

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

Трач Дмитро Дмитрович

(посада)

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника)

М.П.

19.04.2016

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2015 рік

I. Загальні відомості

- | | |
|------------------------------------|---|
| 1. Повне найменування емітента | ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ТРЕСТ КИЇВМІСЬКБУД-6" |
| 2. Організаційно-правова форма | Акціонерне товариство |
| 3. Код за ЄДРПОУ | 04012885 |
| 4. Місцезнаходження | вул. Леоніда Первوماйського, будинок 9, м.
Київ, Печерський, Київська область, 01133,
Україна |
| 5. Міжміський код, телефон та факс | (044) 235 73 85, 246-79-27, 226-22-78, (044) 235 7 |
| 6. Електронна поштова адреса | trest@kgs6.kiev.ua |

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

- | | |
|--|--------------------------------|
| 1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | 19.04.2016
(дата) |
| 2. Річна інформація №74 Газета "Бюлетень. Цінні папери України" опублікована у | 22.04.2016
(дата) |
| 3. Річна інформація розміщена на сторінці | в мережі
Інтернет
(дата) |
| (адреса сторінки) | |

Зміст

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	X
3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	X
7. Інформація про посадових осіб емітента:	
1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента	X
9. Інформація про загальні збори акціонерів	X
10. Інформація про дивіденди	
11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	X
12. Відомості про цінні папери емітента:	
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облігації емітента	
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери	
5) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду	
13. Опис бізнесу	X
14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	
15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду	X
17. Інформація про стан корпоративного управління	X
18. Інформація про випуски іпотечних облігацій	
19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:	
1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям	
2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду	
3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття	
4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду	
5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року	

20. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття

21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

23. Основні відомості про ФОН

24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

27. Правила ФОН

28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

29. Текст аудиторського висновку (звіту)

30. Річна фінансова звітність

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: Емітент не відноситься до переліку підприємств, які мають отримати рейтингову оцінку, тому розділ звіту «Інформація про рейтингове агентство» не заповнений.

Емітент не брав участі у створенні юридичних осіб, тому розділ звіту «Відомості щодо участі емітента у створенні юридичних осіб» не заповнений.

В Товаристві не має посади корпоративного секретаря, тому розділ звіту «Інформація щодо посади корпоративного секретаря» не заповнений.

Фізичні особи не володіють 10 та більше відсотків акцій емітента, тому розділ звіту «Інформація про осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента: фізичні особи» не заповнений.

Дивіденди за звітний період та період який передував звітному не нараховувались та не виплачувались, тому розділ звіту «Інформація про дивіденди» не заповнений.

Процентні облігації емітент не випускав, тому розділ звіту «Процентні облігації» не заповнений. Дисконтні облігації емітент не випускав, тому розділ звіту «Дисконтні облігації» не заповнений. Цільові (безпроцентні) облігації емітент не випускав, тому розділ звіту «Цільові (безпроцентні) облігації» не заповнений.

Інші цінні папери емітент не випускав, тому розділ звіту «Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом (емісія яких підлягає реєстрації)» не заповнений.

Похідні цінні папери емітент не випускав, тому розділ звіту «Інформація про похідні цінні папери» не заповнений.

Емітент не здійснював викуп власних акцій протягом звітного періоду, тому розділ звіту «Інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду» не заповнений.

Емітент не має зобов'язань за кожним кредитом, за кожним випуском облігацій, за іпотечними цінними паперами, за векселями, за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами), за сертифікатами ФОН та за фінансовими інвестиціями в корпоративні права, тому "Інформація про зобов'язання емітента (за кожним кредитом, за кожним випуском облігацій, за іпотечними цінними паперами, за векселями, за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами), за сертифікатами ФОН та за фінансовими інвестиціями в

X
X

корпоративні права)" не заповнена.

Емітент не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води, тому розділи звіту "Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції" та "Інформація про собівартість реалізованої продукції" не заповнені.

29 березня 2012 року Загальними зборами акціонерів припинено повноваження членів Ревізійної комісії Товариства. Нові члени Ревізійної комісії не обирались. Підставою для прийняття рішення про зміни у персональному складі посадових осіб є пропозиція акціонерів Товариства.

Нова ліцензія Державно-архітектурної будівельної інспекції України. Видана 28.12.2015р., реєстраційний номер 2013024064. Термін дії до 22.12.2020р.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТРЕСТ КИЇВМІСЬКБУД-6"	
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	серії АГ № 173730	
3. Дата проведення державної реєстрації		08.06.1995
4. Територія (область)	м. Київ	
5. Статутний капітал (грн)		1939700,00
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі		0
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії		0
8. Середня кількість працівників (осіб)		54
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД		
	Найменування виду діяльності	Код за КВЕД
[2010]Будівництво житлових і нежитлових будівель		41.20
[2010]Купівля та продаж власного нерухомого майна		68.10
[2010]Організація будівництва будівель		41.10
10. Органи управління підприємства:		
11. Банки, що обслуговують емітента:		
1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	Публічне акціонерне товариство "Райффайзен Банк Аваль"	
2) МФО банку	380805	
3) поточний рахунок	26001711648630	
4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	Публічне акціонерне товариство "Райффайзен Банк Аваль"	
5) МФО банку	380805	
6) поточний рахунок	26001711648630	

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

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
Будівельні та монтажні роботи	АГ 576338	29.04.2011	Міністерство регіонального розвитку та будівництва України	25.01.2016
Опис: Товариство планує продовжувати термін дії виданої ліцензії (дозволу).				

**IV. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій
(розміру часток, паїв)**

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
ПАТ ХК «Київміськбуд»	23527052	вул. Суворова, 4/6, м. Київ, Печерський, 01010	30,000000000000
ПАТ ЗНВІФ «Східно-Європейський інвестиційний фонд»	32494301	вул. І.Франка, 40-Б, м.Київ, Печерський, 01030	10,000000000000
Консорціум «Індустріальна група»	32961940	вул. Івана Франка, буд. 40-Б, м. Київ, Шевченківський, 01030	52,889900000000
ТОВ «Українська Інвестиційно-будівельна компанія «Новоград»	34763679	вул.Костянтинівська, буд.51А, м. Київ, Оболонський, 04071	0,036400000000
ЗАТ «Інвестиційна компанія «GPI-Капітал»	23527402	б-р Дружби народів,10, м. Київ, Печерський, 01103	0,000010000000

ЗАТ ІФ «Оствінд-Інвест»	21628091	вул.Ванди Василевської,7 км.704-А, м. Київ, Шевченківський, 04116	0,00001000000
ТПГ «Чековий Фонд Південний»	46001031	вул.В.Великого, 14821, м. Львів, Львівська область, 79000	0,00167600000
«ПВІФ «Восход «НВЗТ» ТОВ «КУА «Стандарт-Капітал»	33546816	вул. Івана Франка, буд. 40-Б, оф.306, м.Київ, Шевченківський, 01030	0,00004000000
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер, дата видачі та найменування органу, який видав паспорт		Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
933 фізичних осіб	д/н, д/н, д/н		7,07184000000
Усього:			99,99987600000

V. Інформація про посадових осіб емітента

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 | фізична особа Трач Дмитро Дмитрович |
| 3) паспортні дані фізичної особи
(серія, номер, дата видачі, орган,
який видав)* або код за ЄДРПОУ
юридичної особи | СН, 908276, 29.09.1998, Ватутінським РУ ГУ МВС України в
м. Києві |
| 4) рік народження** | 1960 |
| 5) освіта** | вища |
| 6) стаж роботи (років)** | 31 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: | ВАТ "Трест Київміськбуд-6",
головний інженер |
| 8) дата набуття повноважень та
термін, на який обрано (призначено) | 03.07.2015 1 рік |
| 9) опис: | Посадова особа отримує заробітну платню згідно зі штатним розкладом. Винагорода в натуральній формі посадовій особі Товариства не виплачувалась. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією та Статутом Товариства. Посадова особа не працює на будь-яких інших підприємствах. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа не має. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Головний інженер ВАТ Трест «Київміськбуд-6», Генеральний директор ПАТ "Трест Київміськбуд-6". Протягом звітного періоду змін на посаді Генерального директора не було. На підставі рішення Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ТРЕСТ КИЇВМІСЬКБУД-6», термінове засідання якої відбулось 25 червня 2015 року (протокол № 160 від 25 червня 2015 року) Трача Дмитра Дмитровича було переобрано на новий термін Генеральним директором Товариства з 3 липня 2015 року строком на 1 (один) рік. |
-
- | | |
|---|--|
| 1) посада | Головний бухгалтер |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові
фізичної особи або повне
найменування юридичної особи | фізична особа Шевченко Любов Петрівна |
| 3) паспортні дані фізичної особи
(серія, номер, дата видачі, орган,
який видав)* або код за ЄДРПОУ
юридичної особи | СМ, 452197, 15.02.2002, Броварським МВ ГУ МВС України в
Київській області |
| 4) рік народження** | 1960 |
| 5) освіта** | Вища |
| 6) стаж роботи (років)** | 36 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: | ТОВ «Юніком Будсервіс»,
головний бухгалтер |

8) дата набуття повноважень та 01.03.2011 безстроково
термін, на який обрано (призначено)

9) опис: Посадова особа отримує заробітню платню згідно зі штатним розкладом. Винагорода в натуральній формі посадовій особі Товариства не виплачувалась. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Посадова особа не працює на будь-яких інших підприємствах. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа не має. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: головний бухгалтер ТОВ «Юніком Будсервіс», Головний бухгалтер ПАТ «Трест Київміськбуд-6». Протягом звітного періоду змін на посаді головного бухгалтера не було.

1) посада Голова Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові юридична особа Консорціум "Індустріальна група"
фізичної особи або повне
найменування юридичної особи

3) паспортні дані фізичної особи д/н, 32961940д/н
(серія, номер, дата видачі, орган,
який видав)* або код за ЄДРПОУ
юридичної особи

4) рік народження** 0

5) освіта** д/н

6) стаж роботи (років)** 0

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: д/н

8) дата набуття повноважень та 26.02.2015 3 роки
термін, на який обрано (призначено)

9) опис: Винагорода в грошовій та в натуральній формі посадовій особі емітента не виплачувалась. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом Товариства. Представники посадової особи не мають непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини. Протягом останніх п'яти років посадова особа займала посаду члена Наглядової ради Товариства. На підставі рішення Наглядової ради Публічного акціонерного товариства «ТРЕСТ КИЇВМІСЬКБУД-6», засідання якої відбулося 26 лютого 2015 року (протокол № 157 від 26 лютого 2015 року), обрано головою Наглядової ради Емітента Консорціум «ІНДУСТРІАЛЬНА ГРУПА» (ЄДРПОУ – 32961940) строком на три роки. Підставою для прийняття рішення про зміну у персональному складі посадових осіб є закінчення терміну повноважень Голови Наглядової ради.

1) посада	Член Наглядової ради
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	юридична особа ПАТ "ХК "Київміськбуд"
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	д/н, 23527052д/н
4) рік народження**	0
5) освіта**	д/н
6) стаж роботи (років)**	0
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**:	д/н
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	31.07.2014 3 роки
9) опис: Винагорода в грошовій та в натуральній формі посадовій особі Товариства не виплачувалась. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом Товариства. Представники посадової особи не мають непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини. Протягом останніх п'яти років юридична особа не займала посад в органах управління Товариства. На підставі рішення загальних зборів акціонерів Товариства які відбулись 31 липня 2014 року (протокол загальних зборів № 10/2014 від 31 липня 2014 року), виникла особлива інформація щодо зміни складу посадових осіб Товариства. Підставою для прийняття рішення про зміну у персональному складі посадових осіб є закінчення терміну повноважень членів Наглядової ради.	

1) посада	Член Наглядової ради-Секретар Член Наглядової ради
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	юридична особа ПВІФ «Восход» НВЗТ ТОВ «КУА Стандарт-Капітал»
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	д/н, 33546816д/н
4) рік народження**	0
5) освіта**	д/н
6) стаж роботи (років)**	0
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**:	д/н
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	26.02.2015 3 роки
9) опис: Винагорода в грошовій та в натуральній формі посадовій особі емітента не виплачувалась. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом Товариства. Представники посадової особи не мають непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини. Протягом останніх п'яти років посадова особа займала посаду члена Наглядової ради	

Товариства. На підставі рішення Наглядової ради Публічного акціонерного товариства «ТРЕСТ КИЇВМІСЬКБУД-6», засідання якої відбулося 26 лютого 2015 року (протокол № 157 від 26 лютого 2015 року. Обрано секретарем Наглядової ради Емітента ПВІФ «Восход» НВЗТ ТОВ «КУА Стандарт-Капітал»

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Член Наглядової ради	юридична особа	32961940,	4103619	52,889900000000	4103619	0	0	0
	Консорціум "Індустріальна група"							
Член Наглядової ради	юридична особа	23527052,	2327640	30,000000000000	2327640	0	0	0
	ПАТ "ХК "Київміськбуд"							
Член Наглядової ради	юридична особа	33546816,	3	0,000100000000	3	0	0	0
	ПВІФ «Восход» НВЗТ ТОВ «КУА Стандарт-Капітал»							
Усього:			6431262	82,890000000000	6431262	0	0	0

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

Найменування юридичної особи	Код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (%)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Консорціум "П"	32961940	вул. Івана Франка, буд. 40-Б, м. Київ, Шевченківський, 01030	4103619	52,8899	4103619	0	0	0
Публічне акціонерне товариство холдингова компанія «Київміськбуд»	23527052	вул. Суворова, 4/6, м.Київ, Печерський, 01010	2327640	30	2327640	0	0	0
ПАТ ЗНВКІФ «Східно-Європейський інвестиційний фонд»	32494301	вул. І.Франка, 40-Б, м.Київ, Шевченківський, 01030	775881	10	775881	0	0	0

Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (%)	Кількість за видами акцій			
				прості іменні	прості на пред'явника	привілейо- вані іменні	привілейо- вані на пред'явника
Усього:		7207140	92,8899	7207140	0	0	0

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	16.04.2015	
Кворум зборів, %	99,940077	

Опис: Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:

1. Розгляд звіту Генерального директора Товариства за 2014 рік та прийняття рішення за наслідками його розгляду.
2. Розгляд звіту Наглядової ради Товариства за 2014 рік та прийняття рішення за наслідками його розгляду.
3. Затвердження річного звіту Товариства за 2014 рік.
4. Розподіл прибутку і збитків Товариства.
5. Прийняття рішення про вчинення Товариством правочинів.

Особи, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного: пропозиції до питань порядку денного не подавалися..

Результати розгляду питань порядку денного:

З питання № 1 порядку денного

Голосували:

«За» – 4 882 325 голосів, що становить 67,716348 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

«Проти» – 0 голосів, що становить 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

«Утримався» – 2 327 640 голосів, що становить 32,283652 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

Рішення прийняте.

ВИРІШИЛИ:

Взяти до відома звіт Генерального директора Товариства за 2014 рік.

З питання № 2 порядку денного

Голосували:

«За» – 4 882 325 голосів, що становить 67,716348 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

«Проти» – 0 голосів, що становить 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

«Утримався» – 2 327 640 голосів, що становить 32,283652 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

Рішення прийняте.

ВИРІШИЛИ:

Взяти до відома звіт Наглядової ради Товариства за 2014 рік.

З питання № 3 порядку денного

Голосували:

«За» – 4 882 325 голосів, що становить 67,716348 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

«Проти» – 0 голосів, що становить 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

«Утримався» – 2 327 640 голосів, що становить 32,283652 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

Рішення прийняте.

ВИРІШИЛИ:

Затвердити річний звіт Товариства за 2014 рік (у формі річної фінансової звітності) з наступними основними показниками:

- активи Товариства станом на 31 грудня 2014 року: 279 130 тис. грн.;
- чистий збиток Товариства за 2014 рік: 100 905 тис. грн.

З питання № 4 порядку денного

Голосували:

«За» – 4 882 325 голосів, що становить 67,716348 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

«Проти» – 0 голосів, що становить 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

«Утримався» – 2 327 640 голосів, що становить 32,283652 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

Рішення прийняте.

ВИРІШИЛИ:

Збиток, отриманий Товариством від фінансово-господарської діяльності у 2014 році, в розмірі 100 905 тис. грн. покрити за рахунок прибутків майбутніх періодів.

З питання № 5 порядку денного

Голосували:

«За» – 4 882 325 голосів, що становить 62,926290 % голосів акціонерів від загальної кількості голосів акціонерів Товариства.

«Проти» – 0 голосів, що становить 0 % голосів акціонерів від загальної кількості голосів акціонерів Товариства.

«Утримався» – 2 327 640 голосів, що становить 30 % голосів акціонерів від загальної кількості голосів акціонерів Товариства.

Рішення прийняте.

ВИРІШИЛИ:

Дозволити Товариству вчинити значні правочини, предметом яких є майно або послуги/роботи ринковою вартістю, що перевищує 50 відсотків сукупної вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності, а саме:

- 1) укласти інвестиційний договір з Публічним акціонерним товариством «Закритий недиверсифікований венчурний корпоративний інвестиційний фонд «ГЕОС ІНВЕСТ», ідентифікаційний код 38408401, код за ЄДРІСІ 13300146, (Інвестор) щодо інвестиційної участі Інвестора у будівництві об'єкта нерухомості, яким є друга черга Житлової забудови земельної ділянки в межах вулиці Деміївської, проспекту 40-річчя Жовтня та провулку Деміївського в Голосіївському районі міста Києва в частині п'ятої, шостої, сьомої, восьмої та дев'ятої секцій другої черги забудови, індивідуальний тепловий пункт та інші інженерні комунікації, що необхідні для експлуатації п'ятої, шостої, сьомої, восьмої та дев'ятої секцій другої черги забудови; при цьому загальна сума інвестиційного договору не повинна перевищувати 360 000 000,00 грн. (триста шістдесят мільйонів гривень 00 копійок) з урахуванням ПДВ;
- 2) укласти договір генерального підряду з Товариством з обмеженою відповідальністю «ГЕОС-УКБ», ідентифікаційний код 38825398, (Генпідрядник) щодо виконання робіт (будівельних, монтажних, пусконаладжувальних робіт, робіт з благоустрою, робіт по влаштуванню внутрішніх та зовнішніх інженерних мереж згідно з технічними умовами та інших робіт, що передбачені проектною документацією) зі спорудження об'єкту будівництва – Житлова забудова земельної ділянки в межах вулиці Деміївської, проспекту 40-річчя Жовтня та провулку Деміївського в Голосіївському районі міста Києва» (секції №№ 5, 6, 7, 8 та 9); при цьому загальна сума договору генерального підряду не повинна перевищувати 360 000 000,00 грн. (триста шістдесят мільйонів гривень 00 копійок) з урахуванням ПДВ;
- 3) укласти додаткову угоду до договору поновлюваної позикової лінії № UN-KG від 17.05.2010 з компанією «МОГРОУВ ЛІМІТЕД» (MOREGROVE LIMITED) (позика надана Товариству з

максимальним лімітом 10 000 000,00 (десять мільйонів) доларів США, зі сплатою відсотків за користування позикою за ставкою у розмірі 7,2 % (сім цілих дві десятих відсотка) річних та датою остаточного повернення позики 31.07.2014) щодо встановлення дати остаточного повернення позики 31.07.2015 та зміни рахунків Товариства та компанії «МОГРОУВ ЛІМІТЕД».

ІХ. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю «Інвестиційна компанія «Стандарт-Інвест»
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	23468993
Місцезнаходження	вул. Івана Франка, 40-Б, офіс 402-Б, м. Київ, Печерський, 01030
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ № 263377
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	24.09.2013
Міжміський код та телефон	(044) 581-09-68
Факс	(044) 581-09-68
Вид діяльності	Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність зберігача
Опис: Термін дії ліцензії– необмежений.	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	вул. Нижній Вал, 17/8, м. Київ, Подільський, 04071
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	д/н
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	д/н
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-00
Факс	(044) 482-52-14
Вид діяльності	Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність депозитарію
Опис: Здійснює професійну депозитарну діяльність депозитарію без ліцензії.	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Імона-Аудит"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	23500277
Місцезнаходження	вул. Пирогова, 2/37, м. Київ, Шевченківський, 01030
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	0791
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	(044) 565 77 22
Факс	(044) 565 77 22
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Опис: Термін дії свідоцтва аудитора до 24.09.2020 року. Договір на виконання аудиторських послуг №15 від 29 січня 2016 року.	

11. 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 папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн)	Кількість акцій (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
10.09.2010	393/10/1/10	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку в м. Києві та Київський області	UA1003731007	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0,25	7758800	1939700,00	100

Опис: Обігу цінних паперів на біржовому та позабіржовому ринках не було, заяви для допуску на організовані ринки не подавались, намірів щодо лістингу не було.

XI. Опис бізнесу

Важливі події розвитку

Реорганізація, розпочата в 2006 році - ліквідація адміністративних управлінь, які здійснювали свою діяльність без права створення юридичної особи.

Інформація про організаційну структуру емітента

Генеральний директор, Головний інженер, Фінансовий директор, Головний бухгалтер, відділ капітального будівництва, виробничий відділ, відділ охорони праці

Інформація про чисельність працівників

Середньоблікова чисельність штатних працівників облікового складу: 34 осіб

Середньоблікова чисельність позаштатних працівників, які працюють за сумісництвом: 3 осіб

Інформація про належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств

Емітент не належить до будь-яких об'єднань підприємств.

Інформація про спільну діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами

Емітент не проводив спільну діяльність з іншими організаціями.

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб

Пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб протягом звітного періоду не надходило.

Опис обраної облікової політики

Основними засобами вважаються матеріальні активи з терміном корисного використання (експлуатації) понад один рік та вартістю більше 6000 грн. Обліковою одиницею бухгалтерського обліку основних засобів, вважається об'єкт основних засобів. Амортизація основних засобів та інших необоротних матеріальних активів здійснюється прямолінійним методом із застосуванням строків, встановлених для кожного об'єкта основних засобів. Матеріальні активи з терміном корисного використання (експлуатації) понад один рік вартістю менше 6000 грн. вважаються малоцінними необоротними матеріальними активами (МНМА). Амортизація МНМА нараховується в першому місяці використання об'єкта у розмірі 100 відсотків його вартості.

Одиницею обліку запасів в бухгалтерському обліку рахується одиниця виміру запасів по кожному найменуванню. При відпуску запасів у виробництво, продажу чи іншому вибутті їх оцінку здійснювати по методу ФІФО. Транспортно-заготівельні витрати підприємства включають до первісної вартості запасів при придбанні.

Матеріальні активи з очікуваним терміном корисного використання (експлуатації) не більше одного року та вартістю менше 1000 грн. вважаються малоцінними та швидкозношуваними предметами (МШП). Нарахування амортизації по МШП здійснюється в розмірі 100% балансової вартості таких предметів при передачі їх в експлуатацію тобто їх вартість відноситься на витрати виробництва. Оперативний кількісний облік таких МШП здійснюється в розрізі відповідальних осіб до моменту їх повної ліквідації (списання з позабалансового обліку).

Щомісяця проводиться нарахування 1/12 резерву для оплати відпусток, додаткове пенсійне забезпечення, забезпечення гарантійних зобов'язань, інших витрат і платежів.

Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент

Трест здійснює загальне будівництво головним чином за рахунок коштів окремих інвесторів. Товариством протягом звітного періоду виконувались наступні виробничі завдання: Продовжувались роботи по будівництву житлової забудови (комплексу) в межах вул. Деміївської, 40-річчя Жовтня та провулка Деміївського.

Інформація про основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років

Придбано основних засобів 1257 тис. грн., модернізація 469,9 тис. грн., ремонт ОЗ 1466 тис. грн., вибуло ОЗ 5052 тис. грн.

Правочини з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу афілійованими особами

Правочинів з власниками істотної участі протягом звітного періоду не виникало.

Інформація про основні засоби емітента

Первісна вартість на початок звітного періоду 15954 тис.грн., знос 11312 тис.грн., первісна вартість на кінець звітного періоду 15619 тис. грн., знос 11473 тис. грн.

За даними фінансової звітності Товариства станом на 31 грудня 2015 року на балансі обліковуються основні засоби первісною вартістю 15619 тис. грн. :

Будинки, споруди 9304 тис. грн.

Машини та обладнання 2723 тис. грн.

Транспортні засоби 1332 тис. грн.

Інші основні засоби 2260 тис. грн.

Відповідно до Наказу про облікову політику нарахування амортизації на основні засоби здійснюється прямолінійним методом.

Нарахування амортизації малоцінних необоротних матеріальних активів групи «Інші необоротні матеріальні активи» проводиться прямолінійним методом за строками використання, встановленими постійно діючою інвентаризаційною комісією., що відповідає вимогам Наказу про облікову політику та вимогам Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 16 «Основні засоби», який виданий Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО) та застосовується з 01 січня 2005 року (зі змінами та доповненнями) (далі – МСБО 16).

Амортизацію тимчасових (нетитульних) споруд нараховується прямолінійним методом, виходячи із встановлених строків використання.

Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента

Неузгодженість в рамках податкового законодавства, податкового та господарського законодавства, світов фінансово-економічна криза.

Інформація про факти виплати штрафних санкцій (штраф, пеня, неустойка) і компенсацій за порушення законодавства

За звітний рік емітент сплатив штрафів на суму 7471,96 грн.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента

Здійснення житлового будівництва через фонди фінансування будівництва.

Інформація про вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів)

Укладених, але не виконаних договорів на кінець звітного періоду не було.

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік

Нарощування місячних обсягів БМР до 6-8 млн.грн.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок

Емітент досліджень та розробок не здійснює.

Інформація щодо судових справ, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства або його посадові особи

В 2015 році Товариство було учасником 9 судових справ, з яких у 2 - адміністративні справи; 3 - в якості відповідача по цивільним справам (стягнення заборгованості); 2 - відповідач по справі з призначення пенсії; 1- відповідач по трудовим спорам; 1 - позивач по господарським справам про сплату заборгованості

Інша інформація

д/н

XII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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:	4642	4146	0	0	4642	4146
будівлі та споруди	4076	3868	0	0	4076	3868
машини та обладнання	268	124	0	0	268	124
транспортні засоби	18	18	0	0	18	18
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	280	136	0	0	280	136
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	4642	4146	0	0	4642	4146

Опис: Первісна вартість на початок звітної періоду 15954 тис.грн., знос 11312 тис.грн., первісна вартість на кінець звітної періоду 15619 тис. грн., знос 11473 тис. грн.

За даними фінансової звітності Товариства станом на 31 грудня 2015 року на балансі обліковуються основні засоби первісною вартістю 15619 тис. грн. :

Будинки, споруди 9304 тис. грн.

Машини та обладнання 2723 тис. грн.

Транспортні засоби 1332 тис. грн.

Інші основні засоби 2260 тис. грн.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	-280444	-214292
Статутний капітал (тис. грн)	1940	1940
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	1940	1940
Опис: Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 р. N485 (з урахуванням змін показників фінансової звітності). Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить -282384 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить -282384 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить -216232 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить -216232 тис.грн.		
Висновок: Вартість чистих активів акціонерного товариства менша від статутного капіталу (скоригованого). Вартість чистих активів товариства менша від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом. Відповідно до вимог п.3 ст.155 Цивільного кодексу України передбачена ліквідація товариства.		

3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн)	Відсоток за користування коштами (% річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:	X	0	X	X
за облігаціями (за кожним власним випуском):				
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	579	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	13800	X	X
Інші зобов'язання	X	403749	X	X
Усього зобов'язань	X	418128	X	X
Опис: Емітент не має зобов'язань за кожним кредитом, за кожним випуском облігацій, за іпотечними цінними паперами, за векселями, за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами), за сертифікатами ФОН та за фінансовими інвестиціями в корпоративні права.				

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Вид інформації
1	2	3
26.02.2015	26.02.2015	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
25.06.2015	25.06.2015	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

Інформація про стан корпоративного управління

ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

№ з/п	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2013	2	1
2	2014	3	2
3	2015	1	0

Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в останніх загальних зборах?

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори		X
Акціонери		X
Депозитарна установа	X	
Інше (запишіть)	Повноваження реєстраційної комісії Товариства були надані Товариству з обмеженою відповідальністю «Інвестиційна компанія «Стандарт-Інвест» (код за ЄДРПОУ 23468993)	

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	

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів?

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (запишіть)	Протягом звітного періоду позачергові збори не скликались.	

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 менше ніж 10 відсотків акцій	1
Кількість представників акціонерів – юридичних осіб	3

Чи проводила наглядова рада самооцінку?

	Так	Ні
Складу		X
Організації		X
Діяльності		X
Інші (запишіть)	д/н	

У разі проведення оцінки роботи наглядової ради (кожного члена наглядової ради) зазначається інформація щодо її (їх) компетентності та ефективності, а також інформація щодо виконання наглядовою радою поставлених завдань.

д/н

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

25

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
Інше (запишіть)	д/н	
Інше (запишіть)	д/н	

У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності.

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	

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 (із 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)

ні

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії 0 осіб;

скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 0

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 напрямків діяльності (стратегії)	так	ні	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	ні	так	ні	ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	ні	ні	так	ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	ні	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	ні	так	ні
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотками та більше статутного капіталу	ні	так	ні	ні	так
Інформація про склад органів управління товариства	так	ні	ні	ні	так
Статут та внутрішні документи	так	ні	ні	ні	ні
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	так	ні	ні	так	ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	ні	ні	ні	ні	ні

Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності? (так/ні)

так

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

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

Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Інше (запишіть)	д/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 власні 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)	29 березня 2012 року Загальними зборами акціонерів припинено повноваження членів Ревізійної комісії Товариства. Нові члени Ревізійної комісії не обирались. Підставою для прийняття рішення про зміни у персональному складі посадових осіб є пропозиція акціонерів Товариства.	

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 залучати інвестиції кожним з цих способів протягом наступних трьох років?

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

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

Так, уже ведемо переговори з потенційним інвестором	
Так, плануємо розпочати переговори	
Так, плануємо розпочати переговори в наступному році	
Так, плануємо розпочати переговори протягом двох років	
Ні, не плануємо залучати іноземні інвестиції протягом наступних трьох років	X
Не визначились	

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

ні

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

ні

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

ні

У разі наявності в 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

		Дата (рік, місяць, число)	КОДИ
Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТРЕСТ КИЇВМІСЬКБУД-6"		за ЄДРПОУ	2016.01.01
Територія ПЕЧЕРСЬКИЙ		за КОАТУУ	04012885
Організаційно-правова форма Акціонерне товариство		за КОПФГ	8038200000
господарювання			230
Вид економічної діяльності Будівництво житлових і нежитлових будівель		за КВЕД	41.20
Середня кількість працівників		34	
Адреса, вул. Леоніда Первомайського, будинок 9, м. Київ, Печерський, Київська область, 01133, Україна, (044) телефон 235 73 85, 246-79-27, 226-22-78			
Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)			
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):			
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку			
за міжнародними стандартами фінансової звітності			v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31.12.2015 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	41	12
первісна вартість	1001	200	186
накопичена амортизація	1002	159	174
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0
Основні засоби	1010	4642	4146
первісна вартість	1011	15954	15619
знос	1012	11312	11473
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
<i>первісна вартість інвестиційної нерухомості</i>	<i>1016</i>	0	0
<i>знос інвестиційної нерухомості</i>	<i>1017</i>	0	0
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
<i>первісна вартість довгострокових біологічних активів</i>	<i>1021</i>	0	0
<i>накопичена амортизація довгострокових біологічних активів</i>	<i>1022</i>	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	197
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
<i>Гудвіл</i>	<i>1050</i>	0	0
<i>Відстрочені аквізиційні витрати</i>	<i>1060</i>	0	0
<i>Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах</i>	<i>1065</i>	0	0
Інші необоротні активи	1090	197	0
Усього за розділом I	1095	4880	4355

1	2	3	4
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	205240	110078
<i>Виробничі запаси</i>	1101	1582	1584
<i>Незавершене виробництво</i>	1102	203470	31789
<i>Готова продукція</i>	1103	188	76705
<i>Товари</i>	1104	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
<i>Депозити перестрахування</i>	1115	0	0
<i>Векселі одержані</i>	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	4232	2476
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	0	0
з бюджетом	1135	1818	78
у тому числі з податку на прибуток	1136	79	78
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів</i>	1140	0	0
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків</i>	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	23839	7417
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	5698	3082
<i>Готівка</i>	1166	0	0
<i>Рахунки в банках</i>	1167	5698	3082
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
<i>Частка перестраховика у страхових резервах</i>	1180	0	0
у тому числі в:	1181	0	0
<i>резервах довгострокових зобов'язань</i>			
<i>резервах збитків або резервах належних виплат</i>	1182	0	0
<i>резервах незароблених премій</i>	1183	0	0
<i>інших страхових резервах</i>	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	33423	10198
Усього за розділом II	1195	274250	133329
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	279130	137684

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	1940	1940
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	875	173
<i>Емісійний дохід</i>	1411	0	0
<i>Накопичені курсові різниці</i>	1412	0	0
Резервний капітал	1415	485	485
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(217592)	(283042)
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
<i>Інші резерви</i>	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	(214292)	(280444)
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	96	96
<i>Пенсійні зобов'язання</i>	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	169429	234124
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
<i>Довгострокові забезпечення витрат персоналу</i>	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	177478	48715
<i>Благодійна допомога</i>	1526	0	0
<i>Страхові резерви</i>	1530	0	0
у тому числі:	1531	0	0
<i>резерв довгострокових зобов'язань</i>			
<i>резерв збитків або резерв належних виплат</i>	1532	0	0
<i>резерв незароблених премій</i>	1533	0	0
<i>інші страхові резерви</i>	1534	0	0
<i>Інвестиційні контракти</i>	1535	0	0
<i>Призовий фонд</i>	1540	0	0
<i>Резерв на виплату джек-поту</i>	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	347003	282935
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
<i>Векселі видані</i>	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:	1610	0	0
довгостроковими зобов'язаннями			
товари, роботи, послуги	1615	100347	81136
розрахунками з бюджетом	1620	170	579
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	1	1
розрахунками з оплати праці	1630	3	5
<i>Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами</i>	1635	0	0
<i>Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками</i>	1640	18	18
<i>Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків</i>	1645	0	0
<i>Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю</i>	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	114	266
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
<i>Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків</i>	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	45766	53188
Усього за розділом III	1695	146419	135193

1	2	3	4
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	279130	137684

Примітки: д/н

Керівник

Трач Дмитро Дмитрович

Головний бухгалтер

Шевченко Любов Петрівна

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2015 рік

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИФорма № 2 Код за ДКУД **1801003**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	182582	(115709)
<i>Чисті зароблені страхові премії</i>	<i>2010</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Премії підписані, валова сума</i>	<i>2011</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Премії, передані у перестраховання</i>	<i>2012</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	<i>2013</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	<i>2014</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(169162)	((128291))
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	<i>2070</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
Валовий: прибуток	2090	13420	12582
збиток	2095	(0)	(0)
<i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i>	<i>2105</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i>	<i>2110</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	<i>2111</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	<i>2112</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Інші операційні доходи	2120	23194	908
<i>Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2121</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2122</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	<i>2123</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Адміністративні витрати	2130	(8821)	(7388)
Витрати на збут	2150	(0)	(0)
Інші операційні витрати	2180	(102105)	(77537)
<i>Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2181</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
<i>Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2182</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	0	0
збиток	2195	(74312)	(71435)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	685	350
Інші доходи	2240	14115	57067
<i>Дохід від благодійної допомоги</i>	<i>2241</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Фінансові витрати	2250	(14043)	(8385)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	((8105))	(78502)
<i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i>	<i>2275</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	0	0
збиток	2295	(65450)	(100905)

Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:	2350	0	0
прибуток			
збиток	2355	(65450)	(100905)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	(65450)	(100905)

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	145	2188
Витрати на оплату праці	2505	5431	4158
Відрахування на соціальні заходи	2510	2095	2181
Амортизація	2515	506	903
Інші операційні витрати	2520	176721	142379
Разом	2550	184898	151809

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	7758800	7758800
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	7758800	7758800
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	(8,44)	(13,01)
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	(8,44)	(13,01)
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки: д/н

Керівник

Трач Дмитро Дмитрович

Головний бухгалтер

Шевченко Любов Петрівна

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2015 рік

Форма № 3

Код за ДКУД **1801004**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	23961	78053
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	71170	248661
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	195	146
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	207	4
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	18	0
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(62196)	(99294)
Праці	3105	(4111)	(3402)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(2345)	(2600)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(6487)	(3304)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(2)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(2221)	(585)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(4264)	(2718)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(14581)	(150465)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(2641)	(54527)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	3190	13272
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	13413	57022
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих: відсотків	3215	685	350
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0

1	2	3	4
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(13403)	(78500)
необоротних активів	3260	(0)	(0)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	695	(21128)
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(6541)	(0)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	(6541)	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	(2656)	(7856)
Залишок коштів на початок року	3405	5698	13554
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	40	0
Залишок коштів на кінець року	3415	3082	5698

Примітки: д/н

Керівник

Трач Дмитро Дмитрович

Головний бухгалтер

Шевченко Любов Петрівна

Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТРЕСТ
КИЇВМІСЬКБУД-6"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ
2016.01.01
04012885

Звіт про власний капітал
за 2015 рік

Форма № 4

Код за ДКУД **1801005**

Стаття	Код рядка	Зареєстро- ваний (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатко- вий капітал	Резервний капітал	Нерозпо- ділений прибуток (непокри- тий збиток)	Неопла- чений капітал	Вилу- чений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	1940	0	875	485	(217592)	0	0	(214292)
Коригування: Зміна облікової політики	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	1940	0	875	485	(217592)	0	0	(214292)
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	(65450)	0	0	(65450)
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	(702)	0	0	0	0	(702)
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	(702)	0	(65450)	0	0	(66152)
Залишок на кінець року	4300	1940	0	173	485	(283042)	0	0	(280444)

Примітки: д/н

Керівник

Трач Дмитро Дмитрович

Головний бухгалтер

Шевченко Любов Петрівна

**Примітки до фінансової звітності,
складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
За 2015 рік**

1. ЗАГАЛЬНІ ВІДОМОСТІ

3

2. ЗАГАЛЬНА ОСНОВА ФОРМУВАННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ТА ПРИНЦИПИ ПІДГОТОВКИ

3

2.1. Достовірне подання та відповідність МСФЗ

3

2.2. Основи складання звітності

4

2.3. Валюта подання звітності та функціональна валюта, ступінь округлення

4

2.4. Припущення про безперервність діяльності

4

2.5. Рішення про затвердження фінансової звітності

4

2.6. Звітний період фінансової звітності

4

2.7. Застосування нових стандартів і інтерпретацій

4

2.8. МСФЗ, які прийняті, але ще не набули чинності

5

3. ОСНОВНІ ПРИНЦИПИ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

5

3.1. Основа формування облікових політик та принципи складання звітності

5

3.2. Форма та назви фінансових звітів

5

3.3. Методи подання інформації у фінансових звітах

6

3.4. Основні засоби

6

3.5. Нематеріальні активи

8

3.6. Операції в іноземній валюті

9

3.7. Доходи

10

3.8. Витрати

11

3.9. Фінансовий результат

13

4. ОСНОВНІ ПРИПУЩЕННЯ, ОЦІНКИ ТА СУДЖЕННЯ

13

4.1. Судження щодо операцій, подій або умов за відсутності конкретних МСФЗ

13

4.2. Судження щодо виявлення ознак знецінення активів

13

5. РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ ЩОДО ВИКОРИСТАННЯ СПРАВЕДЛИВОЇ ВАРТОСТІ

14

5.1. Методики оцінювання та вхідні дані, використані для складання оцінок за справедливою вартістю

14

6. РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ, ЩО ПІДТВЕРДЖУЄ СТАТТІ ПОДАНІ У ФІНАНСОВИХ ЗВІТАХ.

14

6.1. ОСНОВНІ ЗАСОБИ

6.2. НЕМАТЕРІАЛЬНІ АКТИВИ

6.3. ОРЕНДА	16
6.4. ІНШІ НЕОБОРОТНІ АКТИВИ	16
6.5. ІНВЕСТИЦІЇ В ДОЧІРНІ ПІДПРИЄМСТВА	16
6.6. ФІНАНСОВІ АКТИВИ ТА ГРОШОВІ КОШТИ	16
6.6.1. Грошові кошти та їх еквіваленти	16
6.7. ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ	17
6.8. ЗАПАСИ	17
6.9. КАПІТАЛ	17
6.9.1. Акціонерний капітал	17
6.9.2. Дивіденди	18
6.10. КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ	18
6.11. ДОХІД ВІД РЕАЛІЗАЦІЇ ПОСЛУГ	19
6.12. СОБІВАРТІСТЬ РЕАЛІЗАЦІЇ	19
6.13. АДМІНІСТРАТИВНІ ВИТРАТИ ТА ВИТРАТИ НА ЗБУТ	19
6.14. ІНШИЙ ДОХІД	20
6.15. ІНШІ ОПЕРАЦІЙНІ ТА ФІНАНСОВІ ВИТРАТИ	20
6.16. ПРИБУТКИ ТА ЗБИТКИ	21
6.17. ПРИБУТОК НА АКЦІЮ	21
7. УМОВНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ	21
7.1. Операційна середа	21
8. РОЗКРИТТЯ ІНШОЇ ІНФОРМАЦІЇ	22
8.1. Судові справи	22
8.2. Інформація про операції з пов'язаними особами	22
9. ПОДІЇ ПІСЛЯ ЗВІТНОЇ ДАТИ	23

1. ЗАГАЛЬНІ ВІДОМОСТІ

Фінансова звітність Публічного акціонерного товариства «ТРЕСТ КИЇВМІСЬКБУД-6» (надалі – Товариство) за рік, що закінчився 31 грудня 2015 року, підготовлена керівництвом Товариства до 24 лютого 2016 року.

Публічне акціонерне товариство «ТРЕСТ КИЇВМІСЬКБУД-6» є акціонерним товариством, створеним 08 червня 1995 року.

Товариство здійснює діяльність із будівництва житлових та нежитлових будівель, на що має відповідну ліцензію (серія Л №47, видана Державна архітектурно-будівельна інспекція України, 22 грудня 2015 року), а також здійснює здачу власного майна в оренду.

Офіс Товариства знаходиться за адресою: 01133, Україна, м.Київ, вул.Леоніда Первомайського, буд. 9.

Кількість працівників станом на 31 грудня 2015 р. складала 34 чоловіка.

Станом на 31 грудня 2015 р. акціонерами Товариства є 941 юридична та фізична особа, учасниками Товариства були:

Учасники товариства: 31.12.2015

Консорціум «П» 52,9

ПАТ ЗНВКІФ «Східно-європейський інвестиційний фонд» 10,0

ПАТ ХК «Київміськбуд» 30,0

Інші фізичні та юридичні особи 7,1

Всього 100,0

2. ЗАГАЛЬНА ОСНОВА ФОРМУВАННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ТА ПРИНЦИПИ ПІДГОТОВКИ

2.1. Достовірне подання та відповідність МСФЗ

Фінансова звітність Товариства є фінансовою звітністю загального призначення, яка сформована з метою достовірно подання фінансового стану, фінансових результатів діяльності та грошових потоків Товариства для задоволення інформаційних потреб широкого кола користувачів при прийнятті ними економічних рішень.

Концептуальною основою фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2015

року, є Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПКТ), видані Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО), в редакції чинній на 01 січня 2015 року, що офіційно оприлюдненні на веб-сайті Міністерства фінансів України.

Дата переходу Товариства на МСФЗ – 01 січня 2011 року. Початок самого раннього звітного періоду, за який Товариства представить повну порівняльну інформацію – 01 січня 2012 року. Підготовлена Товариством фінансова звітність чітко та без будь-яких застережень відповідає всім вимогам чинних МСФЗ з врахуванням змін, внесених РМСБО станом на 01 січня 2015 року, дотримання яких забезпечує достовірне подання інформації в фінансовій звітності, а саме, доречної, достовірної, зіставної та зрозумілої інформації.

При формуванні фінансової звітності Товариство керувалося також вимогами національних законодавчих та нормативних актів щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, які не протирічать вимогам МСФЗ.

2.2. Основи складання звітності

Дана фінансова звітність була підготовлена на основі принципу оцінки за первісною вартістю.

2.3. Валюта подання звітності та функціональна валюта, ступінь округлення

Дана фінансова звітність представлена в національній валюті України (гривні), яка є грошовою одиницею України, функціональною валютою Товариства і валютою представлення звітності, складена у тисячах гривень, округлених до цілих тисяч. Функціональна валюта визначалася як валюта основного економічного середовища, в якій Товариство здійснює свою діяльність.

2.4. Припущення про безперервність діяльності

Фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбувається в ході звичайної діяльності. Фінансова звітність не включає коригування, які необхідно було б провести в тому випадку, якби Товариство не могло продовжити подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності.

2.5. Рішення про затвердження фінансової звітності

Фінансова звітність Товариства затверджена до випуску (з метою оприлюднення) керівником Товариства 24 лютого 2016 року. Ні учасники Товариства, ні інші особи не мають права вносити зміни до цієї фінансової звітності після її затвердження до випуску.

2.6. Звітний період фінансової звітності

Звітним періодом, за який формується фінансова звітність, вважається календарний рік, тобто період з 01 січня по 31 грудня 2015 року.

2.7. Застосування нових стандартів і інтерпретацій

Облікова політика, застосовувана при підготовці цієї фінансової звітності в основному відповідає обліковій політиці, що застосовувалася при підготовці фінансової звітності за попередній звітний період, за винятком змін, описаних нижче.

Товариство застосувало наступні нові і змінені міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та інтерпретації Ради з Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) і Комітету з інтерпретаціям міжнародних стандартів фінансової звітності СМСФО (КІМСФЗ) для цілей підготовки цієї річної фінансової звітності :

- Поправкадо МСФЗ (IFRS) 1 «Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності» – деякі винятки при розкритті порівняльної інформації відповідно до МСФЗ 7 для організацій, які вперше застосовують МСФЗ; Значна гіперінфляція та відміна фіксованих дат для компаній які вперше застосовують МСФЗ;

- Поправкадо МСФЗ (IFRS) 7 «Розкриття інформації – Передача фінансових активів»;

- Поправкадо МСФЗ (IAS) 24 "Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін» (переглянутий);

- Поправкадо МСФЗ (IFRS) 32 «Фінансові інструменти: Подання інформації» - Класифікація прав на емісію;

- Поправкадо МСФЗ (IAS) 12 «Відкладені податки – Відшкодування активу, який лежить в основі відкладеного податку;

Прийняття даних стандартів і інтерпретацій не зробило впливу на фінансову звітність за рік, що закінчився 31 грудня 2015 року.

При визначенні доходів від страхової діяльності Товариство застосувало рекомендації, викладені в додатку МСФЗ (IAS) 18 «Дохід» з обліку комісійних доходів. Даний стандарт не поширюється на доходи страховиків від договорів страхування.

2.8. МСФЗ, які прийняті, але ще не набули чинності

В складі МСФЗ, офіційно наведених на веб-сайті Міністерства фінансів України, оприлюднено такі стандарти як МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» та МСФЗ 14 «Відстрочені рахунки тарифного

регулювання», які відповідно набувають чинності 01 січня 2016 року та 01 січня 2018 року. Товариством МСФЗ 14 «Відстрочені рахунки тарифного регулювання», МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» до дати набуття чинності не застосовується. Застосування цих стандартів не вплинуло би на фінансову звітність Товариства за період, що закінчується 31 грудня 2015 року, оскільки Товариство не входить в сферу дії цих стандартів.

3. ОСНОВНІ ПРИНЦИПИ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

3.1. Основа формування облікових політик та принципи складання звітності

Облікові політики - конкретні принципи, основи, домовленості, правила та практика, застосовані суб'єктом господарювання при складанні та поданні фінансової звітності. МСФЗ наводить облікові політики, які, за висновком РМСБО, дають змогу скласти таку фінансову звітність, яка міститиме доречну та достовірну інформацію про операції, інші події та умови, до яких вони застосовуються. Такі політики не слід застосовувати, якщо вплив їх застосування є несуттєвим.

Ведення бухгалтерського обліку на Товаристві здійснюється, згідно із Законом України «Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні» від 16.07.99 р. №996-XIV.

Облікова політика Товариства будується з використанням наступних принципів бухгалтерського обліку і фінансової звітності:

- ☐ автономність
- ☐ обачність (обережність);
- ☐ повнота (всвітлення (відображення));
- ☐ послідовність
- ☐ безперервність
- ☐ нарахування відповідності доходів і витрат;
- ☐ превалювання (превага) сутності над формою;
- ☐ фактична обіартість;
- ☐ єдиний грошовий вимірник;
- ☐ періодичність

Облікова політика застосовується таким чином, щоб фінансові звіти повністю узгоджувались з вимогами чинного законодавства. Застосовуються перед усім ті підходи та методи для ведення бухгалтерського обліку і надання інформації в фінансових звітах, які найбільш адаптовані до діяльності Товариства.

3.2. Форма та назви фінансових звітів

Перелік та назви форм фінансової звітності Товариства відповідають вимогам, встановленим НП(С)БО 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності».

3.3. Методи подання інформації у фінансових звітах

Ведення бухгалтерського обліку та складання фінансових звітів (крім Звіту про рух грошових коштів) проводиться, згідно принципу нарахування так, щоб результати операцій та інших подій відображались в облікових регістрах і фінансових звітах тоді, коли вони мали місце, а не тоді, коли Товариство отримує чи сплачує кошти.

Представлення грошових потоків від операційної діяльності у Звіті про рух грошових коштів здійснюється із застосуванням прямого методу, згідно з яким розкривається інформація про основні класи надходжень грошових коштів чи виплат грошових коштів. Інформація про основні види грошових надходжень та грошових виплат формується на підставі облікових записів Товариства.

Доходи в Звіті про прибутки та збитки відображаються в тому періоді, коли вони були зароблені, а витрати - на основі відповідності цим доходам, що забезпечить визначення фінансового результату звітного періоду співставленням доходів звітного періоду з витратами, здійсненими для отримання цих доходів.

3.4. Основні засоби

Для цілей бухгалтерського обліку основні засоби класифікуються за такими групами:

1. Основні засоби

- 1.1. Земельні ділянки.
- 1.2. Капітальні витрати на поліпшення земель.
- 1.3. Будинки, споруди та передавальні пристрої.
- 1.4. Машини та обладнання.
- 1.5. Транспортні засоби.
- 1.6. Інструменти, прилади, інвентар (меблі).
- 1.7. Тварини.

- 1.8. Багаторічні насадження.
- 1.9. Інші основні засоби.
2. Інші необоротні матеріальні активи
- 2.1. Бібліотечні фонди.
- 2.2. Малоцінні необоротні матеріальні активи (МНМА).
- 2.3. Тимчасові (нетитульні) споруди.
- 2.4. Природні ресурси.
- 2.5. Інвентарна тара.
- 2.6. Предмети прокату.
- 2.7. Інші необоротні матеріальні активи.

3. Незавершені капітальні інвестиції

До основних засобів відносяться матеріальні активи, які Товариство утримує з метою використання їх у процесі виробництва або постачання товарів, надання послуг, здавання в оренду іншим особам або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року (або операційного циклу, якщо він довший за рік) та вартість яких перевищує 6 000 гривень.

До складу малоцінних необоротних матеріальних активів (МНМА) відносяться матеріальні цінності, що призначаються для використання у господарській діяльності протягом періоду, який менше одного року з дати введення в експлуатацію таких матеріальних цінностей, та вартість яких не перевищує 6 000 гривень.

Об'єкт основних засобів визнається активом, якщо існує імовірність того, що Товариство отримає в майбутньому економічні вигоди від його використання та вартість його може бути достовірно визначена.

Придбані (створені) основні засоби зараховуються на баланс Товариства за первісною вартістю.

Одиницею обліку основних засобів є об'єкт основних засобів.

Амортизація основних засобів та інших необоротних матеріальних активів здійснюється прямолінійним методом із застосуванням строків, встановлених для кожного об'єкта основних засобів, зокрема:

- транспортні засоби - 5 років;
- комп'ютерне обладнання - 3 роки;
- меблі - 4 роки;
- інші основні засоби - 12 років;
- інші необоротні матеріальні активи (крім бібліотечних фондів і МНМА) - 3 роки.

Ліквідаційну вартість об'єктів основних засобів не розраховується і з метою амортизації вважається рівною нулю.

Амортизація малоцінних необоротних матеріальних активів (МНМА) і бібліотечних фондів нараховується в першому місяці використання об'єкта у розмірі 100 відсотків його вартості.

Товариство може переоцінювати об'єкт основних засобів, якщо залишкова вартість цього об'єкта суттєво відрізняється від його справедливої вартості на дату балансу. У разі переоцінки об'єкта основних засобів на ту саму дату здійснюється переоцінка всіх об'єктів групи основних засобів, до якої належить цей об'єкт.

Переоцінка основних засобів тієї групи, об'єкти якої вже зазнали переоцінки, надалі має проводитися з такою регулярністю, щоб їх залишкова вартість на дату балансу суттєво не відрізнялася від справедливої вартості.

Вартість, яка амортизується, по кожному об'єкту основних засобів, інших необоротних активів та нематеріальних активів визначається як первісна (переоцінена) з врахуванням капіталізованих витрат на модернізацію, модифікацію, добудову, дообладнання, реконструкції тощо.

Якщо загальна вартість всіх груп основних засобів за даними бухгалтерського обліку менше ніж загальна вартість всіх груп основних фондів за даними податкового обліку, то тимчасова податкова різниця, яка виникає в результаті такого порівняння, амортизується як окремий об'єкт із застосуванням прямолінійного методу протягом 3 років.

Первісна вартість основних засобів збільшується на суму витрат, пов'язаних із ремонтом та поліпшенням об'єкта (модернізація, модифікація, добудова, дообладнання, реконструкція тощо), що приводить до зростання майбутніх економічних вигод, первісно очікуваних від використання об'єкта у сумі, що перевищує 10 відсотків вартості, яка амортизується, об'єкта основних засобів на початок звітного періоду. Сума витрат, що пов'язана з ремонтом та поліпшенням об'єкта, у розмірі, що не перевищує 10 відсотків сукупної балансової вартості всіх груп основних засобів на початок звітного року, відноситься до витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені. Основні засоби, що передані в оперативну оренду, обліковуються на балансі Товариства з

відображенням в карточці Основного засобу місця перебування згідного договору оперативної оренди.

Основні засоби, які взяті в оперативну оренду обліковуються на за балансовому рахунку 01 «Орендовані необоротні активи» за балансовою вартістю, вказаною в договорі оперативної оренди.

3.5. Нематеріальні активи

Облік нематеріальних активів ведеться по кожному об'єкту нематеріальних активів.

Нематеріальні активи класифікуються за такими групами:

1. Права користування майном
2. Права на знаки для товарів і послуг
3. Права на об'єкти промислової власності
4. Авторські та суміжні з ними права
5. Інші нематеріальні активи

Придбаний або отриманий нематеріальний актив відображається в балансі, якщо існує імовірність одержання майбутніх економічних вигод, пов'язаних з його використанням, та його вартість може бути достовірно визначена.

Нематеріальний актив, отриманий в результаті розробки, відображається в балансі за умов, якщо Товариство має:

- ☐ наявність технічної можливості та ресурси для доведення нематеріального активу до стану, у якому він придатний для реалізації або використання;
- ☐ можливість отримання майбутніх економічних вигод від реалізації або використання нематеріального активу;
- ☐ інформація для достовірного визначення витрат, пов'язаних з розробкою нематеріального активу.

Якщо нематеріальний актив не відповідає вказаним критеріям визнання, то витрати, пов'язані з його придбанням чи створенням, визнаються витратами того звітного періоду, протягом якого вони були здійснені, без визнання таких витрат у майбутньому нематеріальним активом.

Не визнаються активом, а підлягають відображенню у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені:

- ☐ витрати на підготовку і перепідготовку кадрів;
- ☐ витрати на рекламу та просування продукції на ринку;
- ☐ витрати на створення, реорганізацію та переміщення Товариства або його частини;
- ☐ витрати на підвищення ділової репутації Товариства, вартість видань і витрати на створення торгових марок (товарних знаків).

Придбані (створені) нематеріальні активи зараховуються на баланс Товариства за первісною вартістю.

Нарахування амортизації нематеріальних активів здійснюється протягом строку їх корисного використання, який встановлюється при визнанні цього об'єкта активом (при зарахуванні на баланс), але не більше 20 років. Строк корисного використання встановлюється окремо для кожного нематеріального активу.

При визначенні строку корисного використання об'єкта нематеріальних активів слід ураховувати:

- ☐ строки корисного використання подібних активів;
- ☐ моральний знос, що передбачається;
- ☐ правові та інші подібні обмеження щодо строків його використання та інші фактори.

Амортизація нематеріального активу нараховується із застосуванням прямолінійного методу.

Нарахування амортизації починається з місяця, наступного за місяцем, у якому нематеріальний актив став придатним для використання. Суму нарахованої амортизації відображають збільшенням суми витрат Товариства і накопиченої амортизації нематеріальних активів.

Нарахування амортизації припиняється, починаючи з місяця, наступного за місяцем вибуття нематеріального активу.

Термін корисного використання нематеріального активу та метод його амортизації переглядаються в кінці звітного року, якщо в наступному періоді очікуються зміни строку корисного використання активу або зміни умов отримання майбутніх економічних вигод.

Амортизація нематеріального активу нараховується, виходячи з нового методу нарахування амортизації і строку використання, починаючи з місяця, наступного за місяцем змін.

3.6. Операції в іноземній валюті

До валютних операцій відносяться операції:

- ☐ імпортованих товарів, послуг;

- ☐ експортованих, послуг;
- ☐ отримання кредитів; отримання або надання поворотної та безповоротної допомоги;
- ☐ операції фінансового лізингу;
- ☐ отримання або виплата дивідендів;
- ☐ фінансові інвестиції.

Операції в іноземній валюті під час первинного визнання відображаються у валюті шляхом перерахунку суми в іноземній валюті із застосуванням валютного курсу на дату здійснення операцій.

Сума авансу в іноземній валюті, надана іншим особам в рахунок платежів для придбання запасів, основних засобів, нематеріальних активів та отримання робіт, послуг перераховується у національну валюту із застосуванням валютного курсу на дату списання авансу.

Сума авансу в іноземній валюті отримана від інших осіб в рахунок платежів для поставки товарів, робіт, послуг, при включенні до складу доходу звітного періоду перераховується у національну валюту із застосуванням валютного курсу на дату одержання авансу.

Курсові різниці від перерахунку грошових коштів в іноземній валюті та інших монетарних статей про операційну діяльність відображаються в складі операційних доходів та витрат.

Курсові різниці від перерахунку монетарних статей про інвестиційну та фінансову діяльність відображаються в складі інших доходів та витрат.

До інвестиційної діяльності відносяться:

- ☐ капітальні інвестиції (придбання, виготовлення необоротних активів);
- ☐ фінансові інвестиції (придбання поточних та довгострокових фінансових інвестицій).

Монетарні статті в іноземній валюті відображаються з використанням валютного курсу на дату балансу.

Немонетарні статті, які відображаються за історичною собівартістю і зарахування яких до балансу пов'язано з операцією в іноземній валюті, відображається за валютним курсом на дату здійснення операції.

3.7. Доходи

Доходи від продажу продукції (товарів) та надання послуг (виконання робіт) та дохід від надання майна в оренду визнаються та нараховуються в бухгалтерському обліку лише при наявності всіх наведених нижче умов:

- ☐ Покупцеві передані ризики й вигоди, пов'язані з правом власності на продукцію (товар, інший актив) або правом власності на результат наданих послуг (виконаних робіт);
- ☐ Сума доходу (виручка) може бути достовірно визначена. Підставою для визнання може бути виставлений рахунок та відповідним чином оформлений акт передачі-приймання наданих послуг (виконаних робіт), видаткова накладна на передачу права власності на товар.

Датою визнання доходу від реалізації вважається дата:

- ☐ для товарів та інших активів – по даті оформлення видаткової накладної;
- ☐ для робіт (послуг) – по даті оформлення акту приймання-передачі результатів робіт (послуг).

Доходи, що виникають в результаті використання активів Товариства іншими сторонами визнаються, якщо існує вірогідність їх надходження та дохід може бути достовірно оцінено, а саме:

- ☐ дохід вигляді процентів – у періоді, до якого вони відносяться;
- ☐ дохід вигляді роялті – по принципу нарахування у відповідності до договору;
- ☐ дохід вигляді дивідендів – в період прийняття рішення про їх виплату.

Для узагальнення інформації про доходи Товариства від операційної діяльності, інвестиційної і фінансової діяльності, а також від надзвичайних подій, та з метою здійснення ефективного аналізу діяльності Товариства, в бухгалтерському обліку відображаються усі доходи Товариства наступним чином:

- ☐ Доходи від операційної діяльності, які включають в себе:
 - ☐ дохід від реалізації готової продукції;
 - ☐ дохід від реалізації товарів;
 - ☐ дохід від реалізації робіт і послуг;
 - ☐ дохід від надання майна в оренду.
- ☐ Інші операційні доходи, які включають в себе:
 - ☐ дохід від реалізації інших оборотних активів;
 - ☐ дохід від надання в користування об'єктів за договорами операційної оренди;
 - ☐ одержані штрафи, пені, неустойки;
 - ☐ дохід від операційної курсової різниці;

- ☐ дохід від списання кредиторської заборгованості;
- ☐ дохід від реалізації іноземної валюти;
- ☐ інші операційні доходи, в тому числі, всі види компенсацій витрат Товариства, отримані від інвесторів по взаємним домовленостям".
- ☐ Інші фінансові доходи, які включають в себе:
 - ☐ дивіденди, одержані Товариством;
 - ☐ відсотки, одержані Товариством.
- ☐ Інші доходи від звичайної діяльності, які включають в себе:
 - ☐ дохід від реалізації необоротних активів;
 - ☐ дохід від реалізації майнових комплексів;
 - ☐ дохід безоплатно одержаних активів;
 - ☐ дохід від реалізації фінансових інвестицій;
 - ☐ дохід від неопераційних курсових різниць;
 - ☐ інші доходи.

Доходи в зв'язку з продажем товарів, робіт, послуг нерезиденту відображаються в бухгалтерському та податковому обліку по курсу НБУ на дату визнання доходу (по даті відвантаження товару) або по курсу НБУ на дату отримання попередньої оплати (авансу), якщо декілька часткових авансів – дохід визначається по сумі авансових платежів з застосуванням курсів виходячи з послідовності отримання авансових платежів нерезидента.

Перерахунок курсових різниць у зв'язку зі зміною валютного курсу, здійснюється за будь-якою заборгованістю (в тому числі, за операціями з цінними паперами та корпоративними правами), вираженою в іноземній валюті, якщо така заборгованість є монетарною.

3.8. Витрати

Витрати звітного періоду визнаються та нараховуються в бухгалтерському обліку одночасно з визнанням доходів, для отримання яких вони були понесені.

Витрати, які неможливо прямо ув'язати з доходами визначеного звітного періоду, відображаються в складі витрат того періоду, в якому вони були понесені.

Витрати операційної діяльності:

- ☐ Собівартість реалізованих товарів, робіт, наданих послуг;
- ☐ Прямі матеріальні витрати (вартість сировини й основних матеріалів, що утворюють основу виготовленого товару, виконаної роботи, наданої послуги, придбаних напівфабрикатів і комплектувальних виробів, допоміжних та інших матеріалів, які можуть бути безпосередньо віднесені до конкретного об'єкта витрат).

Розрахунок виробничої собівартості здійснюється для кожного об'єкту обліку витрат окремо. Формування собівартості здійснюється відповідно до вимог Методичних рекомендацій з формування собівартості будівельно-монтажних робіт.

- ☐ Докладу загальноновиробничих витрат включаються:
 - ☐ витрати на управління виробництвом;
 - ☐ амортизація основних засобів загальноновиробничого призначення;
 - ☐ амортизація матеріальних активів загальноновиробничого призначення;
 - ☐ витрати на утримання, експлуатацію та ремонт, страхування, операційну оренду основних засобів, інших необоротних активів загальноновиробничого призначення;
 - ☐ витрати на вдосконалення технології й організації виробництва;
 - ☐ витрати на опалення, освітлення, водопостачання та інше утримання виробничих приміщень;
 - ☐ витрати на обслуговування виробничого процесу;
 - ☐ витрати на охорону праці, техніку безпеки і охорону навколишнього середовища;
 - ☐ – інші.

Витрати Товариства, які пов'язані з операційною діяльністю, але не включаються до собівартості продукції, поділяються на такі групи:

- ☐ Адміністративні витрати – загальногосподарські витрати, що спрямовані на обслуговування та управління Товариством в цілому. До цих витрат Товариство відносить:
 - ☐ будьякі витрати на проведення річних зборів акціонерів Товариства;
 - ☐ будьякі витрати на утримання;
 - ☐ витрати на службові відрядження апарату управління та загальногосподарського персоналу;
 - ☐ представницькі витрати;
 - ☐ амортизація основних засобів, нематеріальних активів та інших необоротних матеріальних активів загальногосподарського призначення;
 - ☐ оренда матеріальних активів для застосування в адміністративних цілях;

- ☐ витрати утримання і ремонт основних засобів загальногосподарського призначення;
- ☐ охорона комунальні послуги;
- ☐ винагороди професійні послуги (юридичні, аудиторські, консультаційні, оцінка майна, тощо);
- ☐ оплати послуг, що надаються сторонніми організаціями в управлінні виробництвом, якщо у штатному розкладі не передбачено відповідних функціональних служб;
- ☐ плати за будь-які послуги банків (розрахунково-касове обслуговування, видача довідок, комісійні, тощо);
- ☐ витрати зв'язок;
- ☐ податки збори та інші передбачені законодавством обов'язкові платежі, крім таких, що включаються до виробничої собівартості продукції Товариства;
- ☐ інші витрати, пов'язані з управлінням і організацією роботи Товариства.

☐ Витрати на збут – витрати, що пов'язані з реалізацією (збутом) продукції Товариства. До цих витрат Товариство відносить:

- ☐ амортизація основних засобів, нематеріальних активів та інших необоротних матеріальних активів збутового;
- ☐ оплати праці та комісійні винагороди продавцям, торговим агентам (юридичним та фізичним особам) та працівникам підрозділів Товариства, що забезпечують збут продукції;
- ☐ оплата праці водіям вантажного транспорту;
- ☐ витрати на поточний ремонт вантажного транспорту та легкового транспорту, що знаходиться в підзвіті торгових агентів;
- ☐ витрати палива використаного вантажним транспортом та легкового транспорту, що знаходиться в підзвіті торгових агентів;
- ☐ витрати на рекламу продукції та робіт і послуг Товариства, та витрати на дослідження ринку;
- ☐ витрати на відрядження торгових агентів, зайнятих збутом продукції;
- ☐ витрати по організації виставок та семінарів;
- ☐ витрати пов'язані з участю в сторонніх виставках;
- ☐ оплата транспортних послуг, що здійсненні сторонніми транспортними організаціями;
- ☐ вантажно-розвантажувальні послуги, послуги складського обслуговування;
- ☐ інші витрати пов'язані зі збутом готової продукції та покупних товарів.

☐ Інші операційні витрати – витрати операційної діяльності, що за своїм змістом не увійшли до адміністративних витрат та витрат на збут, а саме:

- ☐ витрати утримання об'єктів, що надаються в тимчасове користування за договорами операційної оренди;
- ☐ суми списаної безнадійної дебіторської заборгованості та відрахування до резерву сумнівних боргів;
- ☐ втрати від знецінення запасів;
- ☐ нестачі втрати від псування цінностей;
- ☐ визнані штрафи, пеня й неустойка;
- ☐ витрати дослідження й розробки;
- ☐ собівартість реалізованої іноземної валюти;
- ☐ витрати пов'язані з продажем іноземної валюти;
- ☐ втрати від операційної курсової різниці;
- ☐ собівартість реалізованих виробничих запасів;
- ☐ інші витрати операційної діяльності.

3.9. Фінансовий результат

Фінансовий результат діяльності Товариства складається з:

- фінансових результатів від основної діяльності;
- фінансових результатів від фінансових операцій;
- фінансових результатів від іншої звичайної діяльності;
- фінансових результатів від надзвичайних подій.

Визначаються фінансові результати шляхом визначення доходів та відповідних витрат Товариства.

4. ОСНОВНІ ПРИПУЩЕННЯ, ОЦІНКИ ТА СУДЖЕННЯ.

При підготовці фінансової звітності Товариство здійснює оцінки та припущення, які мають

вплив на елементи фінансової звітності, ґрунтуючись на МСФЗ, МСБО та тлумаченнях, розроблених Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності. Оцінки та судження базуються на попередньому досвіді та інших факторах, що за існуючих обставин вважаються обґрунтованими і за результатами яких приймаються судження щодо балансової вартості активів та зобов'язань. Хоча ці розрахунки базуються на наявній у керівництва Товариства інформації про поточні події, фактичні результати можуть зрештою відрізнитися від цих розрахунків. Області, де такі судження є особливо важливими, області, що характеризуються високим рівнем складності, та області, в яких припущення й розрахунки мають велике значення для підготовки фінансової звітності за МСФЗ, наведені нижче.

4.1. Судження щодо операцій, подій або умов за відсутності конкретних МСФЗ

Якщо немає МСФЗ, який конкретно застосовується до операції, іншої події або умови, керівництво Товариства застосовує судження під час розроблення та застосування облікової політики, щоб інформація була доречною для потреб користувачів для прийняття економічних рішень та достовірною, у тому значенні, що фінансова звітність:

- подає достовірно фінансовий стан, фінансові результати діяльності та грошові потоки Товариства;
- відображає економічну сутність операцій, інших подій або умов, а не лише юридичну форму;
- є нейтральною, тобто вільною від упереджень;
- є повною в усіх суттєвих аспектах.

Під час здійснення судження керівництво Товариства посилається на прийнятність наведених далі джерел та враховує їх у низхідному порядку:

- а) вимоги в МСФЗ, у яких ідеться про подібні та пов'язані з ними питання;
- б) визначення, критерії визнання та концепції оцінки активів, зобов'язань, доходів та витрат у Концептуальній основі фінансової звітності.

Під час здійснення судження керівництво Товариства враховує найостанніші положення інших органів, що розробляють та затверджують стандарти, які застосовують подібну концептуальну основу для розроблення стандартів, іншу професійну літературу з обліку та прийняті галузеві практики, тією мірою, якою вони не суперечать вищезазначеним джерелам.

4.2. Судження щодо виявлення ознак знецінення активів

На кожную звітну дату Товариство проводить аналіз дебіторської заборгованості, іншої дебіторської заборгованості та інших фінансових активів на предмет наявності ознак їх знецінення. Збиток від знецінення визнається виходячи з власного професійного судження керівництва за наявності об'єктивних даних, що свідчать про зменшення передбачуваних майбутніх грошових потоків за даним активом у результаті однієї або кількох подій, що відбулися після визнання фінансового активу.

5. РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ ЩОДО ВИКОРИСТАННЯ СПРАВЕДЛИВОЇ ВАРТОСТІ

5.1. Методики оцінювання та вхідні дані, використані для складання оцінок за справедливою вартістю

Товариство здійснює виключно безперервні оцінки справедливої вартості активів та зобов'язань, тобто такі оцінки, які вимагаються МСФЗ 9 та МСФЗ 13 у звіті про фінансовий стан на кінець кожного звітного періоду.

Класи активів та зобов'язань, оцінених за справедливою вартістю: Грошові кошти та їх еквіваленти

Методики оцінювання: Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості

Метод оцінки (ринковий, дохідний, витратний): Ринковий

Вихідні дані: Офіційні курси НБУ

Класи активів та зобов'язань, оцінених за справедливою вартістю: Дебіторська заборгованість

Методики оцінювання: Первісна та подальша оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює вартості погашення, тобто сумі очікуваних контрактних грошових потоків на дату оцінки.

Метод оцінки (ринковий, дохідний, витратний): Дохідний

Вихідні дані: Контрактні умови, ймовірність погашення, очікувані вхідні грошові потоки

Класи активів та зобов'язань, оцінених за справедливою вартістю: Поточні зобов'язання

Методики оцінювання: Первісна та подальша оцінка поточних зобов'язань здійснюється за вартістю погашення: Витратний
Метод оцінки (ринковий, дохідний, витратний)
Вихідні дані: Контрактні умови, ймовірність погашення, очікувані вихідні грошові потоки

Справедлива вартість дебіторської та кредиторської заборгованості, неможливо визначити достовірно, оскільки немає ринкового котирування цих активів.
Керівництво Товариства вважає, що наведені розкриття щодо застосування справедливої вартості є достатніми, і не вважає, що за межами фінансової звітності залишилась будь-яка суттєва інформація щодо застосування справедливої вартості, яка може бути корисною для користувачів фінансової звітності.

6. РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ, ЩО ПІДТВЕРДЖУЄ СТАТТІ ПОДАНІ У ФІНАНСОВИХ ЗВІТАХ.

6.1. ОСНОВНІ ЗАСОБИ

Первісна вартість основних засобів на звітні дати:

(тис. грн.)

Групи основних засобів Залишок на 31 грудня 2014 року (первісна вартість, тис. грн.)

Будинки, споруди та передавальні пристрої 9340

Машини та обладнання 2755

Транспортні засоби 1435

Інструменти, прилади та інвентар (меблі) 1661

Багаторічні насадження 7

Інші основні засоби 432

Малоцінні необоротні матеріальні активи 214

Тимчасові (нетитульні) споруди 110

Всього: 15954

Групи основних засобів Залишок на 31 грудня 2015 року (первісна вартість, тис. грн.)

Будинки, споруди та передавальні пристрої 9304

Машини та обладнання 2723

Транспортні засоби 1332

Інструменти, прилади та інвентар (меблі) 1572

Багаторічні насадження 7

Інші основні засоби 361

Малоцінні необоротні матеріальні активи 210

Тимчасові (нетитульні) споруди 110

Всього: 15619

Товариство не має основних засобів у фінансовій оренді.

Станом на 31 грудня 2015 та 2014 років у Товаристві не було зобов'язань з придбання об'єктів основних засобів. Протягом 2015 року витрат на позики для придбання основних засобів Товариство не здійснювало.

Амортизаційні відрахування були відображені в складі «Адміністративних витрат та витрат на збут». (Примітка 6.13.).

6.2. НЕМАТЕРІАЛЬНІ АКТИВИ

Нижче наводиться дані в розрізі груп нематеріальних активів, які використовувало Товариство в господарської діяльності за 2015р.:

Нематеріальні активи, в т.ч. На 31 грудня 2014 року 200,0

Ліцензії 70,8

Програмне забезпечення та авторські права 129,2

Витрати на модернізацію та розробку -

Нематеріальні активи, в т.ч. На 31 грудня 2015 року 186,0

Ліцензії 70,8
Програмне забезпечення та авторські права 115,2
Витрати на модернізацію та розробку -

Нематеріальні активи, в т.ч. Зміни (+,-) 14
Ліцензії -
Програмне забезпечення та авторські права 14
Витрати на модернізацію та розробку -

У 2015 році Товариство не понесло витрати на придбання нематеріальних активів. Амортизаційні відрахування були відображені в складі «Адміністративних витрат та витрат на збут» (Примітка 6.13.).

Станом на 31 грудня 2015 року та 31 грудня 2014 року Товариство не мало зобов'язань з придбання ліцензій, програмного забезпечення, витрат на розробку та модернізацію.

6.3. ОРЕНДА

Товариство не є орендарем офісного приміщення за контрактом укладеним з юридичною особою.

Товариство надає в оренду нежитлові приміщення для юридичних осіб.

6.4. ДОВГОСТРОКОВА ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Станом на 31 грудня 2015 року на балансі Товариства обліковується довгострокова дебіторська заборгованість в сумі 197 тис. грн.

6.5. ІНВЕСТИЦІЇ В ДОЧІРНІ ПІДПРИЄМСТВА

Дочірнім є підприємство, контрольоване компанією. Контроль існує, коли материнська компанія має можливість прямо або опосередковано управляти фінансовою та операційною політикою підприємства з метою одержання вигод від його діяльності. Дочірні підприємства у Товариства відсутні.

6.6. ФІНАНСОВІ АКТИВИ ТА ГРОШОВІ КОШТИ

Товариство класифікує фінансові інструменти, які є у власності на звітну дату за наступними категоріями.

6.6.1. Грошові кошти та їх еквіваленти

Грошові кошти та їх еквіваленти включають кошти в банках на поточних рахунках та короткострокові депозити з первісним строком погашення не більше трьох місяців від звітної дати.

Доходи, отримані Товариством у звітному 2015 році від фінансових активів по розміщенню резервів, склали 684,68 тис грн., і відображені за статтею «Інші фінансові доходи» в звіті про фінансові результати. Зазначена сума отриманого доходу складається із доходів (Примітка 6.14.):
- за депозитами та залишками по рахунку – 684,68 тис. грн.

В балансі Товариства грошові кошти на поточних рахунках та короткострокові депозити відображені наступним чином:

На 31 грудня 2014 року
Грошові кошти та їх еквіваленти в національній валюті 5698,0
Грошові кошти та їх еквіваленти в іноземній валюті -
Разом 5698,0

На 31 грудня 2015 року
Грошові кошти та їх еквіваленти в національній валюті 3082,0
Грошові кошти та їх еквіваленти в іноземній валюті -
Разом 3082,0

Зміни (+,-)
Грошові кошти та їх еквіваленти в національній валюті -2616,0
Грошові кошти та їх еквіваленти в іноземній валюті -
Разом -2616,0

Станом на 31 грудня 2015 року та 31 грудня 2014 року справедлива вартість поточних фінансових інвестицій дорівнює їх балансовій вартості.

Депозитні вклади зі строком погашення до 3 місяців розміщені в банках станом на 31 грудня 2015 року під ставки :

-в національній валюті від 16,4% до 22,0% річних (за станом на 31 грудня 2015 року: від 16,4% до 22,0% річних).

Компонентами показника «Грошові кошти та їх еквіваленти» є статті 1165 та 1167 балансу, які представлені таким чином:

На 31 грудня 2014 року

Грошові кошти та їх еквіваленти , в т.ч.

в національній валюті, в т.ч.:

- депозитні вклади (строк погашення до 3 міс.) 5600,1
- на поточних рахунках 98,3

в іноземній валюті, в т.ч. :

- депозитні вклади (строк погашення до 3 міс.) -
- на поточних рахунках -

На 31 грудня 2015 року

Грошові кошти та їх еквіваленти , в т.ч.

в національній валюті, в т.ч.:

- депозитні вклади (строк погашення до 3 міс.) 1900,1
- на поточних рахунках 1181,9

в іноземній валюті, в т.ч. :

- депозитні вклади (строк погашення до 3 міс.)-
- на поточних рахунках-

Зміни (+,-)

Грошові кошти та їх еквіваленти , в т.ч.

в національній валюті, в т.ч.:

- депозитні вклади (строк погашення до 3 міс.) -3700,0
- на поточних рахунках +1083,6

в іноземній валюті, в т.ч. :

- депозитні вклади (строк погашення до 3 міс.) -
- на поточних рахунках -

Станом на 31 грудня 2015 року та 31 грудня 2014 року справедлива вартість грошових коштів та їх еквівалентів дорівнює їх балансовій вартості.

Депозитні вклади зі строком погашення до 3 місяців розміщені в банках станом на 31 грудня 2015 року під ставки в національній валюті від 16,4% до 22,0% річних (за станом на 31 грудня 2015 року: від 16,4% до 22,0% річних).

Термін погашення депозитних вкладів зі строком погашення до 3 місяців закінчується в січні-березні 2015 року (2015 рік: січень-березень 2015).

6.7. ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Поточна дебіторська заборгованість Товариства за товари, роботи, послуги станом на 31 грудня 2015 року становить 3961 тис. грн. Резерв сумнівних боргів станом на 31 грудня 2015 року складає 1485 тис. грн. Чиста реалізаційна вартість дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги становить 2476 тис. грн.

Дебіторська заборгованість Товариства за розрахунками з бюджетом станом на 31 грудня 2015 року становить 78 тис. грн.

Дебіторська заборгованість Товариства за розрахунками за виданими авансами, із нарахованих доходів та внутрішніх розрахунків станом на 31 грудня 2015 року відсутні.

Інша поточна дебіторська заборгованість Товариства станом на 31 грудня 2015 року складає 7417 тис. грн.

6.8. ЗАПАСИ

За даними фінансової звітності Товариства станом на 31 грудня 2015 року на балансі обліковуються:

- виробничі запаси в сумі 1584 тис. грн.,
- незавершене виробництво в сумі 31789 тис. грн.,
- готова продукція в сумі 76705 тис. грн.,

Запаси використовуються безпосередньо в господарській діяльності Товариства.

6.9. КАПІТАЛ

6.9.1. Акціонерний капітал

Станом на 31 грудня 2015 року Товариство має випущені прості іменні акції в кількості 7 758 800 штук загальною сумою 1 939 700 грн. Номінальна вартість кожної акції становить 0,25 грн.

Форма існування акцій – бездокументарна. Всі випущені акції були повністю оплачені.

Дата реєстрації випуску акцій – 10 вересня 2010 року, номер реєстрації 393/10/1/10.

Акцій, викуплених самим Товариством, немає.

Протягом 2015 року кількість випущених акцій була незмінною.

6.9.2. Дивіденди

Протягом 2015 року Загальними зборами акціонерів Товариства не приймалося рішення щодо виплати дивідендів, тому дивіденди акціонерам не виплачувалися.

6.10. КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Кредиторська заборгованість з одержаних авансів

Станом на 31 грудня 2015 року та 31 грудня 2014 року кредиторська заборгованість з одержаних авансів представлена наступним чином:

На 31 грудня 2014 року

Кредиторська заборгованість з одержаних авансів, в т.ч.:

в національній валюті -

в іноземній валюті -

На 31 грудня 2015 року

Кредиторська заборгованість з одержаних авансів, в т.ч.:

в національній валюті -

в іноземній валюті -

Зміни (+,-)

Кредиторська заборгованість з одержаних авансів, в т.ч.:

в національній валюті -

в іноземній валюті -

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги

Станом на 31 грудня 2015 року та 31 грудня 2014 року кредиторська заборгованість за отримані Товариством товари, роботи, послуги, представлена наступним чином:

На 31 грудня 2014 року

Кредиторська заборгованість перед третіми сторонами (постачальниками), в т.ч.:

в національній валюті 100347

в іноземній валюті -

На 31 грудня 2015 року

Кредиторська заборгованість перед третіми сторонами (постачальниками), в т.ч.:

в національній валюті 81136

в іноземній валюті -

Зміни (+,-)

Кредиторська заборгованість перед третіми сторонами (постачальниками), в т.ч.:

в національній валюті -19211

в іноземній валюті -

Дана заборгованість не є суттєвою. Відсотки за такою кредиторською заборгованістю не нараховуються, оскільки заборгованість погашається протягом року зі звітної дати та залежить від умов договору з постачальником.

Кредиторська заборгованість з бюджетом

Кредиторська заборгованість з бюджетом станом на 31 грудня 2015 року та 31 грудня 2014 року представлена такими податками:

На 31 грудня 2014 року

Кредиторська заборгованість з бюджетом, в т.ч.:

податок на землю 169,6

податок на доходи фізичних осіб 0,40

податок на додану вартість -

На 31 грудня 2015 року

Кредиторська заборгованість з бюджетом, в т.ч.:

податок на землю 334,0

податок на доходи фізичних осіб 0,90

податок на додану вартість 244,1

Зміни (+,-)

Кредиторська заборгованість з бюджетом, в т.ч.:

податок на землю 164,4

податок на доходи фізичних осіб 0,5

податок на додану вартість 244,1

Інші поточні зобов'язання

Інші поточні зобов'язання станом на 31 грудня 2015 року та 31 грудня 2014 року представлені таким чином:

На 31 грудня 2014 року

Інша кредиторська заборгованість 45766

Всього 45766

На 31 грудня 2015 року

Інша кредиторська заборгованість 53188

Всього 53188

Зміни (+,-)

Інша кредиторська заборгованість 7422

Всього 7422

6.11. ДОХІД ВІД РЕАЛІЗАЦІЇ ПОСЛУГ

Дохід (виручка) від реалізації послуг за договорами на виконання будівельно-монтажних робіт є основним джерелом доходів Товариства.

Дохід (виручка) від реалізації товарів, робіт, послуг за 2015 рік, що закінчився 31 грудня, представлений наступним чином:

за 2015 рік

Виручка, в т.ч.

-за договорами БМР-

-за договорами оренди 4594,7

-за іншими договорами 177987,3

Всього: 182582

Виручка за 2015 рік отримана Товариством від реалізації товарів, робіт, послуг

6.12. СОБІВАРТІСТЬ РЕАЛІЗАЦІЇ

Собівартість реалізації за 2015 рік, що закінчився 31 грудня, представлена наступним чином:
2015

Собівартість, в т.ч.

-Послуги субпідрядників 43550,0

-Матеріали 8,9

-Заробітна плата 1164,0

-Амортизація 460,8

-Інші 123978,3

Всього: 169162

6.13. АДМІНІСТРАТИВНІ ВИТРАТИ ТА ВИТРАТИ НА ЗБУТ

Основні витрати Товариства, що пов'язані із здійсненням його господарської діяльності, розподіляються за статтями, які виділені в окремі групи: адміністративні витрати та витрати на збут. Загальний розмір цих витрат за 2015 рік, що закінчився 31 грудня, складає 8 821,0 тис. грн., які розподіляються за наступними елементами:

за 2015 рік

Заробітна плата та відрахування на соціальні заходи 4987,5

Пільгові пенсії 797,8

Амортизація основних засобів та нематеріальних активів 44,9

Банківські послуги 19,4

Інформаційно-консультацій, аудиторські та ін.. послуги 339,9

Зв'язок 33,3

Інші витрати 2598,2

Разом 8821,0

6.14. ІНШИЙ ДОХІД

Інший дохід, отриманий Товариством за рік, що закінчився 31 грудня 2015 року, складає 37994,5 тис. грн.

Нижче наводиться інформація за окремими компонентами, які визначають загальну суму іншого сукупного доходу.

1. Інші операційні доходи за рік, що закінчився 31 грудня 2015 року, мають таку структуру:
за 2015 рік

Дохід від операційних курсових різниць 22840,9

Дохід отриманий від реалізації інших оборотних активів 186,2

Дохід отриманий від штрафів, пені 167,3

Всього: 23194,4

2. Інші фінансові доходи за рік, що закінчився 31 грудня 2015 року, представлені наступним чином:

за 2015 рік

-Отримані відсотки по депозитам 684,7

Разом: 684,7

3. Інші доходи за рік, що закінчився 31 грудня 2015 року, мають таку структуру:

за 2015 рік

Дохід отриманий від реалізації фінансових інвестицій 13413,2

Дохід від безоплатно отриманих активів 702,2

Інший дохід -

Всього: 14115,4

6.15. ІНШІ ОПЕРАЦІЙНІ ТА ФІНАНСОВІ ВИТРАТИ

Інші операційні витрати за рік, що закінчився 31 грудня 2015 року, склали 102 105,0 тис. грн. та включають наступні статті:

за 2015 рік

Витрати від від'ємних курсових різниць 102089,1

Собівартість реалізованих виробничих запасів 8,8

Витрати на створення резервів (зі страхування життя та під сумнівні борги) -

Інші витрати 7,1
Разом 102105,0

за 2015 рік

Фінансові витрати, в т.ч.:

-Нараховані відсотки за кредитом 14043,3

Разом 14043,3

6.16. ПРИБУТКИ ТА ЗБИТКИ

Враховуючи всі отримані доходи та всі понесені витрати Товариством за 2015 рік, фінансовим результатом діяльності Товариства став збиток у розмірі 65450 тис. грн.

6.17. ПРИБУТОК НА АКЦІЮ

Базовий прибуток на акцію розраховується шляхом ділення чистого прибутку за рік, що залишається в розпорядженні акціонерів Товариства, на середньозважену кількість акцій в обігу за звітний рік, без урахування власних викуплених акцій.

Нижче наводяться дані про прибуток і кількість акцій, які були використані при розрахунку базисного прибутку на акцію за рік, що закінчився 31 грудня 2015 року:

за 2015 рік

Чистий прибуток (збиток), що залишається в розпорядженні акціонерів Товариства (в тисячах грн.) (65450)

Середньозважена кількість акцій в обігу (в тисячах штук) 7 758,8

Базовий прибуток (збиток) на акцію (в гривнях) (8,436)

Товариство не застосовує програми з надання працівникам опціонів на акції та винагород у формі акцій.

7. УМОВНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

7.1. Операційна середа

Публічне акціонерне товариство «Трест Київміськбуд-6» виробничо-будівельне підприємство, яке створене в лютому 1961 року, має досвід успішної реалізації проектів будь-якої складності протягом 50 років.

Наявність найсучаснішої виробничо-технічної бази, оновленого висококваліфікованого інженерного персоналу надає можливість ПАТ «Трест Київміськбуд-6» виконувати роботи як по будівництву житлового сектору, офісних центрів, торгово-розважальних центрів, так і об'єктів промислового призначення.

Одним із основних напрямків стратегічного розвитку Товариства, який реалізується останніми роками є створення нової якісної системи управління підприємством, системи прозорості діяльності згідно з міжнародними стандартами:

-відкритість у відносинах з інвесторами та прозорість ціноутворення;

-система контролю використання коштів;

-прозорість у відносинах з субпідрядними організаціями;

-прозорість у податкових відносинах;

-система контролю за якістю БМР та строками виконання робіт.

Товариство надає послуги з будівництва будівель, попит на які чутливий до змін економічних умов, що впливають на витрати потенційних інвесторів. Майбутні економічні умови та інші фактори, включаючи довіру інвесторів, рівень доходів населення, процентні ставки та доступність споживчого кредитування можуть знизити споживчі витрати або змінити споживчі переваги. Глобальне зниження темпів зростання української і світової економік або невизначені економічні перспективи можуть негативно позначитися на споживчих перевагах та результатах діяльності Товариства.

Українська економіка схильна до ринкових коливань і зниження темпів економічного розвитку у світовій економіці. Світова фінансова система продовжує проявляти ознаки напруженості і економіки багатьох країн світу демонструючи менший ріст, ніж в минулі роки, або відсутність зростання взагалі. У 2015 році Уряд України продовжував вживати заходів, спрямовані на підтримку економіки з метою подолання наслідків світової кризи. Незважаючи на деякі індикатори відновлення економіки, як і раніше існує невизначеність щодо майбутнього економічного зростання, можливості доступу до джерел капіталу, а також вартості капіталу для Компанії та її контрагентів, що може вплинути на фінансову позицію Товариства, результати операцій і бізнес перспективи. Незважаючи на те, що будь-яке подальше погіршення

вищевказаних ситуацій, може негативно вплинути на результати і фінансову позицію Товариства, яку зараз досить складно визначити, керівництво вважає, що вживає всі можливі заходи для підтримки стабільності бізнесу Товариства в існуючих умовах.

8. РОЗКРИТТЯ ІНШОЇ ІНФОРМАЦІЇ

8.1. Судові справи

В 2015 році Товариство було учасником 9 судових справ, з яких у 2 – адміністративні справи; 3 – в якості позивача по цивільним справам (стягнення заборгованості); 2 – відповідач по справі з призначення пенсії; 1 – відповідач по трудовим спорам; 1 – позивач по господарським справам про сплату заборгованості.

8.2. Інформація про операції з пов'язаними особами.

Пов'язаними сторонами вважаються сторони, якщо одна сторона має можливість контролювати іншу сторону або здійснювати суттєвий вплив на прийняття фінансових та операційних рішень іншою стороною.

Операції між пов'язаними сторонами передбачають передачу ресурсів або зобов'язань, незалежно від стягування плати.

Спільний контроль – зафіксоване угодою розподілення прав контролю.

Пов'язані сторони компанії включають акціонерів, ключовий управлінський персонал, підприємства, які мають спільних власників та перебувають під спільним контролем, підприємства, що перебувають під контролем ключового управлінського персоналу, а також компанії, стосовно яких у компанії є істотний вплив.

В 2015 році Товариство не здійснювала операцій з продажу та закупівлі товарів, робіт і послуг між пов'язаними сторонами. Будь-яка заборгованість з пов'язаними сторонами в балансі Товариства відсутня. Угоди з пов'язаними сторонами Товариством не укладались.

За рік, що закінчився 31 грудня 2015 року, немає заборгованості за сумами, що підлягають виплаті пов'язаним сторонам (в 2014 році: нуль).

Оцінка можливої наявності проведення операцій з пов'язаними сторонами проводиться Товариством в кожному фінансовому році за допомогою аналізу балансу відповідної пов'язаної сторони та стану ринку, на якому така сторона веде діяльність.

Винагорода, виплачена ключовому керівному персоналу, складається із заробітної плати та відрахувань на соціальне забезпечення. Її розмір встановлюється за контрактом та рішенням Наглядової ради.

Винагороди у формі акцій – не нараховувались та не отримувались.

Кількість позицій ключового керівного складу дорівнювало 3 особи в 2015 році (в 2014 році: 3).

Протягом звітного періоду Товариство не брало на себе істотних зобов'язань по пенсійним виплатам, оплаті вихідної допомоги або інших довгострокових зобов'язань перед ключовим управлінським персоналом, крім сплати внесків до державного пенсійного фонду у складі соціальних внесків із заробітної плати та премій.

9. ПОДІЇ ПІСЛЯ ЗВІТНОЇ ДАТИ

Після звітної дати (31 грудня 2015 року) не відбулося жодних подій, які справили б істотний вплив на показники фінансової звітності Компанії та вимагають розкриття інформації в примітках до цієї фінансової звітності.

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту)

Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма «Імона-Аудит»
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	23500277
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	01030, м. Київ, вул. Пирогова, 2/37
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	0791 26.01.2001
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів	д/н, д/н д/н, д/н
Текст аудиторського висновку (звіту)	

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)
ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ТА ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН
ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ТРЕСТ КИЇВМІСЬКБУД-6»
СТАНОМ НА 31 ГРУДНЯ 2015 РОКУ

Користувачам фінансової звітності
ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«ТРЕСТ КИЇВМІСЬКБУД-6»
Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку

м. Київ

29 березня 2016 року

Згідно з Договором № 15 від 29 січня 2016 року ТОВ «Аудиторська фірма «Імона – Аудит» (надалі – Аудитор), яка внесена в Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності згідно зі Свідоцтвом № 0791, виданим рішенням Аудиторської палати України від 26.01.2001 № 98, продовжено рішенням Аудиторської палати України №315/3 до 24.09.2020 (свідоцтво про внесення в реєстр аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів, видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, реєстраційний номер Свідоцтва: 341 від 25.01.2016 (Серія та номер Свідоцтва П 000341), свідоцтво дійсне до 24.09.2020; свідоцтво АПУ про відповідність системи контролю якості (номер бланку № 0250, Рішення АПУ від 05.07.2012 №252/4), проведено незалежну аудиторську перевірку первинних та установчих документів, бухгалтерського обліку та річних фінансових звітів у складі:

- Балансу (Звіту про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2015 року,
- Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) за 2015 рік,
- Звіту про рух грошових коштів за 2015 рік,
- Звіту про власний капітал за 2015 рік,
- Приміток до річної фінансової звітності за 2015 рік

(надалі – фінансові звіти) ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ТРЕСТ КИЇВМІСЬКБУД-6» (надалі – Товариство) на предмет повноти, достовірності та відповідності законодавству і встановленим нормативам.

Період проведення перевірки: з 01 лютого по 29 березня 2016 року.

Основні відомості про ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ТРЕСТ КИЇВМІСЬКБУД-6» наведено в Таблиці 1.

Таблиця 1

1Повне найменування ТоваристваПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ТРЕСТ КИЇВМІСЬКБУД-6»
2Скорочене найменування ТоваристваПАТ «ТРЕСТ КИЇВМІСЬКБУД-6»
3Організаційно-правова форма ТоваристваАкціонерне товариство
4Код за ЄДРПОУ 04012885
5Серія, номер виписки з ЄДР юридичних осіб та фізичних осіб – підприємців, номер та дата проведення первинної

державної реєстрації серії АГ № 173730

Номер запису в ЄДР юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців 1 070 120 0000 003070 від 08.06.1995

Місце проведення первинної державної реєстрації Печерська районна в м. Києві державна адміністрація

7 Місцезнаходження 01133, м. Київ, вул. Леоніда Первомайського, буд. 9

8 Основні види діяльності за КВЕД-2010 41.20 Будівництво житлових і нежитлових будівель

68.10 Купівля та продаж власного нерухомого майна

41.10 Організація будівництва будівель

68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна

71.12 Діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах

9 Керівник Трач Дмитро Дмитрович

Назва Товариства, його організаційно-правова форма господарювання та види діяльності відповідають статуту Товариства та відображені в статуті Товариства достовірно.

Концептуальною основою для підготовки фінансової звітності Товариства є Міжнародні стандарти фінансової звітності, інші нормативно-правові акти щодо ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, внутрішні положення Товариства.

Аудитором проведена аудиторська перевірка відповідно до вимог Закону України «Про аудиторську діяльність» № 3125-ХІІ від 22.04.1993 (в редакції Закону № 140-V від 14.09.2006 зі змінами та доповненнями) та Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі – МСА), зокрема до МСА 700 «Формування думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА 705 «Модифікація думки у звіті незалежного аудитора», МСА 706 «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора», МСА 710 «Порівняльна інформація – відповідні показники і порівняльна фінансова звітність», МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність», МСА 250 «Розгляд законодавчих та нормативних актів при аудиті фінансової звітності, тощо. Ці стандарти вимагають від аудитора дотримання етичних вимог, а також планування і виконання аудиторської перевірки для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень. Перевірка проводилася відповідно до вимог Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» № 3480-IV від 23.02.2006, Закону України «Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні» № 448/96-ВР від 30.10.1996 (зі змінами та доповненнями), Закону України «Про акціонерні товариства» від 17.09.2008 № 514-VI, інших законодавчих актів України та нормативних документів Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ТРЕСТ КИЇВМІСЬКБУД-6» несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення цієї фінансової звітності Товариства відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та вимог чинного законодавства. Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансових звітів, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування відповідної облікової політики, облікових оцінок, які відповідають обставинам.

Відповідальність аудитора

Відповідальністю аудитора є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності Товариства на основі результатів аудиторської перевірки. Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриття інформації у фінансовій звітності на підставі судження аудитора, яке ґрунтується на оцінці ризиків суттєвих викривлень фінансових звітів внаслідок шахрайства або помилок. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються підготовки та достовірного представлення фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом та загального представлення фінансової звітності обліковим принципам, що є загальноприйнятими в Україні.

Аудитор вважає, що в процесі проведення аудиторської перевірки отримано достатні та відповідні аудиторські докази для висловлення думки щодо фінансової звітності Товариства.

Висновки аудитора ґрунтуються на документах та інформації, наданих Товариством в процесі виконання роботи. Аудитори не виключають наявності документів та інформації, які не були їм надані, і які б могли вплинути на формування думки. За повноту та достовірність наданої для аудиторської перевірки інформації несуть відповідальність посадові особи Товариства, які надали таку інформацію.

Аудиторський висновок складений згідно з вимогами чинного законодавства, Міжнародних стандартів аудиту, надання впевненості та етики Міжнародної федерації бухгалтерів, зокрема до МСА 700 «Формування думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА 705 «Модифікація думки у звіті незалежного аудитора», МСА 706 «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора», МСА 710 «Порівняльна інформація – відповідні показники і порівняльна фінансова звітність», МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність», МСА 250 «Розгляд законодавчих та нормативних актів при аудиті фінансової звітності, тощо та інших законодавчих актів України і нормативних документів Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

Товариство обрало датою переходу на Міжнародні стандарти фінансової звітності 01 січня 2011 року, тому в фінансовій звітності Товариства за 2015 рік наводиться порівняльна інформація за 2014 рік.

Вимоги до фінансової звітності загального призначення та склад повного пакету фінансової звітності відповідно до

Міжнародних стандартів фінансової звітності наведено у Міжнародному стандарті бухгалтерського обліку 1 «Подання фінансової звітності». Враховуючи той факт, що фінансова звітність підприємств, для яких є обов'язковим складання звітності за Міжнародними стандартами фінансової звітності, використовують для цього форми звітності, визначені П(С)БО, які не в повній мірі відповідають вимогам Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 1 «Подання фінансової звітності», аудитор зазначає, що зазначена невідповідність структури і змісту фінансової звітності не призвела до модифікації його думки.

Фінансова звітність Товариства підготовлена в усіх суттєвих аспектах відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності у редакції, затвердженій Радою по Міжнародним стандартам фінансової звітності та розміщеній на офіційному сайті Міністерства фінансів України, а також чинного законодавства.

Підстава для висловлення умовно-позитивної думки

На думку Аудитора, до модифікації аудиторської думки призвів вплив можливих коригувань, що могли б бути потрібними в разі прийнятті участі Аудитором у спостереженні за інвентаризацією наявних активів та зобов'язань Товариства станом на 31 грудня 2015 року, оскільки ця дата передувала призначенню аудиторської перевірки, внаслідок чого виникає обмеження в обсязі роботи аудиторів. Однак за допомогою відповідних аудиторських процедур Аудитор отримав можливість підтвердити суму активів та зобов'язань, відображених в фінансових звітах Товариства станом на 31 грудня 2015 року, в межах рівня суттєвості, визначеного відповідно до листа Міністерства фінансів України від 29.07.2003 № 04230-04108.

Також Аудитор зазначає, що в примітках до річної фінансової звітності Товариства в окремих розділах інформація розкрита не в повному обсязі, що суперечить вимогам МСФЗ.

Оскільки це не має всеохоплюючого характеру для фінансової звітності Товариства, Аудитор вважає за доцільне висловити умовно-позитивну думку щодо цієї фінансової звітності.

Умовно-позитивна думка

За винятком питань, що розкриті в параграфі «Підстава для висловлення умовно – позитивної думки», фінансові звіти Товариства відображають справедливо і достовірно в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ТРЕСТ КИЇВМІСЬКБУД-6» станом на 31 грудня 2015 року, його фінансові результати у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності та надають правдиву та неупереджену інформацію про рух власного капіталу Товариства і рух грошових коштів за 2015 рік згідно з визначеною концептуальною основою фінансової звітності та відповідає вимогам чинного законодавства, нормативним актам, аналітичному обліку та первинним документам Товариства.

Ведення бухгалтерського обліку відповідає Міжнародним стандартам фінансової звітності, забезпечує регулярний збір і належну обробку інформації, необхідної для складання фінансової звітності. На думку аудитора, фінансові звіти Товариства за 2015 рік в цілому складені на підставі облікових реєстрів, дані в яких відображені на підставі первинних документів.

Фінансова звітність Товариства складена в цілому відповідно до вимог:

- Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 1 «Подання фінансової звітності», який виданий Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО) та застосовується з 01 січня 2009 року (зі змінами та доповненнями),

- Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 7 «Звіт про рух грошових коштів», який виданий Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО) та застосовується з 01 січня 1994 року (зі змінами та доповненнями),

та відображає достовірно в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства станом на 31 грудня 2015 року та його фінансові результати за 2015 рік відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Не вносячи до нашого висновку застережень, в наступних пояснювальних параграфах, ми звертаємо увагу на додаткову інформацію, яка подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку, при реєстрації випуску та проспекту емісії цінних паперів згідно із Законом України «Про цінні папери та фондовий ринок» № 3480-IV від 23.02.2006 та рішеннями Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

Додаткова інформація

про проведення аудиторської перевірки фінансової звітності

ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ТРЕСТ КИЇВМІСЬКБУД-6»

станом на 31 грудня 2015 року

Повнота та відповідність фінансової звітності встановленим нормативам бухгалтерського обліку

Товариство веде бухгалтерський облік господарських операцій щодо майна і результатів своєї діяльності в натуральних одиницях і в узагальненому грошовому виразі шляхом безперервного документального і взаємопов'язаного їх відображення.

Облік повністю автоматизований.

Бухгалтерський облік господарських операцій здійснюється методом подвійного запису згідно з Планом рахунків бухгалтерського обліку у відповідних журналах-ордерах та аналітичних відомостях. Під час перевірки змісту наданих бухгалтерських звітних форм, аудиторами встановлено, що показники в них взаємопов'язані і тотожні між собою, в цілому відповідають даним реєстрів бухгалтерського обліку, у фінансовій звітності Товариства відображені усі показники, які мають суттєвий вплив на звітність.

Під час перевірки були розглянуті бухгалтерські принципи оцінки окремих статей балансу, використані керівництвом

Товариства, та зроблено оцінку відповідності застосованих принципів нормативним вимогам щодо організації бухгалтерського обліку та звітності в Україні, чинним протягом періоду перевірки.

На основі проведених аудитором тестів встановлено, що бухгалтерський облік в цілому ведеться на Товаристві відповідно до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 № 996-XIV (зі змінами і доповненнями) (надалі – Закон № 996), Міжнародним стандартам фінансової звітності та інших законодавчих та нормативно – правових документів з питань організації бухгалтерського обліку та звітності.

При перевірці було встановлено, що фінансова звітність Товариства за 2015 рік складена на підставі облікових регістрів, дані в яких відображені на підставі первинних документів.

Фінансова звітність Товариства складена відповідно до вимог:

- Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 1 «Подання фінансової звітності», який виданий Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО) та застосовується з 01 січня 2009 року (зі змінами та доповненнями),

- Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 7 «Звіт про рух грошових коштів», який виданий Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО) та застосовується з 01 січня 1994 року (зі змінами та доповненнями).

Нематеріальні активи

У результаті проведеної перевірки аудитором встановлено, що станом на 31 грудня 2015 року на балансі Товариства обліковуються нематеріальні активи первісною вартістю 186 тис. грн. Знос нематеріальних активів станом на 31 грудня 2015 року складав 174 тис. грн., що в цілому відповідає даним облікових регістрів. Нарахування амортизації на нематеріальні активи здійснюється із застосуванням прямолінійного методу.

На думку аудиторів, облік нематеріальних активів у всіх суттєвих аспектах відповідає вимогам Наказу про облікову політику, вимогам Міжнародному стандарту бухгалтерського обліку 38 «Нематеріальні активи», який виданий Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО) та застосовується з 31 березня 2004 року (зі змінами та доповненнями).

Основні засоби та інші необоротні матеріальні активи

За даними фінансової звітності Товариства станом на 31 грудня 2015 року на балансі обліковуються основні засоби первісною вартістю 15 619 тис. грн. Дані щодо основних засобів Товариства наведено в Таблиці 2.

Таблиця 2

Групи основних засобів (Залишок на 31 грудня 2015 року

(первісна вартість, тис. грн.))

Будинки, споруди та передавальні пристрої 9 304

Машини та обладнання 2 723

Транспортні засоби 1 332

Інструменти, прилади та інвентар (меблі) 1 572

Багаторічні насадження 7

Інші основні засоби 361

Малоцінні необоротні матеріальні активи 210

Тимчасові (нетитульні) споруди 110

Всього: 15 619

Сума нарахованого зносу основних засобів та інших необоротних матеріальних активів станом на 31 грудня 2015 року склала 11 473 тис. грн.

Відповідно до Наказу про облікову політику нарахування амортизації на основні засоби здійснюється прямолінійним методом.

Згідно з наданими на розгляд аудиторів документами нарахування амортизації малоцінних необоротних матеріальних активів групи «Інші необоротні матеріальні активи» проводиться прямолінійним методом за строками використання, встановленими постійно діючою інвентаризаційною комісією., що відповідає вимогам Наказу про облікову політику та вимогам Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 16 «Основні засоби», який виданий Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО) та застосовується з 01 січня 2005 року (зі змінами та доповненнями) (далі – МСБО 16).

Амортизацію тимчасових (нетитульних) споруд нараховується прямолінійним методом, виходячи із встановлених строків використання.

Аудитори зазначають про незмінність визначеного методу протягом звітного періоду.

На думку аудиторів, дані фінансової звітності Товариства стосовно основних засобів та інших необоротних матеріальних активів в цілому відповідають даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку Товариства та первинним документам, наданим на розгляд аудиторам; склад основних засобів та інших необоротних матеріальних активів, достовірність і повнота їх оцінки в цілому відповідають вимогам МСБО 16.

Облік запасів

За даними фінансової звітності Товариства станом на 31 грудня 2015 року на балансі обліковуються запаси в сумі 110 078 тис. грн., що в цілому відповідає первинним документам та даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку. Дані щодо запасів Товариства наведено в Таблиці 3.

Таблиця 3

Запаси Залишок на 31 грудня 2015 року, тис. грн.

Виробничі запаси 1 584

Незавершене виробництво 31 789
Готова продукція 76 705
Товари-
Всього: 110 078

Придбані (отримані) запаси зараховуються на баланс Товариства за первісною вартістю. Первісна вартість запасів визначається згідно з Міжнародним стандартом бухгалтерського обліку 2 «Запаси», який виданий Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО) та застосовується з 01 січня 2005 року (зі змінами та доповненнями).

При вибутті запасів оцінка їх здійснюється за собівартістю перших за часом надходження запасів (ФІФО). Списання запасів проводиться на підставі актів на списання, які підписані уповноваженими особами підприємства та затверджені в установленому порядку.

Аналітичний облік запасів ведеться Товариством у відомостях по кожному виду запасів окремо у розрізі найменувань.

Облік запасів на Товаристві здійснюється в цілому відповідно до вимог Наказу про облікову політику та вимогами Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 2 «Запаси», який виданий Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО) та застосовується з 01 січня 2005 року (зі змінами та доповненнями).

Дебіторська заборгованість

Станом на 31 грудня 2015 року на балансі товариства довгострокова дебіторська заборгованість обліковується в розмірі 197 тис. грн., що в цілому відповідає первинним документам та даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку.

Дебіторська заборгованість Товариства за продукцію, товари, роботи, послуги станом на 31 грудня 2015 року становить 3 961 тис. грн., що в цілому відповідає первинним документам та даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку. Резерв сумнівних боргів станом на 31 грудня 2015 року складає 1 485 тис. грн. Чиста реалізаційна вартість дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги становить 2 476 тис. грн.

Станом на 31 грудня 2015 року дебіторська заборгованість Товариства за розрахунками:

- за розрахунками з бюджетом становить 78 тис. грн., в тому числі з податку на прибуток – 78 тис. грн.;
- інша поточна дебіторська заборгованість становить 7 417 тис. грн.,

що в цілому відповідає первинним документам та даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку.

На думку аудиторів бухгалтерський облік поточної дебіторської заборгованості здійснюється Товариством в усіх суттєвих аспектах відповідно до вимог Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 39 «Фінансові інструменти: визнання та оцінка», який виданий Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО) та застосовується з 01 січня 2005 року (зі змінами та доповненнями).

Фінансові інвестиції

За наслідками проведеного аудиту на підставі даних первинних документів, реєстрів аналітичного та синтетичного обліку встановлено, що станом на 31 грудня 2015 року на балансі Товариства не обліковуються довгострокові та поточні фінансові інвестиції, що в цілому відповідає первинним документам та даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку.

Грошові кошти

Залишок грошових коштів Товариства в національній валюті станом на 31 грудня 2015 року склав 3 082 тис. грн., що відповідає банківським випискам та даним, відображеним в фінансовій звітності Товариства.

Інші оборотні активи

Інші оборотні активи Товариства станом на 31 грудня 2015 року складають суму 10 198 тис. грн. Ця сума складається із дебетового сальдо субрахунків 643 «Податкові зобов'язання з ПДВ» та 644 «Податковий кредит з ПДВ».

Відстрочені податкові зобов'язання

Станом на 31 грудня 2015 року на балансі Товариства обліковуються відстрочені податкові зобов'язання в розмірі 96 тис. грн., що в цілому відповідає даним первинних документів та даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку.

Облік відстрочених податкових активів на Товаристві здійснюється в цілому відповідно до вимог Наказу про облікову політику та вимогами Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 12 «Податки на прибуток», який виданий Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО) та застосовується з 01 січня 1998 року (зі змінами та доповненнями).

Визнання, облік та оцінка зобов'язань Товариства

Аудиторами досліджено, що визнання, облік та оцінка зобов'язань Товариства в цілому відповідають вимогам Наказу

про облікову політику та вимогам Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 37 «Забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи», який виданий Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО) та застосовується з 01 липня 1999 року (зі змінами та доповненнями).

При проведенні перевірки було встановлено, що на балансі Товариства станом на 31 грудня 2015 року обліковується забезпечення виплат персоналу на суму 266 тис. грн., що в цілому відповідає первинним документам та даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку.

Станом на 31 грудня 2015 року на балансі Товариства обліковується цільове фінансування в розмірі 48 715 тис. грн., що в цілому відповідає даним первинних документів та даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку.

Станом на 31 грудня 2015 року інші довгострокові фінансові зобов'язання складають 234 124 тис. грн., що в цілому відповідає первинним документам та даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку.

Станом на 31 грудня 2015 року довгострокові та короткострокові кредити банків на балансі Товариства не обліковуються, що в цілому відповідає первинним документам та даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку.

Станом на 31 грудня 2015 року на бухгалтерських рахунках Товариства обліковуються поточна кредиторська заборгованість за:

- товари, роботи, послуги в сумі 81 136 тис. грн.;
- розрахунками з бюджетом в сумі 579 тис. грн.;
- розрахунками зі страхування в сумі 1 тис. грн.;
- розрахунками з оплати праці в сумі 5 тис. грн.;
- розрахунками з учасниками в сумі 18 тис. грн.;
- інші поточні зобов'язання в сумі 53 188 тис. грн.,

що в цілому відповідає даним первинних документів та даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку.

Власний капітал

За даними Балансу (Звіту про фінансовий стан) власний капітал Товариства станом на 31 грудня 2015 року складає суму (280 444) тис. грн. та має таку структуру:

Таблиця 4

Структура власного капіталу Сума (тис. грн.)
Зареєстрований (пайовий) капітал, в т.ч. 1 940
внески до незареєстрованого статутного капіталу-
Капітал в дооцінках-
Додатковий капітал, в т.ч.173
емісійний дохід-
Резервний капітал485
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)(283 042)
Неоплачений капітал-
Вилучений капітал-
Разом власний капітал(280 444)

На думку аудитора розмір та структура власного капіталу станом на 31 грудня 2015 року в усіх суттєвих аспектах відображені у фінансовій звітності Товариства достовірно. Розкриття інформації про зміни у складі власного капіталу Товариства протягом 2015 року наведено в Звіті про власний капітал відповідно до Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 1 «Подання фінансової звітності», який виданий Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО) та застосовується з 01 січня 2009 року (зі змінами та доповненнями).

Статутний капітал

1. Товариство створене на підставі Наказу Управління комунального майна Київської міської державної адміністрації від 15 травня 1995 року № 40, шляхом реорганізації у формі перетворення Державного комунального Київського загальнобудівельного тресту по будівництву промислових підприємств «Київміськбуд-6», корпорації «Київміськбуд» у Відкрите акціонерне товариство, відповідно до Указу Президента України від 15.06.1993 № 210/93 «Про порядок корпоратизації державних підприємств». Товариство є правонаступником щодо всіх прав та обов'язків Державного комунального Київського загальнобудівельного тресту по будівництву промислових підприємств «Київміськбуд-6». Товариство створене на засадах угоди шляхом об'єднання майна, фінансового та інтелектуального капіталу, та підприємницької діяльності для систематичного одержання прибутку.

2. Відповідно до наданих на розгляд аудиторів документів статут Товариства, затверджений Рішенням загальних зборів засновників Товариства (Протокол № 1 від 20.05.2005) зареєстровано 02.06.2005 Печерською районною у місті Києві державною адміністрацією за № 1 070 105 0001 003070.

Відповідно до статуту Товариства статутний капітал Товариства складає 1 939 700,00 грн. (Один мільйон дев'ятсот тридцять дев'ять тисяч сімсот гривень 00 коп.).

Статутний капітал поділений на 7 758 800 (Сім мільйонів сімсот п'ятдесят вісім тисяч вісімсот) штук простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 гривень (0 гривень двадцять п'ять коп.) за 1 акцію, що становить 100% (сто %) у статутному капіталі Товариства.

Відповідно до висновку від 03 квітня 2009 року незалежного аудитора Закритого акціонерного товариства Аудиторської фірми «Украудит XXI» (свідоцтво про внесення в Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 0701) оголошений Статутний капітал Товариства був сформований у повному розмірі.

26 серпня 2010 року позачерговими загальними зборами акціонерів Товариства (Протокол б/н від 26 серпня 2010 р.) прийнято рішення про здійснення переведення випуску іменних акцій Товариства документарної форми існування у бездокументарну форму існування з наступними реквізитами:

Дані свідоцтва про реєстрацію випуску (дата реєстрації, орган, що видав свідоцтво, та реєстраційний номер випуску):

30 серпня 2001 року, Управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку в м. Києві та Київській області, № 398/10/1/2001.

Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів: UA1003731007;

Номинальна вартість акції даного випуску: 0,25 грн. (нуль гривень 25 копійок);
Кількість випущених акцій даного випуску: 7 758 800 шт. (сім мільйонів сімсот п'ятдесят вісім тисяч вісімсот штук);
Загальна номінальна вартість акцій даного випуску: 1 939 700,00 грн. (один мільйон дев'ятсот тридцять дев'ять тисяч сімсот гривень 00 копійок);

Форма існування акцій (або форма випуску): документарна.

Товариство здійснило переведення випуску іменних акцій документарної форми існування у бездокументарну форму існування, про що свідчить свідоцтво про реєстрацію випуску акцій, видане Територіальним Управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку в м. Києві та Київській області від 10 вересня 2010 року, реєстраційний № 393/10/1/10, що засвідчує випуск простих іменних акцій у кількості 7 758 800 (Сім мільйонів сімсот п'ятдесят вісім тисяч вісімсот) штук номінальною вартістю двадцять п'ять копійок на суму 1 939 700,00 грн. (Один мільйон дев'ятсот тридцять дев'ять тисяч сімсот гривень 00 коп.) в бездокументарній формі.

Депозитарієм, який обслуговує випуск акцій Товариства, що було дематеріалізовано, обрано Приватне акціонерне товариство «Всеукраїнський депозитарій цінних паперів».

Також позачерговими загальними зборами акціонерів Товариства від 26 серпня 2010 року прийнято рішення про внесення зміни до статуту Товариства шляхом викладення статуту Товариства у новій редакції та затвердження нової редакції статуту Товариства.

3. Товариство має Тимчасове свідоцтво про реєстрацію випуску акцій, видане Територіальним Управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку в м. Києві від 21 січня 2008 року, реєстраційний № 12/10/1/08-Т, що засвідчує випуск простих іменних акцій у кількості 28 000 000 (Двадцять вісім мільйонів) штук номінальною вартістю двадцять п'ять копійок на суму 7 000 000,00 грн. (Сім мільйонів гривень 00 коп.).

Станом на 01 січня 2012 року грошові кошти від розміщених акцій додаткової емісії в сумі 7 000 тис. грн. обліковуються на субрахунку 671 «Розрахунки з учасниками».

4. 22 березня 2011 року черговими загальними зборами акціонерів Товариства (протокол № 1/2011) прийнято рішення про приведення діяльності Товариства у відповідність до вимог Закону України «Про акціонерні товариства», визначення типу Товариства як публічного акціонерного товариства, внесення зміни до статуту Товариства шляхом викладення статуту Товариства у новій редакції та затвердження нової редакції статуту Товариства.

5. 29 березня 2012 року черговими загальними зборами акціонерів Товариства (протокол № 5/2012) прийнято рішення про внесення зміни до статуту Товариства шляхом викладення статуту Товариства у новій редакції та затвердження нової редакції статуту Товариства.

6. 12 листопада 2012 року засіданням Наглядової ради Товариства (протокол № 96) було прийняте рішення про відмову від розміщення нових акцій у кількості 28 000 000 (Двадцять вісім мільйонів) штук номінальною вартістю двадцять п'ять копійок на суму 7 000 000,00 грн. (Сім мільйонів гривень 00 коп.), рішення про розміщення яких було прийняте загальними зборами акціонерів Товариства від 24 грудня 2007 р. (Протокол № 1), та повернення грошових коштів, внесених в оплату за ці акції.

Таким чином, станом на 31 грудня 2015 року статутний капітал Товариства складає суму 1 939 700,00 грн. (Один мільйон дев'ятсот тридцять дев'ять тисяч сімсот гривень 00 коп.), який поділено на 7 758 800 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн. кожна, та акції розміщені наступним чином:

Таблиця 5

Акціонери Товариства

Акціонери (937 фізичних та юридичних особи):

Кількість акцій 551 660

Сума, грн. 137 915,00

%% відношення до загальної кількості акцій 7,1101

Консорціум «ІГ», код ЄДРПОУ 32961940, зареєстровано Голосіївською районною у місті Києві державною адміністрацією, за адресою: 01030, м. Київ, вул. Івана Франка, буд. 40-Б; зареєстрований 06.11.2007 за № 1 068 145 0000 021284:

Кількість акцій 4 103 619

Сума, грн. 1 025 904,75

%% відношення до загальної кількості акцій 52,8899

ПАТ ЗНВКІФ «Східно-Європейський інвестиційний фонд», код ЄДРПОУ 32494301, зареєстровано Шевченківською районною у місті Києві

державною адміністрацією за адресою 01030, м. Київ, вул. Івана Франка, 40-Б,

зареєстрований 24.04.2003 за № 1 074 120 0000 005013:

Кількість акцій 775 881

Сума, грн. 193 970,25

%% відношення до загальної кількості акцій 10,0000

Акціонерне товариство холдингова компанія «Київміськбуд», код ЄДРПОУ 23527052, зареєстровано Печерською районною у місті Києві державною адміністрацією за адресою: 01010, м. Київ, вул. Суворова, 4/6 за № 1 074 102 0000 017538 від 01.06.06:

Кількість акцій 2 327 640

Сума, грн. 581 910,00

%% відношення до загальної кількості акцій 30,0000

ВСЬОГО:

Кількість акцій 7 758 800

Сума, грн. 1 939 700,00

%% відношення до загальної кількості акцій 100,000

Таким чином, за результатами аудиторської перевірки встановлено, що станом 31 грудня 2015 року зареєстрований та сплачений Статутний капітал ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ТРЕСТ КИЇВМІСЬКБУД-6» становить 1 939 700,00 грн. (Один мільйон дев'ятсот тридцять дев'ять тисяч сімсот гривень 00 коп.), який складається з 7 758 800 (Сім мільйонів сімсот п'ятдесят вісім тисяч вісімсот) простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 коп., що відповідає вимогам законодавства та встановленим нормативам.

На думку аудиторів розмір статутного капіталу відображений у фінансовій звітності Товариства станом на 31 грудня 2015 року достовірно.

Неоплачений капітал Товариства станом на 31 грудня 2015 року відсутній.

Додатковий капітал

За даними фінансової звітності Товариства станом на 31 грудня 2015 року сума додаткового капіталу складає 173 тис. грн. В цій статті відображено безкоштовно отримані активи.

Резервний капітал

За даними фінансової звітності Товариства станом на 31 грудня 2015 року сума резервного капіталу складає 485 тис. грн.

Щодо вартості чистих активів

Вартість чистих активів Товариства станом на 31 грудня 2015 року становить (280 444) тис. грн., що відповідає підсумку розділу I пасиву Балансу Товариства на вказану дату.

Розрахунок вартості чистих активів проведено на підставі Рішення Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 № 485.

Вартість чистих активів Товариства є меншою від розміру статутного капіталу, що не відповідає вимогам чинного законодавства.

Доходи

Відображення доходів в бухгалтерському обліку Товариства здійснюється на підставі наступних первинних документів: актів виконаних робіт (послуг), виписок банку, розрахункових відомостей та інших первинних документів, передбачених статтею 9 Закону № 996.

За результатами аудиторської перевірки встановлено, що дані відображені в журналах-ордерах та оборотно-сальдових відомостях, наданих аудиторам стосовно доходів Товариства за 2015 рік в цілому відповідають первинним документам.

Структуру доходів Товариства за даними Звіту про фінансові результати за 2015 рік та даними облікових регістрів та первинних документів наведено в Таблиці 6.

Структура доходів Товариства за 2015 рік

Таблиця 6

Доходи Товариства Сума (тис. грн.)

Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) 182 582

Вирахування з доходу-

Інші операційні доходи 23 194

Доход від участі в капіталі-

Інші фінансові доходи 685

Інші доходи 14 115

Інший сукупний дохід-

Разом 220 576

На думку аудиторів бухгалтерський облік доходів Товариства в усіх суттєвих аспектах ведеться відповідно до норм Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 18 «Дохід», який виданий Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО) та застосовується з 01 січня 1995 року (зі змінами та доповненнями).

Витрати

На думку аудиторів, облік витрат Товариства ведеться в цілому відповідно до норм:

-Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 2 «Запаси», який виданий Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО) та застосовується з 01 січня 2005 року (зі змінами та доповненнями),

-Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 16 «Основні засоби», який виданий Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО) та застосовується з 01 січня 2005 року (зі змінами та доповненнями),

-Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 11 «Будівельні контракти», який виданий Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО) та застосовується з 01 січня 1995 року (зі змінами та доповненнями),

-Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 39 «Фінансові інструменти: визнання та оцінка», який виданий Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО) та застосовується з 01 січня 2005 року (зі змінами

та доповненнями),

-Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 36 «Зменшення корисності активів», який виданий Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО) та застосовується з 31 березня 2004 року (зі змінами та доповненнями),

-Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 19 «Виплати працівникам», який виданий Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО) та застосовується з 01 січня 1999 року (зі змінами та доповненнями). Бухгалтерський облік витрат Товариства за 2015 рік здійснюється на підставі наступних первинних документів: актів виконаних робіт (послуг), накладних, інших первинних та розрахункових документів. За результатами аудиторської перевірки встановлено, що дані, які відображено в оборотно-сальдових відомостях, наданих аудиторам, в основному відповідають первинним документам та даним фінансової звітності Товариства за 2015 рік.

Структуру витрат Товариства за даними Звіту про фінансові результати за 2015 рік та даними облікових регістрів та первинних документів наведено в Таблицях 7, 8.

Структуру витрат Товариства за 2015 рік

Таблиця 7

Витрати діяльності Товариства Сума (тис. грн.)

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) 169 162

Собівартість, яка пов'язана з вирахуванням з доходу-

Адміністративні витрати 8 821

Витрати на збут-

Інші операційні витрати 102 105

Фінансові витрати 14 043

Інші витрати (8 105)

Разом 286 026

Елементи операційних витрат за 2015 рік

Таблиця 8

Витрати діяльності Товариства Сума (тис. грн.)

Матеріальні витрати 145

Витрати на оплату праці 5431

Відрахування на соціальні заходи 2095

Амортизація 506

Інші операційні витрати 176721

Разом 184 898

За 2015 рік Товариство отримало збиток 65 450 тис. грн., витрати з податку на прибуток в 2015 році склали 0 тис. грн.

Таким чином фінансовим результатом діяльності Товариства за 2015 рік є збиток у розмірі 65 450 тис. грн. З урахуванням суми непокритого збитку станом на 31 грудня 2014 року в сумі 217 592 тис. грн., сума непокритого збитку Товариства станом на 31 грудня 2015 року складає 283 042 тис. грн.

На думку аудитора, фінансові звіти Товариства відображають справедливо і достовірно в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства станом на 31 грудня 2015 року, його фінансові результати відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Не змінюючи нашої думки стосовно достовірності в усіх суттєвих аспектах фінансових звітів Товариства за 2015 рік, вважаємо за необхідне зазначити, що інша особлива інформація про Товариство, розкриття якої передбачено статтею 41 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23 лютого 2006 року № 3480-IV, мала місце, а саме:

• На підставі рішення Наглядової ради Публічного акціонерного товариства «ТРЕСТ КИЇВМІСЬКБУД-6» (надалі – Емітент), засідання якої відбулося 26 лютого 2015 року (протокол № 157 від 26 лютого 2015 року), виникла особлива інформація щодо зміни складу посадових осіб Емітента, а саме:

Обрано головою Наглядової ради Емітента Консорціум «ІНДУСТРІАЛЬНА ГРУПА» (ЄДРПОУ – 32961940) строком на три роки.

Інші посади, які обіймала обрана особа протягом останніх п'яти років: член наглядової ради Емітента. Володіє акціями Емітента у розмірі 52,88987% від статутного капіталу Емітента. Уповноважені представники посадової особи непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не мають.

Підставою для прийняття рішення про зміну у персональному складі посадових осіб є розподіл посад між членами Наглядової ради Емітента.

• На підставі рішення Наглядової ради Публічного акціонерного товариства «ТРЕСТ КИЇВМІСЬКБУД-6» (надалі – Емітент), засідання якої відбулося 26 лютого 2015 року (протокол № 157 від 26 лютого 2015 року), виникла особлива інформація щодо зміни складу посадових осіб Емітента, а саме:

Обрано секретарем Наглядової ради Емітента Товариство з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами «Стандарт-Капітал» (ЄДРПОУ ? 33546816), що діє в інтересах та за рахунок Пайового венчурного інвестиційного фонду «Восход» недиверсифікованого виду закритого типу Товариства з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами «Стандарт-Капітал» (реєстраційний код за ЄДРІСІ 233382) строком на три роки.

Інші посади, які обіймала обрана особа протягом останніх п'яти років: член наглядової ради Емітента. Володіє акціями Емітента у розмірі 0,00004% від статутного капіталу Емітента. Уповноважені представники посадової особи непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не мають.

Підставою для прийняття рішення про зміну у персональному складі посадових осіб є розподіл посад між членами Наглядової ради Емітента.

• На підставі рішення Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ТРЕСТ КИЇВМІСЬКБУД-

6» (надалі – Товариство), термінове засідання якої відбулось 25 червня 2015 року (протокол № 160 від 25 червня 2015 року), виникла особлива інформація щодо зміни складу посадових осіб Товариства, а саме: Посадова особа – Генеральний директор Товариства, Грач Дмитро Дмитрович (фізична особа не надала згоди для розкриття паспортних даних), обраний Генеральним директором Товариства з 3 липня 2015 року строком на 1 (один) рік. Протягом останніх п'яти років діяльності особа обіймала посаду Генерального директора Товариства, виконуючого обов'язки Генерального директора Товариства, члена Правління Товариства. Акціями Товариства не володіє. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Підставою для прийняття рішення про зміну у персональному складі посадових осіб є закінчення строку повноважень Генерального директора Товариства Грача Дмитра Дмитровича. Наявності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Національної Комісії з цінних паперів та фондового ринку разом з фінансовою звітністю (МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність»), не виявлено.

Інформація щодо значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності) відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства» в 2015 році Товариством до аудиту не надавалась.

Ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства (МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності») аудитором не виявлено.

Довідка про фінансовий стан Товариства додається.

Довідка про фінансовий стан
ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ТРЕСТ КИЇВМІСЬКБУД-6»
станом на 31 грудня 2015 року

На підставі даних фінансової звітності Товариства аудиторами були розраховані окремі фінансові показники, які наведені в Таблиці 9.
Таблиця 9

Показник Коефіцієнт ліквідності
Формула розрахунку $\Phi 1 (p1160+p1165) / \Phi 1 (p1695-p1665-p1660)$
Значення показника 31.12.2014 0,03895
Значення показника 31.12.2015 0,02284

Показник Коефіцієнт абсолютної ліквідності
Формула розрахунку $\Phi 1 p1165 / \Phi 1 p1695$
Значення показника 31.12.2014 0,03892
Значення показника 31.12.2015 0,02280

Показник Коефіцієнт покриття
Формула розрахунку $\Phi 1 (p1195-p1170) / \Phi 1 (p1695-p1665-p1660)$
Значення показника 31.12.2014 1,87451
Значення показника 31.12.2015 0,98816

Показник Коефіцієнт загальної ліквідності
Формула розрахунку $\Phi 1 (p1195-p1170) / \Phi 1 (p1595-p1520-p1525 + p1695-p1665-p1660)$
Значення показника 31.12.2014 0,86835
Значення показника 31.12.2015 0,36118

Показник Коефіцієнт фінансової стійкості (платоспроможності, автономії)
Формула розрахунку $\Phi 1 p1495 / \Phi 1 p1300$
Значення показника 31.12.2014 -0,76826
Значення показника 31.12.2015 -2,03687

Показник Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом
Формула розрахунку $\Phi 1 (p1595+p1695) / \Phi 1 p1495$
Значення показника 31.12.2014 -2,30257
Значення показника 31.12.2015 -1,49095

Показник Чистий оборотний капітал (тис. грн.)
Формула розрахунку $\Phi 1 (p1195-p1170) - \Phi 1 (p1695-p1665-p1660)$
Значення показника 31.12.2014 127945
Значення показника 31.12.2015 -1598

Показник Коефіцієнт рентабельності активів
Формула розрахунку $\Phi 2 p2465 / \Phi 1 (p. 1300 (гр.3) + p. 1300 (гр. 4))/2$
Значення показника 31.12.2014 -0,15944
Значення показника 31.12.2015 -0,3142
Показник Коефіцієнт фінансової стабільності
Формула розрахунку $\Phi 1 p1495 / \Phi 1 (p1595-p1520-p1525 + p1695-p1665-p1660)$
Значення показника 31.12.2014 -0,6785
Значення показника 31.12.2015 -0,75971

Показник Коефіцієнт забезпеченості власними оборотними засобами
Формула розрахунку $\Phi 1 (p1495-p1095) / p1195$
Значення показника 31.12.2014 -0,79845
Значення показника 31.12.2015 -2,13606

Виходячи з вищевикладеного та узагальнюючи результати проведеного аналізу фінансового стану можемо зробити висновок, що станом на 31 грудня 2015 року фінансовий стан Товариства задовільний. Дані показники, що характеризують фінансовий стан та платоспроможність Товариства станом на 31 грудня 2015 року, свідчить про подальшу можливість безперервного функціонування Товариства як суб'єкта господарювання. Аудитором не виявлено існування подій або умов та відповідних ділових ризиків, які можуть поставити під сумнів здатність суб'єкта господарювання продовжувати свою діяльність на безперервній основі (МСА 570 «Безперервність»).

Основні відомості про аудиторську фірму наведені в Таблиці 10
Таблиця 10

1Повне найменуванняТовариство з обмеженою відповідальністю
Аудиторська фірма «Імона-Аудит»
2Код за ЄДРПОУ23500277
3Номер та дата Свідоцтва про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності, виданого АПУ

Номер та дата Свідоцтва АПУ про відповідність системи контролю якості№ 0791, видано рішенням Аудиторської палати України від 26.01.2001 № 98, продовжено рішенням Аудиторської палати України від 24.09.2015 № 315/3 до 24.09.2020 № 0250, видано рішенням Аудиторської палати України від 05.07.2012 № 252/4
4Номер та дата Свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів, видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку № 341 від 25.01.2016 (Серія та номер Свідоцтва П 000341); свідоцтво дійсне до 24.09.2020
5Прізвище, ім'я, по батькові аудитора
Номер та дата видачі сертифіката аудитора, виданого АПУМалета Юрій Юрійович
№ 006497, виданий на підставі рішення Аудиторської палати України від 18.12.2008 року за № 197/3, продовжений рішення АПУ від 31.10 2013 року за № 281/2, дійсний до 18.12.2018 року
6Місцезнаходження (юридична адреса)01030, м.Київ, вул. Пирогова, 2/37
7Адреса здійснення діяльності02140, м. Київ, проспект М. Бажана, 26, оф. 95
8Телефон/ факс565-77-22, 565-99-99

АудиторМалета Ю.Ю.
(сертифікат аудитора № 006497, виданий на підставі рішення Аудиторської палати України від 18.12.2008 року за № 197/3, продовжений рішення Аудиторської палати України від 31.10 2013 року за № 281/2, дійсний до 18.12.2018 року)

Генеральний директор Величко О.В.
(сертифікат аудитора серія А № 005182, виданий рішенням Аудиторської палати України № 109 від 23.04.2002, продовжений рішенням Аудиторської палати України № 249/3 від 26.04.2012 до 23.04.2017; свідоцтво Українського інституту розвитку фондового ринку Київського національного економічного університету про закінчення курсів та складання іспиту за програмою «Фондовий ринок та сучасний аудит фінансової звітності професійних учасників фондового ринку», видане Величко Ользі Володимирівні від 19.12.2013, протокол № 1, серія АФР №13/00019)

Дата аудиторського висновку: 29 березня 2016 року
д/н
д/н