами були наступними:

2013 рік 2012 рік

асоці-йовані підп-риємс-тва підпри-ємства під спі-льним контро-лем інші пов'язані осо-би провід-ний управ-лінський пер-сонал асоці-йовані підп-риємс-тва підпри-ємства під спі-льним контро-лем інші пов'язані особи Прові-дний управ-лінсь-кий персо-нал

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги (валова сума) - 41 - - - 35 3 -

Одержані аванси 287 42 - - 445 42 - -

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - 89 - - - 124 - -

Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями 7335 - - - - -

Кредиторська заборгованість за отриманою поворотною фінансовою допомогою 428 767 330 91 - 1015 40 73

Кредиторська заборгованість за договором поруки - - 239 - - - 239 -

Статті доходів та витрат по операціях з пов'язаними сторонами:

2013 рік 2012 рік

асоці-йовані підп-риємс-тва підпри-ємства під спі-льним контро-лем інші пов'язані осо-би провід-ний управ-лінський пер-сонал асоці-йовані підп-риємс-тва підпри-ємства під спі-льним контро-лем інші пов'язані особи прові-дний управ-лінсь-кий персо-нал

Реалізація продукції 142 1 1 10 3

Реалізація товарів 36 19

Реалізація виробни-чих запасів 2 2 12

Оренда 530 621

Реалізація основних засобів 101

Придбання послуг 1 3

Отримання поворот-ної фінансової допо-моги 1203 44 300 51 255

58 73 99

Погашення поворот-ної фінансової допо-моги 775 293 10 33 257 352 73 96

Надання поворотної фінансової допомоги 40 16

Повернення наданої поворотної фінансової допомоги 40 16

Залишки за розрахунками з пов'язаними сторонами на кінець року є незабезпеченими та безпроцентними і погашаються грошовими коштами або взаємозаліком. В 2013 році Товариство відобразило зменшення корисності торгової дебіторської заборгованості по розрахунках з пов'язаними особами в сумі 6 тис.грн., в 2012 році – 3 тис.грн.

Винагорода управлінському персоналу

На 31 грудня 2013 року та 2012 року провідний управлінський персонал Товариства складався з 4-х керівників вищої ланки.

Загальна сума винагороди провідному управлінському персоналу складала за 2013 рік - 93 тис.грн., за 2012 рік - 80 тис.грн. і являла собою короткострокові виплати.

29. УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛОМ

Фінансово-економічна криза в Україні та різке зростання курсу долара США в 2008 році особливо негативно вплинули на Товариство, оскільки саме в цей період Товариством було отримано кредити у доларах США для фінансування придбання лінії по виробництву пінополістиролу. Нараховані курсові різниці та відсотки за кредит призвели до повної втрати Товариством власного капіталу. Товариство розпочало виготовлення нового перспективного виду продукції – пінополістиролу, але для налагодження виробництва та виходу на заплановані обсяги були необхідні значні фінансові ресурси. У зв'язку з цим Товариство протягом останніх років було не в змозі в повній мірі погашати заборгованість за кредитами та нарахованими відсотками. Це в свою чергу й далі зумовлювало погіршення фінансового стану Товариства.

Політика керівництва Товариства спрямована на якнайшвидший вихід з кризового стану. Саме з цією метою асоційованим підприємством «Вінісан» було укладено договір факторингу щодо заборгованості Товариства за кредитами та нарахованими відсотками. Керівництво Товариства вважає, що це дасть змогу Товариству уникнути додаткових витрат та спрямувати кошти від операційної діяльності на збільшення обсягу виробництва та розширення ринків збуту продукції. Основними напрямками антикризового управління на рівні Товариства буде постійний моніторинг фінансово-економічного стану підприємства, розробка управлінської, фінансової й маркетингової стратегій, скорочення постійних і змінних витрат, підвищення продуктивності праці, залучення коштів засновників, посилення мотивації.

30. СПРАВЕДЛИВА ВАРТІСТЬ ФІНАНСОВИХ ІНСТРУМЕНТІВ

На 31 грудня 2013 року і 2012 року балансова вартість фінансових інструментів Товариства приблизно дорівнювала їх справедливій вартості. Справедлива вартість фінансових активів та фінансових зобов'язань зі строком погашення до одного року, за вирахуванням будь-яких передбачуваних коригувань в результаті оцінки, вважається їх балансовою вартістю у зв'язку з короткими термінами погашення цих інструментів. Однак, коли вплив вартості грошей у часі значний, справедлива вартість короткострокових фінансових інструментів оцінюється шляхом дисконтування майбутніх договірних грошових потоків за поточною ринковою процентною ставкою, використовуваною Товариством для аналогічних фінансових інструментів.

31. УМОВНІ АКТИВИ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Податкові ризики

Товариство здійснює діяльність у відповідності з чинним законодавством України, у той же час необхідність збільшення дохідної частини бюджету змушує законодавчі та виконавчі органи влади час від часу змінювати правила гри, зокрема, це стосується трактування поняття збитків минулих періодів, коли вони значною частиною можуть бути заборонені до врахування при визначенні оподаткованого прибутку і, відповідно, збільшити податкове навантаження на Товариство.

Юридичні ризики

Товариство не має значних потенційних ризиків, пов'язаних з судовими позовами контрагентів. У той же час, існує певна частина кредиторської заборгованості, по якій можливе звернення в суд з метою стягнення. Зважаючи на це, менеджментом заплановано укласти договір про реструктуризацію заборгованості.

32. УПРАВЛІННЯ ФІНАНСОВИМИ РИЗИКАМИ

У загальному портфелі ризиків Товариства значне місце займають фінансові ризики. Погіршення

економічної ситуації в країні та кон'юнктури фінансового ринку призводить до зростання впливу фінансових ризиків на результативність господарської діяльності Товариства.

На даному етапі діяльності Товариству притаманні ризики ліквідності, ринковий і кредитний ризик.

Ризик ліквідності

Товариство аналізує настання строків погашення зобов'язань та активів і відповідно до цього планує свою ліквідність. Керівництвом Товариства прогноуються можливі проблеми з погашенням наявних зобов'язань за рахунок надходжень від основної діяльності, тому довгострокову ліквідність планується забезпечити за рахунок інших джерел.

Ринковий ризик

Незважаючи на значний потенціал втрат, який несуть в собі ринкові ризики, вони можуть бути й джерелом додаткового прибутку. У той же час, кон'юнктура ринку продукції, яку випускає Товариство, дає підстави вважати, що ризики у визначенні структури й обсягів виробництва не будуть значними. Вагомим може бути ризик, пов'язаний з цінами і запитами, тобто з можливістю покриття за рахунок платоспроможного попиту витрат на виробництво продукції, яка реалізується за визначеними цінами.

Із зовнішнім ринком пов'язаний ризик зміни цін на світовому ринку і ризик, пов'язаний з митними обмеженнями, адже, в основному, сировина має імпортне походження. Крім того, не виключене запровадження урядом додаткових обмежень на ввезення в Україну озоноруйнуючих речовин, що може призвести в перспективі до їх дефіциту і подорожчання.

Кредитний ризик

На Товариство має вплив кредитний ризик через зростання попиту на реалізацію продукції на умовах товарного кредиту. Надання комерційного (товарного) кредиту зумовлює виникнення відповідних ризиків у підприємства-виробника, зокрема через неспроможність покупця виконати взяті на себе зобов'язання. Цей ризик передбачає ймовірні збитки, які зумовлені можливою несплатою або несвоєчасною сплатою покупцем коштів за поставлену йому продукцію. У той же час передплата за реалізовану продукцію знижує ціну реалізації на 2-2,5 %. Для мінімізації впливу кредитного ризику керівництво Товариства значну увагу приділяє вивченню здатності покупця вчасно та в повному обсязі погасити дебіторську заборгованість.

33. ПОДІЇ ПІСЛЯ ДАТИ БАЛАНСУ

З кінця звітнього періоду до дати затвердження цієї фінансової звітності до випуску не відбувались події, які вимагають розкриття згідно з МСБО 10 «Події після звітнього періоду».

Повний комплект фінансової звітності підготовлений та підписаний _____ квітня 2014 року.

Голова Правління Мацюк Ігор Васильович

Головний бухгалтер Кравченко Лариса Олексіївна

Ця фінансова звітність затверджена до випуску Зборами акціонерів _____ квітня 201

Продовження тексту приміток

д/н

Продовження тексту приміток

д/н

Продовження тексту приміток

д/н