

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

(посада)

(підпис)

МП

Балагура Андрій Володимирович

(прізвище та ініціали керівника)

25.04.2016

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2015 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента
Публічне акціонерне товариство Туристично-готельний комплекс "Дністер"
2. Організаційно-правова форма
Акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ
13828634
4. Місцезнаходження
79007, Україна, Львівська обл., - р-н, м.Львів, вул.Матейка, 6
5. Міжміський код, телефон та факс
032 297-43-08, 032 297-43-24
6. Електронна поштова адреса
gbuh@dnister.lviv.ua

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

- | | | |
|--|--|-----------------------------|
| 1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | | <u>21.04.2016</u>
(дата) |
| 2. Річна інформація опублікована у | <u>№74 Бюлетень Цінні папери України</u>
(номер та найменування офіційного друкованого видання) | <u>22.04.2016</u>
(дата) |
| 3. Річна інформація розміщена на власній сторінці | <u>www.dnister.lvi</u>
<u>v.ua</u> в мережі Інтернет
(адреса сторінки) | <u>22.04.2016</u>
(дата) |

Зміст

Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації	
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	
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 виникла 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 кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду	
3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття	
4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду	
5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року	
20. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття	
21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів	

22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів
23. Основні відомості про ФОН
24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН
25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН
26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН
27. Правила ФОН
28. Відомості про аудиторський висновок (звіт) X
29. Текст аудиторського висновку (звіту) X
30. Річна фінансова звітність
31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності) X
32. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)
33. Примітки:
До складу регулярної річної інформації не включени наступні форми:

"Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб" - товариство не приймає участі в створенні юридичних осіб.

"Інформація щодо посади корпоративного секретаря" - у товаристві немає посади корпоративного секретаря.

"Інформація про рейтингове агентство" - за звітний період емітент не користувався послугами рейтингових агенцій.

"Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акціями емітента" - станом на 31.12.2015 р. не зареєстровано осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій товариства.

"Інформація про дивіденди" - за звітний період дивіденди не нараховувалися та не сплачувалися.

"Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" - за звітний період емітент не випускав боргових цінних паперів.

"Інформація про облігації емітента" - за звітний період випусків облігацій емітента не реєструвалося.

"Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом" - за звітний період випусків інших цінних паперів емітента не реєструвалося.

"Інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду" - за звітний період викупу власних акцій не відбувалося.

"Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції", а також "інформація про собівартість реалізованої продукції" не наводиться, оскільки емітент не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

"Фінансова звітність емітента, яка складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського

обліку" - за звітний період емітент не складав звітність відповідно до П(С)БО.

"Звіт про стан об'єкта нерухомості" - за звітний період емітент не випускав цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

Публічне акціонерне товариство Туристично-готельний комплекс "Дністер"

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

A01 №777177

3. Дата проведення державної реєстрації

05.06.1997

4. Територія (область)

Львівська обл.

5. Статутний капітал (грн)

100000005.15

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)

172

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

55.10 - Діяльність готелів

56.10 - Діяльність ресторанів

35.30 - Постачання пари та гарячої води

10. Органи управління підприємства

д/в

11. Банки, що обслуговують емітента

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

ПАТ ВТБ БАНК

2) МФО банку

321767

3) Поточний рахунок

26000010046464

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

ПАТ ВТБ БАНК

5) МФО банку

321767

6) Поточний рахунок

26000010046464

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
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	597367	21.04.2015	РУДК ДПС України у Львівській області	13.05.2016
Опис	Планується продовжити дію ліцензії			
Роздрібна торгівля тютюновими виробами	597369	21.04.2015	МДЗУ ГУМ у Львівській області	13.05.2016

Опис	Планується продовжити дію ліцензії			
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	003132	21.08.2015	МДЗУ ГУМ у Львівській області	20.09.2016
Опис	Планується продовжити термін дії ліцензії.			
Сертифікат відповідності	345100	11.02.2015	Орган сертифікації ДП "Укрметртестстандарт"	10.02.2020
Опис	Отримано сертифікат відповідності серії ВГ №345100, реєстраційний №UA9.003.00109-15, на послуги місць тимчасового проживання готелю з рестораном. Послуги надаються в період з 11.02.2015 до 10.02.2020. Даний сертифікат відповідності виданий органом з сертифікації Укрметртестстандарт (свідоцтво про уповноваження реєстраційний № UA.PN.003; Атестат акредитації Національного агентства з акредитації України №10023).			
Сертифікат відповідності	416411	11.02.2015	Орган сертифікації ДП "Укрметртестстандарт"	10.02.2020
Опис	Отримано сертифікат відповідності серії ВГ 416411, реєстраційний №UA9.003.00110-15, на послуги харчування. Підприємству підтверджується тип-ресторан та клас "вищий". Послуги надаються в період з 11.02.2015 до 10.02.2020. Даний сертифікат відповідності виданий органом з сертифікації Укрметртестстандарт (свідоцтво про уповноваження реєстраційний № UA.PN.003; Атестат акредитації Національного агентства з акредитації України №10023).			
Сертифікат відповідності	416413	11.02.2015	Орган сертифікації ДП "Укрметртестстандарт"	10.02.2020
Опис	Отримано сертифікат відповідності серії ВГ №416413, реєстраційний №UA9.003.00113-15, на послуги харчування. Підприємству підтверджується тип-бар та клас "вищий". Послуги надаються в період з 11.02.2015 до 10.02.2020. Даний сертифікат відповідності виданий органом з сертифікації Укрметртестстандарт (свідоцтво про уповноваження реєстраційний № UA.PN.003; Атестат акредитації Національного агентства з акредитації України №10023).			
Сертифікат відповідності	416412	11.02.2015	Орган сертифікації ДП "Укрметртестстандарт"	11.02.2020
Опис	Отримано сертифікат відповідності серії ВГ №416412, реєстраційний №UA9.003.00112-15, на послуги харчування. Підприємству підтверджується тип-бар та клас "вищий". Послуги надаються в період з 11.02.2015 до 11.02.2020. Даний сертифікат відповідності виданий органом з сертифікації Укрметртестстандарт (свідоцтво про уповноваження реєстраційний № UA.PN.003; Атестат акредитації Національного агентства з акредитації України №10023).			
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	597368	21.04.2015	МДЗУ ГУМ у Львівській області	13.05.2016
Опис	Планується продовжити дію ліцензії			
Внутрішні перевезення пасажирів легковими автомобілями на замовлення	267881	05.11.2013	Державна інспекція України з безпеки на наземному транспорті	
Опис	Термін дії ліцензії - необмежений			
Свідоцтво про встановлення категорії готелю	ЛВ №303	01.09.2015	Державне агентство України з туризму та курортів	01.09.2018
Опис	Отримано свідоцтво про встановлення категорії готелю (чотири зірки) серії ЛВ №303, вид послуги - послуги з тимчасового розміщення (проживання). Послуги надаються з 01.09.2015р. по 01.09.2018р. Дане свідоцтво видане Комісією із встановленням категорії готелям. Протокол № 78 від 01.09.2015.			

Виробництво, транспортування та постачання теплової енергії	80	14.12.2015	Львівська обласна державна адміністрація
Опис	Термін дії ліцензії - необмежений		

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)
Держава в особі Державного комітету України по туризму	00032945	-, Київська обл., - р-н, м.Київ, вул.Кутузова, 18/9	100
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)
-	- - -		0
Усього			100

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
Балагура Андрій Володимирович
- 3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи
ВА 062951 27.07.1995 Артемівським МВ УМВС України в Донецькій області
- 4) Рік народження
1979
- 5) Освіта
Вища
- 6) Стаж роботи (років)
15
- 7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав
ПАТ "Готель Прем'єр Палас", заступник генерального директора
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано
21.04.2011, обрано на 3 роки
- 9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені статутом товариства. Керівництво поточною діяльністю товариства здійснюється одноособовим виконавчим органом товариства - Генеральним директором. Генеральний директор обирається загальними зборами акціонерів акціонерів, є підзвітний у своїй діяльності загальним зборам акціонерів і Наглядовій раді і забезпечує виконання рішень зазначених органів управління товариством. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені статутом товариства. Річна винагорода Генерального директора визначається згідно умов контракту. Посадова особа непогашеної судимості за

корисливі та посадові злочини не має.

1) Посада

Головний бухгалтер

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

Дедик Тетяна Олександрівна

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

КВ 138015 06.04.1999 Шевченківським РВ ЛМУ УМВСУ у Львівській області

4) Рік народження

1959

5) Освіта

Вища, Львівський державний університет ім.І.Франка.

6) Стаж роботи (років)

16

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

Заступник головного бухгалтера ВАТ ТГК "Дністер".

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано

01.10.2004, обрано на невизначений термін

9) Опис

Ведення бухгалтерського обліку на товаристві у відповідності із законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні". Повноваження та обов'язки головного бухгалтера затверджені посадовою інструкцією. Не надала згоди на розкриття розміру винагороди. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Посад на будь-яких інших підприємствах не обіймає.

1) Посада

Член Наглядової ради

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

Воловік Юрій Анатолійович

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

- - -

4) Рік народження

1979

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

15

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

Начальник служби управління доходами ТОВ "Прем'єр Інтернешнл".

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано

11.12.2013, обрано на 3 роки

9) Опис

Участь в засіданнях Наглядової ради, вирішення питань, що належать до компетенції Наглядової ради. Повноваження визначаються статутом товариства та положенням "Про Наглядову раду". Додаткової винагороди в грошовій чи натуральній формі не отримувала. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Не надав згоди на розкриття паспортних даних. Загальними зборами акціонерів Публічного акціонерного товариства "Туристично-готельний комплекс "Дністер", які відбулися 11 грудня 2013 року обрано на посаду члена Наглядової ради. 2004-2007 менеджер по роботі з гостями ТОВ "Прем'єр

Інтернешнл";2007-2012 начальник відділу бронювання ТОВ "Прем'єр Інтернешнл",
місцезнаходження: 01004,Україна м.Київ ,бульвар Т.Шевченка/Пушкінська 5-7/29

1) Посада

Голова Наглядової ради

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

Мороз Олександр Володимирович

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

- - -

4) Рік народження

1979

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

15

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

Начальник відділу електронної комерції ТОВ "Прем'єр Інтернешнл"

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано

11.12.2013, обрано на 3 роки

9) Опис

Скликання та проведення засідань Наглядової ради, укладання контракту із Генеральним директором. Участь в засіданнях Наглядової ради, вирішення питань, що належать до компетенції Наглядової ради. Повноваження визначаються статутом товариства та положенням "Про Наглядову раду". Додаткової винагороди в грошовій чи натуральній формі не отримував. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Не надав згоди на розкриття паспортних даних. Загальними зборами акціонерів Публічного акціонерного товариства "Туристично-готельний комплекс "Дністер", які відбулися 11 грудня 2013 року обрано на посаду Голови Наглядової ради. Попередні посади 2004-2006- менеджер з напрямку ТОВ "Прем'єр Інтернешнл"; 2006-2007 -фахівець з електронної комерції ТОВ "Прем'єр Інтернешнл" ;2007-2012- старший фахівець з електронної комерції ТОВ "Прем'єр Інтернешнл" ;2012 по теперішній час -начальник відділу електронної комерції ТОВ "Прем'єр, місцезнаходження : 01004,Україна м.Київ ,бульвар Т.Шевченка/Пушкінська 5-7/29.

1) Посада

Член Наглядової ради

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

Сазонова Тетяна Вікторівна

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

- - -

4) Рік народження

1982

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

11

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

Начальник відділу по роботі з персоналом ТОВ "ВС Енерджі Інтернейшнл Україна".

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано

11.12.2013, обрано на 3 роки

9) Опис

Участь в засіданнях Наглядової ради, вирішення питань, що належать до компетенції Наглядової ради. Повноваження визначаються статутом товариства та положенням "Про Наглядову раду". Додаткової винагороди в грошовій чи натуральній формі не отримувала. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Не надала згоди на розкриття паспортних даних. Згідно рішення загальних зборів акціонерів від 11.12.2013 року обрано на посаду члена Наглядової ради. Попередні посади -2007-2012 менеджер з підбору персоналу в управлінні по роботі з персоналом ТОВ "ВС Енерджі Інтернейшнл Україна";2012 по теперішній час начальник відділу по роботі з персоналом ТОВ "ВС Енерджі Інтернейшнл Україна", місцезнаходження: 01601 м.Київ вул. Госпітальна, 4-А .

1) Посада

Голова ревізійної комісії

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
ТОВ "ІНВЕСТ БРОК"

3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи
- 36676363 -

4) Рік народження
0

5) Освіта
-

6) Стаж роботи (років)
0

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав
Місцезнаходження Україна, м.Київ, вул. Саксаганського , буд.36-В, поверх 5.

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано
11.12.2013, обрано на 3 роки

9) Опис

Скликає засідання Ревізійної комісії, готує пропозиції щодо плану перевірок. Участь в перевірках фінансово-господарської діяльності підприємства, складання висновку по річному звіту та балансу підприємства. Повноваження визначаються статутом товариства та положенням "Про ревізійну комісію". Додаткової винагороди в грошовій чи натуральній формі не має. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальними зборами акціонерів Публічного акціонерного товариства "Туристично-готельний комплекс "Дністер", які відбулися 22 квітня 2015 року та згідно рішення Ревізійної комісії (протокол №б/н від 22.04.2015 р.) обрано на посаду Голови Ревізійної комісії.

1) Посада

Член Ревізійної комісії

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Черняк Георгій В'ячеславович

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

4) Рік народження
1980

5) Освіта
Вища

6) Стаж роботи (років)
13

- 7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав
головний фахівець із стандартизації ,сертифікації та якості ТОВ "Прем'єр Інтернешнл"
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано
11.12.2013, обрано на 3 роки

9) Опис

Участь в перевітках фінансово-господарської діяльності підприємства, складання висновку по річному звіту та балансу підприємства. Повноваження визначаються статутом товариства та положенням "Про ревізійну комісію". Додаткової винагороди в грошовій чи натуральній формі не отримувала. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Не надав згоди на розкриття паспортних даних. Посад на будь-яких інших підприємствах не обіймає. Загальними зборами акціонерів Публічного акціонерного товариства Туристично-готельний комплекс "Дністер", які відбулися 22 квітня 2015 року, (протокол б/н від 22.04.2015 р.) прийнято рішення - обрано на посаду члена Ревізійної комісії . Попередні посади -2008-2012 фахівець із стандартизації ,сертифікації та якості ТОВ "Прем'єр Інтернешнл"; 2012 по теперішній час -головний фахівець із стандартизації ,сертифікації та якості ТОВ "Прем'єр Інтернешнл", місцезнаходження:01004,Україна м.Київ ,бульвар Т.Шевченка/Пушкінська 5-7/29..

1) Посада

Член Ревізійної комісії

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

Красуцька Ольга Борисівна

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

- - -

4) Рік народження

1988

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

4

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

головний фахівець із стандартизації ,сертифікації та якості ТОВ "Прем'єр Інтернешнл".

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано

22.04.2015, обрано на 3 роки

9) Опис

Участь в перевітках фінансово-господарської діяльності підприємства, складання висновку по річному звіту та балансу підприємства. Повноваження визначаються статутом товариства та положенням "Про ревізійну комісію". Додаткової винагороди в грошовій чи натуральній формі не отримувала. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Не надала згоди на розкриття паспортних даних. Посад на будь-яких інших підприємствах не обіймає. Загальними зборами акціонерів Публічного акціонерного товариства "Туристично-готельний комплекс "Дністер", які відбулися 22 квітня 2015 року, (протокол б/н від 22.04.2015 р.) обрано на посаду члена Ревізійної комісії. Попередні посади -2011-2011"Дека Проект",маркетолог, 2011 по теперішній час фахівець відділу електронної комерції ТОВ "Прем'єр Інтернешнл"; , місцезнаходження: 01004,Україна м.Київ ,бульвар Т.Шевченка/Пушкінська 5-7/29.

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
Голова Наглядової ради	Мороз Олександр Володимирович	- - -	0	0	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Воловік Юрій Анатолійович	- - -	0	0	0	0	0	0
Головний бухгалтер	Дедик Тетяна Олександрівна	КВ 138015 06.04.1999 Шевченківським РВ ЛМУ УМВСУ у Львівській області	0	0	0	0	0	0
Голова Ревізійної комісії	ТОВ "ІНВЕСТ БРОК"	- 36676363 -	1 328 826	2.1128	1 328 826	0	0	0
Генеральний директор	Балагура Андрій Володимирович	ВА 062951 26.07.1995 Артемівським МВ УМВС України в Донецькій області	0	0	0	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Черняк Георгій Вячеславович	- - -	0	0	0	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Красуцька Ольга Борисівна	- - -	0	0	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Сазонова Тетяна Вікторівна	- - -	0	0	0	0	0	0
Усього			1 328 826	2.1128	1 328 826	0	0	0

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	22.04.2015	
Кворум зборів	70.23	
Опис	<p>ПОРЯДОК ДЕННИЙ:1.Обрання лічильної комісії Загальних зборів акціонерів ПАТ ТГК "Дністер" (далі -Товариство), припинення повноважень лічильної комісії Товариства. 2.Про порядок проведення Загальних зборів акціонерів Товариства. 3.Звіт Генерального директора про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2014 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Генерального директора Товариства. 4.Звіт Наглядової ради Товариства за 2014рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради Товариства. 5. Звіт Ревізійної комісії Товариства за 2014рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Ревізійної комісії Товариства. Затвердження висновків Ревізійної комісії Товариства. 6. Затвердження річного звіту Товариства за 2014 рік. 7. Розподіл прибутку та збитків Товариства за підсумками роботи в 2014 році. 8. Про дострокове припинення повноважень членів Ревізійної комісії Товариства. 9. Обрання членів Ревізійної комісії Товариства. 10. Затвердження умов договорів, що укладатимуться з членами Ревізійної комісії, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів з членами Ревізійної комісії. 11. Про схвалення та/або вчинення правочинів.</p> <p>Пропозицій до порядку денного не надходило. РОЗГЛЯД ПИТАНЬ ПОРЯДКУ ДЕННОГО. 1.Обрано лічильну комісію.. 2. Обрано Голову Загальних зборів та секретаря. Встановлено регламент для доповіді. 3. Прийнято рішення звіт Генерального директора а 2014рік затвердити. 4. Звіт Наглядової ради Товариства за 2014 рік затверджено. 5. Звіт Ревізійної комісії Товариства про проведену роботу в 2014 році та висновок Ревізійної комісії щодо річного звіту та балансу Товариства за 2014рік затверджено . 6.Затверджено річний звіт Товариства за 2014 рік (в т.ч. баланс, звіт про фінансові результати, звіт про власний капітал, звіт про рух грошових коштів, примітки до звіту). 7.Прийняте рішення :У зв'язку з відсутністю чистого прибутку за підсумками роботи Товариства в 2014 році, прибуток за 2014 рік не розподіляти, дивіденди не нараховувати та відрахування до резервного фонду не здійснювати. 8.Достроково припинено повноваження членів Ревізійної комісії у повному складі. 9. Обрано до складу Ревізійної комісії Товариства:1.ТОВ "ІНВЕСТ БРОК" 2.Черняка Георгія Вячеславовича,3.Красуцьку Ольгу Борисівну. 10. Затверджено умови договорів ,що укладатимуться з членами Ревізійної комісії Товариства.Встановлено розмір винагороди Голови Ревізійної комісії та членів Ревізійної комісії. Обрано Генерального директора Товариства (або особу,яка виконує його обов'язки або офіційно заміщує у разі його тимчасової відсутності) особою,яка уповноважується на підписання договорів з Головою Ревізійної комісії та членами Ревізійної комісії Товариства. 11 Прийняті рішення : 1.Попередньо схвалити правочини,прийняття рішень про вчинення яких віднесено до компетенції Загальних зборів акціонерів та які будуть вчинятись ПАТ ТГК "Дністер" протягом одного року з дати прийняття цього рішення у ході поточної господарської діяльності. Уповноважено Генерального директора Товариства (або особу,яка виконує його обов'язки у разі його тимчасової відсутності або іншу особу,кандидатура якої буде погоджена Наглядовою радою Товариства) на підписання від імені ПАТ ТГК "Дністер" правочинів в рамках встановленої граничної вартості.</p>	

ІХ. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ТзОВ "Енергетична реєстраційна компанія"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	31810610
Місцезнаходження	01000, Україна, - р-н, м.Київ, -
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ №263431
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	12.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 451-43-73
Факс	(044) 451-43-73
Вид діяльності	Депозитарна діяльність з ведення реєстрів власників іменних цінних паперів
Опис	Наглядовою радою Товариства обраний зберігачем, який здійснює ведення реєстру у бездокументарній формі.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Контракти-Аудит"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	20845165
Місцезнаходження	79000, Україна, Львівська обл., - р-н, м.Львів, вул.Зелена, 109
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	№0705
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	(032) 294-96-62
Факс	(032) 294-96-62
Вид діяльності	Діяльність у сфері бухгалтерського обліку і аудиту ; консультування з питань оподаткування
Опис	Свідоцтво №0705 про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, видане за рішенням Аудиторської палати України від 26.01.2001р. №98 та продовжене рішенням Аудиторської палати України від 24.09.2015р. №315/3 до 24.09.2020. Протокол Наглядової Ради Товариства №20 від 09.11.2015р. про залучення аудиторської організації для перевірки і підтвердження річної фінансової звітності.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій"
--	---

	України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	01001, Україна, - р-н, м.Київ, вул.Б.Грінченка, 3
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ №581322
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	19.09.2006
Міжміський код та телефон	(044) 585-42-40
Факс	(044) 585-42-40
Вид діяльності	Професійна діяльність на фондовому ринку - депозитарна діяльність. Депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів
Опис	Послуги щодо обслуговування випуску цінних паперів Емітента, прийом на зберігання від Емітента глобального сертифіката випуску цінних паперів, відкриття та ведення рахунку Емітента у цінних паперах виконання операцій Емітента з випуском цінних паперів на підставі розпоряджень .Всеукраїнський депозитарій цінних паперів діє відповідно до Положення про депозитарну діяльність, що затверджується рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку , Регламенту здійснення депозитарної діяльності .

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Приватне акціонерне товариство "Страхова Компанія "УНІКА"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	20033533
Місцезнаходження	01032, Україна, - р-н, м.Київ, вул.Саксаганського, 70А
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ №293975, АЕ №2939
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	07.08.2014
Міжміський код та телефон	(044) 244-43-22
Факс	(044) 244-43-22
Вид діяльності	страхування
Опис	Діє на підставі Закону України "Про страхування", на підставі Правил добровільного страхування майна.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Київська міжнародна
--	---

	фондова біржа"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	20064500
Місцезнаходження	01033, Україна, - р-н, м.Київ, вул.Саксаганського, 36-В
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ №581146
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	05.04.2011
Міжміський код та телефон	(044) 585-42-40
Факс	(044) 585-42-40
Вид діяльності	Професійна діяльність на фондовому ринку - діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку
Опис	ПАТ "Київська міжнародна фондова біржа" працює на підставі Законів України, Положення про функціонування фондових бірж, затвердженого Рішенням Національної Комісії з цінних паперів та фондового ринку від 22.22.12 №1688, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 14.12.2012 за № 2082/22394, інших нормативних актів Державної/Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку. Біржа вносить Емітента до Біржового реєстру відповідного рівня лістингу, повідомляє Емітента про прийняте рішення щодо лістингу, зміни рівня, лістингу та делістингу, оприлюднює інформацію про внесення Цінних паперів до Біржового реєстру, виключення Цінних паперів із Біржового реєстру та зміну рівня лістингу через веб-сайт Біржі.

X. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн)	Кількість акцій (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
06.08.2010	633/1/10	ДКЦПФР	UA4000082549		Бездокументарні іменні	1.59	62 893 085	100 000 005.15	100
Опис	<p>Додаткової емісії не здійснювали. Дата дії: включення у лістинг 03.10.2013. Згідно Протоколу №256 Засідання Котирувальної комісії ПАТ "Київська міжнародна фондова біржа" від 03.10.2013 року було ухвалено: "Внести у другий рівень лістингу акції прості іменні ПАТ Туристично-готельний комплекс "Дністер"(код ЄДРПОУ 13828634)". Вид,тип,форма випуску та форма існування,номінальна вартість та кількість цінних паперів включених до лістингу- акції іменні прості бездокументарної форми існування,номінальна вартість 1,59 грн.,кількість цінних паперів - 62 893 085 шт. на суму 100 000 005,15грн. До лістингу включено 100% цінних паперів від загального випуску. Дата реєстрації,номер свідоцтва про реєстрацію випуску цінних паперів та найменування органу,що здійснив державну реєстрацію випуску цінних паперів,включених до лістингу : 06 серпня 2010року,свідоцтво про реєстрацію випуску акцій №633/1/10,видане Державною комісія з цінних паперів та фондового ринку (тепер-Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку). До 03.10.2013 року жодні інші цінні папери ПАТ ТГК "Дністер" не перебували в лістингу. Згідно Протоколу від 12.05.2015року було ухвалено засіданням Правління ПАТ "Київська міжнародна фондова біржа" від 12.05.2015 року "Виключити з другого рівня лістингу та залишити акції прості іменні ПАТ ТГК "Дністер" у біржовому списку ПАТ "Київська міжнародна фондова біржа" у категорії поза лістингові цінні папери.Права власників цінних паперів-відповідно до Статуту.</p>								

XI. Опис бізнесу

Важливі події розвитку (в тому числі злиття, поділ, приєднання, перетворення, виділ)

Важливі події розвитку (в тому числі злиття, поділ, приєднання, перетворення, виділ)

Готель "Дністер" - один із найпрестижніших готелів міста Львова, в якому одночасно можуть зупинитись понад триста тридцять гостей. Сервіс високого класу, комфорт і європейський стиль привертає неабияку увагу поміж іноземних та українських відвідувачів, завдяки чому послугами виключно готелю користуються більше тисячі постійних клієнтів і кількість їх постійно зростає. Готель "Дністер" введено в експлуатацію в березні 1983 року. В той час він входив у Львівське об'єднання Державного комітету по туризму СРСР. Готелю був присвоєний розряд "Вищий - Б", що приблизно відповідало трьохзірковому готелю за міжнародними стандартами. В 1993 році готель вийшов з об'єднання, набув статусу самостійної юридичної особи і дістав назву "Туристично-готельний комплекс "Дністер". 18 липня 1994 року відповідно до рішення Державного комітету України по туризму та Указу Президента України "Про корпоратизацію підприємств" від 15 червня 1994 року перетворено державне підприємство "Туристично-готельний комплекс "Дністер" у відкрите акціонерне товариство. Нагороджено почесною грамотою та пам'ятним кубком. У 2010 році нагороджений Дипломом за високі стандарти гостинності і впровадження новітніх технологій обслуговування мером міста А.Садовим. Згідно наказу Асоціації готельних об'єднань та готелів міст України №59 від 23.03.2009 ВАТ ТГК "Дністер" визнано переможцем із зайняттям першого місця в огляді-конкурсі на краще готельне підприємство. Нагороджено почесною грамотою та пам'ятним кубком. У радянські часи готель був флагманом готельної індустрії міста і належав до системи Інтурист. У вересні 1999 року отримав категорію 4 зірки. Згідно Закону України було прийнято рішення на Загальних зборах акціонерів протокол №20 від 23.03.2011 року про зміну типу акціонерного Товариства з Відкритого акціонерного товариства Туристично-готельний комплекс на Публічне акціонерне товариство Туристично-готельний комплекс про що було внесено відповідні зміни в Статут Товариства. Нова редакція Статуту ПАТ ТГК затверджена 13.04.2011 року Державним реєстратором. Готель традиційно приймає учасників офіційних заходів найвищого рівня, що відбуваються у Львові. Серед відомих гостей готелю - перша леді США Гіллари Клінтон, президент Польщі Олександр Квасневський, президент України Леонід Кучма, президент Чехії Вацлав Гавел, президенти Австрії, Болгарії, Німеччини, Румунії, Словенії, Угорщини. Гордістю є перебування у готелі під час візиту до Львова понтифіка Івана Павла II у червні 2001 року, кардиналів Папської свити. Також у готелі в різні часи зупинялися Шарль Азнавур, польський композитор К. Пендерецький Олег Скрипка, Пауло Коельо, польська письменниця О. Токарчук, відомий фінський письменник Й. Баргум. В ПАТ ТГК працює унікальна програма лояльності. Постійного Гостя, що з успіхом конкурує з сітковими програмами світових брендів, учасники програми отримують знижки та бонуси. Товариство впроваджує нові технології в ділову стратегію, зокрема працює програма електронних продаж, яка постійно вдосконалюється та яку складно повторити. Високий рівень послуг та програми навчання персоналу, топ-менеджменту в Україні та за кордоном гарантують розвиток бізнесу в подальшому.

Зі значним розвитком туристичного бізнесу у Львові, активізацією ділової та туристичної міграції, після проведення чемпіонату Євро 2012, значно збільшується кількість засобів розміщення і зростає конкуренція. В 2011 році у Львові було зареєстровано 102 засоби розміщення, з них 55 готелів, в них 2005 номерів.

Станом на кінець 2015 року у Львові зареєстровано 86 отелей, з номерним фондом 3599 номерів, 70 хостелів, з загальною кількістю койко-місць 2100.

За 2015 рік введено в експлуатацію отель Ибис с номерним фондом 77 номерів, введено в експлуатацію ще один корпус отелю Арго-22 номера. Це склало 2,75% зросту в порівнянні з 2014 роком.

Не дивлячись на політичну ситуацію в країні та ведення військових дій, частково відновлений сегмент іноземного туризму. В 2015 році збільшився потік індивідуальних туристів із Турції та Польщі. Загублений об'єм туристів з країн СНГ - Росія, Білорусія та ін.. Більшість туристичних фірм вже включають Україну при формуванні ланцюгів груп на 2016 рік, а саме німецькі туристичні групи.

Основний потік - це внутрішній туризм, туристичні групи із Турції, МІСЕ туризм.

Враховуючи ситуацію на валютному ринку, вартість проживання для європейських гостей зменшилась, що підвищує привабливість даного напрямку і дає можливість залучати туристичний потік в місто.

Прогноз попиту на 2016 оптимістичний.

За рахунок анексії Криму частина конференцій, які щорічно проводились там, вдалось перевести до Львова в готель "Дністер".

Позитивний імідж міста, як туристичного центру України (включеного в список пам'яток Юнеско), проведення фестивалів - ще один шанс збільшити попит, але низька купівельна спроможність внутрішнього споживача не дає можливості розраховувати на значне зростання попиту.

Туризм і МІСЕ туризм - основні стратегічні напрямки розвитку Львова. Місто просувається в статусі туристичного центру №1 в Україні, центру фестивалів та відпочинкового внутрішнього туризму.

Діяльність готелю в 2015 році була організована за наступними пріоритетними напрямками:

- Підвищення рівня безпеки для гостей готелю, проведення інструктажів для персоналу в разі виникнення надзвичайної ситуації.
- Пошук клієнтів та залучення нової клієнтської бази. У зв'язку з анексією Криму, переведення потоків конференцій з Криму у Львів;
- проведення заходів по підвищенню рівня сервісного обслуговування клієнтів;
- підвищення якості послуг;
- просування послуг в мережі Інтернет, у соціальних мережах.

Вводились нові додаткові та супутні послуги, в тому числі інформаційні, побутові, посередницькі та інше, за допомогою яких ми намагались привабити до нас клієнтів в цей надзвичайно складний час.

Протягом року нами приймалися міри для підвищення доходів готелю, велась плаваюча цінова політика, вводились періоди підвищеного попиту, застосовувалась акційна цінова політика для приваблення потоків. Здійснювалась підтримка майнового комплексу підприємства в привабливому, працездатному стані. Робота була скерована на підвищення професійної майстерності обслуговуючого персоналу готелю.

Для залучення нової клієнтської бази впродовж 2015 року проводились промо-тури, а саме:

- Промо-тур для корпоративних клієнтів, представників посольств;
- Промо тур разом з компанією ІАТІ для туристичних компаній, МІСЕ компаній та журналістів Туреччини;
- промо-тур "Подорожі зі змістом", разом з компанією ВТЛ по розвитку конференц - туризму;
- Промотур для туристичних фірм Китаю (разом з Львівською міською радою);
- Промотур для організаторів майбутніх конференцій (разом з агенцією з підготовки подій ЛМР).

Для прояву лояльності до постійних клієнтів працювала акція "Вихідні за пів ціни", мережева акція "З днем народження", мережева акція "Третя ніч у подарунок для прекрасних жінок (до 8

березня)", акція "Зупинись на 3 ночі, оплати 2", та інші.

Впродовж минулого року ми мали честь приймати Національну збірну по футболу, жіночу збірну з футболу, ФК Париж Санжермен, ФК Мальме та інші.

Виручка від реалізації товарів, робіт, послуг в 2015 році склала 40 103 тис. грн. що на 70% більше ніж в 2014 р. (23 469 тис. грн.), в тому числі:

- від проживання - 23 058 тис. грн.(2014р.-12 374 тис. грн.), що на 86% більше, ніж в минулому році

- від послуг харчування - 15 626 тис. грн., (2014р.- 10 219 тис. грн)що на 53% більше, ніж в минулому році

- від інших послуг - 1419 тис. грн (2014р.- 876 тис. грн.), що на 62% більше, ніж в минулому році

На протязі свого існування Товариством було отримано наступні відзнаки :

Міжнародний знак еко-сертифікації ;

Сертифікат якості від сайту TripAdvisor;

Міжнародні нагороди за успіхи в туристичній,готельній та харчовій індустрії

Сертифікат Пошани Дослідного Центру Європейського ринку в Брюсселі,Бельгія

Міжнародна Нагорода за кращу Торгову Марку (Мадрид,Іспанія)

Кращий готель України за версією асоціації "Укрготель"

"Обличчя міста-2011" Львівська ТПП

Диплом -номінація Один із 100 кращих готелів України за версією Ради з питань туризму

Подяка за бездоганний кейтерінг- обслуговування під час Євро 2012

На протязі 2015 року отримано подяки від:

- команди REISEWELT UKRAINE за допомогу та підтримку в організації заходів, пов'язаних з прийомом команди та офіційних гостей ФК "Баварія Мюнхен" під час футбольного матчу у Львові 16-17.02.2015.

-компанія "Тревел Форс" за високий професіоналізм проявлений в обслуговуванні заходу "Вдосконалення механізмів протидії торгівлі людьми: проведення інтерактивного навчального курсу для працівників правоохоронних органів та практичні аспекти застосування чинного законодавства" в період 24.-25.03.15.

В 2015 році керівництво Товариства продовжувало вирішувати питання поточного ремонту і оснащення номерів готелю, залів ресторану, конференц-залів. Об'єм цих робіт визначався розміром фінансових ресурсів, які були зароблені підприємством, і які можна було виділити для цих цілей. Виходячи з наявних ресурсів, перевагу надавалося тим речам, які в значній мірі забезпечували комфортність проживання і якість отримуваних послуг в нашому готелі. В 2015 році виконано наступне:

- проведено ремонт "Центрального" залу ресторану, косметичний ремонт стін та сцени, Придбано нові стільці у кількості 150 шт. Проведена реставрація столів та заміна стільниць
Закуплено нові скатертини для щоденного користування та банкетів, протягом року оновлювали посудний ряд;

- в кондитерському цеху ресторану змонтовано гіпсокартонні перегородки та виконано косметичний ремонт стін. Закуплено та встановлено нове обладнання: шафа для розстойки тіста, мийки, планетарний міксер;

- на літній терасі ресторану виконано ремонт та гідроізоляцію підлоги. Замінено старе, зношене килимове покриття на нове. Придбано нові меблі для тераси. Закуплено нові квіткові рослини, для озеленення тераси;

- в барі "Панорама" виконано вирівнювання підлоги та заміну килимового покриття, косметичний ремонт стін;
- придбано 3 мультимедійних проектори, оновлено звукову систему в залі Панорама - акустичні колонки та мікшерний пульта, придбано та замінено на нові 3 екрани в конференц залах;
- для кухні ресторану придбано новий пароконвектомат та холодильну камеру, протягом року оновлювали посуд, кухонний інвентар;
- в номерах оновлено махрові вироби, постільну білизну та інтер'єрний текстиль.;
- з метою підвищення безпеки проживання гостей в готелі, в 2015 р. проведено часткову модернізацію системи відео нагляду. Для цього закуплено і замінено на цифрові 67 відеокамер, додаткові комутатори і другий відео сервер.
- з метою суттєвого покращення якості конференц сервісу в рамках програми "Ideal Meeting" у всіх конференц-залах ("Лоббі", "Александр", "Львівський" та "Панорама") розгорнута автономна мережа конференц Wi-Fi з підвищеною навантажувальною здатністю на базі найсучаснішого обладнання фірми Rukus, встановлена вмонтована акустика в стелю конференц-залу "Панорама".

Для успішного ведення бізнесу, підтримання завантаження номерного фонду та інших служб готелю в умовах зростаючої конкуренції, необхідно постійно працювати над іміджем готелю. Мета готелю - вважатися одним з кращих у місті Львові, бути лідером на ринку готелів рівня чотирьох зірок. Асоціюватися з високим рівнем надання послуг та індивідуальним підходом до задоволення потреб наших гостей

Організаційна структура емітента, дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи із зазначенням найменування та місцезнаходження, ролі та перспектив розвитку, зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Організаційно в структуру підприємства входить готель та ресторан. Дочірніх підприємств, представництв, філій та інших відокремлених підрозділів не створювалось. Змін в організаційній структурі у відповідності з попереднім звітним періодом не відбулось. Усі виробничі підрозділи знаходяться за місцезнаходженням товариства.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб), середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб), чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб), фонду оплати праці. Крім того, зазначаються факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. Зазначається кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента

Середньооблікова чисельність працівників облікового складу - 172 чол. Середня кількість позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом 14(осіб). Фонд оплати праці складає 9058,3 тис.грн. Збільшення фонду заробітної плати в порівняно з попереднім 2014 роком складає 59,3 % ,яке відбулось в зв'язку з нарахуванням індексації працівникам та доплат за збільшений обсяг робіт

В ПАТ ТГК "Дністер" налагоджена система внутрішнього корпоративного навчання, яке включає: 1) Програму для всіх нових співробітників (вивчення основних відомостей про компанію і готель, усний залік фахівцю з навчання, екскурсія по готелю). По програмі був розроблений Хендбук готелю, який отримує кожен новий співробітник. 2) Обов'язкові мережеві тренінги - працівники, які не задіяні в обслуговуванні гостей, проходять тренінг , всі інші - п'ять обов'язкових тренінгів: 1. 2. 3. 4. 5. + тренінг для офісних працівників готелю. 3) Професійне

навчання по службах (, , і т.п.) - програми готуються та проводяться фахівцем з навчання спільно з керівниками служб. 4) Внутрішні крос-тренінги (співробітники працюють певний час в суміжних службах, щоб покращити взаємодію між службами та краще зрозуміти суть роботи колег з інших підрозділів) 5) Зовнішнє навчання, яке включає: - Навчання з залученням зовнішніх провайдерів (наприклад, для кухарів, бухгалтерів і т.д.) - Мережеві крос-тренінги (поїздки наших співробітників в мережеві готелі з метою навчання, обміну досвідом і т.п.) Також фахівцем з навчання сформовані матеріали та розроблені програми з англійської мови для працівників СБ, номерного фонду, ресторанної служби. Система навчання побудована на основі Положення про корпоративне навчання персоналу, Положення про адаптацію персоналу, Стандартів обслуговування та інших нормативних документів.

Належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств, найменування та місцезнаходження об'єднання, зазначаються опис діяльності об'єднання, функції та термін участі емітента у відповідному об'єднанні, позиції емітента в структурі об'єднання

ПАТ ТГК "Дністер" є асоційованим членом Європейської Бізнес асоціації, яка займається колективним лобінгом інтересів іноземних інвесторів в Україні. м.Київ вул. Андріївський узвіз, 3. ПАТ ТГК "Дністер" з 31.05.2001 року є членом Торгово-промислової Палати Львівщини, діяльність котрої сприяє налагодженню контактів з зарубіжними партнерами шляхом проведення економічних форумів, конференцій, презентацій, зустрічей. Членство в Палаті є безтермінове.

Спільна діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому вказуються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік по кожному виду спільної діяльності

Спільної діяльності з іншими організаціями в звітному періоді Товариство не проводило.

Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного періоду, умови та результати цих пропозицій

Зі сторони третіх осіб пропозицій щодо реорганізації товариства протягом звітного періоду не поступало.

Опис обраної облікової політики (метод нарахування амортизації, метод оцінки вартості запасів, метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій тощо)

Бухгалтерський облік у Товаристві ведеться за принципом нарахування та відповідності доходів і витрат, згідно з яким визначення фінансового результату звітного періоду здійснюється порівнянням доходів звітного періоду з витратами, що були здійснені для отримання цих доходів. При цьому доходи і витрати відображаються в бухгалтерському обліку і фінансовій звітності в момент їх виникнення, незалежно від дати надходження або сплати грошових коштів.

Облікова політика Товариства протягом 2015 року не змінювалась.

Відповідно до Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 16 "Основні засоби" (далі - МСБО 16), оцінка об'єкта основних засобів під час визнання здійснюється Товариством за його собівартістю. Собівартість об'єкта основних засобів визнається Товариством активом, якщо: а) є ймовірність, що майбутні економічні вигоди, пов'язані з об'єктом, надійдуть до суб'єкта господарювання; б) собівартість об'єкта можна достовірно оцінити.

Собівартість об'єкта основних засобів складається з:

а) ціни його придбання, включаючи імпортні мита та невідшкодовувані податки на придбання після вирахування торговельних знижок та цінових знижок.

б) будь-яких витрат, які безпосередньо пов'язані з доставкою активу до місця розташування та приведення його в стан, необхідний для експлуатації у спосіб, визначений управлінським

персоналом.

в) первісної попередньої оцінки витрат на демонтаж, переміщення об'єкта та відновлення території, на якій він розташований, зобов'язання за якими суб'єкт господарювання бере або коли купує цей об'єкт, або коли використовує його протягом певного періоду з метою, яка відрізняється від виробництва запасів протягом цього періоду.

Щодо подальших витрат, передбачених МСБО 16, то згідно з принципом визнання активом Товариство визнає в балансовій вартості об'єкта основних засобів основні витрати на модернізацію і заміну частин основних засобів, які збільшують строк їх корисної експлуатації або покращують їх здатність генерувати доходи.

Товариство не визнає в балансовій вартості об'єкта основних засобів витрати на його щоденне обслуговування. Витрати на ремонти та технічне обслуговування об'єкта основних засобів, які не відповідають критеріям покращання основних засобів та збільшення первісно визначеної суми майбутніх економічних вигід від їх використання, визнаються в прибутку чи збитку в періоді, коли вони понесені.

Згідно з МСБО 16 з метою оцінки основних засобів після визнання Товариство обрало свою облікову політику модель переоцінки по всіх класах основних засобів. Після визнання активом, об'єкт основних засобів (справедливу вартість якого можна достовірно оцінити) обліковуються за переоціненою сумою, яка є його справедливою вартістю на дату переоцінки мінус будь-яка подальша накопичена амортизація та подальші накопичені збитки від зменшення корисності. Переоцінка проводиться з достатньою регулярністю, так щоб балансова вартість основних засобів суттєво не відрізнялась від тієї, що була б визначена із застосуванням справедливої вартості.

Установлена Товариством межа малоцінності для об'єкта основних засобів складає з 01.09.2015 6000,00грн. без ПДВ. Значення ліквідаційної вартості для об'єктів основних засобів прийнято 0,00грн.

Метод нарахування амортизації основних засобів - прямолінійний. Норми амортизації виходять із встановленого строку корисного використання для кожного з об'єктів основних засобів. Строк корисного використання основних засобів у 2015 році Товариство не переглядало.

Відповідно до МСФЗ 5 "Непоточні активи, утримувані для продажу, та припинена діяльність" Товариство класифікує об'єкт основних засобів як утримуваний для продажу, якщо його балансова вартість буде в основному відшкодовуватись шляхом операцій продажу, а не поточного використання. Товариство оцінює об'єкт основного засобу, класифікований як утримуваний для продажу, за нижчою з двох оцінок: або за балансовою вартістю, або за справедливою вартістю з вирахуванням витрат на продаж.

Дохід від продажу об'єктів основних засобів визнається відповідно до МСБО 18 "Дохід" як для продажу товарів. За принципом визнання доходу (а не визнання отриманих надходжень) припиняється визнання вибулого активу.

Класифікація та оцінка нематеріальних активів здійснюється Товариством на основі МСБО 38 "Нематеріальні активи". Нематеріальний актив визнається, якщо він відповідає визначенню нематеріального активу та критеріям визнання активу. Нематеріальний актив первісно оцінюється за собівартістю. Для своєї облікової політики щодо нематеріальних активів Товариство вибрало модель собівартості.

Амортизація нематеріальних активів здійснюється Товариством за прямолінійним методом. Визначений строк корисно використання нематеріальних активів переглядається Товариством на кінець кожного фінансового року.

Ліквідаційна вартість нематеріальних активів, що амортизуються, прийнята Товариством за нуль на підставі п. 100 МСБО 38.

Визнання нематеріального активу припиняється у разі його вибуття або якщо від його використання або вибуття не очікуються майбутні економічні вигоди.

Прибуток або збиток, що виникає від припинення визнання нематеріального активу, визначається як різниця між чистими надходженнями від вибуття (якщо вони є) та балансовою

вартістю активу. Їх визнають у прибутку або збитку, коли припиняється визнання активу. Прибутки не класифікуються як дохід.

Незавершені капітальні інвестиції відображаються в обліку і звітності Товариства за собівартістю фактично понесених затрат. Знос по об'єктах незавершених капітальних інвестицій не нараховується.

Запаси обліковуються та відображаються у фінансовій звітності на основі МСБО2 "Запаси". Облік запасів здійснюється за такими групами: сировина і матеріали; купівельні напівфабрикати; паливо; будівельні матеріали; матеріали, передані в переробку; запасні частини; інші матеріали; малоцінні та швидкозношувані предмети; незавершене виробництво; готова продукція, товари.

Витрати на придбання запасів складаються з ціни придбання, ввізного мита та інших податків (крім тих, що повертаються згідно з податковим законодавством), а також витрат на транспортування, навантаження і розвантаження та інших витрат, безпосередньо пов'язаних з їх придбанням. Торговельні знижки, інші знижки та інші подібні їм статті вираховуються при визначенні витрат на придбання.

Оцінка запасів здійснюється за найменшим з двох показників: собівартістю або чистою вартістю реалізації.

Собівартість запасів включає всі витрати на придбання, витрати на переробку та інші витрати, понесені під час доставки запасів до їхнього теперішнього місцезнаходження та приведення їх у теперішній стан.

Товариство використовує для визначення собівартості запасів формулу ФІФО.

Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), середньо реалізаційні ціни, суму виручки, окремо надається інформація про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік

Готельні та ресторани послуги для мешканців міст України та для іноземців. Номерний фонд загальною кількістю в 165 номерів. Всі номери обладнано кондиціонерами, прямим міжміським та міжнародним телефонним зв'язком, кабельним та цифровим телебаченням. У номерах категорії <Класік>, <Прем'єр> і <Люкс> є мінібари, фени, тапочки та халати. У всіх категоріях номерів - безкоштовний доступ до Wi-Fi інтернету.

Служба ресторанного сервісу надає послуги двох барів- "Панорама" та "Дністер" і двох залів ресторану "Центрального" та "Львівського". Крім цього надаються послуги трансферу, працює сучасний бізнес -центр, надаються послуги пральні та хімчистки, паркова з охороною, послуги консьєржа, рум-сервіс та камери схову. Працює конференц-зал 9-го поверху, який може вмістити 200 чоловік, лобі конференц-зал, а також кімната для переговорів на 6-му поверсі. Для утримання своєї позиції на готельному ринку ПАТ ТГК <Дністер> поновлює свою матеріально-технічну базу, підвищує рівень комфортабельності номерного фонду, збільшує кількість персоналу, який має спеціальну професійну підготовку, ширше використовує клієнтську базу в рамках підписаних договорів.

Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років. Якщо підприємство планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю, їх необхідно описати, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування

Протягом останніх п'яти років Товариством придбані основні засоби вартістю 11 743,5 тис.грн. в тому числі: кухонне обладнання, електронно-обчислювальні машини, текстильні вироби, меблі, кондиціонери, пральне обладнання, два автомобіля, обладнання для ресторанної служби. Протягом п'яти останніх років відбулось відчуження активів на 397,1 тис.грн. в тому числі: кондиціонери, пральне обладнання, меблі, кухонне обладнання, огорожа металева, автомобілі.

Правочини з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами, зокрема всі правочини, укладені протягом звітного року між емітентом або його дочірніми/залежними підприємствами, відокремленими підрозділами, з одного боку, і власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, з іншого боку. За цими правочинами зазначаються: дата, сторони правочину, його зміст, сума, підстава укладання та методика ціноутворення, застосована емітентом для визначення суми правочину та за необхідності інша інформація Правочини з власниками істотної участі, членами Наглядової ради та членами виконавчого органу, афілійованими особами, протягом звітного періоду не укладались.

Основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання; спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, у тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогностичні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення

До основних фондів ПАТ ТГК "Дністер" входять наступні об'єкти: - 9-ти поверхова будівля з шістьма ліфтами, цифровою телефонною станцією, системою - протипожежного оповіщення (включає номерний фонд, ресторан, бари, конференц зал) - будівля-котельня - меблі для номерного фонду, ресторану - комп'ютери (оргтехніка) - промислове устаткування (устаткування виробничих приміщень) - побутове устаткування (устаткування номерного фонду) Первісна вартість основних засобів : Станом на 31.12.2015 року Первісна вартість будівлі 161 734 тис.грн. Нарахований знос 46 236 тис.грн. Ступінь зносу будівлі 28.6.% Первісна вартість основних засобів (крім будівлі) - 16 782 тис.грн. Нарахований знос 10 085 тис.грн. Ступінь зносу 60.00%

Проблеми, які впливають на діяльність емітента; ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень

Недостатній розвиток державних програм підтримки готельного бізнесу та туристичної сфери, недосконала система податкового законодавства, Нові законодавчі акти, а також численні зміни, що вносяться до вже існуючих, в більшості випадків спонукають підприємство до додаткових витрат. Також є небезпечним постійні зміни податкового законодавства-традиційний фактор збільшення витрат підприємства. Плинність кадрів вирішується поточним методом та шляхом вдосконалення програми мотивації, навчання в Україні.

Факти виплати штрафних санкцій (штраф, пеня, неустойка) і компенсацій за порушення законодавства

В 2015 році ПАТ ТГК <Дністер> було сплачено 29,0 тис. грн. штрафних санкцій.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента

Підприємство є самостійним госпрозрахунковим підприємством і державного фінансування не одержує. Фінансова стійкість оцінюється за співвідношенням власного і позиченого капіталу у активах підприємства за темпами нагромадження власного капіталу, співвідношенням довготермінових і короткотермінових зобов'язань підприємства, достатнім забезпеченням матеріальних оборотних активів власними джерелами. Платоспроможність підприємства визначається за даними балансу на основі характеристик ліквідності оборотних коштів.

Фінансовий стан підприємства планується поліпшити за рахунок збільшення обсягів наданих послуг, пошуку нових партнерів, зменшення енергозатрат.

Вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду (загальний підсумок) та очікувані прибутки від виконання цих договорів

Укладених, але ще невиконаних договорів немає.

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому)

Для досягнення домінуючих позицій лідера в галузі готельного та ресторанного бізнесу необхідно вдосконалити процес управління конкурентоспроможністю підприємства, активно нарощувати конкурентні переваги, постійно досліджувати і аналізувати як внутрішнє так і зовнішнє середовище підприємства, а отже бути гнучким і швидко реагувати на всі зміни. При обслуговуванні туристів та інших категорій громадян необхідно забезпечити не лише високий рівень комфорту проживання, але й постійно підвищувати рівень сервісного обслуговування клієнтів, пропонувати широкий вибір додаткових та супутніх послуг, в тому числі інформаційні, побутові, посередницькі, послуги бізнес-центру, організації дозвілля, тощо.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок, вказати суму витрат на дослідження та розробку за звітний рік

Розробки та дослідження проводяться власними силами (відділ продажу та маркетингу) за класичними та найсучаснішими методами збору та аналізу первинної інформації, залучення експертів, кабінетного методу. Причина проведення досліджень власними силами полягає в необхідності утримання нових дохідних проектів у суворій комерційній таємниці до моменту їх реалізації. Дослідження проводились щодо концепції власного басейну, тренажерних залів, сауни, перукарні, послуг масажу.

Судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 10 або більше

відсотків активів емітента або дочірнього підприємства станом на початок року, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства, або судові справи, стороною в яких виступають посадові особи емітента (дата відкриття провадження у справі, сторони, зміст та розмір позовних вимог, найменування суду, в якому розглядається справа, поточний стан розгляду). У разі відсутності судових справ про це зазначається ПАТ ТГК "Дністер" повідомляє, що станом на 31.12.2015 року підприємство не є стороною або іншим учасником жодного судового процесу.

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, у тому числі, за наявності, інформацію про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки у формі аналітичної довідки в довільній формі
Інша інформація відсутня.

ХІІ. 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:	124 872	122 195	0	0	124 872	122 195
будівлі та споруди	119 626	117 522	0	0	119 626	117 522
машини та обладнання	1 387	1 427	0	0	1 387	1 427
транспортні засоби	495	472	0	0	495	472
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	3 364	2 774	0	0	3 364	2 774
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	124 872	122 195	0	0	124 872	122 195
Опис	По будівлях та спорудах - первісна вартість становить 165 367 сума нарахованого зносу 47 845 ступінь зносу 28,9% Машини та обладнання первісна вартість становить 3 197,сума нарахованого зносу 1 770,0 ступінь зносу 55,4% Транспортні засоби первісна вартість становить 1173,сума нарахованого зносу701,ступінь зносу 59,7% Інші основні засоби: первісна вартість 8779,сума нарахованого зносу 6 005,ступінь зносу 68,4%.					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)	-216 263	-58 793
Статутний капітал (тис.грн)	100 000	100 000
Скоригований статутний капітал	100 000	100 000

(тис.грн)	
Опис	Вартість чистих активів товариства визначається згідно рішення НКЦПФР "Про схвалення Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств" №485 від 17.11.2004, а також згідно ст. 14 ч. 2 ЗУ "Про акціонерні товариства" власний капітал (вартість чистих активів) - різниця між сукупною вартістю активів та вартістю його зобов'язань перед іншими особами.
Висновок	Порівняння вартості чистих активів із розміром статутного капіталу свідчить про їх невідповідність вимогам статті 155 ЦКУ: вартість чистих активів не перевищує статутний капітал.

3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	384 359	X	X
у тому числі:				
Кредитний договір №36/01/07	28.02.2008	288 008	11.5	04.04.2016
Кредитний договір №13/1011-КЮ	20.08.2011	72 590	12	16.12.2016
Договір позики 01-6/09-11	06.12.2011	23 761	9	26.09.2016
Зобов'язання за цінними паперами	X	11 000	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього)	X	11 000	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	481	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	61 498	X	X
Усього зобов'язань	X	457 338	X	X
Опис	д/н			

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Вид інформації
1	2	3

22.04.2015	23.04.2015	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
12.05.2015	13.05.2015	Відомості про факти лістингу/делістингу цінних паперів на фондовій біржі

Інформація про стан корпоративного управління ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

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

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (запишіть)	--	

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)	--	

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів?

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту товариства		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 ревізійної комісії (ревізора)	X	
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (запишіть)		

Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування?
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	0
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10 відсотків акцій	0
Кількість представників акціонерів - юридичних осіб	0

Чи проводила наглядова рада самооцінку?

	Так	Ні
Складу		X
Організації		X
Діяльності		X
Інше (запишіть)	Самооцінка не проводилась	
Інформація щодо компетентності та ефективності наглядової ради (кожного члена наглядової ради), а також інформація щодо виконання наглядовою радою поставлених завдань		
Самооцінка не проводилась		

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання наглядової ради протягом останніх трьох років? 35

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)	Комітети не створювалися.	
Інше (запишіть)	Комітети не створювалися.	
Інформація щодо компетентності та ефективності комітетів	Комітети не створювалися.	

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) --		

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) --		X

Коли останній раз було обрано нового члена наглядової ради, яким чином він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?

	Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився із змістом внутрішніх документів акціонерного товариства		X
Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками	X	
Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена	X	
Інше (запишіть) -		

Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію або введено посаду ревізора? (так, створено ревізійну комісію / так, введено посаду ревізора / ні) так, створено ревізійну комісію

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 2

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

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	так	ні	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	ні	так	ні	ні
Затвердження річного фінансового звіту або балансу або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та відкликання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	ні	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	ні	ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	ні	так	ні	ні

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів	X	

Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)	X	
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку	X	
Інше (запишіть)	--	

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

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

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

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

З якої причини було змінено аудитора?

		Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень			X
Не задовольняли умови договору з аудитором			X
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів			X
Інше (запишіть)	Зміни в законодавстві.		

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)	--		

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

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

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

ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

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

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

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

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

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

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: Кодекс (принципів, правил) корпоративного управління не приймався.

Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) ні; укажіть яким чином його оприлюднено: Кодекс (принципів, правил) корпоративного управління не приймався.

Вкажіть інформацію щодо дотримання/недотримання кодексу корпоративного управління (принципів, правил) в акціонерному товаристві (з посиланням на джерело розміщення їх тексту), відхилення та причини такого відхилення протягом року: Кодекс (принципів, правил) корпоративного управління не приймався.

Звіт про корпоративне управління

1. Вкажіть мету провадження діяльності фінансової установи

2. Перелік власників істотної участі (у тому числі осіб, що здійснюють контроль за фінансовою установою) (для юридичних осіб зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичних осіб - прізвища, імена та по батькові), їх відповідність встановленим законодавством вимогам та зміна їх складу за рік
3. Вкажіть факти порушення (або про відсутність таких фактів) членами наглядової ради та виконавчого органу фінансової установи внутрішніх правил, що призвело до заподіяння шкоди фінансовій установі або споживачам фінансових послуг
4. Вкажіть про заходи впливу, застосовані протягом року органами державної влади до фінансової установи, у тому числі до членів її наглядової ради та виконавчого органу, або про відсутність таких заходів
5. Вкажіть про наявність у фінансової установи системи управління ризиками та її ключові характеристики або про відсутність такої системи
6. Вкажіть інформацію про результати функціонування протягом року системи внутрішнього аудиту (контролю), а також дані, зазначені в примітках до фінансової та консолідованої фінансової звітності відповідно до положень (стандартів) бухгалтерського обліку
7. Вкажіть факти відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір, або про їх відсутність
8. Вкажіть результати оцінки активів у разі їх купівлі-продажу протягом року в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір
9. Вкажіть інформацію про операції з пов'язаними особами, в тому числі в межах однієї промислово-фінансової групи чи іншого об'єднання, проведені протягом року (така інформація не є комерційною таємницею), або про їх відсутність
10. Вкажіть інформацію про використані рекомендації (вимоги) органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, щодо аудиторського висновку (звіту)
11. Вкажіть інформацію про зовнішнього аудитора наглядової ради фінансової установи, призначеного протягом року (для юридичної особи зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичної особи - прізвище, ім'я та по батькові)
12. Вкажіть інформацію про діяльність зовнішнього аудитора, зокрема:
 - загальний стаж аудиторської діяльності
 - кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги фінансовій установі
 - перелік інших аудиторських послуг, що надавалися фінансовій установі протягом року
 - випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора
 - ротацию аудиторів у фінансовій установі протягом останніх п'яти років
 - стягнення, застосовані до аудитора Аудиторською палатою України протягом року, та факти подання недостовірної звітності фінансової установи, що підтверджена аудиторським висновком (звітом), виявлені органами, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг
13. Вкажіть інформацію щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, зокрема:
 - наявність механізму розгляду скарг
 - прізвище, ім'я та по батькові працівника фінансової установи, уповноваженого розглядати скарги
 - стан розгляду фінансовою установою протягом року скарг стосовно надання фінансових послуг (характер, кількість скарг, що надійшли, та кількість задоволених скарг)
 - наявність позовів до суду стосовно надання фінансових послуг фінансовою установою та результати їх розгляду

XV. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "Контракти-Аудит".
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	20845165
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	м. Львів, вул. Зелена,109.
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	0705, 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	Реєстраційний номер -, серія -, номер , дата видачі , строк дії
Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності	2015
Думка аудитора	умовно-позитивна

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту)

Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "Контракти-Аудит"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	20845165
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	м. Львів, вул. Зелена, 109, к. 305
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	№0705, 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	
Текст аудиторського висновку (звіту)	
<p>ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА щодо фінансової звітності загального призначення публічного акціонерного товариства "Туристично-готельний комплекс "Дністер" за 2015 рік</p> <p>До загальних зборів акціонерів ПАТ "Туристично-готельний комплекс "Дністер" До Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку</p> <p>Вступний параграф Ми провели аудит фінансової звітності публічного акціонерного товариства "Туристично-готельний комплекс "Дністер" (ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 13828634; місцезнаходження: 79000, м. Львів, вул. Я. Матейка, 6; дата первинної державної реєстрації: 24.06.1992 р.; дата та номер перереєстрації в акціонерне товариство: 18.07.1994 р. № 0214), що додається, яка включає баланс (звіт про фінансовий стан) на 31 грудня 2015 р. і звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід), звіт про власний капітал, звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за рік, що минув на зазначену дату, стислий виклад суттєвих облікових політик та інші пояснювальні примітки. Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність Управлінський персонал публічного акціонерного товариства "Туристично-готельний комплекс "Дністер" (далі - Товариство) несе відповідальність за складання і достовірне подання цієї фінансової звітності відповідно до</p>	

Міжнародних стандартів фінансової звітності та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудиту. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум і розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та оцінку загального подання фінансової звітності. Ми вважаємо, що отримали достатні та прийнятні аудиторські докази для висловлення нашої думки.

Висловлення думки

На нашу думку, фінансова звітність відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан публічного акціонерного товариства "Туристично-готельний комплекс "Дністер" станом на 31.12.2015 р., його фінансові результати і рух коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Пояснювальний параграф

Не змінюючи нашої думки, ми звертаємо увагу на те, що Товариство протягом останніх років має фінансовим результатом діяльності чисті збитки, які є наслідком високих процентних витрат на позики та втрат від неопераційних курсових різниць. При цьому чисті активи Товариства є від'ємними.

Ці обставини вказують на існування значної невизначеності, результат якої залежить від майбутніх подій, що не є під безпосереднім контролем Товариства, та яка може поставити під сумнів здатність Товариства безперервно продовжувати діяльність.

Значна невизначеність - це ризики, зумовлені внутрішньо- та зовнішньоекономічними й політичними чинниками, які на дату цього звіту не підлягають обґрунтованому прогнозуванню.

Фінансовий директор-аудитор
ТОВ АФ "Контракти-Аудит"
(сертифікат аудитора А№002124)
А.В.

Єлісєєв

"08" квітня 2016 року
м. Львів, вул. Зелена, 109, к. 305

			КОДИ
		Дата	01.01.2016
Підприємство	Публічне акціонерне товариство Туристично-готельний комплекс "Дністер"	за ЄДРПОУ	13828634
Територія	Львівська область, Галицький р-н	за КОАТУУ	4610136600
Організаційно- правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності	Діяльність готелів і подібних засобів тимчасового розміщування	за КВЕД	55.10

Середня кількість працівників: 172

Адреса, телефон: 79007 м.Львів, вул.Матейка, 6, 032 297-43-08

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

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	55	53
первісна вартість	1001	326	332
накопичена амортизація	1002	(271)	(279)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	426	456
Основні засоби	1010	124 872	122 195
первісна вартість	1011	177 320	178 516
знос	1012	(52 448)	(56 321)
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
первісна вартість	1016	0	0
знос	1017	(0)	(0)
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
первісна вартість	1021	0	0
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	7	7
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
Гудвіл	1050	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	125 360	122 711

II. Оборотні активи			
Запаси	1100	908	1 039
Виробничі запаси	1101	574	633
Незавершене виробництво	1102	0	0
Готова продукція	1103	0	0
Товари	1104	334	406
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0
Векселі одержані	1120	116 000	112 000
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	429	842
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	233	1 192
з бюджетом	1135	24	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	28	23
Поточні фінансові інвестиції	1160	4 768	1 896
Гроші та їх еквіваленти	1165	604	1 285
Готівка	1166	40	59
Рахунки в банках	1167	466	1 173
Витрати майбутніх періодів	1170	47	87
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	0	0
Усього за розділом II	1195	123 041	118 364
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	248 401	241 075

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	100 000	100 000
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	80 682	77 045
Додатковий капітал	1410	1 665	1 665
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	532	532
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-241 672	-395 505
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	-58 793	-216 263

II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	14 450	16 079
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	255 112	384 359
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	269 562	400 438
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	14 052	11 000
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	111	0
товари, роботи, послуги	1615	879	842
розрахунками з бюджетом	1620	288	481
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	128	63
розрахунками з оплати праці	1630	208	313
одержаними авансами	1635	467	928
розрахунками з учасниками	1640	1	1
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	727	1 041
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	20 771	42 231
Усього за розділом III	1695	37 632	56 900
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	248 401	241 075

Примітки: д/в

Керівник

Балагура А.В.

Головний бухгалтер

Дедик Т.О.

Підприємство

Публічне акціонерне товариство
Туристично-готельний комплекс "Дністер"Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ
01.01.2016
13828634

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за 2015 рік
Форма №2

I. Фінансові результати

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	40 103	23 469
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	(0)	(0)
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(27 004)	(19 305)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	13 099	4 164
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	1 203	603
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(3 698)	(2 273)
Витрати на збут	2150	(1 371)	(793)
Інші операційні витрати	2180	(1 167)	(645)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	8 066	1 056
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	29	16

Інші доходи	2240	10 312	14
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(19 332)	(22 767)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(154 914)	(131 062)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	0	0
збиток	2295	(155 839)	(152 743)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	292	358
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	0	0
збиток	2355	(155 547)	(152 385)

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	-155 547	-152 385

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	11 003	6 079
Витрати на оплату праці	2505	9 458	5 789
Відрахування на соціальні заходи	2510	2 142	2 105
Амортизація	2515	4 104	4 048
Інші операційні витрати	2520	5 601	3 876
Разом	2550	32 308	21 897

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	62 893 085	62 893 085
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	62 893 085	62 893 085
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-2.473200	-2.422900

Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-2.473200	-2.422900
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0.00	0.00

Примітки: д/в

Керівник

Балагура А.В.

Головний бухгалтер

Дедик Т.О.

Підприємство

Публічне акціонерне товариство
Туристично-готельний комплекс "Дністер"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2016

13828634

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	13 414	10 233
Повернення податків і зборів	3005	4	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	92	87
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	35 010	18 682
Надходження від повернення авансів	3020	18	20
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	10
Надходження від операційної оренди	3040	138	60
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	998	166
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(12 361)	(7 826)
Праці	3105	(7 084)	(4 514)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(2 551)	(2 239)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(7 049)	(4 282)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(0)	(0)
Витрачання на оплату авансів	3135	(7 697)	(4 868)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(92)	(148)
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	(1 169)	(450)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	11 671	4 931
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	12 408	10 371

необоротних активів	3205	0	173
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	25	16
дивідендів	3220	4	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(8 552)	(7 248)
необоротних активів	3260	(1 645)	(209)
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	2 240	3 103
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	(3 805)	(355)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(9 377)	(7 280)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(75)	(316)
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	-13 257	-7 951
Чистий рух коштів за звітний період	3400	654	83
Залишок коштів на початок року	3405	604	503
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	27	18
Залишок коштів на кінець року	3415	1 285	604

Примітки: д/в

Керівник

Балагура А.В.

Головний бухгалтер

Дедик Т.О.

Підприємство

Публічне акціонерне товариство
Туристично-готельний комплекс "Дністер"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2016

13828634

Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)

За 2015 рік

Форма №3-н

Код за ДКУД 1801006

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надходження	видаток	надходження	видаток
1	2	3	4	5	6
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	0	0	0	0
Коригування на:					
амортизацію необоротних активів	3505	0	X	0	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	0	0	0	0
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	0	0	0	0
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших не грошових операцій	3520	0	0	0	0
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	0	0	0	0
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід	3522	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	0	0	0	0
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	0	0	0	0
Фінансові витрати	3540	X	0	X	0
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) запасів	3551	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних	3560	0	0	0	0

зобов'язань					
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	0	0	0	0
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	0	0	0	0
Сплачений податок на прибуток	3580	X	0	X	0
Сплачені відсотки	3585	X	0	X	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	0	0	0	0
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	X	0	X
необоротних активів	3205	0	X	0	X
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	X	0	X
дивідендів	3220	0	X	0	X
Надходження від деривативів	3225	0	X	0	X
Надходження від погашення позик	3230	0	X	0	X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	X	0	X
Інші надходження	3250	0	X	0	X
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	X	0	X	0
необоротних активів	3260	X	0	X	0
Виплати за деривативами	3270	X	0	X	0
Витрачання на надання позик	3275	X	0	X	0
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	0	X	0
Інші платежі	3290	X	0	X	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	0	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	X	0	X
Отримання позик	3305	0	X	0	X

Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	X	0	X
Інші надходження	3340	0	X	0	X
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	X	0	X	0
Погашення позик	3350	X	0	X	0
Сплату дивідендів	3355	X	0	X	0
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	0	X	0
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	0	X	0
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X	0	X	0
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X	0	X	0
Інші платежі	3390	X	0	X	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	0	0	0	0
Залишок коштів на початок року	3405	0	X	0	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	0	0	0	0

Керівник

Балагура А.В.

Головний бухгалтер

Дедик Т.О.

зареєстрованого капіталу									
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	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	-3 637	0	0	1 714	0	0	-1 923
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	-3 637	0	0	-153 833	0	0	-157 470
Залишок на кінець року	4300	100 000	77 045	1 665	532	-395 505	0	0	-216 263

Примітки: д/в

Керівник

Балагура А.В.

Головний бухгалтер

Дедик Т.О.

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

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

1. ЗАГАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ

На підставі наказу Державного комітету України по туризму №64 від 28.06.1994 року шляхом корпоратизації Туристично-готельний комплекс "Дністер" перетворено у відкрите акціонерне товариство Туристично-готельний комплекс "Дністер", розташоване за адресою м.Львів вул.Матейка,6.Загальними зборами акціонерів ВАТ ТГК "Дністер" 23 березня 2011року було прийнято рішення про зміну найменування Товариства з Відкритого акціонерного товариства Туристично-готельний комплекс "Дністер" на Публічне акціонерне товариство Туристично-готельний комплекс "Дністер" у відповідності до Закону України "Про акціонерні товариства".

Ідентифікаційний код суб'єкта підприємницької діяльності - 13828634.

Юридична адреса: 79000, м. Львів, вул. Матейка, 6, фактичне місцезнаходження Товариства: 79000, м. Львів, вул. Матейка,6 тел.(0322) 97-43-08.

Основні види діяльності - діяльність готелів і подібних засобів тимчасового розміщування; діяльність ресторану, надання послуг мобільного харчування.

Товариство має такі ліцензії:

- ліцензія серія АЖ № 003132, видана РУДК з виробництвом та обігом спирту,алкогольних напоїв і тютюнових виробів ДПС України 21.08.2015 року, строк дії ліцензії з 21.09.2015 року по 20.09.2016 року, на здійснення роздрібною торгівлі алкогольними напоями;
- ліцензія серія АЕ № 597367, видана РУДК з виробництвом та обігом спирту,алкогольних напоїв і тютюнових виробів ДПС України 21.04.2015 року, строк дії ліцензії з 14.05.2015 року по 13.05.2016 року, на здійснення роздрібною торгівлі алкогольними напоями;
- ліцензія серія АЕ № 597369, видана РУДК з виробництвом та обігом спирту,алкогольних напоїв і тютюнових виробів ДПС України 21.04.2015 року, строк дії ліцензії з 14.05.2015 року по 13.05.2016 року, на здійснення роздрібною торгівлі тютюновими виробами;
- ліцензія серія АЕ № 597368, видана РУДК з виробництвом та обігом спирту,алкогольних напоїв і тютюнових виробів ДПС України 21.04.2015 року, строк дії ліцензії з 14.05.2015 року по 13.05.2016 року, на здійснення роздрібною торгівлі алкогольними напоями;
- ліцензія серія АЕ № 267881, видана Державна інспекція України з безпеки на наземному транспорті 05.11.2013 року, строк дії ліцензії з 06.11.2013-необмежений, внутрішні перевезення пасажирів легковими автомобілями на замовлення;
- ліцензія -прийнято рішення за №80 від 14.12.2015 Львівською обласною державною адміністрацією на вид діяльності :виробництво,транспортування та постачання теплової енергії,термін дії необмежений.

Кількість працівників станом на 31 грудня 2015 р. та 31 грудня 2014 р. складала 172 та 176 осіб, відповідно.

Станом на 31 грудня 2015 р. та 31 грудня 2014 р. статутний капітал Товариства складав 100 000 005,15 грн. і поділявся на 62 893 085 простих іменних акцій номінальною вартістю 1,59 грн.; державна частка в статутному капіталі Товариства дорівнює нулю; неоплаченого чи вилученого капіталу Товариство не має.

2. ОСНОВИ ПРЕДСТАВЛЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ.

Дана фінансова звітність за рік, що закінчилися 31 грудня 2015 року, була підготовлена у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), опублікованими Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО) та Інтерпретаціями, опублікованими КІМСФЗ. Дана фінансова звітність, підготовлена на підставі реєстрів бухгалтерського обліку ПАТ ТГК "Дністер".

За всі попередні періоди включно до 1 січня 2012 року Товариство не готувало фінансову звітність згідно з МСФЗ. До цієї дати Товариство випускало свою обов'язкову фінансову звітність відповідно до українських Положень (стандартів) бухгалтерського обліку (П (с) БО). Товариство застосувало МСФЗ як основу для підготовки своєї фінансової звітності з 01 січня 2012 року відповідно до МСФЗ 1 "Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності".

Ця фінансова звітність є повним пакетом фінансової звітності, що наводиться разом порівняльною інформацією за 2014 рік. Відповідно до МСФЗ Товариство використовує однакову облікову політику при складанні фінансової звітності згідно з МСФЗ та протягом усіх періодів, представлених у першій повній фінансової звітності згідно з МСФЗ. Така облікова політика відповідає всім стандартам МСФЗ, Товариство не застосовувало довгостроково які-небудь стандарти, інтерпретації або поправки, які були випущені, але ще не набрали сили.

Фінансова звітність представлена в гривнях та всі суми округлені до цілих тисяч, крім випадків, де вказано інше.

2.2 Суттєві положення облікової політики

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.

Рішення про затвердження фінансової звітності

Фінансова звітність Товариства затверджена до випуску (з метою оприлюднення) Генеральним директором Товариства 12 квітня 2016 року.

Загальні положення щодо облікових політик

Основа формування облікових політик

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.

Облікова політика Товариства розроблена та затверджена керівництвом Товариства відповідно

до вимог МСБО 8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки" та інших чинних МСБО та МСФЗ.

Інформація про зміни в облікових політиках

Товариство обирає та застосовує свої облікові політики послідовно для подібних операцій, інших подій або умов, якщо МСФЗ конкретно не вимагає або не дозволяє визначення категорії статей, для яких інші політики можуть бути доречними.

Форма та назви фінансових звітів

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

Методи подання інформації у фінансових звітах

Згідно з НП(С)БО 1 Звіт про сукупний дохід передбачає подання витрат, визнаних у прибутку або збитку, за класифікацією, основою на методі "функції витрат" або "собівартості реалізації", згідно з яким витрати класифікують відповідно до їх функцій як частини собівартості чи, наприклад, витрат на збут або адміністративну діяльність. Проте, оскільки інформація про характер витрат є корисною для прогнозування майбутніх грошових потоків, то ця інформація наведена нище у відповідних розділах цих Приміток.

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.

Нище наведені суттєві положення облікової політики, які використовувало Товариство при підготовці фінансової звітності:

Перерахунок іноземної валюти

Функціональна валюта Товариства - гривня. Операції в іноземній валюті обліковуються Товариством в їх функціональній валюті по курсу Національного Банку України (надалі НБУ), що діє на дату операції.

Монетарні активи і зобов'язання, виражені в іноземній валюті, перераховуються по курсу НБУ функціональної валюти, що діє на звітну дату. Немонетарні статті, які оцінюються на основі історичної вартості в іноземній валюті перераховуються по курсу НБУ, що діяв на дату здійснення первинних операцій. Немонетарні статті, які оцінюються за справедливою вартістю в іноземній валюті, перераховуються по курсу НБУ, що діяв на дату визначення справедливої вартості.

Визнання виручки (доходу)

Виручка визнається в тому випадку, якщо отримання економічних вигод Товариством оцінюється як ймовірне, і якщо виручка може бути надійно оцінена. Виручка оцінюється по справедливій вартості отриманої винагороди, за вирахуванням знижок, знижок на повернення, а також податків або мит з продажу. Товариство аналізує договори, що укладаються нею і по яким

передбачають отримання виручки, відповідно до певних критеріїв з метою визначення того, чи виступає вона в якості принципала або агента. Для визнання виручки також повинні виконуватися наступні критерії:

Продаж товарів

Виручка від продажу товарів визнається, коли істотні ризики і вигоди від володіння товаром переходять до покупця.

Надання послуг

Виручка від надання послуг визнається виходячи із стадії завершеності робіт. Стадія завершеності робіт оцінюється як відсоток витраченого робочого часу до звітної дати від загальної розрахункової кількості робочого часу по кожному договору. Якщо фінансовий результат від договору не може бути надійно оцінений, виручка визнається тільки в межах суми понесених витрат, які можуть бути відшкодовані.

Процентний дохід

По всіх фінансових інструментах, що оцінюються за амортизованою вартістю, і процентним фінансовим активам, класифікованими як ті, що є в наявності для продажу, процентний дохід або витрати визнаються з використанням методу ефективної процентної ставки, який точно дисконтує очікувані майбутні виплати або надходження грошових коштів протягом очікуваного терміну використання фінансового інструменту або, якщо це доречно, менш тривалого періоду до чистої балансової вартості фінансового активу або зобов'язання.

Дивіденди

Дохід від дивідендів визнається, коли встановлено право Товариства на отримання платежу.

Дохід від оренди

Дохід від активів, наданих в операційну оренду, враховується по прямолінійному методу протягом терміну оренди.

Податки

Поточний податок на прибуток

Податкові активи і зобов'язання по поточному податку на прибуток за поточні і попередні періоди оцінюються по сумі, очікуваній до відшкодування від податкових органів або до сплати податковим органам. Податкові ставки і податкове законодавство, що використовуються для розрахунку даної суми - це ставки і законодавство, прийняті або фактично прийняті на звітну дату.

Відстрочений податок

Відстрочений податок розраховується по методу зобов'язань шляхом визначення тимчасових різниць на звітну дату між податковою базою активів і зобов'язань і їх балансовою вартістю для цілей фінансової звітності.

Відстрочені податкові зобов'язання визнаються по всіх тимчасових різницях оподаткувань. Відстрочені податкові активи визнаються по всіх тимчасових різницях, що віднімаються, невикористаним податковим пільгам і невикористаним податковим збиткам, в тій мірі, в якій існує значна вірогідність того, що існуватиме оподатковуваний прибуток, проти якого можуть бути зараховані тимчасові різниці, що віднімаються, невикористані податкові пільги і невикористані податкові збитки.

Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на кожну звітну дату і знижується в тій мірі, в якій досягнення достатнього оподаткованого прибутку, який дозволить використовувати все або частину відкладених податкових активів, оцінюється як маловірогідне.

Невизнані відстрочені податкові активи переглядаються на кожну звітну дату і визнаються в тій мірі, в якій з'являється значна вірогідність того, що майбутній прибуток, що оподатковується дозволить використовувати відстрочені податкові активи.

Відстрочені податкові активи і зобов'язання оцінюються по податкових ставках, які, як передбачається, будуть застосовані в тому звітному році, в якому актив буде реалізований, а зобов'язання погашене, на основі податкових ставок (і податкового законодавства), які станом на звітну дату були прийняті або фактично прийняті.

Відстрочений податок, що відноситься до статей, визнаних не у складі прибутку або збитку, а безпосередньо в капіталі.

Відстрочені податкові активи і відстрочені податкові зобов'язання взаємозараховуються якщо є юридично закріплене право заліку поточних податкових активів і зобов'язань, і відстрочені податки відносяться до однієї і тієї ж компанії, що оподатковується і податкового органу.

Податок на додану вартість (ПДВ)

Виручка, витрати та активи визнаються за вирахування податку на додану вартість, крім випадків коли:

- податок на додану вартість, виникає від придбання активів або послуг, не відшкодовується податковими органами, в такому випадку податок на додану вартість визнається відповідно як частина витрат на придбання активів або частина статті витрат;
- дебіторська та кредиторська заборгованість відображається з врахуванням суми податку на додану вартість.

Чиста сума податку на додану вартість, що відшкодовується податковими органами або сплачується, включається в дебіторську та кредиторську заборгованість, відображену у звіті про фінансовий стан.

Фінансові інструменти

Первинне визнання і оцінка фінансових активів

Фінансові активи класифікуються відповідно як фінансові активи, що переоцінюються по справедливій вартості через прибуток або збиток; позики і дебіторська заборгованість, інвестиції, що утримуються до погашення, фінансові активи, що є в наявності для продажу. Товариство класифікує свої фінансові активи при їх первинному визнанні.

Фінансові активи спочатку визнаються за справедливою вартістю, збільшеною у випадку інвестицій, що не переоцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток, на безпосередньо пов'язані з ними витрати по операції.

Всі операції з купівлі або продажу фінансових активів, що вимагають постачання активів в строк встановлюваний законодавством або правилами, прийнятими на певному ринку (торгівля на "стандартних умовах") визнаються на дату укладення договору, тобто на дату, коли Товариство приймає на себе зобов'язання купити або продати актив.

Подальша оцінка фінансових активів

Подальша оцінка фінансових активів залежить від їх класифікації:

Фінансові активи, що переоцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток

Категорія "фінансові активи, що переоцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток" включає фінансові активи, призначені для торгівлі, і фінансові активи, віднесені при первинному визнанні в категорію тих, що переоцінюються за справедливою вартістю через

прибуток або збиток. Фінансові активи класифікуються як призначені для торгівлі, якщо вони придбані з метою продажу в найближчому майбутньому.

Фінансові активи, що переоцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток враховуються в балансі за справедливою вартістю, а зміни справедливої вартості визнаються у складі відповідних доходів і витрат від фінансових активів.

Позики і дебіторська заборгованість

Позики і дебіторська заборгованість є непохідними фінансовими активами з встановленими або розрахованими виплатами, які не котируються на активному ринку. Після первинного визнання фінансові активи такого виду оцінюються за амортизованою вартістю, що визначається з використанням методу ефективної процентної ставки, за вирахуванням збитків від знецінення. Амортизована вартість розраховується з урахуванням дисконту або премій при придбанні, а також комісійних або витрат, які є невід'ємною частиною ефективної процентної ставки. Амортизація на основі використання ефективної процентної ставки включається в склад доходів від фінансування. Витрати, обумовлені знеціненням, визнаються в звіті про прибутки і збитки у складі витрат по фінансуванню.

Непохідні фінансові активи з фіксованими або визначеними платежами і фіксованим терміном погашення класифікуються як інвестиції, що утримуються до погашення, коли Товариство твердо має намір і здатне утримувати їх до терміну погашення. Після первинної оцінки інвестиції утримувані до погашення, оцінюються за амортизованою вартістю, яка визначається з використанням методу ефективної процентної ставки, за вирахуванням збитків від знецінення.

Амортизована вартість розраховується з урахуванням дисконту або премій при придбанні, а також комісійних або витрат, які є невід'ємною частиною ефективної процентної ставки.

Амортизація ефективної процентної ставки включається до складу доходів від фінансування в звіті про прибутки та збитки. Витрати, обумовлені знеціненням, визнаються в звіті про прибутки і збитки у складі витрат по фінансуванню.

Фінансові інвестиції, що є в наявності для продажу

Фінансові інвестиції, що є в наявності для продажу включають пайові і боргові цінні папери. Пайові інвестиції, класифіковані як ті, що є в наявності для продажу, - це такі інвестиції, які не були класифіковані ні як призначені для торгівлі, ні як ті що переоцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток. Боргові цінні папери в даній категорії - це такі цінні папери, які Товариство має намір утримувати протягом невизначеного періоду часу і які можуть бути продані для цілей забезпечення ліквідності або у відповідь на зміну ринкових умов.

Після первинної оцінки фінансові інвестиції, що є в наявності для продажу, оцінюються за справедливою вартістю.

Припинення визнання фінансових активів

Фінансовий актив припиняє визнаватися на балансі, якщо:

- термін дії прав на отримання грошових потоків від активу закінчився;
- Товариство передало свої права на отримання грошових потоків від активу або узяло на себе зобов'язання по виплаті третій стороні отримуваних грошових потоків в повному обсязі і без істотної затримки за "транзитною" угодою; і або (а) Товариство передало практично всі ризики і вигоди від активу, або (б) Товариство не передало, але і не зберігає за собою, практично всі ризики і вигоди від активу, але передало контроль над даним активом.

Знецінення фінансових активів

На кожен звітний день Товариство оцінює наявність об'єктивних ознак знецінення фінансового активу.

Фінансовий актив або група фінансових активів вважаються знеціненими тоді і тільки тоді, коли існує об'єктивне свідчення знецінення в результаті однієї або більше подій, що склалася після первинного визнання активу (настання "випадку понесення збитку"), що піддається надійній оцінці.

Підтвердження знецінення можуть включати вказівки на те, що боржник або група боржників мають істотні фінансові ускладнення, не можуть обслуговувати свою заборгованість або недобре здійснюють виплату відсотків або основної суми заборгованості, а також є ймовірність того, що ними буде проведена процедура банкрутства або фінансової реорганізації. Окрім того, до таких свідчень відносяться дані, що вказують на наявність зниження очікуваних майбутніх грошових потоків по фінансовому інструменту, зокрема, такі як зміна об'ємів простроченої заборгованості або економічних умов, що знаходяться в певному взаємозв'язку з відмовами від виконання зобов'язань по виплаті боргів.

Фінансові активи, що обліковуються за амортизованою вартістю

Відносно фінансових активів, що обліковуються за амортизованою вартістю, Товариство спочатку проводить окрему оцінку існування об'єктивних свідчень знецінення індивідуально значущих фінансових активів, або сукупно по фінансових активах, що не являються індивідуально значущими.

Якщо Товариство визначає, що об'єктивні свідчення знецінення індивідуально оцінюваного фінансового активу відсутні, незалежно від його значущості, вона включає даний актив в групу фінансових активів з аналогічними характеристиками кредитного ризику, а потім розглядає дані активи на предмет знецінення на сукупній основі. Активи, що окремо оцінюються на предмет знецінення, по яких визнається або продовжує визнаватися збиток від знецінення, не включаються в сукупну оцінку на предмет знецінення.

За наявності об'єктивного свідчення понесення збитку від знецінення сума збитку оцінюється як різниця між балансовою вартістю активу і приведеною вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків (без урахування майбутніх очікуваних кредитних збитків, які ще не були понесені).

Приведена вартість розрахункових майбутніх грошових потоків дисконтується по первинній ефективній процентній ставці по фінансовому активу. Якщо процентна ставка по позиції є змінною, ставка дисконтування для оцінки збитку від знецінення є поточною ефективною ставкою відсотка.

Балансова вартість активу знижується за допомогою використання рахунку резерву, а сума збитку визнається в звіті про прибутки і збитки. Нарахування процентного доходу по зниженій балансовій вартості продовжується, ґрунтуючись на процентній ставці, що використовується для дисконтування майбутніх грошових потоків з метою оцінки збитку від знецінення. Процентні доходи відображуються в складі фінансових доходів в звіті про прибутки і збитки. Позики разом з відповідними резервами списуються з балансу, якщо відсутня реальна перспектива їх відшкодування в майбутньому, а все доступне забезпечення було реалізоване або передане Товариству. Якщо протягом наступного року сума розрахункового збитку від знецінення збільшується або зменшується зважаючи на яку-небудь подію знецінення, що відбулося після визнання, сума раніше визнаного збитку від знецінення збільшується або

зменшується за допомогою коригування рахунку резерву. Якщо попереднє списання вартості фінансового інструменту згодом відновлюється, сума відновлення визнається в складі інших доходів в звіті про прибутки і збитки.

Фінансові інвестиції, що є в наявності для продажу

Відносно фінансових інвестицій, що є в наявності для продажу, Товариство на кожну звітну дату оцінює існування об'єктивних свідощів того, що інвестиція або група інвестицій знецінились.

У разі інвестицій в пайові інструменти, класифікованих як ті що є в наявності для продажу, об'єктивні свідоща включатимуть значне або тривале зниження справедливої вартості інвестицій нижче за рівень їх первинної вартості. "Значущість" необхідно оцінювати порівняно з первинною вартістю інвестицій, а "тривалість" - в порівнянні з періодом, протягом якого справедлива вартість була менша первинної вартості. За наявності свідощів знецінення, сума сукупного збитку, оцінена як різниця між вартістю придбання і поточною справедливою вартістю, за вирахуванням раніше визнаного в звіті про прибутки і збитки від знецінення по даних інвестиціях, виключається з іншого сукупного доходу і визнається в звіті про прибутки і збитки. Збитки від знецінення по інвестиціях в пайові інструменти не відновлюються через звіт про прибутки і збитки, збільшення їх справедливої вартості після знецінення визнається безпосередньо у складі іншого сукупного доходу.

У разі боргових інструментів, класифікованих як ті, що є в наявності для продажу знецінення оцінюється на основі тих самих критеріїв, які застосовуються відносно фінансових активів, що обліковуються за амортизованою вартістю. Проте сума відображеного збитку від знецінення є накопиченим збитком, оціненим як різниця між амортизованою вартістю і поточною справедливою вартістю, за вирахуванням збитку від знецінення по даних інвестиціях, раніше визнаного в звіті про прибутки і збитки.

Нарахування відсотків відносно зменшеної балансової вартості активу продовжується за процентною ставкою, використаною для дисконтування майбутніх грошових потоків з метою оцінки збитку від знецінення. Процентні доходи відображаються у складі доходів від фінансування в звіті про прибутки і збитки. Якщо протягом наступного року справедлива вартість боргового інструменту зростає, і дане зростання можна об'єктивно пов'язати з подією, що сталася після визнання збитку від знецінення в звіті про прибутки і збитки, збиток від знецінення відновлюється через звіт про прибутки і збитки

Первинне визнання і оцінка фінансових зобов'язань

Фінансові зобов'язання класифікуються відповідно як фінансові зобов'язання, що переоцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток, кредити і запозичення. Товариство класифікує свої фінансові зобов'язання при їх первинному визнанні.

Фінансові зобов'язання спочатку визнаються за справедливою вартістю, збільшеною у випадку позик і кредитів на безпосередньо пов'язані з ними витрати по операції.

Фінансові зобов'язання Товариства включають торгіву і іншу кредиторську заборгованість, банківські овердрафти, кредити і позики, договори фінансової гарантії.

Подальша оцінка фінансових зобов'язань

Подальша оцінка фінансових зобов'язань залежить від їх класифікації:

Фінансові зобов'язання, що переоцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток

Категорія "фінансові зобов'язання, що переоцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток" включає фінансові зобов'язання, призначені для торгівлі, і фінансові зобов'язання, визначені при первинному визнанні як ті, що переоцінюються по справедливій вартості через прибуток або збиток.

Фінансові зобов'язання класифікуються як призначені для торгівлі, якщо вони придбані з метою продажу в найближчому майбутньому.

Доходи і витрати по зобов'язаннях, призначених для торгівлі, визнаються в звіті про прибутки і збитки.

Кредити і позики

Після первинного визнання процентні кредити і позики оцінюються по амортизованій вартості з використанням методу ефективної процентної ставки. Доходи і витрати по таких фінансових зобов'язаннях визнаються в звіті про прибутки і збитки при припиненні їх визнання, а також по мірі нарахування амортизації з використанням ефективної процентної ставки.

Амортизована вартість розраховується з урахуванням дисконту або премій при придбанні, а також комісійних або витрат, які є невід'ємною частиною ефективної процентної ставки. Амортизація ефективної процентної ставки включається до складу витрат на фінансування в звіті про прибутки та збитки.

Припинення визнання фінансових зобов'язань

Визнання фінансового зобов'язання в звіті про фінансовий стан припиняється, якщо зобов'язання погашене, анульоване, або термін його дії закінчився. Якщо наявне фінансове зобов'язання замінюється іншим зобов'язанням перед тим же кредитором на умовах, що істотно відрізняються, або якщо умови наявного зобов'язання значно змінені, така заміна або зміни враховуються як припинення визнання первинного зобов'язання і початок визнання нового зобов'язання, а різниця в їх балансовій вартості визнається в звіті про прибутки та збитки.

Взаємозалік фінансових інструментів

Фінансові активи і фінансові зобов'язання підлягають взаємозаліку, а нетто-сума відображенню в звіті про фінансовий стан тоді і тільки тоді, коли є ймовірне в даний момент юридичне право на взаємозалік визнаних сум, а також намір провести розрахунок на нетто-основі, або реалізувати активи і одночасно з цим погасити зобов'язання.

Справедлива вартість фінансових інструментів

Справедлива вартість фінансових інструментів, торгівля якими здійснюється на активних ринках на кожну звітну дату, визначається виходячи з ринкових котирувань або котирувань дилерів (котирування на покупку для довгих позицій і котирування на продаж для коротких позицій), без врахування витрат по операції.

Для фінансових інструментів, торгівля якими не здійснюється на активному ринку, справедлива вартість визначається шляхом застосування відповідних методик оцінки. Такі методики можуть включати використання цін недавно проведених на комерційній основі операцій, використання поточної справедливої вартості аналогічних інструментів; аналіз дисконтованих грошових потоків, або інші моделі оцінки.

У випадках, коли справедлива вартість фінансових інструментів і фінансових зобов'язань, визнаних в звіті про фінансовий стан, не може бути визначена на підставі даних активних ринків, вона визначається з використанням методів оцінки, включаючи модель дисконтованих грошових потоків. Як початкові дані для цих моделей по можливості використовується

інформація із ринків, що аналізується проте в тих випадках, коли це не видається практично здійсненним, потрібна певна доля думки для встановлення справедливої вартості. Думки включають облік таких початкових даних як ризик ліквідності, кредитний ризик і волатильність. Зміни в допущеннях щодо даних чинників можуть вплинути на справедливу вартість фінансових інструментів, подану у фінансовій звітності.

Основні засоби

Устаткування, земля і будівлі оцінюються по справедливій вартості за вирахуванням накопиченої амортизації і збитків від знецінення, визнаних після дати переоцінки. Переоцінка здійснюється з достатньою частотою для забезпечення упевненості в тому, що справедлива вартість переоціненого активу не відрізняється істотно від його балансової вартості.

Приріст вартості від переоцінки відноситься на збільшення фонду переоцінки активів, що входить в склад капіталу в звіті про фінансовий стан, за винятком тієї його частини, яка відновлює зменшення вартості цього ж активу, подія унаслідок попередньої переоцінки і визнане раніше в звіті про прибутки і збитки. В цьому випадку збільшення вартості активу визнається в звіті про прибутки і збитки. Збиток від переоцінки визнається в звіті про прибутки і збитки, за винятком тієї його частини, яка безпосередньо зменшує позитивну переоцінку по тому ж активу, раніше визнану у складі фонду переоцінки.

Різниця між амортизацією, розрахованою на основі переоціненої балансової вартості активу, і амортизацією, розрахованою на основі первинної вартості активу, щорічно переводиться з фонду переоцінки активів в нерозподілений прибуток. Крім того, накопичена амортизація на дату переоцінки виключається з одночасним зменшенням валової балансової вартості активу, і потім чиста сума дооцінюється до переоціненої вартості активу. При вибутті активу фонд переоцінки що відноситься до конкретного активу, що продається, переноситься в нерозподілений прибуток.

Амортизація розраховується прямолінійним методом протягом оціночного строку корисного використання активу.

Списання раніше визнаних основних засобів або їх значного компоненту з балансу відбувається при їх вибутті або у випадку, якщо в майбутньому не очікується отримання економічних вигод від використання або вибуття даного активу. Дохід або витрати від списання активу, що виникають в результаті (розраховані як різниця між чистими надходженнями від вибуття і балансовою вартістю активу), включаються в звіт про прибутки і збитки за той звітний період, в якому актив був списаний.

Ліквідаційна вартість, термін корисного використання і методи амортизації активів аналізуються в кінці кожного річного звітного періоду і при необхідності коригуються.

Строки корисного використання основних засобів:

- Будинки і споруди до 55 років;
- Машини та обладнання - до 5 років;
- Транспортні засоби - до 8 років;
- Інструменти та інвентар до 4 років.
- Інші до 12 років

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи, які були придбані окремо, при первинному визнанні оцінюються за

первинною вартістю.

Термін корисного використання нематеріальних активів може бути або обмеженим, або невизначеним. Нематеріальні активи з обмеженим терміном корисного використання амортизуються протягом цього терміну і оцінюються на предмет знецінення, якщо є ознаки знецінення даного нематеріального активу. Період і метод нарахування амортизації для нематеріального активу з обмеженим терміном корисного використання переглядаються, як мінімум, в кінці кожного звітного року. Зміна очікуваного терміну корисного використання або очікуваної структури споживання майбутніх економічних вигод, вкладених в активі, відображається у фінансовій звітності як зміна періоду або методу нарахування амортизації, залежно від ситуації, і враховується як зміна облікових оцінок. Витрати на амортизацію нематеріальних активів з обмеженим терміном корисного використання визнаються в звіті про прибутки і збитки в тій категорії витрат, яка відповідає функції нематеріального активу.

Строки корисного використання нематеріальних активів:

- Програмне забезпечення - до 10 років;

Нематеріальні активи з невизначеним терміном корисного використання не амортизуються, а тестуються на знецінення щорічно або окремо, або на рівні підрозділів, що генерують грошові потоки.

Термін корисного використання нематеріального активу з невизначеним терміном використання переглядається щорічно з метою визначення того, наскільки доцільно продовжувати відносити даний актив в категорію активів з невизначеним терміном корисного використання. Якщо це недоцільно, зміна оцінки терміну корисного використання - з невизначеного на обмежений термін - здійснюється на перспективній основі.

Дохід або витрати від списання з балансу нематеріального активу визначаються як різниця між чистою виручкою від вибуття активу і балансовою вартістю активу, і визнаються в звіті про прибутки і збитки у момент списання даного активу з балансу.

Запаси

Запаси оцінюються по найменшій з двох величин: вартості придбання або справедливої вартості реалізації.

Витрати, понесені при доставці кожного продукту до місця призначення і приведення його в належний стан, враховуються таким чином:

Сировина і матеріали:

Готова продукція та незавершене виробництво:

- прямі витрати на матеріали і оплату праці, а також частка виробничих непрямих витрат, виходячи з нормальної виробничої потужності, але не включаючи витрати на позики.

Справедлива вартість реалізації визначається як ціна продажу в ході звичайної діяльності, за вирахуванням очікуваних витрат на завершення виробництва і оцінених витрат на реалізацію.

Знецінення не фінансових активів

На кожен звітну дату Товариство визначає, чи є ознаки можливого знецінення активу. Якщо такі ознаки мають місце, або якщо потрібне проведення щорічної перевірки активу на знецінення Товариство проводить оцінку відшкодовуваної вартості активу. Відшкодовувана вартість активу - це найбільша з наступних величин:

- справедлива вартість активу, за вирахуванням витрат на продаж
- вигоди від використання активу.

Відшкодовувана вартість визначається для окремого активу, за винятком випадків, коли актив

не генерує притоки грошових коштів, які, в основному, незалежні від притоку що генеруються іншими активами або групою активів. Якщо балансова вартість активу перевищує його відшкодовувану вартість, актив вважається знеціненим і списується до відшкодовуваної вартості. При оцінці вартості від використання майбутні грошові потоки дисконтуються по ставці дисконтування до оподаткування, яка відображає поточну ринкову оцінку тимчасової вартості грошей і ризику, властиві активу. При визначенні справедливої вартості за вирахуванням витрат на продаж застосовується відповідна модель оцінки. Ці розрахунки підтверджуються оціночними коефіцієнтами, котируваннями цін акцій дочірніх компаній, що вільно обертаються на ринку, або іншими доступними показниками справедливої вартості.

На кожну звітну дату Товариство визначає, чи є ознаки того, що раніше визнані збитки від знецінення активу більше не існують або зменшилися. Якщо така ознака є, то Товариство розраховує відшкодовувану вартість активу. Раніше визнані збитки від знецінення відновлюються тільки в тому випадку, якщо мала місце зміна в оцінці, яка використовувалася для визначення відшкодовуваної вартості активу, з часу останнього визнання збитку від знецінення. Відновлення обмежене таким чином, що балансова вартість активу не перевищує його відшкодовуваної вартості, а також не може перевищувати балансову вартість, за вирахуванням амортизації, по якій даний актив признавався б у випадку, якщо в попередні роки не був би визнаний збиток від знецінення.

Таке відновлення вартості визнається в звіті про прибутки і збитки, за винятком випадків, коли актив враховується по переоціненій вартості. У останньому випадку відновлення вартості враховується як приріст вартості від переоцінки.

Грошові кошти і короткострокові депозити

Грошові кошти і короткострокові депозити в звіті про фінансовий стан включають грошові кошти в банках і в касі.

Оренда

Визначення того, чи є операція орендою, або чи містить вона ознаки оренди, засновано на аналізі змісту операції. При цьому на дату початку дії договору потрібно встановити, чи залежить його виконання від використання конкретного активу або активів, і чи переходить право користування активом в результаті даної операції.

Товариство як орендар

Фінансова оренда, по якій до Товариства переходять практично всі ризики і вигоди, пов'язані з володінням орендованим активом, капіталізується на дату початку орендних відносин по справедливій вартості орендованого майна, або, якщо ця сума менша, - за дисконтованою вартістю мінімальних орендних платежів. Орендні платежі розподіляються між витратами на фінансування і зменшенням основної суми зобов'язання по оренді так, щоб вийшла постійна ставка відсотка на непогашену суму зобов'язання. Витрати на фінансування відображаються безпосередньо в звіті про прибутки і збитки.

Орендовані активи амортизуються протягом періоду корисного використання активу. Проте якщо відсутня обґрунтована упевненість в тому, що до Товариства перейде право власності на актив в кінці терміну оренди, актив амортизується протягом коротшого з наступних періодів: розрахунковий термін корисного використання активу і термін оренди.

Платежі по операційній оренді визнаються як витрати в звіті про прибутки і збитки рівномірно протягом всього терміну оренди.

Товариство як орендодавець

Договори оренди, по яких у Товариства залишаються практично всі ризики і вигоди від володіння активом класифікуються як операційна оренда. Первинні прямі витрати, понесені при укладенні договору операційної оренди, включаються в балансову вартість переданого в оренду активу і визнаються протягом терміну оренди на тій самій основі, що і дохід від оренди. Платежі по оренді визнаються у складі виручки в тому періоді, в якому вони були отримані.

3. Істотні облікові судження, оціночні значення та припущення

Підготовка фінансової звітності Компанії вимагає від її керівництва на кожну звітну дату винесення думок, визначення оцінних значень і допущень, які впливають на указувані в звітності суми виручки, витрат, активів і зобов'язань, а також на розкриття інформації про умовні зобов'язання. Проте невизначеність відносно цих допущень і оцінних значень може привести до результатів, які можуть потребувати в майбутньому істотних коригувань до балансової вартості активу або зобов'язання, відносно яких приймаються подібні допущення і оцінки.

Основні допущення про майбутні джерела невизначеності в оцінках на звітну дату, які можуть послужити причиною істотних коригувань балансової вартості активів і зобов'язань протягом наступного фінансового року, розглядаються нижче.

Товариство протягом останніх років має фінансовим результатом діяльності чисті збитки, які є наслідком високих процентних витрат на позики та неопераційних курсових різниць. За наслідками 2015 року чисті активи Товариства є від'ємними.

Ці обставини вказують на існування значної невизначеності, результат якої залежить від майбутніх подій, що не є під безпосереднім контролем Товариства, та яка може поставити під сумнів здатність Товариства безперервно продовжувати діяльність.

Значна невизначеність - це ризики, зумовлені внутрішньо- та зовнішньоекономічними й політичними чинниками, які на дату цього звіту не підлягають обґрунтованому прогнозуванню.

Знецінення нефінансових активів

Знецінення має місце, якщо балансова вартість активу або підрозділу, що генерує грошові потоки, перевищує його відшкодовувану вартість, яка є найбільшою з наступних величин: справедлива вартість за вирахуванням витрат на продаж і цінність від використання. Розрахунок справедливої вартості за вирахуванням витрат на продаж заснований на наявній інформації по тих комерційним операціям продажу аналогічних активів, що мають обов'язкову силу або на спостережуваних ринкових цінах за вирахуванням додаткових витрат, понесених у зв'язку з вибуттям активу. Розрахунок цінності від використання заснований на моделі дисконтованих грошових потоків. Грошові потоки беруться з бюджету на наступні п'ять років і не включають діяльність по реструктуризації, по проведенню якої у Компанії ще немає зобов'язань, або істотні інвестиції в майбутньому, які поліпшать результати активів підрозділу, що генерує грошові потоки і перевіряється на предмет знецінення. Відшкодовувана вартість найбільш чутлива до ставки дисконтування, використовуваної в моделі дисконтованих грошових потоків, а також до очікуваних потоків грошових коштів і темпів зростання, використаних в цілях екстраполяції.

Грошові кошти і короткострокові депозити

Грошові кошти і короткострокові депозити в звіті про фінансовий стан включають грошові кошти в банках і в касі.

Податки

Відносно інтерпретації складного податкового законодавства, а також сум і термінів отримання майбутнього доходу оподаткування існує невизначеність. З урахуванням значної різноманітності операцій Товариства, а також характеру і складності наявних договірних відносин, різниця, що виникає між фактичними результатами і прийнятими допущеннями, або майбутні зміни таких допущень можуть спричинити майбутні корегування вже поданих в звітності сум витрат або доходів по податку на прибуток. Існує ризик виникнення відмінностей інтерпретацій податкового законодавства компанією-платником податків і відповідним податковим органом.

Стандарти, які були випущені, але ще не вступили в силу

Стандарти та інтерпретації Застосовуються до річних звітних періодів, що починаються з або пізніше

МСФЗ 9 "Фінансові інструменти"	1 січня 2015 року
МСФЗ 15 "Виручка за договорами з покупцями"	1 січня 2015 року
Поправки до МСФЗ 8 "Операційні сегменти"	1 січня 2015 року
Поправки до МСФЗ 13 "Оцінка справедливої вартості"	1 січня 2015 року
Поправки до МСБО 19 "Виплати працівникам"	1 липня 2014 року
Поправки до МСБО 16 "Основні засоби"	1 січня 2015 року
Поправки до МСБО 38 "Нематеріальні активи"	1 січня 2015 року
Поправки до МСБО 24 "Розкриття інформації про пов'язані особи"	1 січня 2015 року
Поправки до МСБО 40 "Інвестиційна нерухомість"	1 січня 2015 року

Застосування вищезгаданих стандартів не зробить суттєвого впливу на фінансову звітність Товариства у відповідності до МСФЗ в майбутньому.

Виручка

За рік, що закінчився 31 грудня 2015 р., компоненти виручки представлені наступним чином:

Реалізація товарів, робіт, послуг тис.грн.

послуги готелю	24 477
послуги ресторану	15 626
Усього виручка	40 103

Собівартість реалізації

За рік, що закінчився 31 грудня 2014 р., компоненти собівартості реалізації представлені наступним чином: тис.грн.

Собівартість реалізованої продукції	(20 510)
Собівартість товарів, сировини	(6 494)
Усього собівартість	(27 004)

Загальні адміністративні витрати

За рік, що закінчився 31 грудня 2015 р., загальні адміністративні витрати представлені наступним чином: тис.грн.

Послуги сторонніх організацій	(2 120)
Заробітна плата та нарахування на неї	(810)
Амортизація	(92)
Інше (в т.ч. податки)	(676)
Усього загальні адміністративні витрати	(3 698)

Витрати на збут

За рік, що закінчився 31 грудня 2015 р., витрати на збут представлені наступним чином:

	тис.грн.
Послуги сторонніх організацій	(143)
Комісійна винагорода	(893)
Інше	(335)
Усього витрати на збут	(1 371)

Інші операційні витрати

За рік, що закінчився 31 грудня 2015 р., інші операційні витрати представлені наступним чином:

Усього інші операційні витрати (1 167) тис.грн.

Фінансові витрати і доходи, нетто

За рік, що закінчився 31 грудня 2015 р., фінансові доходи і витрати представлені наступним чином:

	тис.грн.
Відсотки по кредитах	(19 232)
Інші фінансові витрати	(100)
Відсотки отримані	26
Інші фінансові доходи	3
Усього фінансові витрати і доходи, нетто	(19 303)

Інші доходи

За рік, що закінчився 31 грудня 2015 р., інші доходи представлені наступним чином:

Дохід від реалізації фінансових інвестицій 10312 тис.грн.

Інші доходи

Усього інші доходи 10312 тис.грн.

Інші витрати

За рік, що закінчився 31 грудня 2015 р., інші витрати представлені наступним чином:

	тис.грн.
Собівартість реалізованих фінансових інвестицій	(10 313)
Збитки від неопераційної курсової різниці	(144 576)
Інше	(25)
Всього інші витрати	(154 914)

Витрати на оплату праці

За рік, що закінчився 31 грудня 2015 р., витрати на оплату праці представлена наступним чином:

	тис.грн.
Заробітна плата	9 458
Соціальні нарахування	2 142
Усього витрати на оплату праці	11 600

Середньооблікова кількість працівників за рік, що закінчився 31 грудня 2015 р., складає: 172 чоловік

Структура витрат на оплату праці по функції витрат за рік, що закінчився 31 грудня 2015 р. представлена наступним чином:

	тис.грн.
Заробітна плата адміністративного персоналу	(719)
Заробітна плата іншого персоналу	(10 881)
Усього витрати на оплату праці	(11 600)

Основні засоби

Станом на 31 грудня 2015 р. основні засоби представлені наступним чином:

Первісна вартість	Придбання	Вибуття	Знос за рік	Нараховано	Вибуття	Балансова вартість 31.12.14	Балансова вартість 31.12.15
31.12.14							

	Тис.грн	тис.грн.	тис.грн.	тис.грн.		тис.грн.	тис.грн.	
1. Земля та будівлі	165.017	350		(45.391)	(2.454)	-	119.626	117.522
2. Машини та обладнання	2.839	406	(7)	(1.452)	(359)	-	1.387	1.427
3. Транспортні засоби	1.086	87		(591)	(110)	-	495	472
4. Інструменти та інвентар	5.877	113		(2.609)	(623)	-	3.268	2.758
5. Інші необоротні активи	2.501	469		(2.405)	(549)	-	96	16
Всього	177 320	1.425	(7)	(52.448)	(4.095)	-	124.872	122.195

Нематеріальні активи

Станом на 31 грудня 2015 р. нематеріальні активи представлені наступним чином:

Іші нематеріальні активи

Первісна вартість

	тис.грн
31 грудня 2014 р.	326
Надходження	6
Вибуття	-
Первісна вартість	332
31 грудня 2015 р.	

Накопичена амортизація

31 грудня 2014 р.	(271)
Амортизаційні відрахування	(8)
Вибуття амортизації	-
Накопичена амортизація	
31 грудня 2015 р.	(279) тис.грн
Балансова вартість нематеріальних активів	

	тис.грн
31 грудня 2014 р.	55
31 грудня 2015 р.	53

Торгова та інша дебіторська заборгованість

Станом на 31 грудня 2015 р. торгова та інша дебіторська заборгованість представлені наступним чином:

	31 грудня 2014р., тис.грн.	31 грудня 2015р., тис.грн
Торгова дебіторська заборгованість	429	842
Заборгованість за виданими авансами	608	1 567
Заборгованість з нарахованих -		
Інша дебіторська заборгованість	28	23
Резерв сумнівних боргів	(375)	(375)
Податки та обов'язкові платежі	24	--
Усього торгова та інша дебіторська заборгованість	714	2 057

Векселі отримані

Заборгованість по отриманим векселям представлена заборгованістю за простими векселям,

емітованими резидентами України в національній валюті. Векселі є безпроцентними з терміном погашення "за пред'явленням". Станом на 31 грудня 2014 р. векселі отримані представлені наступним чином:

	31 грудня 2014р., тис.грн	31 грудня 2015р., тис.грн
Векселі отримані	116000	112 000

Грошові кошти та їх еквіваленти

Станом на 31 грудня 2015 р. грошові кошти та їх еквіваленти представлені наступним чином:

	31 грудня 2014р., тис.грн.	31 грудня 2015р., тис.грн.
Грошові кошти в банку, Грн.	452	997
Грошові кошти в банку, Дол. США		
Грошові кошти в банку, Євро	14	176
Грошові кошти в банку, Рублів		-
Гроші в дорозі	98	53
Готівка	40	59
Усього грошові кошти та їх еквіваленти	604	1 285

Статутний капітал

	31 грудня 2014р., Кількість акцій (не в тисячах) шт	31 грудня 2015р., Кількість акцій (не в тисячах) шт
Акції іменні прості номіналом 1,59 ГРН	62 893 085	62 893 085
Оголошений статутний капітал	100000005,15 грн.	100000005,15грн

Тип акцій - прості, іменні, форма випуску - бездокументарна. Акцій на пред'явника немає, привілейованих акцій немає. Номінальна вартість акції - 1,59 грн., кількість акцій в обігу - 62 893 085 шт. Дата останньої реєстрації випуску і номер свідоцтва про реєстрацію випуску 06.08.2010 року, № 633/1/10. Назва органу, що видав свідоцтво про реєстрацію випуску: Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку.

Кредити та позики

Станом на 31 грудня 2015 р. зобов'язання по кредитах та займах представлені наступним чином:

	Ставка, річна %	Дата погашення	Валюта	31 грудня 2014 р., тис.грн	31 грудня 2015 р., тис.грн.
Довгострокові кредити та позики					
ПАТ ВТБ Банк	0,1%	04.04.2016	Дол США	189 223	288 008
ПАТ "Перший Інвестиційний Банк"	12.50%	16.12.2016	Дол.США	50 278	72 591
FOLCDALE Trading Limited	9,0%	26.09.2016	Дол.США	15 611	23 760
Усього кредити та позики				255.112	384 359

Після дати балансу планується підписати Договір про внесення змін до Кредитного договору від 23.07.2007 з ПАТ ВТБ Банком, згідно якого буде продовжений термін дії Кредитного договору з діючою відсотковою ставкою. Після дати балансу підписаний Договір про внесення змін до Кредитного договору від 20.08.2010 з ПІБ, згідно якого 25.02.2016 року повернено частину тіла кредиту в розмірі 1 300 000,00 дол.США.

В зв'язку з значним коливанням вартості валюти це значною мірою вплинуло на залишкову вартість по Кредитному договору.

Векселі видані

Станом на 31 грудня 2015 р. векселі видані представлені наступним чином:

	31 грудня 2014 р.,	31 грудня 2015 р.,
	Тис.грн.	тис.грн.
Векселі видані короткострокові	14 052	11.000
Усього векселі видані	14 052	11 000

Всі векселі є безпроцентними з терміном погашення "за пред'явленням".

Інші довгострокові зобов'язання

Відстрочені податкові зобов'язання.

Станом на 31 грудня 2015 р. відстрочені податкові зобов'язання представлені наступним чином:

	31 грудня 2015р.,	31 грудня 2015р.,
	тис.грн.	тис.грн.
	14 450	16 079

Операції з пов'язаними сторонами

Зв'язаними сторонами для Товариства: є засновники та учасники емітента (крім акціонерів, які не є засновниками); особи, частка яких становить понад 10% у статутному капіталі Товариства; посадові особи Товариства та члени їхніх сімей; особи, що діють від імені Товариства за відповідним дорученням, або особи, від імені яких діє Товариство; особи, які відповідно до законодавства України контролюють діяльність Товариства; юридичні особи, що контролюються Товариством або разом з ним перебувають під контролем третьої особи; реєстратор, з яким підписано договір про обслуговування, його керівники та посадові особи.

Акціонерів, які володіють більше 10% статутного капіталу Компанії, станом на 31 грудня 2015 р. і на дату підписання цієї фінансової звітності немає.

Для цілей цієї фінансової звітності, сторони визначаються як пов'язані, якщо одна із сторін має можливість контролювати чи здійснювати значний вплив на процес прийняття іншою стороною фінансових чи операційних рішень. У визначенні кожної можливо пов'язаної сторони, увага направлена на сутність відносин, а не на юридичну форму.

Винагорода ключового управлінського персоналу

Сума винагороди(заробітної плати) ключовому управлінському персоналу за рік, що закінчився 31 грудня 2015 р., складає 364,9 тис. грн. Винагорода в основному складає заробітну плату.

Умовні та контрактні зобов'язання

Економічна ситуація

Операційна діяльність Товариства здійснюється на території України. Закони та інші нормативні акти, що впливають на діяльність підприємств в Україні, можуть піддаватися змінам за невеликі проміжки часу. Як результат цього, активи та операційна діяльність Товариства можуть піддаватися ризику у випадку несприятливих змін у політичному та економічному середовищі.

Податковий ризик

Внаслідок нестабільної економічної ситуації в Україні податкові органи України приділяють все більше уваги діловим колам. У зв'язку з цим місцеве і загальнодержавне податкове

законодавство постійно змінюються. Крім того, зустрічаються випадки їх непослідовного застосування, тлумачення і виконання. Недотримання законів і норм може призвести до серйозних штрафів.

Юридичний ризик

На протязі своєї господарської діяльності Товариство брало участь у судових розглядах з недобросовісними контрагентами. При цьому, в основному, ініціатором розглядів є Товариство, з метою запобігання збитків у господарській сфері або відносно зменшення їх розміру. Керівництво Товариства вважає, що судові розгляди з таких питань не мають значного впливу на її фінансовий стан.

В 2015 році Товариство не приймало участі в судових справах.

Цілі та політика управління фінансовими ризиками

Основні фінансові зобов'язання Товариства, включають кредити і позики, торгіву і іншу кредиторську заборгованість. Основною метою даних фінансових зобов'язань є залучення коштів для фінансування операцій Товариства. У Товаристві є торгова і інша дебіторська заборгованість, грошові кошти і короткострокові депозити, векселі отримані та видані які виникають безпосередньо в ході її операційної діяльності. Товариство також утримує інвестиції, що оцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток.

Товариство схильне до ринкового ризику, кредитного ризику і ризику ліквідності.

Керівництво Товариства контролює процес управління цими ризиками. Керівництво Товариства стежить за тим, щоб діяльність Товариства, пов'язана з фінансовими ризиками, здійснювалася згідно відповідній політиці і процедурам, а визначення і оцінка фінансових ризиків і управління ними відбувалися згідно політиці Товариства та готовності приймати на себе ризики. Інформація про вказані ризики наводиться нижче.

Ринковий ризик

Ринковий ризик -це ризик того, що справедлива вартість майбутніх грошових потоків за фінансовим інструментом коливатиметься внаслідок змін ринкових цін. Ринкові ціни включають в себе такі типи ризику:

- ризик зміни процентної ставки;
- валютний ризик.

Цілі та політика управління фінансовими ризиками (продовження)

Ризик зміни процентної ставки

Ризик зміни процентної ставки -це ризик того, що справедлива вартість майбутніх грошових потоків за фінансовим інструментом коливатиметься зважаючи на зміни ринкових процентних ставок. Ризик зміни ринкових процентних ставок відноситься, насамперед, до довгострокових боргових зобов'язаннях Товариства з плаваючою процентною ставкою. У звітному періоді у Товариства всі довгострокові зобов'язання з фіксованою процентною ставкою. Зміна процентних ставок по довгостроковим зобов'язанням матиме наступний вплив:

Зміна ставки	Вплив (тис.грн,)
+5%	19 218
-5%	(19 218)

Валютний ризик

Валютний ризик - це ризик того, що справедлива вартість майбутніх грошових потоків за фінансовим інструментом коливатиметься внаслідок змін у валютних курсах. Схильність Товариства до ризику зміни обмінних курсів іноземних валют обумовлена, перш за все,

операційною діяльністю Товариства (коли виручка чи витрати деноміновані у валюті, що відрізняється від функціональної валюти Товариства).

Вплив валютного ризику виглядає наступним чином:

	31 Грудня 2014 р.		31 грудня 2015 р.	
	Долл. США тис	Євро	Долл. США тис	Євро
Грошові кошти та їх еквіваленти	38	-	54	-
Кредити та позики	(16 179)	-	(16 015)	-
Чистий вплив	(16 141)		(15 961)	-

Як видно, вплив валютного курсу на фінансову стабільність Товариства великий. Збільшення курсу долара з 15,7685грн до 24,0007грн призвело до збільшення суми заборгованості по Кредитних договорах з 255 112 тис. грн до 384 359 тис.грн. При подальшій зміні курсу валюти в сторону збільшення Товариству складно буде погасити заборгованість по Кредитних договорах.

Кредитний ризик

Кредитний ризик - це ризик того, що Товариство понесе фінансові збитки, оскільки контрагенти не виконають свої зобов'язання за фінансовим інструментом або клієнтського договору. Товариство схильне до кредитного ризику, пов'язаному з її операційною діяльністю (насамперед, торговельної дебіторської заборгованості) валютні операції та інші фінансові інструменти. Максимальний кредитний ризик Товариства дорівнює балансовій вартості фінансових активів.

Ризик ліквідності

Товариство здійснює контроль над ризиком дефіциту грошових коштів, використовуючи інструмент планування поточної ліквідності. У звітному періоді ризик ліквідності в Товаристві високий оскільки у звітному періоді діяльність була планово-збиткова. Товариство планує вийти на беззбитковий рівень протягом найближчих двох років.

Станом на 31 грудня 2015 р. фінансові зобов'язання Товариства, в розрізі строків погашення та у вигляді недисконтованих платежів, виглядають наступним чином.

	За пред'явленням тис.грн.	Менше 1 року тис.грн.	Від 1 до 5 років тис.грн.	Більше 5 років тис.грн.	Усього тис.грн.
Кредити та позики			384 359		384 359
Торгова та інша кредиторська заборгованість	20 743	25 157		45 900	
інші довгострокові зобов'язання					
Векселі видані	11 000			-	11.000
ВСЬОГО	11 000	20 743	409 516		441 259

Управління капіталом

Основною метою Товариства щодо управління капіталом є забезпечення стабільної кредитоспроможності та адекватного рівня капіталу для ведення діяльності Товариства і максимізації прибутку акціонерів.

Товариство здійснює контроль капіталу за допомогою коефіцієнта фінансового важеля, який розраховується шляхом ділення чистої заборгованості на суму капіталу та чистої заборгованості.

	31 грудня 2014 р., тис.грн.	31 грудня 2015 р., тис.грн.
Відстрочені податкові зобов'язання	14 450	16 079
Кредити та позики	255 112	384 359

Векселі видані	14.052	11 000
Торгова та інша кредиторська заборгованість	23 580	45 900
інші довгострокові зобов'язання		
За вирахуванням грошових коштів та їх еквівалентів	(604)	(1 285)
Чиста заборгованість	306 590	456 053
Капітал	(58 793)	(216 263)
Капітал та чиста заборгованість	247 797	239 790
Коефіцієнт фінансового важеля	(124 %)	(190 %)

Події після звітної дати

Істотних подій після звітної дати не відбулося, які би вплинули на коригування фінансової звітності за 2015 рік.

Припущення щодо безперервності діяльності Товариства

У найближчому майбутньому Товариство буде продовжувати підпадати під вплив нестабільної економіки в країні. У результаті виникає невизначеність, яка може вплинути на майбутні операції й їхні результати.

Фінансову звітність Товариства складено, виходячи із припущення про її функціонування у майбутньому, яке передбачає реалізацію активів та виконання зобов'язань у ході звичайної діяльності.

Таким чином, фінансова звітність не містить будь-яких коригувань, які могли б мати місце, якби Товариство було не здатне продовжувати свою діяльність безперервно в майбутньому та якби воно реалізовувало свої активи не в ході своєї звичайної діяльності.

Після дати балансу планується підписати Договір про внесення змін до Кредитного договору від 23.07.2007 з ПАТ ВТБ Банком, згідно якого буде продовжений термін дії Кредитного договору з діючою відсотковою ставкою 0,1% річних.. Після дати балансу підписаний Договір про внесення змін до Кредитного договору від 20,08.2010 з Першим Інвестиційним Банком, згідно якого 25.02.2016 року повернено частину тіла кредиту в розмірі 1 300 000,00 дол.США.

Генеральний директор

Балагурв А.В.

Головний бухгалтер

Дедик Т.О.

-
-
-