### Титульний аркуш

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Генеральний директор |  |  |  | Ковач Мар”яна Степанiвна |
| (посада) |  | (підпис) |  | (прізвище та ініціали керівника) |
| М.П. | | | | 14.04.2016 |
| (дата) |

### Річна інформація емітента цінних паперів за 2014 рік

### I. Загальні відомості

|  |
| --- |
| 1. Повне найменування емітента |
| Приватне акцiонерне товариство "Полiмер" |
| 2. Організаційно-правова форма |
| Приватне акціонерне товариство |
| 3. Код за ЄДРПОУ |
| 13583492 |
| 4. Місцезнаходження |
| Закарпатська , Мукачiвський, 89600, м.Мукачево, вул.Горького, 49 б |
| 5. Міжміський код, телефон та факс |
| 050 231 39 73 немає |
| 6. Електронна поштова адреса |
| polimer@emitents.net.ua |

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

|  |  |
| --- | --- |
| 1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | 22.04.2015 |
|  | (дата) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2. Річна інформація опублікована у | Бюлетень "Цiннi папери України" №76 |  | 28.04.2015 |
|  | (номер та найменування офіційного друкованого видання) |  | (дата) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 3. Річна інформація розміщена на власній сторінці | www polimer.emitents.net.ua | в мережі Інтернет | 30.04.2015 |
|  | (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)** | |  |
| **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** | |  |
| **10. Інформація про дивіденди** | |  |
| **11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент** | |  |
| **12. Відомості про цінні папери емітента:** | | |
| **1) інформація про випуски акцій емітента** | | X |
| **2) інформація про облігації емітента** | |  |
| **3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом** | |  |
| **4) інформація про похідні цінні папери** | |  |
| **5) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду** | |  |
| **13. Опис бізнесу** | |  |
| **14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:** | | |
| **1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)** | | X |
| **2) інформація щодо вартості чистих активів емітента** | | X |
| **3) інформація про зобов'язання емітента** | | X |
| **4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції** | |  |
| **5) інформація про собівартість реалізованої продукції** | |  |
| **15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів** | |  |
| **16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду** | |  |
| **17. Інформація про стан корпоративного управління** | | X |
| **18. Інформація про випуски іпотечних облігацій** | |  |
| **19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:** | | |
| **1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям** | |  |
| **2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду** | |  |
| **3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття** | |  |
| **4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду** | |  |
| **5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року** | |  |
| **20. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття** | |  |
| **21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів** | |  |
| **22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів** | |  |
| **23. Основні відомості про ФОН** | |  |
| **24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН** | |  |
| **25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН** | |  |
| **26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН** | |  |
| **27. Правила ФОН** | |  |
| **28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)** | | X |
| **29. Текст аудиторського висновку (звіту)** | | X |
| **30. Річна фінансова звітність** | | X |
| **31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)** | |  |
| **32. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)** | |  |
| **33. Примітки** | Iнформацiя, що вiдсутня у змiстi, не додається з наступних причин: 1 Товариство не входить до будь яких об"єднань пiдприємств. 2.Лiцензiї (дозволи) пiдприємство у звiтному роцi не отримувало  3 Послугами рейтингового агенства Товариство не користувалося. 4.Особлива iнформацiя у 2014 роцi не виникала. 5.Товариство не входить до будь яких об"єднань пiдприємств. 6.Емiтент в створеннi юридичних осiб –участi не приймав 7.Корпоративний секретар вiдсутнiй. 8.Дивiденди у звiтному роцi не нараховувалися та не виплачувалися.  9.Послугами третiх осiб пiдприємство не користувалося .Емiтент в створеннi юридичних осiб –участi не приймав.Корпоративний секретар вiдсутнiй 10.ПрАТ "Полiмер" не здiйснював емiсiю: процентних, дисконтних, цiльових (безпроцентних) облiгацiй, похiдних та iнших цiнних паперiв, сертифiкатiв ФОН та не має зобов'язань за цими цiнними паперами та фiнансовими iнвестицiями в корпоративнi права.  11.ПрАТ " Полiмер " протягом звiтного перiоду не викупало власнi акцiї.  12.Кодекс (принципи) корпоративного управлiння на товариствi не прийнятi. 13 Звiт про стан об'єкта нерухомостi: (не випускались цiльовi облiгацiї, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомостi). 14Товариство не веде дiяльностi, що класифiкується як переробна, добувна промисловiсть або виробництво та розподiлення електроенергiї, газу та води за класифiкатором видiв економiчної дiяльностi. 15.Черговi загальнi збори у 2014 роцi не скликались у зв'язку з тяжким фiнансовим становищем (товариство практично не прцює). 16.Проведено аудит за 2014р. 07.04.2016р. 17.13.11.2015р. припинено повноваження Генерального директора Годованець Наталiя Георгiївна  За рiшенням засiдання Наглядової Ради(протокол №3 вiд 13.11.2015р. За рiшенням засiдання Наглядової Ради(протокол №3 вiд 13.11.2015) принято рiшення про обрання на посаду Генерального директора з 19.11.2015р. Ковач Маряну Степанiвну термiном на 5 рокiв. | |

### III. Основні відомості про емітента

|  |
| --- |
| 1. Повне найменування |
| Приватне акцiонерне товариство "Полiмер" |
| 2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності) |
| ААБ №707585 |
| 3. Дата проведення державної реєстрації |
| 07.02.1996 |
| 4. Територія (область) |
| Закарпатська |
| 5. Статутний капітал (грн) |
| 26200 |
| 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) |
| 3 |
| 9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД |
| 22.22 Виробництво тари з пластмас |
| 22.2 Виробництво тари з пластмас |
| 22.2 Виробництво тари з пластмас |
| 10. Органи управління підприємства |
| Органи управлiння товариства розкрито у роздiлi корпоративне управлiння |
| 11. Банки, що обслуговують емітента: |
| 1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті |
| ПАТ "Комнвестбанк" м.Ужгород |
| 2) МФО банку |
| 312248 |
| 3) поточний рахунок |
| 26006024000587 |
| 4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті |
| немає |
| 5) МФО банку |
| немає |
| 6) поточний рахунок |
| немає |

### V. Інформація про посадових осіб емітента

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

|  |
| --- |
| 1) посада |
| Генеральний директор |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| Годованець Наталя Георгiївна |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи |
|  |
| 4) рік народження\*\* |
| 1954 |
| 5) освіта\*\* |
| Вища, Київський IЛП |
| 6) стаж роботи (років)\*\* |
| 40 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| Голова правлiння ЗАТ "Полiмер" |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) |
| 30.11.2011 3 роки |
| 9) Опис |
| Посадова особа не надала згоди на оприлюднення персональних паспортних даних Генеральний директор без довiреностi представляє iнтереси Товариства та вчиняє вiд його iменi юридичнi дiї в межах повноважень визначених Статутом, трудовим договором (контрактом), Законодавством України, рiшеннями, що приймаються загальними зборами акцiонерiв Товариства i Наглядовою радою Товариства.  Генеральний директор здiйснює керiвництво поточною дiяльнiстю Товариства, що вiдповiдає за реалiзацiю цiлей, стратегiї та полiтики Товариства У своїй роботi керується Статутом Товариства, законодавством України, рiшеннями, що приймаються загальними зборами, Наглядовою радою, Ревiзiйною комiсiєю. Права та обов'язки Генерального директора визначенi Статутом Товариства та Положенням про виконавчий орган. Винагороду за виконання обов'язкiв Генерального директора у 2014 р.отримано згiдно штатного розпису (15.0 тис.грн.) винагороду у натуральнiй формi не отримувала. Попереднi посади: Голова правлiння ЗАТ "Полiмер" Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини немає. |
| \* 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 |
| Головний бухгалтер |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| Костю Марiя Дердiвна |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи |
|  |
| 4) рік народження\*\* |
| 1943 |
| 5) освіта\*\* |
| Середнньо-спецiальна, Мукачiвський кооперативний технiкум |
| 6) стаж роботи (років)\*\* |
| 40 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| Головний бухгалтер ЗАТ "Полiмер" |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) |
| 10.01.1995 на невизначений час |
| 9) Опис |
| Посадова особа не надала згоди на оприлюднення персональних паспортних даних Повноваження та обов'язки головного бухгалтера згiдно з посадовою iнструкцiєю:  1) забезпечення ведення бухгалтерського облiку, дотримуючись єдиних методологiчних принципiв, встановлених  Посадова особа не надала згоди на оприлюднення персональних паспортних даних Повноваження та обов'язки головного бухгалтера згiдно з посадовою iнструкцiєю:  1) забезпечення ведення бухгалтерського облiку, дотримуючись єдиних методологiчних принципiв, встановлених Законом України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi";  2) забезпечення ведення податкового облiку у вiдповiдностi з вимогами Законiв України; 3) органiзацiя контролю за вiдображенням на рахунках бухгалтерського облiку всiх господарських операцiй;  4) забезпечення складання на основi даних бухгалтерського облiку фiнансової звiтностi пiдприємства, її пiдписання i надання користувачам. Головний бухгалтер є посадовою особою Товариства i несе вiдповiдальнiсть в межах своїх повноважень, повинен зберiгати комерцiйну таємницю та конфiденцiйну iнформацiю про дiяльнiсть Товариства. Попереднi керiвнi посади: Головний бухгалтер ВАТ"Факторiмпекс", головний бухгалтер ЗАТ"Полiмер" Винагороду за 2014 рiк отримано згiдно штатного розпису Винагородоу в натуральнiй формi не отримувала. Неогашеної судимостi за корисливi чи посадовi злочини зазначена особа не має, до адмiнiстративної вiдповiдальностi не притягався |
| \* 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 |
| Пехньо Свiтлана Iванiвна |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи |
|  |
| 4) рік народження\*\* |
| 1966 |
| 5) освіта\*\* |
| Вища |
| 6) стаж роботи (років)\*\* |
| 25 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| Економiст ЗАТ "Полiмер" |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) |
| 30.11.2011 3 роки |
| 9) Опис |
| Посадова особа не надала згоди на оприлюднення персональних паспортних даних Наглядова рада є органом Товариства, який здiйснює контроль за дiяльнiстю правлiння та захист прав акцiонерiв Товариства.  Керується у своїй дiяльностi чинним законодавством України, Статутом товариства, iншими внутрiшнiми документами Товариства та рiшеннями зборiв Товариства. Для здiйснення своїх повноважень наглядова рада має право: - отримувати iнформацiю про дiяльнiсть Товариства; - заслуховувати звiти Виконавчого органу, посадових осiб Товариства з окремих питань його дiяльностi; - iнiцiювати скликання загальних зборiв акцiонерiв;  - залучати експертiв по аналiзу окремих питань дiяльностi Товариства, та iнше Голова наглядової ради є посадовою особою Товариства i несе вiдповiдальнiсть в межах своїх повноважень, повинен зберiгати комерцiйну таємницю та конфiденцiйну iнформацiю про дiяльнiсть Товариства. Винагороду за виконання обов'язкiв голови Наглядової ради . в тому числi, у натуральнiй формi не  отримувала. Попереднi посади економiст ЗАТ "Полiмер" Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини немає. |
| \* 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 |
| Ферарiо Сергiй Олегович |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи |
|  |
| 4) рік народження\*\* |
| 1977 |
| 5) освіта\*\* |
|  |
| 6) стаж роботи (років)\*\* |
| 19 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| ЗАТ "ПОЛIМЕР" технолог |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) |
| 30.11.2011 3 роки |
| 9) Опис |
| Посадова особа не надала згоди на оприлюднення персональних паспортних даних Наглядова рада є органом Товариства, який здiйснює контроль за дiяльнiстю правлiння та захист прав акцiонерiв Товариства.  Керується у своїй дiяльностi чинним законодавством України, Статутом товариства, iншими внутрiшнiми документами Товариства та рiшеннями зборiв Товариства. Для здiйснення своїх повноважень наглядова рада має право: - отримувати iнформацiю про дiяльнiсть Товариства; - заслуховувати звiти Виконавчого органу, посадових осiб Товариства з окремих питань його дiяльностi; - iнiцiювати скликання загальних зборiв акцiонерiв;  - залучати експертiв по аналiзу окремих питань дiяльностi Товариства, та iнше Член наглядової ради є посадовою особою Товариства i несе вiдповiдальнiсть в межах своїх повноважень, повинен зберiгати комерцiйну таємницю та конфiденцiйну iнформацiю про дяльнiсть Товариства. Попереднi посади: технолог ЗАТ "Полiмер" Винагороду за виконання обов'язкiв члена наглядової ради у 2014 р. в тому числi, у натуральнiй формi не отримувала.  Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини немає. В даний час безробiтний |
| \* 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 |
| Годованець Тарас Карпович |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи |
|  |
| 4) рік народження\*\* |
| 1942 |
| 5) освіта\*\* |
| Вища, Київський IЛП |
| 6) стаж роботи (років)\*\* |
| 40 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| ЗАТ "Полiмер" , технолог |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) |
| 30.11.2011 3 роки |
| 9) Опис |
| Посадова особа не надала згоди на оприлюднення персональних паспортних даних Наглядова рада є органом Товариства, який здiйснює контроль за дiяльнiстю правлiння та захист прав акцiонерiв Товариства.  Керується у своїй дiяльностi чинним законодавством України, Статутом товариства, iншими внутрiшнiми документами Товариства та рiшеннями зборiв Товариства. Для здiйснення своїх повноважень наглядова рада має право: - отримувати iнформацiю про дiяльнiсть Товариства; - заслуховувати звiти Виконавчого органу, посадових осiб Товариства з окремих питань його дiяльностi; - iнiцiювати скликання загальних зборiв акцiонерiв;  - залучати експертiв по аналiзу окремих питань дiяльностi Товариства, та iнше Член наглядової ради є посадовою особою Товариства i несе вiдповiдальнiсть в межах своїх повноважень, повинен зберiгати комерцiйну таємницю та конфiденцiйну iнформацiю про дiяльнiсть Товариства. Винагороду за виконання обов'язкiв члена наглядової ради у 2014 р. в тому числi, у натуральнiй формi не отримувала.  Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини немає.Попереднi посади технолог ЗАТ "Полiмер" Пенсiонер |
| \* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.  \*\* Заповнюється щодо фізичних осіб. |
| 1) посада |
| Голова ревiзiйної комiсiї |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| Подгорська Марiя Василiвна |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи |
|  |
| 4) рік народження\*\* |
| 1950 |
| 5) освіта\*\* |
| Середня |
| 6) стаж роботи (років)\*\* |
| 30 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| ПрАТ"ПОЛIМЕР" пресувальниця виробiв з пластмас |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) |
| 30.11.2011 3 роки |
| 9) Опис |
| Посадова особа не надала згоди на оприлюднення персональних паспортних даних Ревiзiйна комiсiя здiйснює контроль за виконанням Виконавчим органом Товариства законодавства України, Статуту Товариства, рiшень загальних зборiв акцiонерiв та Наглядової ради Товариства з питань фiнансово-господарської дiяльностi, їх вiдповiдностi законодавству України та Статуту Товариства. У своїй роботi керується Статутом Товариства, законодавством України, рiшеннями, що приймаються загальними зборами, Наглядовою радою, Ревiзiйною комiсiєю. Матерiали перевiрок ревiзiйна комiсiя надає вищому органу Товариства та наглядовiй радi. Ревiзiйна комiсiя готує висновки на пiдставi рiчних звiтiв та балансiв. Без висновкiв ревiзiйної комiсiї вищий орган Товариства не має права затвердити рiчний баланс. Ревiзiйна комiсiя зобов'язана вимагати скликання позачергових загальних зборiв акцiонерiв, якщо виникла загроза iнтересам Товариства або виявлено зловживання, допущенi посадовими особами Товариства. Голова ревiзiйної комiсiї є посадовою особою Товариства i несе вiдповiдальнiсть в межах своїх повноважень, повинен зберiгати комерцiйну таємницю та конфiденцiйну iнформацiю про дiяльнiсть Товариства. В даний час пенсiонерка не працює. Працювала весь час в ЗАТ "Полiмер", ПрАт "Полiмер"- робiтниця. Винагороду за виконання обов'язкiв голови ревiзiйної комiсiї у 2014 р. в тому числi, у натуральнiй формi не отримувала.  Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини немає. |
| \* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.  \*\* Заповнюється щодо фізичних осіб. |
| 1) посада |
| Член ревiзiйної комiсiї |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| Маурер Вiра Семенiвна |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи |
|  |
| 4) рік народження\*\* |
| 1957 |
| 5) освіта\*\* |
| Середня |
| 6) стаж роботи (років)\*\* |
| 30 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| ЗАТ Полiмер, пресувальниця виробiв з пластмас. |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) |
| 30.11.2011 3 роки |
| 9) Опис |
| Ревiзiйна комiсiя здiйснює контроль за виконанням Виконавчим органом Товариства законодавства України, Статуту Товариства, рiшень загальних зборiв акцiонерiв та Наглядової ради Товариства з питань фiнансово-господарської дiяльностi, їх вiдповiдностi законодавству України та Статуту Товариства. У своїй роботi керується Статутом Товариства, законодавством України, рiшеннями, що приймаються загальними зборами, Наглядовою радою, Ревiзiйною комiсiєю. Матерiали перевiрок ревiзiйна комiсiя надає вищому органу Товариства та наглядовiй радi. Ревiзiйна комiсiя готує висновки на пiдставi рiчних звiтiв та балансiв. Без висновкiв ревiзiйної комiсiї вищий орган Товариства не має права затвердити рiчний баланс. Ревiзiйна комiсiя зобов'язана вимагати скликання позачергових загальних зборiв акцiонерiв, якщо виникла загроза iнтересам Товариства або виявлено зловживання, допущенi посадовими особами Товариства. Член ревiзiйної комiсiї є посадовою особою Товариства i несе вiдповiдальнiсть в межах своїх повноважень, повинен зберiгати комерцiйну таємницю та конфiденцiйну iнформацiю про дiяльнiсть Товариства. В даний час пенсiонерка не працює Працювала весь час в ЗАТ "Полiмер", ПрАТ "Полiмер" Винагороду за виконання обов'язкiв члена ревiзiйної комiсiї у 2014 р. в тому числi, у натуральнiй формi  не отримувала. Попереднi посади : робтниця ЗАТ "Полiмер" Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини немає. |
| \* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.  \*\* Заповнюється щодо фізичних осіб. |
| 1) посада |
| Член ревiзiйної комiсiї |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| Росола Ганна Василiвна |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи |
|  |
| 4) рік народження\*\* |
| 1955 |
| 5) освіта\*\* |
| Середня |
| 6) стаж роботи (років)\*\* |
| 30 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| ЗАТ"ПОЛIМЕР" пресувальниця виробiв з платмас |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) |
| 30.11.2011 3 роки |
| 9) Опис |
| Посадова особа не надала згоди на оприлюднення персональних паспортних даних Ревiзiйна комiсiя здiйснює контроль за виконанням Виконавчим органом Товариства законодавства України, Статуту Товариства, рiшень загальних зборiв акцiонерiв та Наглядової ради Товариства з питань фiнансово-господарської дiяльностi, їх вiдповiдностi законодавству України та Статуту Товариства. У своїй роботi керується Статутом Товариства, законодавством України, рiшеннями, що приймаються загальними зборами, Наглядовою радою, Ревiзiйною комiсiєю. Матерiали перевiрок ревiзiйна комiсiя надає вищому органу Товариства та наглядовiй радi. Ревiзiйна комiсiя готує висновки на пiдставi рiчних звiтiв та балансiв. Без висновкiв ревiзiйної комiсiї вищий орган Товариства не має права затвердити рiчний баланс. Ревiзiйна комiсiя зобов'язана вимагати скликання позачергових загальних зборiв акцiонерiв, якщо виникла загроза iнтересам Товариства або виявлено зловживання, допущенi посадовими особами Товариства. Член ревiзiйної комiсiї є посадовою особою Товариства i несе вiдповiдальнiсть в межах своїх повноважень, повинен зберiгати комерцiйну таємницю та конфiденцiйну iнформацiю про дiяльнiсть  Товариства. В даний час пенсiонерка. Працювала весь час в ЗАТ "Полiмер", ПрАТ "Полiмер" Винагороду за виконання обов'язкiв члена ревiзiйної комiсiї у 2014 р. в тому числi, у натуральнiй формi не отримувала.  Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини немає. |
| \* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.  \*\* Заповнюється щодо фізичних осіб. |

#### 2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Посада** | **Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи або повне найменування юридичної особи** | **Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | | | |
| **прості іменні** | **прості на пред'явника** | **привілейовані іменні** | **привілейовані на пред'явника** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** |
| Генеральний директор | Годованець Наталя Георгiївна |  | 11179 | 42.667939 | 11179 | 0 | 0 | 0 |
| Головний бухгалтер | Костю Марiя Дердiвна |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Голова наглядової ради | Пехньо Свiтлана Iванiвна |  | 2740 | 10.458015 | 2740 | 0 | 0 | 0 |
| Член наглядової ради | Ферарiо Сергiй Олегович |  | 2376 | 9.068702 | 2376 | 0 | 0 | 0 |
| Член наглядової ради | Годованець Тарас Карпович |  | 2916 | 11.129771 | 2916 | 0 | 0 | 0 |
| Голова ревiзiйної комiсiї | Подгорська Марiя Василiвна |  | 606 | 2.312977 | 606 | 0 | 0 | 0 |
| Член ревiзiйної комiсiї | Маурер Вiра Семенiвна |  | 606 | 2.312977 | 606 | 0 | 0 | 0 |
| Член ревiзiйної комiсiї | Росола Ганна Василiвна |  | 606 | 2.312977 | 606 | 0 | 0 | 0 |
| **Усього** | | | 21029 | 80.263359 | 21029 | 0 | 0 | 0 |

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

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування юридичної особи** | **Код за ЄДРПОУ** | **Місцезнаходження** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | | | |
| **прості іменні** | **прості на пред'явника** | **привілейовані іменні** | **привілейовані на пред'явника** |
| **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи\*** | **Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт\*\*** | | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | | | |
| **прості іменні** | **прості на пред'явника** | **привілейовані іменні** | **привілейовані на пред'явника** |
| Фiзична особа |  | | 11179 | 42.667939 | 11179 | 0 | 0 | 0 |
| Фiзична особа |  | | 2916 | 11.129771 | 2916 | 0 | 0 | 0 |
| Фiзична особа |  | | 2740 | 10.458015 | 2740 | 0 | 0 | 0 |
| **Усього** | | | 16835 | 64.255725 | 16835 | 0 | 0 | 0 |

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

### X. Відомості про цінні папери емітента

#### 1. Інформація про випуски акцій

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації випуску** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Найменування органу, що зареєстрував випуск** | **Міжнародний ідентифікаційний номер** | **Тип цінного паперу** | **Форма існування та форма випуску** | **Номінальна вартість акцій (грн)** | **Кількість акцій (штук)** | **Загальна номінальна вартість (грн)** | **Частка у статутному капіталі (у відсотках)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| 29.09.2010 | 29/07/1/10 | Закарпатське ТУ ДКЦПФР | UA 4000089759 | Акція проста бездокументарна іменна | Бездокументарні іменні | 1 | 26200 | 26200 | 100 |
| **Опис** | | Товариством власнi акцiї протягом року не викуплялись Дата видачi свiдоцтва про реєстрацiю випуску акцiй №29/07/1/10 - 10.01.2012р. | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | |

### 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: | 16.1 | 16.1 | 0 | 0 | 16.1 | 16.1 |
| будівлі та споруди | 16.1 | 16.1 | 0 | 0 | 16.1 | 16.1 |
| машини та обладнання | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| транспортні засоби | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інвестиційна нерухомість | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Усього | 16.1 | 16.1 | 0 | 0 | 16.1 | 16.1 |
| Опис | Станом на 31.12.2014 року згiдно з даними бухгалтерського облiку на балансi товариства облiковувалися основнi засоби,, первiсна вартiсть яких становила 67,10 тис. грн., сума зносу - 51,00 тис. грн. Залишкова вартiсть основних засобiв станом на складала 16,10 тис.грн.  Середнiй рiвень зносу становить 76 % Процент зносу основних засобiв по групам виробничого призначення: будiвлi i споруди - 76 % машини i обладнання - \_\_\_\_0\_\_\_% транспортнi засоби -\_\_\_\_0\_\_\_%  Всi основнi засоби власнi. Обмежень при використаннi основних засобiв немає. | | | | | |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Найменування показника** | **За звітний період** | **За попередній період** |
| Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн) | 12.2 | 11.3 |
| Статутний капітал (тис. грн.) | 26.2 | 26.2 |
| Скоригований статутний капітал (тис. грн) | 26.2 | 26.2 |
| Опис | Розрахунок чистих активiв за звiтний та попереднiй перiоди здiйснено згiдно з Методичними рекомендацiями щодо визначення вартостi чистих активiв акцiонерного товариства | |
| Висновок | Вимоги частини третьої статтi 155 Цивiльного кодексу України не дотриманi. Вимагається зменшення статутного капiталу вимагається. | |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Види зобов'язань** | **Дата виникнення** | **Непогашена частина боргу (тис. грн.)** | **Відсоток за користування коштами (відсоток річних)** | **Дата погашення** |
| Кредити банку | X | 0 | X | X |
| у тому числі: |  | | | |
| Зобов'язання за цінними паперами | X | 0 | X | X |
| у тому числі: |  | | | |
| за облігаціями (за кожним випуском): | X | 0 | X | X |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за векселями (всього) | X | 0 | X | X |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами)(за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| Податкові зобов'язання | X | 0 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0 | X | X |
| Інші зобов'язання | X | 4.2 | X | X |
| Усього зобов'язань | X | 4.2 | X | X |
| Опис: | Товариство кредитами банкiв не користувалось | | | |

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

|  |  |
| --- | --- |
| Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця) | ТОВ "ЮВМ-аудит" |
| Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки\* платника податків - фізичної особи) | 20587317 |
| Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора | фактична: м. Київ, вул. Бажана 34/24,(юрид.) м. Бровари, вул. Черняхiвського 23-б к.171 |
| Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України | 2488 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 |
| Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності | 2014 |
| Думка аудитора\*\*\* | умовно-позитивна |

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

|  |  |
| --- | --- |
| Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця) | ТОВ «ЮВМ – аудит» |
| Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки\* платника податків - фізичної особи) | 20587317 |
| Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора | : адреса: 02140, м. Київ, вул. Бажана 34/24 (юридична) м. Бровари, вул. Черняхiвського 23-б к.171 |
| Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України | №2488 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\*\* | дн дн дн дн |
| Текст аудиторського висновку (звіту) |  |
| У к р а ї н а Chernigivska str. №4 м. Київ, вул. Бажана, 34/24 Keiv region м. Бровари, вул. Черняхiвського 23-б к.171 Brovary, Ukraine р/р№26004271769 Ю В М JS Postal Pensionary Bank AVAL АТ «Райффайзен А У Д И Т Swift: AVAL UA UK BRO Банк АВАЛЬ” ac. 017-001180319 Тел./факс: 044 574-50-28 www.uvm-audit.org.ua  № 4-07 07.04. 2016р.    А У Д И Т О Р С Ь К И Й В И С Н О В О К (звiт незалежного аудитора)  незалежної аудиторської фiрми ТОВ “ЮВМ – аудит”  щодо фiнансової звiтностi Приватного акцiонерного товариства "ПОЛIМЕР" станом на 31 грудня 2014 р.      Нацiональнiй комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку. Загальним зборам Учасникiв  Приватного акцiонерного товариства "ПОЛIМЕР". Приватне акцiонерне товариство “ПОЛIМЕР”. Iдентифiкацiйний код ЄДРПОУ 13583492. Юридична та фактична адреса: м.Мукачеве, вул.Горького,49 к.б. Свiдоцтво про державну реєстрацiю: серiя ААБ № 707585 вiд 07.02.1996р. видане Мукачiвським мiським виконавчим комiтетом № 13231070009000444. Дата останньої реєстрацiї 07.11.2012р. Нами вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв контролю якостi, аудиту, огляду, iншого надання впевненостi та супутнiх послуг, зокрема до МСА 700 «Формулювання думки та надання звiту щодо фiнансової звiтностi», МСА 705 «Модифiкацiя думки у звiтi незалежного аудитора», МСА 706 «пояснювальнi параграфи та параграфи з iнших питань у звiтi незалежного аудитора», Закону України "Про аудиторську дiяльнiсть" №3125-ХII вiд 22.04.93р. у редакцiї №140-V вiд 14.09.2006 р. зi змiнами й доповненнями, Положень (стандартiв) бухгалтерського облiку, Закону України "Про бухгалтерський облiк i фiнансову звiтнiсть в Українi" №996-X1V вiд 16.07.99 р. зi змiнами та доповненнями та Вимог до аудиторського висновку при розкриттi iнформацiї емiтентами цiнних паперiв (крiм емiтентiв облiгацiй мiсцевої позики), затверджених рiшенням Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку вiд 29.09.2011 р. № 1360 та зареєстрованих Мiнiстерством юстицiї України 28.11.2011 р. за № 1358/20096 проведено аудит повного комплекту фiнансової звiтностi Приватного акцiонерного товариства “ ПОЛIМЕР ” (надалi Товариство). Повний пакет фiнансових звiтiв Товариства складається з:  1. Фiнансового звiту субєкта малого пiдприємництва станом на 31.12.2014 р, валюта якого складає 16.4 тис.грн. 2. Звiту про фiнансовi результати за 2014р., з прибутком 0.9 тис.грн. Згiдно наказу “Про облiкову полiтику” № 1 вiд 03.01.2014р. та у вiдповiдностi до П(С)БО №7 принципи визначення та нарахування зносу (амортизацiї) застосовувався прямолiнiйний метод до груп основних засобiв вiдповiдно до п.145.1 ст.145 Податкового Кодексу України. Облiк запасiв на Товариствi здiйснювався в порядку, встановленому П(С)БО № 9 “Запаси”. Протягом звiтного року на Товариствi для оцiнки вибуття запасiв використовували метод собiвартостi перших за часом надходження запасiв, який залишався незмiнним протягом перевiреного перiоду. Амортизацiя МБП нараховувалася в першому мiсяцi їх використання в розмiрi 100% їх вартостi. Резерв сумнiвних боргiв не нараховувався. Управлiнський персонал несе вiдповiдальнiсть за правильнiсть пiдготовки та достовiрне представлення цiєї фiнансової звiтностi вiдповiдно Нацiональних положень (стандартiв) бухгалтерського облiку та вимог чинного законодавства. Вiдповiдальнiсть управлiнського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрiшнього контролю стосовно пiдготовки та достовiрного представлення фiнансових звiтiв, якi не мiстять суттєвих викривлень внаслiдок шахрайства або помилки; вибiр та застосування вiдповiдної облiкової полiтики, облiкових оцiнок, якi вiдповiдають обставинам. Вiдповiдальнiсть аудитора є висловлення думки щодо цiєї фiнансової звiтностi на основi результатiв аудиторської перевiрки. Мiжнароднi стандарти вимагають вiд аудитора дотримання етичних вимог, а також планування i виконання аудиторської перевiрки для отримання достатньої впевненостi, що фiнансова звiтнiсть Товариства не мiстить суттєвих викривлень внаслiдок шахрайства або помилок.  Перевiрка запланована i проведена так, щоб забезпечити достатню впевненiсть в тому, що фiнансова звiтнiсть не мiстить суттєвих викривлень. Аудиторська перевiрка включала оцiнку вiдповiдностi застосованих Товариством принципiв облiку вимогам Нацiональних Положень (Стандартiв) бухгалтерського облiку, що дiяли протягом перiоду, що пiдлягав перевiрцi; а також отримання доказiв, що пiдтверджують суми в фiнансовiй звiтностi i вiдомостi що в нiй розкритi, шляхом проведення тестiв.  Умовно-позитивна думка. Аудитором аудиторської фiрми “ЮВМ - аудит” проведено перевiрку фiнансових звiтiв Приватного акцiонерного товариства «Полiмер» (надалi “Товариство”) за даними облiку за перiод з 01 сiчня 2014р. по 31 грудня 2014р. Концептуальною основою для пiдготовки фiнансової звiтностi Товариства є Нацiональнi положення (стандарти) бухгалтерського облiку, iншi нормативно-правовi акти щодо ведення бухгалтерського облiку та складання фiнансової звiтностi в Українi, внутрiшнi положення Товариства. Ми вважаємо, що отриманi аудиторськi докази є достатнiми та забезпечують достатню основу для висловлювання аудиторської думки. Вартiсть чистих активiв акцiонерного товариства станом на 31.12.2014р. менша вiд статутного капiталу Товариства. На нашу думку, рiчна звiтнiсть, за виключенням впливу питання наведеного попередньому параграфi, яку ми перевiрили:  1. Достовiрно i об’єктивно, у всiх iстотних аспектах, вiдповiдно до визначеної концептуальної основи, вiдображає майнове i фiнансове положення Товариства, що перевiряється, на 31.12.2014 р., а також його фiнансовi результати за перiод з 01.01.2014р. по 31.12.2014р. 2. У всiх iстотних аспектах складена на пiдставi даних бухгалтерського облiку.  3. Вартiсть чистих активiв Товариства визначена з урахуванням “Методичних рекомендацiй щодо визначення вартостi чистих активiв акцiонерних Товариств”, затверджених рiшенням ДКЦПФР № 485 вiд 17.11.2004р. Вартiсть чистих активiв акцiонерного товариства станом на 31.12.2014р. менша вiд статутного капiталу Товариства та нормативного i складають 12.2 тис.грн. Вимоги п.3 ст.155 Цивiльного кодексу України не дотримуються. 4. Активи i зобов’язання враховуються на тiй пiдставi, що Товариство зможе виконати свої зобов’язання i реалiзувати активи в процесi звичайної дiяльностi як мiнiмум 12 мiсяцiв з дати складання перевiреної аудитором фiнансової звiтностi. Проте, проведенi аудиторськi процедури не дають нам можливiсть пiдтвердити припущення про безперервнiсть дiяльностi Товариства. Звертаємо увагу на умови здiйснення дiяльностi у звiтному роцi, а саме на полiтичнi та економiчнi змiни в Українi, якi впливали та можуть впливати на дiяльнiсть Товариства. Рiчна фiнансова звiтнiсть вiдображає поточну оцiнку управлiнським персоналом можливого впливу умов здiйснення дiяльностi на операцiї та фiнансовий стан Товариства. 5. Проведений аналiз показникiв фiнансового стану товариства дає нам можливiсть зробити висновок, що вищевказаний досягнутий рiвень показникiв забезпечує Товариству платоспроможнiсть та фiнансову стiйкiсть; Товариство здiйснює свою дiяльнiсть за рахунок власних коштiв; зобов’язання Товариства можуть бути покритi його власними коштами, так як Товариство здiйснює свою дiяльнiсть за рахунок власних коштiв. Ризик появи фiнансових труднощiв у майбутньому зростають за рахунок непокритих збиткiв.  Перелiченi моменти мають вплив на стан справ Товариства, що перевiряється  Директор аудиторської фiрми Холод В.I. ТОВ “ Ю В М - а у д и т “ Сертифiкат серiї А № 003202 вiд 25.09.2011р Аудитор Кузуб М.В. Дата видачi аудиторського висновку 07.04. 2016р. ? Вiдомостi про Приватне акцiонерне товариство “ПОЛIМЕР”. 1.1.Приватне акцiонерне товариство “ПОЛIМЕР”. 1.2.Iдентифiкацiйний код ЄДРПОУ 13583492.  1.3.Юридична адреса: м.Мукачево. вул.Горького, буд.49 кор.Б . Розрахунковий рахунок : №26006024000587, в ПАТ “КомiнвестБанк” МФО 312248.  1.4. Свiдоцтво про державну реєстрацiю; серiя ААБ № 707585 вiд 07.02.1996р. видане Мукачiвським мiським виконавчим комiтетом № 13231070009000444. Дата останньої реєстрацiйної дiї 07.11.2012 р. 1.5. Основнi види дiяльностi за КВЕД:  22.22. Виробництво тари iз пластмас; 46.90 Неспецiалiзована оптова торгiвля; 47.99 Iншi види роздрiбн6ої торгiвлi поза магазинами; 77.11 Надання в оренду автомобiлiв i легкових автотранспортних засобiв;  Вiдповiдальнi особи:  Голова правлiння - Годованець Наталiя Георгiївна   2. Операцiйне середовище, ризики та економiчнi умови Операцiйне середовище. Українськiй економiцi все ще притаманнi ознаки ринку, що розвивається. Цi ознаки включають недостатньо розвинену дiлову iнфраструктуру та вiдсутнiсть нормативної бази, що регулює дiяльнiсть пiдприємств, обмежену конвертованiсть нацiональної валюти та водночас наявнiсть численних засобiв контролю валютних операцiй, низький рiвень лiквiдностi на ринках капiталу. Уряд вживає заходiв для вирiшення цих питань, однак до цього часу йому не вдалося запровадити реформи, необхiднi для створення банкiвської, правової та регуляторної систем, що iснують у країнах з бiльш розвиненою ринковою економiкою. Внаслiдок цього операцiям в Українi притаманнi ризики, яких не iснує в умовах бiльш розвинених ринкiв.  Крiм того, Притаманнi ризики в дiяльностi Товариств можливi внаслiдок змiни податкового законодавства, так з 01.01.2011р. прийнятий Податковий Кодекс України, який внiс значнi змiни в iснуючу систему оподаткування України. Концентрацiя кредитного ризику. Фiнансовi iнструменти, що потенцiйно можуть призвести до концентрацiї кредитного ризику Товариства, складаються, в основному, з дебiторської та кредиторської заборгованостi за торговими операцiями. Кредитний ризик, пов’язаний з дебiторською заборгованiстю за торговими операцiями, зменшується з огляду на обмежену базу мiсцевих клiєнтiв. Кредитний ризик, пов’язаний з кредиторською заборгованiстю за торговими операцiями, збiльшується через отримання кредитiв .  Стратегiя управлiння фiнансовим ризиком. Товариство може наражатись на фiнансовi ризики у зв’язку зi змiною цiн на певнi види послуг. Товариство не очiкує на значне зниження цiн на послуги у передбачуваному майбутньому. Товариство переглядає перспективи щодо цiн регулярно в ходi розгляду необхiдностi активного управлiння фiнансовим ризиком.  Заява про вiдповiднiсть . Вiдповiдно до МСА №700 Фiнансова звiтнiсть складена на основi даних бухгалтерського облiку Товариства з врахуванням вимог Положення (стандарту) бухгалтерського облiку. Вищезазначена фiнансова звiтнiсть представлена в тисячах гривень. Бiльшiсть операцiй Товариства вимiрюються в гривнях; таким чином, гривня є функцiональною валютою. Всi операцiї в валютах iнших, нiж гривня, розглядаються як операцiї в iноземнiй валютi.  2.2 Непередбаченi зобов’язання Податковi та юридичнi питання  Українське законодавство, що регулює оподаткування та аспекти здiйснення операцiй, продовжує розвиватися як наслiдок переходу до ринкової економiки. Положення законодавчих та нормативних актiв не завжди чiтко сформульованi, а їх iнтерпретацiя залежить вiд точки зору мiсцевих, регiональних i центральних органiв державної влади та iнших урядових iнститутiв. Нерiдко точки зору рiзних органiв на певне питання не спiвпадають. Керiвництво вважає, що дiяльнiсть Товариства здiйснювалась вiдповiдно до законодавства, i всi передбаченi законодавством податки були нарахованi або сплаченi. Захворювання  За перiод, що пiдлягав перевiрцi, на Товариствi не зафiксованi випадки виробничого травматизму чи професiйного захворювання, що є позитивним фактором. Вiдповiдно, виплат сум компенсацiй втрат вiд нещасних випадкiв на виробництвi та вiд професiйних захворювань протягом перiоду – не було. Оподаткування  Внаслiдок наявностi в українському комерцiйному законодавствi, й податковому зокрема, положень, якi дозволяють бiльш нiж один варiант тлумачення, а також через практику, що склалася в загалом нестабiльному економiчному середовищi, за якої податковi органи довiльно тлумачать аспекти економiчної дiяльностi, у разi, якщо податковi органи пiддадуть сумнiву певне тлумачення, засноване на оцiнцi керiвництва економiчної дiяльностi Пiдприємства, ймовiрно, що пiдприємство змушене буде сплатити додатковi податки, штрафи, пенi. Така невизначенiсть може вплинути на вартiсть фiнансових iнструментiв, втрати та резерви пiд знецiнення, а також на ринковий рiвень цiн на угоди. На думку керiвництва, Пiдприємство сплатило усi податки, тому фiнансова звiтнiсть не мiстить резервiв пiд податковi збитки. Податковi звiти можуть переглядатися вiдповiдними податковими органами протягом трьох рокiв. Економiчне середовище  Пiдприємство здiйснює свою основну дiяльнiсть на територiї України. Закони та нормативнi акти, якi впливають на операцiйне середовище в Українi, можуть швидко змiнюватися. Подальший економiчний розвиток залежить вiд спектру ефективних заходiв, якi вживаються українським Урядом, а також iнших подiй, якi перебувають поза зоною впливу Пiдприємства. Майбутнє спрямування економiчної полiтики з боку українського Уряду може мати вплив на реалiзацiю активiв Пiдприємства, а також на здатнiсть Пiдприємства сплачувати заборгованостi згiдно строкiв погашення.  3. Обсяг аудиторської перевiрки.  Аудитором аудиторської фiрми “ЮВМ - аудит” проведено перевiрку бухгалтерського облiку та фiнансової звiтностi Приватного акцiонерного товариства “ПОЛIМЕР” (надалi “Товариство”) за даними облiку за перiод з 01 сiчня 2014р. по 31 грудня 2014р. Вiдповiднiсть за правильнiсть пiдготовки звiтiв, журналiв ордерiв та залишкiв товарно-матерiальних цiнностей на рахунках за даний перiод несуть службовi особи Товариства. Нашим обов`язком є висловлення думки за результатами зробленої перевiрки про вiдповiднiсть бухгалтерського облiку та фiнансової звiтностi Приватного акцiонерного товариства “ПОЛIМЕР”.  Ми провели аудит у вiдповiдностi з вимогами та положеннями Закону України «Про аудиторську дiяльнiсть», iнших законодавчих актiв України та у вiдповiдностi з вимогами Мiжнародних стандартiв контролю якостi, аудиту, огляду, iншого надання впевненостi та супутнiх послуг (далi - МСА) Мiжнародної федерацiї бухгалтерiв, прийнятих в якостi Нацiональних стан¬дартiв аудиту рiшенням Аудиторської палати України № 122 вiд 18 квiтня 2003 року, в тому числi у вiдповiдностi iз МСА 700 «Формулювання думки та надання звiту щодо фiнансової звiтностi», МСА 705 «Модифiкацiя думки у звiтi незалежного аудитора», МСА 706 «Пояснювальнi параграфи та параграфи з iнших питань у звiтi незалежного аудитора». Цi стандарти вимагають вiд нас дотримання вiдповiдних етичних вимог, а також зобов'язують нас планувати i здiйснювати аудиторську перевiрку з метою одержання обґрунтованої впевненостi в тому, що фiнансовi звiти не мiстять сут¬тєвих викривлень. Аудит включає перевiрку шляхом тестування доказiв, якi пiдтверджу¬ють суми й розкриття iнформацiї у фiнансових звiтах, а також оцiнку застосованих прин¬ципiв бухгалтерського облiку й суттєвих попереднiх оцiнок, здiйснених управлiнським персоналом, а також оцiнку загального подання фiнансових звiтiв. Нами були виконанi процедури аудиту згiдно вимог МСА 500 «Аудиторськi докази», що вiдповiдають метi отримання достатнiх i прийнятних аудиторських доказiв. У процесi виконання аудиторських процедур ми звернули увагу на доречнiсть та достовiрнiсть iнформацiї, що використовується нами як аудиторськi докази. Аудиторськi докази необхiднi нам для обґрунтування аудиторської думки та звiту. За своїм характером докази є сукупними i отримувались нами в основному за допомогою аудиторських процедур, якi виконувались в процесi аудиту.  У своїй роботi аудитори використовували принцип вибiркової перевiрки. Пiд час пере¬вiрки до уваги бралися тiльки суттєвi викривлення. Планування i проведення аудиту було спрямоване на одержання розумних пiдтверджень щодо вiдсутностi у фiнансовiй звiтностi суттєвих помилок. Дослiдження здiйснювалося шляхом тестування доказiв на обґрунтування сум та iнформацiї, розкритих у фiнансовiй звiтностi, а також оцiнка вiдповiдностi застосованих принципiв облiку нормативним вимогам, щодо органiзацiї бухгалтерського облiку i звiтностi в Українi, чинним протягу перiоду перевiрки. Вибiр процедур залежить вiд судження аудитора, включаючи оцiнку ризикiв суттєвих викривлень фiнансової звiтностi внаслiдок шахрайства або помилки. Виконуючи оцiнку цих ризикiв, аудитори розглядали заходи внутрiшнього контролю, що стосуються складання та достовiрного подання суб’єктом господарювання фiнансової звiтностi, з метою розробки аудиторських процедур, якi вiдповiдають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективностi внутрiшнього контролю суб’єкта господарювання. Аудит включає також оцiнку вiдповiдностi використаних облiкових полiтик, прийнятнiсть облiкових оцiнок, виконаних управлiнським персоналом, та загального подання фiнансової звiтностi.  Аудитори не спостерiгали за iнвентаризацiєю наявних активiв та зобов'язань станом на 31 грудня 2014 року, але нами були виконанi процедури, якi обґрунтовують думку, що цi активи та зобов'язання наявнi. Метою проведення аудиторської перевiрки фiнансової звiтностi є надання аудиторо¬вi можливостi висловити думку стосовно того, чи складена фiнансова звiтнiсть в усiх суттєвих аспектах згiдно з визначеною концептуальною основою фiнансової звiтностi. На нашу думку, отриманi аудиторськi докази є достатньою та вiдповiдною основою для висловлення аудиторської думки. Аудиторський висновок складений вiдповiдно до пункту 15 частини другої статтi 7, пунктiв 8, 9, 13 статтi 8 Закону України «Про державне регулювання ринку цiнних паперiв в Українi», статтi 40 Закону України «Про цiннi папери та фондовий ринок», Законiв України «Про аудиторську дiяльнiсть», «Про акцiонернi товариства», Мiжнародних стандартiв контролю якостi, аудиту, огляду, iншого надання впевненостi та супутнiх послуг, а також рiшення Аудиторської палати України вiд 18.04.2003 № 122/2 «Про порядок застосування в Українi Стандартiв аудиту та етики Мiжнародної федерацiї бухгалтерiв» з урахуванням вимог Положення щодо пiдгото¬вки аудиторських висновкiв, якi подаються до Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку при розкриттi iнформацiї емiтентами та професiйними учасниками фо¬ндового ринку (затвердженого рiшенням Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондово¬го ринку вiд 29 вересня 2011р. №1360), зареєстрованого в Мiнiстерствi юстицiї України 28.11.2011 р. за № 1358/20096. Концептуальною основою фiнансової звiтностi, яку використано Товариством для пiдготовки фiнансових звiтiв, є законодавство України, зокрема Нацiональнi положення (стандарти) бухгалтерського облiку в Українi, затвердженi Мiнiстерством Фiнансiв Українию . Цi нормативи вимагають, щоб планування та проведення аудиту було спрямоване на одержання розумних пiдтверджень щодо вiдсутностi у фiнансовiй звiтностi суттєвих помилок.  Застосовуючи тестування, ми перевiрили iнформацiю, яка пiдтверджує цифровий матерiал, на якому ґрунтується звiтнiсть. Пiд час перевiрки дослiджено бухгалтерськi принципи оцiнки матерiальних статей балансу, використаних керiвництвом Товариства: оцiнка основних засобiв, товарiв, МШП. Пiд час аудиту зроблено дослiдження шляхом тестування доказiв на обґрунтування сум та iнформацiї, розкритих у фiнансовому звiтi, а також оцiнку вiдповiдностi застосованих принципiв облiку нормативним вимогам щодо органiзацiї бухгалтерського облiку та звiтностi в Українi, чинним протягом перiоду перевiрки.  Вважаємо, що аудиторська перевiрка звiтностi, складеної Замовником, дає достатньо пiдстав для складення вiдповiдної думки. 4.1. Результативна частина. Класифiкацiя та оцiнка активiв в бухгалтерському облiку Товариства вiдповiдає вимогам вiдповiдних Положень (нормативiв) бухгалтерського облiку в Українi.  В цiлому, органiзацiя та ведення бухгалтерського облiку вiдповiдає вимогам Закону України “Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi” вiд 16 липня 1999р. №996-XIV з урахуванням змiн та доповнень, Положенням (стандартам) бухгалтерського облiку в Українi та визначенiй облiковiй полiтицi Товариства. Господарськi операцiї здiйснюються на основi первинних документiв, на основi яких складають зведенi облiковi документи. Iнформацiя, що мiститься у прийнятих до облiку первинних документах, систематизується на рахунках бухгалтерського облiку в регiстрах синтетичного та аналiтичного облiку. Облiк ведеться в журнально - ордернiй формi з застосуванням бухгалтерської програми «1- С» . 4.2. Класифiкацiя та оцiнка активiв. Облiк основних засобiв та iнших необоротних матерiальних активiв та їх зносу. Класифiкацiя основних засобiв та вiдображення їх в облiку i звiтностi; оцiнка, надходження, реалiзацiя та модернiзацiя основних засобiв вiдповiдає вимогам П(С)БО №7. Згiдно наказу “Про облiкову полiтику” та у вiдповiдностi до П(С)БО №7 принципи визначення та нарахування зносу (амортизацiї) застосовувався прямолiнiйний метод до груп основних засобiв вiдповiдно до п.145.1 ст.145 Податкового Кодексу України. Данi аналiтичного облiку вiдповiдають даним фiнансової звiтностi. Незавершенi капiтальнi вкладення в активi балансу на кiнець 2014 р.-0.00 тис.грн. На Товариствi рахується та пiдтверджено первинним облiком основних засобiв первiсною вартiстю 67.1 тис.грн.. Сума накопиченої амортизацiї на основнi засоби –51.0 тис.грн.; Залишкова вартiсть основних засобiв 16.0 тис. грн. Згiдно наказу “Про облiкову полiтику” та у вiдповiдностi до П(С)БО №7 принципи визначення та нарахування зносу (амортизацiї) застосовувався прямолiнiйний метод до груп основних засобiв вiдповiдно до п.145.1 ст.145 Податкового Кодексу України. Данi аналiтичного облiку вiдповiдають даним фiнансової звiтностi.  На думку аудитора, данi фiнансової звiтностi Товариства вiдповiдають даним реєстрiв аналiтичного та синтетичного облiку основних засобiв Товариства та первинним документам, наданим та розглянутим аудитором. На думку аудитора, склад основних засобiв, достовiрнiсть i повнота їх оцiнки, а також ступiнь розкриття iнформацiї в цiлому вiдповiдає вимогам П(С)БО №7. Склад нематерiальних активiв , достовiрнiсть i повнота їх оцiнки, а також ступiнь розкриття iнформацiї в цiлому вiдповiдає вимогам П(С)БО №8. Довгострокових бiологiчних активiв в активi балансу немає. Iншi фiнансовi iнвестицiї в активi балансу немає. Класифiкацiя та оцiнка запасiв та готової продукцiї. Як пiдтверджує аудиторська перевiрка, облiк запасiв на Товариствi здiйснювався в порядку, встановленому П(С)БО № 9 “Запаси”. Протягом року на Товариствi для оцiнки вибуття запасiв використовували метод собiвартостi перших за часом надходження запасiв, який залишався незмiнним протягом перевiреного перiоду. Амортизацiя МБП нараховувалася в першому мiсяцi їх використання в розмiрi 100% їх вартостi. До складу малоцiнних необоротних активiв включалися активи вартiстю до 2500 грн.  Готова продукцiя та незавершене виробництво вiдображалися в бухгалтерському облiку i балансi за фактичною виробничою собiвартiстю. Протягом року на Товариствi для оцiнки вибуття запасiв використовували метод собiвартостi перших за часом надходження запасiв(ФIФО), який залишався незмiнним протягом перевiреного перiоду Балансова (облiкова) вартiсть запасiв складає 0.00 тис.грн.  Списання матерiалiв проводиться на пiдставi актiв на списання, якi пiдписанi уповноваженими особами Товариства та затвердженi в установленому порядку. Активи, що використовуються бiльше 1 року або нормального операцiйного циклу, якщо вiн бiльше року, визначаються МШП та облiковуються на Товариствi на рахунку №22 «МШП». Аудитор зазначає, що вибуття матерiалiв та МШП проводилося згiдно з затвердженими актами списання матерiальних запасiв. Обсяг розкриття iнформацiї облiк запасiв на Товариствi здiйснювався в порядку, встановленому П(С)БО № 9 “Запаси” Облiк дебiторської заборгованостi. Визначення дебiторської заборгованостi вiдповiдає вимогам П(С)БО № 10 “Дебiторська заборгованiсть” та прийнятiй облiковiй полiтицi. Порядок розкриття iнформацiї про дебiторську заборгованiсть в облiку та звiтностi в цiлому вiдповiдає встановленим вимогам. Дебiторська заборгованiсть визначається активом, якщо iснує ймовiрнiсть одержання Товариством майбутнiх економiчних вигод i сума такої заборгованостi може бути надiйно оцiнена.  Iнша поточна дебiторська заборгованiсть -0.1 Облiк грошових коштiв ведеться у вiдповiдностi до законодавчих i нормативних вимог та П(С)БО № 4. Грошовi кошти у нацiональнiй валютi складають 0.2 тис. грн. Облiк касових операцiй ведеться згiдно з «Положенням про ведення касових операцiй у нацiональнiй валютi в Українi», затвердженого постановою НБУ № 72 вiд 19.02.2001р. Безготiвковi розрахунки здiйснюються Товариством з дотриманням вимог дiючого законодавства. У наявностi маються виписки банку з додатками до них, пiдiбранi в хронологiчному порядку.  Витрат майбутнiх перiодiв немає. Iншi оборотнi активи у балансi вiдсутнi. 4.3. Вiдображення зобов’язань у фiнансовiй звiтностi. Визначення, облiк та оцiнка зобов`язань вiдповiдає вимогам П(С)БО № 11 “Зобов`язання”, прийнятiй на Товариствi облiковiй полiтицi. Вибiркова перевiрка дає змогу зробити висновок, що у всiх суттєвих аспектах зобов`язання Товариства у бухгалтерському облiку вiдображенi у повному обсязi та вiдповiдають розмiру визнаних засобiв чи витрат.  Кредиторська заборгованiсть за товари, роботи, послуги складає - 4.2 тис.грн.  Поточних зобов’язань з оплати працi - 0.0 тис.грн. Облiк з/плати по облiковому складу ведеться в розрiзi особових рахункiв. Нарахування з/плати здiйснюється вiдповiдно до прийнятої системи оплати працi у повнiй вiдповiдностi з чинним законодавством. Нарахована сума виплати працiвникам за роботу, виконану ними протягом звiтного перiоду, визнається поточним зобов'язанням. Що вiдповiдає Положенню (стандарту) бухгалтерського облiку 26 "Виплати працiвникам", яке визначає методологiчнi засади формування в бухгалтерському облiку iнформацiї про виплати (у грошовiй i не грошовiй формах) за роботи, виконанi працiвниками, та її розкриття у фiнансовiй звiтностi.  Розрахунки з пiдзвiтними особами проводяться вiдповiдно до чинного законодавства. Реальнiсть розмiру зобов’язань у фiнансовiй звiтностi Товариства пiдтверджується. 4.4. Вiдображення складу власного капiталу. Згiдно Статуту Товариства затвердженого рiшенням загальних зборiв акцiонерiв протокол № 19 вiд 30.11. 2011 р. та зареєстрованим виконавчим комiтетом Мукачiвської мiської ради Закарпатської обл. за № 1 323 1050008000444. Статутний капiтал становить 26200 грн. Статутний фонд сформовано у повному обсязi з дотримання вимог: Положення про порядок збiльшення (зменшення) розмiру статутного капiталу акцiонерного товариства (/Положення про порядок реєстрацiї випуску акцiй та iнформацiї про їх емiсiю пiд час реорганiзацiї товариств ( Рiшення Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку вiд 30 грудня 1998 року N 221 iз змiнами i доповненнями). В звiтному перiодi до Установчих документiв змiни не вносилися. Станом на 01.01.2015 року Статутний капiтал становить 26200 грн. Кiлькiсть акцiй, випущених емiтентом: 26200 простих iменних акцiй, номiнальною вартiстю 1.0 грн. кожна.  Кiлькiсть акцiонерiв 16.UA 4000089759 –мiжнародний код. Свiдоцтво про реєстрацiю випуску акцiй ,реєстрацiйний №29/07/1/10,дата реєстрацiї 29.09.2010 р,дата видачi 10.01.2012 р Засновники Товариства: 1. Годованець Наталiя Георгiївна 11179 акцiй номiнальною вартiстю на загальну суму 11179.00 грн., що в сумi складає 42.667939 % статутного фонду. 2. Пехньо Свiтлана Iванiвна 2740 акцiй номiнальною вартiстю на загальну суму 2740.00 грн., що в сумi складає  10.458015 % статутного фонду. 3. Годованець Тарас Карповч 2916 акцiй номiнальною вартiстю на загальну суму 2916.00 грн., що в сумi складає 11.129771 % статутного фонду Облiк Статутного капiталу ведеться пiдприємством на балансовому рахунку №40 “Статутний капiтал”. Залишки по цьому рахунку вiдповiдають даним ГК та Статутному капiталу, зафiксованому в Установчих документах. Проведений аудит дає нам право пiдтвердити адекватнiсть визначення i формування величини Статутного капiталу у розмiрi 26200 грн. та його 100% сплати за рахунок внескiв акцiонерiв, його структури за перелiченим вище призначення, так i достовiрностi його вiдображення у вiдповiдних статтях Балансу (форма №1) станом на 31.12.2014 р.  У вiдповiдностi з вимогами Закону України «Про аудиторську дiяльнiсть», «Про цiннi папери i фондовий ринок», Статуту Товариства , ми провели аудит достовiрностi бухгалтерського облiку наявностi та руху власного капiталу Товариства шляхом перевiрки як засновницьких документiв, так i даних первинного, аналiтичного i синтетичного облiку в розрiзi його фактичної структури: - Статутного капiталу в розмiрi -26.2 тис. грн.; - Додатковий капiтал – 28.6 тис.грн. - Нерозподiлений збиток –42.6 тис.грн., що складається iз нерозподiленого прибутку звiтного року 0.9 тис.грн. та суми збитку за минулi роки 43.5. В звiтному роцi дивiденди не нараховувалися та не виплачувалися.  4.5. Класифiкацiя та оцiнка витрат виробництва та обiгу. Облiк витрат виробництва вiдповiдає вимогам П(С)БО № 16 “Витрати”, прийнятiй товариством облiковiй полiтицi та податковому облiку витрат передбаченому ЗУ “Про оподаткування прибутку пiдприємств”. Бухгалтерський облiк витрат Товариство здiйснює на пiдставi наступних первинних документiв: актiв виконаних робiт, накладних, iнших первинних та розрахункових документiв. Витрати вiдображаються в бухгалтерському облiку одночасно зi зменшенням активiв або збiльшенням зобов'язань. Витратами звiтного перiоду визнаються або зменшення активiв, або збiльшення зобов'язань, що призводить до зменшення власного капiталу пiдприємства, i цi витрати достовiрно оцiненi.  Витрати Товариства вiдображенi в “Звiтi про фiнансовi результати ” вiдповiдно вимогам П(С)БО №2 i за перiод, що пiдлягав перевiрцi, склали: o Собiвартiсть реалiзованої продукцiї – 121.2 тис.грн. o Iншi операцiйнi витрати – 2.1 o Iншi витрати -28.4 тис. грн. На нашу думку, iнформацiя представлена в статтях у Звiтi про фiнансовi результати розкрита в усiх суттєвих аспектах i достовiрно вiдображає величину i структуру витрат Товариства. 4.6. Облiк фiнансових результатiв. Перевiркою пiдтверджуємо достовiрнiсть доходiв вiд реалiзацiї товарiв, робiт, послуг, наведених у звiту про фiнансовi результати за рiк у сумi 152.6 тис.грн. Iншi операцiйнi доходи- 00.0 тис.грн. Класифiкацiя та оцiнка валового доходу за звiтний перiод здiйснена вiдповiдно до П(С)БО № 15 “Доходи”. Дохiд визнається пiд час збiльшення активу або зменшення зобов’язання, що зумовлює зростання власного капiталу i оцiнка доходу достовiрно визначена. Критерiї визнання доходу, вiдповiдно до Положення (стандарту) бухгалтерського облiку 15, застосовуються окремо до кожної операцiї. Склад доходiв, що вiдносяться до вiдповiдної групи, у вiдповiдностi з Положенням (стандартом) бухгалтерського облiку 3 «Звiт про фiнансовi результати». Дохiд вiдображається в бухгалтерському облiку в сумi справедливої вартостi активiв, що отриманi або пiдлягають отриманню. Доходи та витрати Товариства вiдображенi в “Звiтi про фiнансовi результати”. На нашу думку, iнформацiя представлена в статтях у Звiтi про фiнансовi результати розкрита в усiх суттєвих аспектах i достовiрно вiдображає величину i структуру витрат Товариства. 5. Фiнансова звiтнiсть. Вiдповiдно до МСА №700 Фiнансова звiтнiсть складена на основi даних бухгалтерського облiку Товариства з врахуванням вимог Положення (стандарту) бухгалтерського облiку . Фiнансова звiтнiсть пiдприємства формується з дотриманням таких принципiв: автономностi пiдприємства, безперервностi дiяльностi, перiодичностi, iсторичної (фактичної) собiвартостi, нарахування та вiдповiдностi доходiв i витрат (за яким для визначення фiнансового результату звiтного перiоду зiставлялися доходи звiтного перiоду з витратами, якi були здiйсненi для отримання цих доходiв. При цьому доходи i витрати вiдображаються в облiку i звiтностi у момент їх виникнення, незалежно вiд часу надходження i сплати грошей), повного висвiтлення (фiнансова звiтнiсть мiстить всю iнформацiю про фактичнi та потенцiйнi наслiдки операцiй та подiй, якi можуть вплинути на рiшення, що приймаються на її основi), послiдовностi, обачностi, превалювання змiсту над формою (операцiї облiковуються вiдповiдно до їх сутностi, а не лише виходячи з юридичної форми), єдиного грошового вимiрника (вимiрювання та узагальнення всiх операцiй пiдприємства у фiнансовiй звiтностi проводиться в єдинiй грошовiй одиницi). Фiнансова звiтнiсть справедливо та достовiрно вiдображає iнформацiю згiдно з визначеною концептуальною основою фiнансової звiтностi та вiдповiдає вимогам законодавства.  На Товариствi фiнансова звiтнiсть складалася протягом року своєчасно та представлялася до вiдповiдних контролюючих органiв.  II.Звiт  щодо вимог iнших законодавчих i нормативних актiв Приватного акцiонерного товариства «ПОЛIМЕР» станом на 31 грудня 2014р. Розкриття iнформацiї статтi 41  Особлива iнформацiя про емiтента ЗУ «Про цiннi папери та фондовий ринок» вiд 23 лютого 2006 року за N 3480-IV та рiшення ДКЦПФР вiд 19.12.2006 № 1591. Рiшення , якi протягом звiтного року могли вплинути на фiнансово-господарський стан Товариства та призвести до значної змiни вартостi його цiнних паперiв, в тому числi про:  • про викуп власних акцiй; факти лiстингу/делiстингу цiнних паперiв на фондовiй бiржi; утворення, припинення його фiлiй, представництв; зменшення статутного капiталу не приймалися. Справи про банкрутство Товариства не порушувалися. Вiдповiдно до Закону України "Про iпотечнi облiгацiї" ( 3273-15) Товариство iпотечних облiгацiй не випускало.  • Iнша допомiжна iнформацiя.  Звiт щодо результатiв виконання додаткових вимог, визначених п. 2.7 «Вимог до аудиторського висновку при розкриттi iнформацiї емiтентами цiнних паперiв (крiм емiтентiв облiгацiй мiсцевої позики)», затверджених рiшенням ДКЦПФР вiд 29.09.2011 року №1360 • Вiдповiднiсть вартостi чистих активiв вимогам законодавства. Вартiсть чистих активiв Товариства визначена з урахуванням “Методичних рекомендацiй щодо визначення вартостi чистих активiв акцiонерних Товариств”, затверджених рiшенням ДКЦПФР № 485 вiд 17.11.2004р. Вартiсть чистих активiв акцiонерного товариства станом на 31.12.2014 р. не бiльша вiд статутного капiталу Товариства та нормативного i складають 12.2 тис.грн. Вимоги п.3 ст.155 Цивiльного кодексу України не дотримуються . Показник \ рiк 2013р. 2014р. 1 2 3 Статутний капiтал, тис.грн. 26.2 26.2 Вартiсть чистих активiв, тис.грн. 11.3 12.2 Рiзниця мiж розрахунковою вартiстю чистих активiв i статутним капiталом, тис.грн. -14.9 -14.0 Чистий прибуток –(збиток) , тис.грн. -9.3 0.9 • Наявностi суттєвих невiдповiдностей мiж фiнансовою звiтнiстю, що пiдлягала аудиту, та iншою iнформацiєю, що розкривається емiтентом цiнних паперiв та подається до Комiсiї разом з фiнансовою звiтнiстю. Пiд час виконання завдання аудитор здiйснив аудиторськi процедури щодо виявлення наявностi суттєвих невiдповiдностей мiж фiнансовою звiтнiстю, що пiдлягала аудиту, та iншою iнформацiєю, що розкривається емiтентом у вiдповiдностi з МСА 720 «Вiдповiдальнiсть аудитора щодо iншої iнформацiї в документах, що мiстять перевiрену аудитором фiнансову звiтнiсть». В результатi проведення аудиторських процедур нами не було встановлено фактiв про iншi подiї, iнформацiя про якi мала б надаватись користувачам звiтностi згiдно з вимогами статтi 41 Закону України „Про цiннi папери та фондовий ринок”. На пiдставi наданих до аудиторської перевiрки документiв, ми можемо зробити висновок, що iнформацiя про подiї, якi вiдбулися протягом звiтного року та можуть вплинути на фiнансово-господарський стан емiтента та призвести до змiни вартостi його цiнних паперiв i визнаються частиною першою статтi 41 Закону України „Про цiннi папери та фондовий ринок” своєчасно оприлюднюється товариством та надається користувачам звiтностi.  Аудитор не отримав достатнi та прийнятнi аудиторськi докази того, щодо наявностi суттєвих невiдповiдностей мiж фiнансовою звiтнiстю, що пiдлягала аудиту, та iншою iнформацiєю, що розкривається емiтентом цiнних паперiв (Товариством) та подається до Комiсiї разом з фiнансовою звiтнiстю. • Виконання значних правочинiв Значний правочин - правочин (крiм правочину з розмiщення товариством власних акцiй), учинений акцiонерним товариством, якщо ринкова вартiсть майна (робiт, послуг), що є його предметом, становить 10 i бiльше вiдсоткiв вартостi активiв товариства, за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi. Аудитор виконав процедури на вiдповiднiсть законодавству у частинi вимог до закону: п.1-5 ст.70 Закону України «Про акцiонернi товариства». Товариство у 2014 роцi вiдповiдно до ст.70 Закону України «Про акцiонернi товариства» не мало виконання значних правочинiв (10 i бiльше вiдсоткiв вартостi активiв товариства за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi).  • Вiдповiднiсть стану корпоративного управлiння, у тому числi стану внутрiшнього аудиту вiдповiдно до Закону України "Про акцiонернi товариства" Аудитор здiйснив виконання процедур з метою висловлення думки щодо стану корпоративного управлiння, у тому числi внутрiшнього аудиту вiдповiдно до Закону України «Про акцiонернi товариства». Метою виконання процедур щодо стану корпоративного управлiння, у тому числi внутрiшнього аудиту вiдповiдно до Закону України «Про акцiонернi товариства» було отримання доказiв, якi дозволяють сформувати судження щодо: 1) вiдповiдностi системи корпоративного управлiння у товариствi вимогам Закону України «Про акцiонернi товариства» та вимогам Статуту, 2) достовiрностi та повноти розкриття iнформацiї про стан корпоративного управлiння у роздiлi «Iнформацiя про стан корпоративного управлiння» рiчного звiту акцiонерного товариства. За результатами виконання процедур перевiрки стану корпоративного управлiння у тому числi внутрiшнього аудиту вiдповiдно до Закону України «Про акцiонернi товариства» можна зробити висновок, що прийнята та функцiонуюча система корпоративного управлiння у товариствi вiдповiдає вимогам Статуту та вимогам Закону України «Про акцiонернi товариства» •  • Iдентифiкацiї та оцiнки аудитором ризикiв суттєвого викривлення фiнансової звiтностi внаслiдок шахрайства Пiд час виконання процедур оцiнки ризикiв i пов’язаної з ними дiяльностi для отримання розумiння суб’єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрiшнiй контроль, як цього вимагає МСА 315 «Iдентифiкацiя та оцiнка ризикiв суттєвих викривлень через розумiння суб’єкта господарювання i його середовища», аудитор виконав процедури необхiднi для отримання iнформацiї, яка використовуватиметься пiд час iдентифiкацiї ризикiв суттєвого викривлення внаслiдок шахрайства. Аудитором були поданi запити до управлiнського персоналу та iнших працiвникiв суб’єкта господарювання, якi на думку аудитора, можуть мати iнформацiю, яка, ймовiрно, може допомогти при iдентифiкацiї ризикiв суттєвого викривлення в наслiдок шахрайства або помилки. Аудитором були проведенi аналiтичнi процедури. Аудитором були виконанi спостереження та перевiрка. Аудитор отримав розумiння, зовнiшнiх чинникiв, дiяльностi суб’єкта господарювання, структуру його власностi та корпоративного управлiння, структуру та спосiб фiнансування, облiкову полiтику, цiлi та стратегiї i пов’язанi з ними бiзнес-ризики, оцiнки та огляди фiнансових результатiв. Аудитор не отримав доказiв стосовно суттєвого викривлення фiнансової звiтностi Товариства за 2014 рiк внаслiдок шахрайства. Аналiз та оцiнка фiнансових показникiв . Аналiз та економiчна оцiнка платоспроможностi та фiнансової стiйкостi Товариства здiйсненi на основi даних фiнансових звiтiв, шляхом розрахункiв системи показникiв – коефiцiєнтiв про лiквiднiсть i фiнансову стiйкiсть та на основi перевiрки даних первинного, аналiтичного та синтетичного облiку. Для складання довiдки були наданi: Фiнансовi звiти за 2013р та 2014р., оборотно – сальдовi вiдомостi по рахунках. Коефiцiєнт швидкої лiквiдностi. Аналiз лiквiдностi дозволяє визначити спроможнiсть Товариства сплачувати свої поточнi зобов’язання. Коефiцiєнт швидкої лiквiдностi обчислюється як вiдношення найбiльш лiквiдних оборотних засобiв (грошових коштiв та їх еквiвалентiв, поточних фiнансових iнвестицiй та дебiторської заборгованостi) до поточних зобов’язань Товариства. Вiн вiдображає платiжнi можливостi Товариства щодо сплати поточних зобов’язань за умовами своєчасного проведення розрахункiв, тобто показує, скiльки лiквiдних коштiв припадає на 1грн. поточної заборгованостi, i становить 0.07. Що не вiдповiдає оптимальному значенню (0,6-0,8).  Товариство не зможе виконати свої зобов’язання перед кредиторами, якщо вони одночасно зажадають вiд Товариства повернення боргiв . Коефiцiєнт загальної лiквiдностi (покриття) розраховується як вiдношення оборотних активiв до поточних зобов’язань Товариства, та показує достатнiсть ресурсiв Товариства, якi можуть бути використанi для погашення його поточних зобов’язань. Орiєнтовне позитивне значення показника 1-2. Розрахований коефiцiєнт не вищий за оптимальне значення. Так, значення цього показника за даними балансу Товариства на кiнець перiоду становить 0.07. Це свiдчить про те, Що Товариство за рахунок наявних коштiв, мобiлiзацiї боргiв на свою користь та реалiзацiї запасiв i iнших активiв не в змозi одночасно задовольнити вимоги кредиторiв . Коефiцiєнт абсолютної лiквiдностi обчислюється як вiдношення грошових коштiв та їх еквiвалентiв, поточних фiнансових iнвестицiй до поточних зобов’язань Товариства. Вiн показує, яка частина боргiв Товариства може бути сплачена негайно. Орiєнтовне позитивне значення показника 0,25-0,5. Значення цього показника за даними балансу Товариства на кiнець року становить 0.04. Коефiцiєнт фiнансової стiйкостi (автономiї) показує питому вагу власного капiталу в загальнiй сумi засобiв, авансованих у його дiяльнiсть. Значення цього показника на кiнець року становить 2.9. Це свiдчить про те, що Товариство здiйснює свою дiяльнiсть не за рахунок позичкового капiталу. Коефiцiєнт структури капiталу (фiнансування) характеризує залежнiсть Товариства вiд залучених засобiв. Розрахованi коефiцiєнти звiтного перiоду свiдчать про залежнiсть Товариства вiд залучених коштiв. За результатами дiяльностi Товариство отримало прибуток в розмiрi –0.9 тис.грн. Цiлi та полiтика управлiння фiнансовими ризиками Основнi фiнансовi iнструменти пiдприємства включають торгову кредиторську заборгованiсть, банкiвськi кредити, цiннi папери, фiнансову оренду. Основною цiллю даних фiнансових iнструментiв є залучення коштiв для фiнансування операцiй Пiдприємства. Також Пiдприємство має iншi фiнансовi iнструменти, такi як торгова дебiторська заборгованiсть, грошовi кошти та короткостроковi депозити.  Основнi ризики включають кредитний ризик , ризик лiквiдностi та валютний ризик.  Полiтика управлiння ризиками включає наступне:  Пiдприємство укладає угоди виключно з вiдомими та фiнансово стабiльними сторонами. Операцiї з новими клiєнтами здiйснюються на основi попереднiх оплат. Дебiторська заборгованiсть пiдлягає постiйному монiторингу. Вiдносно кредитного ризику, пов’язаного з iншими фiнансовими iнструментами, якi включають фiнансовi iнвестицiї, доступнi для продажу, та фiнансовi iнвестицiї до погашення, ризик пов'язаний з можливiстю дефолту контрагента, при цьому максимальний ризик дорiвнює балансовiй вартостi iнструменту.   III. Iншi елементи. Основнi вiдомостi про аудиторську фiрму. Аудиторську перевiрку проведено незалежною аудиторською фiрмою ТОВ “ЮВМ – аудит”. Свiдоцтво про внесення в Реєстр аудиторських фiрм та аудиторiв, якi одноособово надають аудиторськi послуги № 2488 рiшення Аудиторської Палати України № 98 вiд 26.01.2001р., рiшення Аудиторської Палати України № 158 вiд 26.01.2006р., рiшення Аудиторської Палати України № 224/3 вiд 23.12.2010р. та рiшення Аудиторської Палати України № 317/4 вiд 26.11.2015р. Свiдоцтво № 0199 Про вiдповiднiсть системи контролю якостi, Рiшення АПУ вiд 22.12.2011 № 244/5 “Про результати зовнiшнiх перевiрок системи контролю якостi, створених аудиторськими фiрмами та аудиторами” - пройшли зовнiшню перевiрку системи контролю якостi аудиторських послуг. Реквiзити ТОВ “ЮВМ –аудит ” : адреса : м. Київ, вул. Бажана 34/24 т/ф. 574-50-28.  (юридична) м. Бровари, вул. Черняхiвського 23-б к.171.  р/р № 26004271769 КРД "Райффайзен Банк АВАЛЬ" МФО 380805, код 20587317. Директор аудиторської фiрми – Холод Вiктор Iванович. Сертифiкат аудитора серiї А № 003202 рiшення Аудиторської Палати України № 58 вiд 25.09.1997р., №103 вiд 28.09.2006р., №166/4 вiд 25.09.2011р. та №239/2 вiд 25.09.2011р. Аудитор – Кузуб Михайло Вiталiйович. Сертифiкат аудитора серiї А № 004416 рiшення Аудиторської Палати України № 96 вiд 30.11.2000р., №140 вiд 29.10.2004р., №207/2 вiд 29.10.2009р. та № 300/2 вiд 25 вересня 2014р. Завдання аудиторської фiрми ТОВ “ЮВМ – аудит” на проведення аудиту вiдповiдно договору за № 4-07 вiд 23.01.2016 р. Перевiрку розпочато 25.02. 2016 р., перевiрку закiнчено 05.04. 2016р.  Мiсце проведення аудиту: 89600, м.Мукачеве вул..Горького,49 Основнi умови договору: аналiз та пiдтвердження достовiрностi та повноти фiнансової звiтностi, правильнiсть класифiкацiї та оцiнки активiв в бухгалтерському облiку, вiдповiднiсть розмiрiв зобов’язань за перiод з “01”сiчня 2014р. по “31” грудня 2014р.  Директор аудиторської фiрми Холод В.I. “ Ю В М - а у д и т “ Сертифiкат серiї А № 003202 вiд 25.09.2011р Фiнансовий директор аудиторської фiрми «ЮВМ - аудит» Аудитор Кузуб М.В. Дата видачi аудиторського висновку 07.04. 2016р.  Цей аудиторський висновок складено в двох оригiнальних примiрниках. З яких перший примiрник отримано замовником 07 квiтня 2016р. Другий примiрник аудиторського висновку знаходиться у справах аудиторської фiрми „ЮВМ – аудит”. Керiвництво прийняло всi зауваження та рекомендацiї до уваги i претензiй до аудитора не має.  Керiвник \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Головний бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | |
| дн | |
| дн | |
| дн | |

### Інформація про стан корпоративного управління

### ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Рік** | **Кількість зборів, усього** | **У тому числі позачергових** |
| 1 | 2014 | 0 | 0 |
| 2 | 2013 | 0 | 0 |
| 3 | 2012 | 1 | 0 |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Так** | **Ні** |
| Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори | X |  |
| Акціонери |  | X |
| Депозитарна установа |  | X |
| Інше (запишіть): д/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 зменьшення статутного капіталу товариства |  | X |
| Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради |  | X |
| Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу |  | X |
| Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора) |  | X |
| Делегування додаткових повноважень наглядовій раді |  | X |
| Інше (запишіть): д/н | Ні | |

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

### ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

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

|  |  |
| --- | --- |
|  | **(осіб)** |
| Кількість членів наглядової ради | 3 |
| Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві | 0 |
| Кількість представників держави | 0 |
| Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій | 2 |
| Кількість представників акціонерів, що володіють меньше 10 відсотків акцій | 1 |
| Кількість представників акціонерів - юридичних осіб | 0 |

#### Чи проводила наглядова рада самооцінку?

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

|  |
| --- |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх трьох років?** | 2 |

#### 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) | не створено | |
| Інші (запишіть) | д/н | |

|  |
| --- |
|  |

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

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

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

#### 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? 1** |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Загальні збори акціонерів** | **Наглядова рада** | **Виконавчий орган** | **Не належить до компетенції жодного органу** |
| Визначення основних напрямів діяльності (стратегії) | Так | Так | Так | 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 | Так | Ні | Ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії | Так | Ні | Ні | Ні |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу | Ні | Так | Ні | Ні |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради | Ні | Так | Ні | Ні |
| Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу | Так | Ні | Ні | Ні |
| Прийняття рішення про додатковий випуск акцій | Так | Ні | Ні | Ні |
| Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій | Так | Ні | Ні | Ні |
| Затвердження зовнішнього аудитора | Ні | Ні | Так | Ні |
| Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів | Так | Ні | 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 | Так | Так | Так | Ні | Ні |
| Інформація про склад органів управління товариства | Так | Ні | Так | Ні | Ні |
| Статут та внутрішні документи | Так | Ні | Так | Так | Ні |
| Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення | Так | Ні | Так | Так | Ні |
| Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства | Ні | Ні | Ні | Ні | Ні |

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

#### З якої причини було змінено аудитора?

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Так** | **Ні** |
| Не задовольняв професійний рівень |  | X |
| Не задовольняли умови договору з аудитором |  | X |
| Аудитора було змінено на вимогу акціонерів |  | X |
| Інше (запишіть) | 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): не планує |  |  |

#### 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) Ні** |

|  |
| --- |
| **У разі наявності у акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: ; яким органом управління прийнятий: д/н** |
| **Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) Ні; укажіть яким чином його оприлюднено: д/н** |
| **Вкажіть інформацію щодо дотримання/недотримання кодексу корпоративного управління (принципів, правил) в акціонерному товаристві (з посиланням на джерело розміщення їх тексту), відхилення та причини такого відхилення протягом року** |
| д/н |

### ФІНАНСОВИЙ ЗВІТ СУБ'ЄКТА МАЛОГО ПІДПРИЄМНИЦТВА

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | КОДИ |
|  |  | Дата(рік, місяць, число) | 2015 | 01 | 01 |
| Підприємство | Приватне акцiонерне товариство "Полiмер" | за ЄДРПОУ | 13583492 |
| Територія |  | за КОАТУУ | 2110400000 |
| Організаційно-правова форма господарювання |  | за КОПФГ | 230 |
| Вид економічної діяльності |  | за КВЕД | 22.22 |
| Середня кількість працівників |  |  | |
| Одиниця виміру: тис.грн. з одним десятковим знаком | |  | |
| Адреса, телефон | 89600, м.Мукачево, вул.Горького, 49 б, 050 231 39 73 |  | |

|  |
| --- |
| **Форма № 1-м** |
| **1. Баланс на 31.12.2014 р.** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Актив** | **Код рядка** | **На початок звітного періоду** | **На кінець звітного періоду** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| **I. Необоротні активи** | | | |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 0 | 0 |
| Основні засоби: | 1010 | 16.1 | 16.1 |
| - первісна вартість | 1011 | 67.1 | 67.1 |
| - знос | 1012 | ( 51.0 ) | ( 51.0 ) |
| Довгострокові біологічні активи: | 1020 | 0 | 0 |
| Довгострокові фінансові інвестиції | 1030 | 0 | 0 |
| Інші необоротні активи | 1090 | 0 | 0 |
| **Усього за розділом I** | **1095** | 16.1 | 16.1 |
| **II. Оборотні активи** | | | |
| Запаси | 1100 | 0 | 0 |
| - у тому числі готова продукція | 1103 | 0 | 0 |
| Поточні біологічні активи | 1110 | 0 | 0 |
| Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги: | 1125 | 0 | 0 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом | 1135 | 0 | 0 |
| - у тому числі податок на прибуток | 1136 | 0 | 0 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 0.8 | 0.1 |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 0 | 0 |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 0.1 | 0.2 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 0 | 0 |
| Інші оборотні активи | 1190 | 0 | 0 |
| **Усього за розділом II** | **1195** | 0.9 | 0.3 |
| **ІІІ. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття** | **1200** | 0 | 0 |
| **Баланс** | **1300** | 17.0 | 16.4 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Пасив** | **Код рядка** | **На початок звітного періоду** | **На кінець звітного періоду** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| **I. Власний капітал** | | | |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 26.2 | 26.2 |
| Додатковий капітал | 1410 | 28.6 | 28.6 |
| Резервний капітал | 1415 | 0 | 0 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | -43.5 | -42.6 |
| Неоплачений капітал | 1425 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| **Усього за розділом I** | **1495** | 11.3 | 12.2 |
| **II. Довгострокові забов"язання, цільове фінансування та забезпечення** | **1595** | 0 | 0 |
| **ІІІ. Поточні зобов’язання** | | | |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | 0 | 0 |
| Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов’язаннями | 1610 | 0 | 0 |
| - товари, роботи, послуги | 1615 | 0.2 | 4.2 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 0.1 | 0 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 0.7 | 0 |
| - зі страхування | 1625 | 1.2 | 0 |
| - з оплати праці | 1630 | 0 | 0 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 3.5 | 0 |
| **Усього за розділом IІІ** | **1695** | 5.7 | 4.2 |
| **ІV. Зобов"язання, пов"язані з необоротними активами, утримуваними для продажу та групами вибуття** | **1700** | 0 | 0 |
| **Баланс** | **1900** | 17.0 | 16.4 |

|  |
| --- |
| **2. Звіт про фінансові результати за 12 місяців р.** |
| **Форма N 2-м** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 152.6 | 117.6 |
| Інші операційні доходи | 2120 | 0 | 0 |
| Інші доходи | 2240 | 0 | 0 |
| **Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)** | **2280** | 152.6 | 117.6 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | ( 121.2 ) | ( 85.4 ) |
| Інші операційні витрати | 2180 | ( 2.1 ) | ( 20.8 ) |
| Інші витрати | 2270 | ( 28.4 ) | ( 20.7 ) |
| Разом витрати (2050 + 2180 + 2270) | 2285 | ( 151.7 ) | ( 126.9 ) |
| Фінансовий результат до оподаткування (2268 - 2285) | 2290 | 0 | 0 |
| Податок на прибуток | 2300 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300) | 2350 | 0.9 | -9.3 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Примітки до балансу** | Довгостроковi та короткостроковi зобов"язання у товариства вiдсутнi. |
| **Примітки до звіту про фінансові результати** | Чистий прибуток товариства у звiтному роцi складає 0.90 тис.грн. |
| **Керівник** | Годованець Н.Г. |
| **Головний бухгалтер** | Костю М.Д. |