



## Аудиторська компанія «РЕЙТИНГ- АУДИТ»

Свідоцтво про внесення в реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 4129 від 26.03.2008р.  
45000, Волинська обл., м. Ковель, вул. Незалежності 101,

Національній комісії з цінних паперів та  
фондового ринку  
Керівництву та акціонерам  
**ПАТ "ТВП "ПОЗНЯКИ"**

### **АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК**

(звіт незалежного аудитора)  
Умовно-позитивний

м. Київ

9 березня 2017 р.

щодо річної фінансової звітності  
**ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ТОРГОВО-  
ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО "ПОЗНЯКИ"**

**станом на 31.12.2016 р. за 2016р.**

код ЄДРПОУ 19015719, що зареєстроване за адресою:  
02068, м. Київ, вулиця Ревуцького, будинок 12/1  
станом на 31.12.2016р.

**І. ЗВІТ ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ**  
**Аудиторський висновок**  
**(Звіт незалежного аудитора)**  
**щодо фінансової звітності**  
**ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ТОРГОВО-**  
**ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО "ПОЗНЯКИ"**  
**станом на 31.12.2016р. за 2016 р.**

м. Київ

09.09.2017 р.

### 1.1 Основні положення

Ми провели аудиторську перевірку повного комплексу річної фінансової звітності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО "ПОЗНЯКИ" станом на кінець дня 31 грудня 2016 року, що включає наступні форми: Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2016 р. (Форма №1), Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2016 рік (Форма №2), Звіт про рух грошових коштів за 2016 рік (Форма №3), Звіт про власний капітал за 2016 рік (Форма №4), Примітки до фінансової звітності за 2016 рік, стислий виклад суттєвих облікових політик та інших пояснювальних приміток /форми звітності додаються/. Фінансова звітність Товариства станом на кінець дня 31.12.2016 р. складена відповідно до вимог МСФЗ, що були розроблені Радою (Комітетом) з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку, та роз'яснень Комітету з тлумачень міжнародної фінансової звітності, а також відповідно роз'яснень Постійного комітету з тлумачень, що були затверджені комітетом з міжнародного бухгалтерського обліку та діяли на дату складання фінансової звітності.

### 1.2 Адресат

Аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора) призначається для керівництва та акціонерів ПАТ «ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО "ПОЗНЯКИ», фінансова звітність якого перевіряється, і може бути використаний для подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (далі – Комісія), та оприлюднення фінансової інформації Товариством.

### 1.3 Вступний параграф

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО "ПОЗНЯКИ» створене відповідно до Господарського та Цивільного Кодексів, Законів України «Про господарські товариства», «Про зовнішньоекономічну діяльність» та інших законодавчих актів.

Товариство є юридичною особою, має самостійний баланс, рахунки в банках, печатки та штампи зі своїм найменуванням.

У своїй діяльності Товариство керується чинним законодавством, іншими внутрішніми нормативними документами, рішеннями.

Станом на 31.12.2016 р. відокремлених підрозділів у Товариства немає.

#### 1.3.1 Відомості про Товариство

Повна назва підприємства	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «ПОЗНЯКИ»
Скорочена назва підприємства	ПАТ «ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «ПОЗНЯКИ»
Код за ЄДРПОУ	19015719
Місцезнаходження:	02068, м. Київ, вулиця Ревуцького, будинок 12/1

№ та дата реєстрації в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців	Дата державної реєстрації: 20.01.1998 Дата запису: 17.11.2005 Номер запису: 1 065 120 0000 004551
Основні види діяльності КВЕД	47.11 Роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах переважно продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами (основний); 47.19 Інші види роздрібною торгівлі в неспеціалізованих магазинах; 47.81 Роздрібна торгівля з лотків і на ринках харчовими продуктами, напоями та тютюновими виробами; 47.89 Роздрібна торгівля з лотків і на ринках іншими товарами; 47.99 Інші види роздрібною торгівлі поза магазинами; 56.10 Діяльність ресторанів, надання послуг мобільного харчування; 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна
Засновники Публічного акціонерного товариства	Три тиячі п'ятсот одна особа згідно реєстру, Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 169386.00
Статут (нова редакція)	Затверджено протоколом чергових загальних зборів акціонерів від 23 квітня 2011 року та зареєстровано Дарницькою районною в місті Києві державною адміністрацією від 02.08.2011 року, реєстраційний №10651050008004551

Аудиторський висновок було підготовлено відповідно до МСА 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора" та інших стандартів, що стосуються підготовки аудиторського висновку.

Масштаб перевірки:

Дійсна перевірка, проводилася у відповідності з вимогами Закону України "Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні", Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", Закону України "Про аудиторську діяльність", "Про господарські товариства" та Міжнародних стандартів аудиту надання впевненості та етики Міжнародної федерації бухгалтерів, прийнятих Аудиторською палатою України в якості національних, які використовуються під час аудиторської перевірки фінансової звітності підприємства і перевірок на відповідність. Ці стандарти вимагають, щоб планування і проведення аудиту було спрямовано на одержання розумних доказів відсутності суттєвих перекручень і помилок у фінансовій звітності підприємств.

Аудитори керувалися законодавством України у сфері господарської діяльності та оподаткування, встановленим порядком ведення бухгалтерського обліку і складання фінансової звітності, міжнародними стандартами аудиту, використовував як загальнонаукові методичні прийоми аудиторського контролю (моделювання, абстрагування та ін.) так і власні методичні прийоми (документальні, розрахунково-методичні узагальнення результатів аудиту). Перевірка складається відповідно до вимог Міжнародних стандартів аудиту, надання впевненості та етики, зокрема Міжнародних стандартів аудиту 700, 701, 705, 720. Перевіркою передбачалось та планувалось, в рамках обмежень, встановлених договором, щодо обсягу, строків перевірки, та з урахуванням розміру суттєвості помилок з метою отримання достатньої інформації про відсутність або наявність суттєвих помилок у перевірній фінансовій звітності та задля складання висновку про ступінь достовірності фінансової звітності та надання оцінки реального фінансового стану об'єкта перевірки. Під час аудиту проведення дослідження, шляхом тестування доказів щодо обґрунтування сум чи іншої інформації, розкритої у фінансовій звітності, а також оцінку відповідності застосованих принципів обліку та звітності в Україні, чинних протягом періоду перевірки.

Використовуючи загальнонаукові та специфічні методичні прийоми, були перевірені дані, за якими була складена перевірена звітність. Під час перевірки були досліджені бухгалтерські

принципи оцінки матеріальних статей балансу, що застосовані на об'єкті перевірки: оцінка оборотних і необоротних активів, методи амортизації основних засобів, тощо.

Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні аудиторські докази для висловлення нашої думки.

#### **1.4 Опис аудиторської перевірки та опис важливих аспектів облікової політики**

Планування і проведення аудиту було спрямоване на одержання розумних підтверджень щодо відсутності у фінансовій звітності суттєвих помилок. Дослідження здійснювалось шляхом тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у фінансовій звітності, а також оцінка відповідності застосованих принципів обліку нормативним вимогам, щодо організації бухгалтерського обліку і звітності в Україні, чинним протягом періоду перевірки.

Фінансова звітність Товариства підготовлена згідно з вимогами Міжнародних стандартів фінансової звітності (надалі – МСФЗ), та Облікової політики ПАТ «ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «ПОЗНЯКИ». Річна фінансова звітність складена на підставі даних бухгалтерського обліку Товариства за станом на кінець останнього дня звітного року.

Аудиторам надано до перевірки фінансову звітність Товариства складену за Міжнародними стандартами фінансової звітності, а саме:

- Баланс станом на 31.12.2016 року;
- Звіт про фінансові результати за 2016 рік;
- Звіт про рух грошових коштів за 2016 рік;
- Звіт про власний капітал за 2016 рік;
- Примітки до річної фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2016р.

Фінансова звітність Товариства за 2016 фінансовий рік є звітністю, яка відповідає вимогам МСФЗ.

Фінансова звітність складена на основі принципу справедливої вартості, крім тих, справедливу вартість яких неможливо оцінити достовірно. Ця фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінського персоналу Товариства.

Аудиторська перевірка включає оцінку застосованих принципів Міжнародних стандартів фінансової звітності ПАТ «ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «ПОЗНЯКИ», а також оцінку загального подання фінансових звітів в цілому. Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду.

Аудитор при проведенні аудиторської перевірки виходив з того, що дані та інформація, які надані в первинних документах, є достовірними та такими, які відповідають суті здійснених господарських операцій.

#### **1.5 Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність**

Управлінський персонал ПАТ «ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «ПОЗНЯКИ», в особі відповідальних посадових осіб, несе відповідальність, зазначену у параграфі 6 б) МСА 210 "Узгодження умов завдань з аудиту":

- за складання і достовірне подання фінансової звітності за 2016 рік відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р. № 996-XIV та Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку;
- за внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки;
- за наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається Товариством та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю;
- за невідповідне використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності Товариства на основі проведеного фінансового аналізу діяльності Товариства у

відповідності з вимогами МСА № 200 «Загальні цілі незалежного аудитора та проведення аудиту відповідно до міжнародних стандартів аудиту».

Відповідальна особа несе відповідальність також за:

- початкові залишки на рахунках бухгалтерського обліку;
- правомочність (легітимність, законність) здійснюваних господарських операцій та господарських фактів;
- доказовість, повноту та юридичну силу первинних облікових документів;
- методологію та організацію бухгалтерського обліку;
- управлінські рішення, договірне забезпечення та іншу адміністративну документацію.

Для проведення аудиторської перевірки за 2016 рік, відповідно до Міжнародних стандартів аудиту МСА 700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА 705 «Модифікації думки у звіті незалежного аудитора», МСА 706 «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора», підлягали та були надані для перевірки наступні документи:

1. Баланс (Звіт про фінансовий стан) (Форма № 1) станом на 31.12.2016 року;
2. Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) (Форма № 2) за 2016 рік;
3. Звіт про рух грошових коштів (Форма № 3) за 2016 рік;
4. Звіт про власний капітал (Форма № 4) за 2016 рік;
5. Примітки до річної фінансової звітності за 2016 рік;
6. Статутні, реєстраційні документи;
7. Протоколи, накази;
8. Регістри бухгалтерського обліку та первинні документи.

Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва Товариства розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду.

## **1.6 Відповідальність аудитора**

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудиту. Ми провели аудит відповідно до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі – МСА), зокрема, до МСА 700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА 705 «Модифікації думки у звіті незалежного аудитора», МСА 706 «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора», МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містить перевірену аудитором фінансову звітність», МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності».

Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також зобов'язують нас планувати і здійснювати аудиторську перевірку з метою одержання обґрунтованої впевненості в тому, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень.

Аудит включає перевірку шляхом тестування доказів, які підтверджують суми й розкриття інформації у фінансових звітах, а також оцінку застосованих принципів бухгалтерського обліку й суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом ПАТ «ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «ПОЗНЯКИ», а також оцінку загального подання фінансових звітів. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки.

Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

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.

Перевірка проводилась відповідно до статті 10 Закону України «Про аудиторську діяльність» в редакції Закону України «Про внесення змін до Закону України «Про аудиторську діяльність» від 14 вересня 2006 року № 140-V, Законів України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23 лютого 2006 року № 3480-IV зі змінами та доповненнями, «Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні» від 30 жовтня 1996 року № 448/96-ВР, зі змінами та доповненнями, Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості (РМСАНВ), (рік видання 2013), затверджених в якості національних стандартів аудиту рішенням АПУ від 24.12.2014 р. № 304/1 (надалі – МСА), з урахуванням інших нормативних актів, що регулюють діяльність учасників Фондового ринку.

Аудиторська перевірка включає оцінку застосованих принципів Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом ПАТ «ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «ПОЗНЯКИ», також оцінку загального подання фінансових звітів в цілому. Перевіркою не розглядалося питання правильності сплати податків, зборів, обов'язкових платежів.

## **Підстава для висловлення умовно-позитивної думки аудитора щодо повного комплексу фінансової звітності**

### **1.7 Думка аудитора**

Вважаємо, що проведена аудиторська перевірка забезпечує достатні та відповідні докази для висловлення думки аудиторів.

Зібрана під час перевірки інформація забезпечує розумну основу для формування незалежної думки аудитора щодо відповідності даних фінансових звітів їх концептуальній основі по окремих класах операцій, відсутності викривлень та достовірності фінансової звітності і викладення своєї думки в аудиторському висновку.

Концептуальна основа фінансової звітності, використана для підготовки фінансових звітів, визначається «Концептуальною основою фінансової звітності», виданою РМСБО у вересні 2010р., розміщеною на сайті Міністерства Фінансів України.

Облікова політика Товариства, яка відображає принципи та методи бухгалтерського обліку та звітності, за якими складається фінансова звітність, відповідає вимогам МСФЗ.

Проводки в облікових записях здійснювалися, записувалися, оброблялися та наводилися у звітності в електронній формі.

Ми вважаємо, що проведена аудиторська перевірка забезпечує, обґрунтовану підставу для висловлення думки аудиторів.

Ті невідповідності і відхилення, які вказані в цьому параграфі не є суттєвими і в цілому не спотворюють фінансовий стан Товариства.

### **1.8 Обмеження обсягу роботи аудитора**

Аудитори не мали змоги спостерігати за проведенням інвентаризації, яка проводилась ПАТ «ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «ПОЗНЯКИ» перед складанням фінансової звітності за **2016 рік згідно Наказу № 21 від 04.12.2016 р.**, оскільки ця дата передувала даті, призначеній для проведення аудиту, тому ми не маємо можливості висловити свою думку стосовно процедури її проведення та результатів. Однак, на підприємстві цю процедуру виконувала інвентаризаційна комісія, якій ми висловлюємо довіру, згідно вимог МСА.

За оцінкою аудиторів, вищезазначені зауваження мають обмежений вплив на фінансові звіти (в межах суттєвості) і не перекошують загальну річну фінансову звітність Товариства та стан справ в цілому.

## **1.9 Умовно-позитивна думка**

Аудиторами проведений аудит фінансової звітності ПАТ «ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «ПОЗНЯКИ» станом на 31 грудня 2016 року, а саме: «Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31 грудня 2016 р.» (Форма № 1), «Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2016 р.» (Форма № 2), «Звіту про рух грошових коштів за 2016р.» (Форма №3), «Звіт про власний капітал за 2016 р.» (Форма №4) та «Примітки до фінансової звітності за 2016 р.» /форми фінансової звітності додаються/. Вважаємо, що проведена аудиторська перевірка забезпечує достатні та відповідні докази для висловлення думки аудиторів.

На нашу думку, за винятком можливого впливу питань, про які йдеться у пункті 1.8 параграфу 1 «Підстава для висловлення умовно-позитивної думки аудитора щодо повного комплекту фінансової звітності», фінансова звітність подає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПАТ «ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «ПОЗНЯКИ» станом на 31 грудня 2016 року та його фінансові результати і рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату згідно з принципами Міжнародних стандартів фінансової звітності.

### **1.10 Пояснювальний параграф**

Не змінюючи нашої думки, наводимо додаткову інформацію. В результаті проведення аудиторської перевірки встановлено, що в періоді, який перевірявся фінансова звітність складена на основі реальних даних бухгалтерського обліку та відповідно до вимог Положень стандартів бухгалтерського обліку та фінансової звітності і не містить істотних суперечностей. Ті невідповідності і відхилення, які вказані в цьому параграфі не є суттєвими і в цілому не спотворюють фінансовий стан Товариства. Усі процедури по формуванню та сплаті статутного Товариства виконані з дотриманням чинного законодавства України.

У процесі аудиторської перевірки аудиторами було отримано достатньо доказів, які дозволяють зробити висновок про відображення та розкриття інформації щодо активів, зобов'язань та власного капіталу, згідно з Положеннями стандартами бухгалтерського обліку.

## **II. ЗВІТ ПРО ІНШІ ПРАВОВІ ТА РЕГУЛЯТОРНІ ВИМОГИ**

### **2.1 Відомості щодо діяльності зі спільного інвестування. Розкриття інформації про стан бухгалтерського обліку та фінансової звітності**

Фінансова звітність Товариства станом на 31.12.2016 року в усіх суттєвих аспектах достовірно та повно подає фінансову інформацію про Товариство станом на 31.12.2016 р. згідно з нормативними вимогами щодо організації бухгалтерського обліку та звітності в Україні.

Товариство для складання фінансової звітності використовує Міжнародні стандарти фінансової звітності. Аудиторською перевіркою було охоплено вказані форми звітності, складені станом на 31.12.2016 року.

На Товаристві фінансова звітність складалась протягом 2016 року своєчасно та представлялась до відповідних контролюючих органів.

Концептуальною основою для підготовки зазначеної фінансової звітності Товариства є Міжнародні стандарти фінансової звітності.

Бухгалтерський облік Товариства ведеться на паперових носіях, а також з використанням комп'ютерної техніки та програмного забезпечення 1С-бухгалтерія.

В 2016 році Товариство дотримувалось принципу незмінності облікової політики. Фінансова звітність Товариства за 2016 рік своєчасно складена та подана до відповідних державних органів управління у повному обсязі. В цілому методологія та організація бухгалтерського обліку у Товаристві відповідає встановленим вимогам чинного законодавства, та прийнятої Товариством облікової політики за 2016 р. Аудиторською перевіркою підтверджено, що бухгалтерський облік на Товаристві протягом 2016 року вівся у цілому у відповідності до вимог Закону України "Про

бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" № 996-XIV від 16.07.99 року, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та Інструкції "Про застосування плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань та господарських операцій підприємств та організацій", затвердженої Наказом Міністерства України від 30.11.99 № 291 та інших нормативних документів з питань організації обліку. Порухень обліку не виявлено.

Кількість акцій 3 387 720 штук (Три мільйони триста вісімдесят сім тисяч сімсот двадцять ) простих іменних акцій номінальною вартістю 0,05 грн. (П'ять копійок) кожна. (Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій № 24/13/1/02 від 10 липня 2012 року видане Західним територіальним управлінням НКЦПФР, форма існування – бездокументарна.

#### Інформація про вартість чистих активів станом на 31.12.2016р.:

з/п	№	Найменування показника	Значення показника	
			на початок звітного періоду (тис. грн.)	на кінець звітного періоду (тис. грн.)
1	2	3	4	
1	1	Активи Товариства, тис. грн. (оцінна вартість)	7730	7417
2	2	Зобов'язання Товариства, тис. грн.	1958	1568
3	3	Вартість чистих активів Товариства, тис. грн. (ряд. 1 - ряд. 2)	5772	5849

ПАТ «ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «ПОЗНЯКИ» дотримувалось вимог нормативно-правових актів Національної Комісії з цінних паперів та Фондового ринку в 2016 році.

#### Розкриття інформації про активи і зобов'язання

Розкриття інформації щодо обліку та оцінки активів.

Публічним акціонерним товариством за період з 01.01.2016 року до 31.12.2016 року використовувались цілком правильні та обґрунтовані принципи здійснення класифікації активів в бухгалтерському обліку. В цілому оцінка активів відбувалась відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Аудиторська перевірка була проведена з метою визнання наявності відображених станом на 31.12.2016 року всіх видів активів - необоротних, оборотних та витрат майбутніх періодів шляхом перевірки даних інвентаризації. Аналіз таких даних підтверджує достовірність всіх статей активу балансу та дає змогу визначити, що ця інвентаризація проведена згідно з чинним законодавством.



## **Розкриття інформації щодо обліку нематеріальних активів, основних засобів, інших необоротних матеріальних активів та їх зносу.**

Станом на 31.12.2016 року Розділ 1 Активу Балансу Товариства становить 3495 тис. грн., що включає в себе наступне: первісна вартість основних засобів – 6275 тис. грн., знос – 2807 тис. грн., залишкова вартість основних засобів становить 3468 тис. грн.

Незавершені капітальні інвестиції в балансі Товариства вірно відображені в сумі 5 тис. грн.

Залишкова вартість нематеріальних активів станом на 31.12.2016 року становить 22 тис. грн.

## **Розкриття інформації щодо правильності ведення обліку, класифікації та оцінки запасів, незавершеного виробництва та товарів.**

Станом на 31.12.2016 року запаси (товари) Товариства становлять 1074 тис. грн. в т.ч.: виробничі запаси дорівнюють 134 тис. грн., вартість товарів складає 940 тис. грн.

## **Розкриття інформації про ведення бухгалтерського обліку дебіторської заборгованості.**

Дебіторська заборгованість станом на 31.12.2016 р. за продукцію, товари, роботи, послуги становить 242 тис. грн., дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами становить 2 тис. грн., дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом в балансі Товариства становить 570 тис. грн., у тому числі з податку на прибуток - 552 тис. грн.

Інша поточна дебіторська заборгованість, що відображена у рядку 1155 балансу Товариства відсутня.

## **Грошові кошти. Касові та банківські операції. Облік розрахунків.**

Облік касових та банківських операцій Товариства, відповідає чинному законодавству України. Порушень в обліку валютних цінностей не виявлено. За перевірений період облік розрахунків вівся з дотриманням діючих вимог. Залишки коштів готівки в касі та залишки на розрахунковому рахунку відповідають даним аналітичного обліку, даним касової книги, та даним банківських виписок.

Станом на 31.12.2016 року в балансі Товариства сума грошових коштів та їх еквівалентів в національній валюті становить 2034 тис. грн.

Поточні фінансові інвестиції Товариства станом на 31.12.2016 року відсутні.

## **Інші оборотні активи.**

Інші оборотні активи Товариства станом на 31.12.2016 р. відсутні.

## **Розкриття інформації про відображення поточних зобов'язань у фінансовій звітності**

Бухгалтерський облік та оцінка зобов'язань здійснюється відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та Інструкції про застосування плану рахунків бухгалтерського обліку № 291. Реальність розміру всіх статей пасиву балансу в частині зобов'язань станом на 31.12.2016 року, а саме - III розділ "Поточні зобов'язання і забезпечення" підтверджуються актами звірки з кредиторами та даними інвентаризації, яка проведена згідно з чинним законодавством. Фактичні дані про зобов'язання Товариства відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності вірно відображені у сумі 1568 тис. грн. у розділі III пасиву балансу станом на 31.12.2016 року та розподілені наступним чином:

Станом на 31.12.2016 р. поточна кредиторська заборгованість Товариства за:

- товари, роботи, послуги – 1116 тис. грн.;
- розрахунками з бюджетом – 198 тис. грн.;

- розрахунками зі страхування – 41 тис. грн.;
- розрахунками з оплати праці – 157 тис. грн.

Поточні забезпечення станом на 31.12.2016 року становлять 37 тис. грн.

Доходи майбутніх періодів Товариства вірно відображені в рядку 1665 пасиву балансу і дорівнюють 19 тис. грн.

### **Розкриття інформації про статутний та власний капітал**

Аудиторами підтверджується дотримання вимог порядку формування Статутного капіталу; правильність відображення в обліку внесків до Статутного капіталу; порядок ведення аналітичного обліку рахунку 40 „ Статутний капітал ”.

Відповідно до Статуту Товариства Затвердженого протоколом чергових загальних зборів акціонерів від 23 квітня 2011 року та зареєстровано Дарницькою районною в місті Києві державною адміністрацією від 02.08.2011 року, реєстраційний №10651050008004551 статутний капітал Товариства складає 169 386,00 (Сто шістдесят дев'ять тисяч триста вісімдесят шість гривень 00 коп.).

Станом на 31.12.2016 року статутний капітал сформовано повністю, що становить 169386, 00 (Сто шістдесят дев'ять тисяч триста вісімдесят шість гривень 00 коп.)

### **Інформація про осіб, що володіють пакетом більше 10 % акцій:**

% акцій, часток, паїв, прав голосу	Прізвище ім'я по батькові (за наявності) акціонера, учасника інтереси якого представляються	Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) українською та англійською власника істотної участі	Номер (та за наявності – серію) паспорта (або іншого документа, який посвідчує особу та відповідно до законодавства України може бути використаний на території України для укладення правочинів), дата видачі (дд.мм.рррр) та орган, який його видав	Громадянство	Місце проживання/ перебування резидента або місце проживання чи тимчасового перебування для нерезидента в Україні	Реєстраційний номер облікової картки платника податків України
45,1568	X	Новицька Лідія Петрівна	СОН№394795 Харківським РУГУ МВС України м.Києва 11.05.2000 р.	Україна	02068,м.Київ, Харківське шосе 58-а,кв.145	1804121387
16,6986	x	Новицькій Богдан Вячеславович	СН№761785 Харківським РУГУ МВС України м.Києва 30.04.1998 р.	Україна	02068,м.Київ, Харківське шосе 58-а,кв.145	2696800451

Величина статутного капіталу згідно з установчими документами наступна:

Зареєстрований статутний капітал – 169386, 00грн.;

Сплачений статутний капітал – 169386, 00грн.;

Неоплачений капітал - відсутній.

Власний капітал Товариства станом на 31.12.2016 р. становить 5849 тис. грн. та складається з:

зареєстрований (пайовий) капітал – 169 тис. грн.;

капітал у дооцінках – 2932 тис. грн.;

резервний капітал – 42 тис. грн.;

нерозподілений прибуток – 2706 тис. грн.

За результатами діяльності в 2016 році Товариством був отриманий прибуток у розмірі 77 тис. грн.

На нашу думку, інформація про власний капітал достовірно та справедливо відображена у фінансовій звітності і відповідає вимогам відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

### Структура власного капіталу Товариства:

Стаття Балансу	Код рядка	На початок звітного року, тис грн.	На кінець звітного року, тис грн.
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	169	169
Капітал у дооцінках	1405	2932	2932
резервний капітал	1415	42	42
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	2629	2706
Усього	1495	5772	5849

### Розкриття інформації про відповідність вартості чистих активів

Балансова вартість чистих активів Товариства (активи за вирахуванням зобов'язань) станом на 31.12.2016 року складають:

Необоротні активи	3495 тис. грн.
Оборотні активи	3922 тис. грн.
<b>РАЗОМ активи</b>	<b>7417 тис. грн.</b>
Поточні зобов'язання	1568 тис. грн.
<b>РАЗОМ зобов'язання</b>	<b>1568 тис. грн.</b>
Чисті активи:	
<b>РАЗОМ активи мінус РАЗОМ зобов'язання</b>	<b>5849 тис. грн.</b>

Станом на 31.12.2016 р. вартість чистих активів складає 5849 тис. грн. і визначена згідно чинного законодавства.

### Аналіз фінансового стану

Для проведення аналізу фінансових показників Товариства використано фінансову звітність у складі: баланс станом на 31 грудня 2016 року та звіт про фінансові результати за 2016 рік.

Економічна оцінка фінансового стану Товариства на 01.01.2016 р. та на 31.12.2016 р. проводилась на підставі розрахунків наступних показників:

1. Коефіцієнт абсолютної ліквідності (К абс.л.) обчислюється як відношення грошових засобів, їхніх еквівалентів і поточних фінансових інвестицій до поточних зобов'язань. Коефіцієнт абсолютної ліквідності показує, яка частина боргів Товариства може бути сплачена негайно. Орієнтовне оптимальне значення показника (0,25-0,5):

$$K \text{ абс.л. } 01.01.2016 \text{ р.} = 2020/1958=1,0317$$

$$K \text{ абс.л. } 31.12.2016 \text{ р.} = 2034/1568=1,2972$$

2. Загальний коефіцієнт ліквідності характеризує достатність обігових коштів без урахування матеріальних запасів та затрат для погашення боргів:

$$K \text{ заг.лікв. } 01.01.2016 \text{ р.} = 4251/1958=2,1711$$

$$K \text{ заг.лікв. } 31.12.2016 \text{ р.} = 3922/1568=2,5013$$

3. Коефіцієнт фінансової незалежності (автономії) характеризує відношення власних та прирівняних до них коштів до сукупних активів Товариства:

$$K \text{ авт. } 01.01.2016 \text{ р.} = 5772/7730=0,7467$$

$$K \text{ авт. } 31.12.2016 \text{ р.} = 5849/7417=0,7886$$

4. Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом розраховується як відношення залучених коштів до власних. Оптимальне значення показника: 0,5...1,0:

$$K \text{ покр. } 01.01.2016 \text{ р.} = 1958/5772=0,3392$$

$$K \text{ покр. } 31.12.2016 \text{ р.} = 1568/5849=0,2681$$

5. Коефіцієнт рентабельності активів розраховується як відношення чистого прибутку до середньорічної вартості активів Товариства:

$$K \text{ рент. } 31.12.2016 \text{ р.} = 77/7573,5=0,0102$$

Основні показники фінансового стану Товариства станом на 01.01.2016 року та на 31.12.2016 року наведені в таблиці.

Таблиця

<b>ПОКАЗНИК</b>	<b>Оптимальне значення</b>	<b>ФАКТИЧНЕ ЗНАЧЕННЯ</b>	
		<b>На 01.01.2016 р.</b>	<b>На 31.12.2016 р.</b>
1. Коефіцієнт абсолютної ліквідності	0,25...0,5	1,0317	1,2972
2. Коефіцієнт загальної ліквідності	>1	2,1711	2,5013
3. Коефіцієнт фінансової незалежності (автономії)	>0,5	0,7467	0,7886
4. Коефіцієнт структури капіталу	<1	0,3392	0,2681
5. Коефіцієнт рентабельності активів	Якнайбільше	-	0,0102

## **2.2. Ідентифікації та оцінки аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства**

Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння суб'єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315 «Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища», аудитор виконав процедури, необхідні для отримання інформації, яка використовуватиметься під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства. Аудитором були подані запити до управлінського персоналу суб'єкта господарювання, які на думку аудитора, можуть мати інформацію, яка, ймовірно, може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Аудитором були проведені аналітичні процедури, спостереження та перевірка. Аудитор отримав розуміння зовнішніх чинників діяльності суб'єкта господарювання, структуру його власності та корпоративного управління, структуру та спосіб фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризиків, оцінки та огляди фінансових результатів.

**Аудитор не отримав доказів стосовно можливого шахрайства та суттєвого викривлення фінансової звітності ПАТ «ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «ПОЗНЯКИ» внаслідок шахрайства.**

## **2.3. Наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається Товариством та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю**

Під час виконання завдання аудитор здійснив аудиторські процедури щодо виявлення наявності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається Товариством у відповідності з МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність».

**Аудитор не отримав аудиторські докази того, що фінансова звітність була суттєво викривлена, у зв'язку з інформацією, що розкривається Товариством та подається до Комісії.**

## **2.4. Розкриття додаткової інформації про Товариство**

### **2.4.1. Відповідність стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту вимогам законодавства**

Склад управлінського персоналу, стан управління та стан внутрішнього аудиту відповідає чинному законодавству.

## **2.5. Інформація про пов'язаних осіб**

Відповідно до вимог МСБО 24 «Розкриття інформації про зв'язані сторони» та МСА 550 «Пов'язані особи» аудитори звертались до управлінського персоналу із запитом щодо надання списку пов'язаних осіб та, за наявності таких осіб, характеру операцій з ними.

На наш запит, було отримано підтвердження від управлінського персоналу стосовно того, що Товариство не має пов'язаних сторін.

## **2.6 Події після дати балансу**

Інформація про наявність подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Товариства.

На нашу думку, твердження управлінського персоналу про те, що суттєві події після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, на дату аудиторського висновку (звіту незалежного аудитора) відсутні – наведено достовірно.

Аудитори не отримали аудиторські докази того, що фінансова звітність була суттєво викривлена, у зв'язку з вищенаведеною інформацією, що розкривається Товариством та подається до Комісії.

Подією після звітної дати визнається факт господарської діяльності, який надав інформацію про ситуації на дату фінансових звітів, що можуть потребувати коригувань або про ситуації, що виникли після дати складання фінансової звітності, які можуть потребувати розкриття або може вплинути на фінансовий стан, рух грошових коштів або результати діяльності організації і який мав місце в період між звітною датою і датою підписання бухгалтерської звітності за звітний рік (згідно МСА 560 "Подальші події", МСБО 10 "Події після звітного періоду", МСБО 8 «Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки»).

Аудитори підтверджують на дату проведення аудиту відсутність подій після дати балансу, які потребують коригування у фінансовій звітності.

Нами було також розглянуто, чи існують події або умови, які можуть поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність, оцінені оцінки управлінського персоналу щодо здатності суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність згідно до вимог МСА 570 «Безперервність» та визначено, що не існує суттєвої невизначеності, що стосується подій або умов, які окремо або в сукупності можуть поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність.

## **Загальний висновок**

Враховуючи вищенаведені аудиторські докази, керуючись Законом України „ Про аудиторську діяльність », Міжнародними стандартами аудиту, надання впевненості та етики Міжнародної федерації бухгалтерів, прийнятих Аудиторською палатою України в якості національних (зокрема МСА 701 та 720), та зважаючи на те, що виконані необхідні умови:

- аудитор отримав всю інформацію і пояснення, необхідні для цілей аудиту;
- надана інформація достатня для відображення реального стану справ Товариства;
- є адекватні і достовірні дані з усіх суттєвих питань;

- фінансова документація підготовлена у відповідності з прийнятою на Товаристві обліковою політикою, котра в цілому відповідає вимогам законодавства України.

Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні аудиторські докази для висловлення нашої думки.

Ми не спостерігали за інвентаризацією активів та зобов'язань Товариства станом на 31.12.2016 року, однак за допомогою здійснення інших аудиторських процедур отримали можливість підтвердити суму активів та зобов'язань, відображених в фінансових звітах Товариства протягом 2016 року, в межах рівня суттєвості, визначеного відповідно до листа Міністерства фінансів України від 29.07.2003 р. № 04230-04108.

На нашу думку, фінансові звіти справедливо та достовірно відображають фінансовий стан станом на 31 грудня 2016 року, а також фінансові результати за 2016 рік, у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

#### Основні відомості про аудиторську фірму:

Повна назва підприємства	Приватне підприємство «АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ «РЕЙТИНГ-АУДИТ»
Скорочена назва підприємства	ПП «АК «РЕЙТИНГ-АУДИТ»
Ознака особи	Юридична
Код за ЄДРПОУ	30687076
Юридична адреса	45000, Волинська обл., м. Ковель, вул. Незалежності, 101
Свідоцтво про внесення в реєстр суб'єктів аудиторської діяльності	№ 4129 від 26.03.08р., строк дії з 26.03.2008 року до 28.02.2018 року видане Аудиторською Палатою України
Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторів та аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, що здійснюють діяльність на ринку цінних паперів	Серія П 000352 від 12.02.2016 року, строк дії з 12.02.2016 року до 28.02.2018 року, видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку
Сертифікат аудитора	№ 006583 від 02.07.2009р., строк дії від 02.07.2009 р. до 02.07.2019 р.

#### Основні відомості про умови договору на проведення аудиту:

- дата та номер договору на проведення аудиту	від 22.02.2017 р. № 22/02-3
- дата початку та дата закінчення проведення аудиту	з 22.02.2017 р. по 09.03.2017 р.

Заступник Директора  
Приватного підприємства  
«АУДИТОРСЬКОЇ КОМПАНІЇ  
«РЕЙТИНГ-АУДИТ»

м.п. \_\_\_\_\_ Т.М. Давиденко

Регулярна інформація за 2016 рік

**Назва:** ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО" ПОЗНЯКИ"

**ЄДРПОУ:** 19015719

**Рік:** 2016

## Зміст

1. Основні відомості про емітента:	X
2. інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	X
3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб	-
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	X
5. Інформація про рейтингове агентство	-
6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	X
7. Інформація про посадових осіб емітента:	
1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента	X
9. Інформація про загальні збори акціонерів	X
10. Інформація про дивіденди	X
11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	X
12. Відомості про цінні папери емітента:	
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облігації емітента	-
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	-
4) інформація про похідні цінні папери	-
5) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду	-
13. Опис бізнесу	X
14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	-
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	-
15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	-
16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду	-
17. Інформація про стан корпоративного управління	X

<b>18. Інформація про випуски іпотечних облігацій</b>	-
<b>19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:</b>	
1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям	-
2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду	-
3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття	-
4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду	-
5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року	-
<b>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</b>	-
<b>21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів</b>	-
<b>22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів</b>	-
<b>23. Основні відомості про ФОН</b>	-
<b>24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН</b>	-
<b>25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН</b>	-
<b>26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН</b>	-
<b>27. Правила ФОН</b>	-
<b>28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)</b>	-
<b>29. Текст аудиторського висновку (звіту)</b>	X
<b>30. Річна фінансова звітність</b>	-
<b>31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)</b>	X
<b>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)</b>	-
	- Інформація про належність емітента до будь-яких об'єднань не подається, так як емітент до об'єднань не входить. - Інформації про рейтингове агентство немає у зв'язку з тим, що емітент рейтингову оцінку не проводив і до рейтингового агентства не звертався. - Товариство облігації та інші цінні папери не випускало. - Товариство викуп власних акцій протягом звітного періоду не проводило. - Товариство боргових та іпотечних цінних паперів не випускало. - Підприємство не належить до будь-яких об'єднань підприємств. - Процентні облігації, дисконтні облігації, цільові (безпроцентні) облігації та інші цінні папери, (емісія
<b>33. Примітки</b>	



яких підлягає реєстрації) підприємство не випускало. - Іпотечних облігацій, іпотечних сертифікатів, сертифікатів ФОН підприємство не випускало. - Дивіденди не нараховувались та не виплачувались. Підприємство не замовляло і не видавало власникам бланків сертифікатів цінних паперів у звітньому році. - Товариство зобов'язань за облігаціями не має. - Товариство зобов'язань за фінансовими інвестиціями в корпоративні права не має, іпотечні цінні папери не випускало. - Зобов'язань за кредитами товариство не має. - Засновників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв) (фізичні особи) немає. - Посади корпоративного секретаря немає - Осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента (юридичні особи) немає - інформації про іпотечні цінні папери - немає. - Інформація про ФОН та пов'язана з ними інформація в складі звіту не подається, оскільки Товариство не здійснювало випуску сертифікатів ФОН. - Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів. - Звіт про стан об'єкта нерухомості в складі звіту не подається, оскільки Товариство не здійснювало випуску цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості. - Інформація про обсяг виробництва та реалізації основних видів продукції та її собівартість емітентом не подається, так як він не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, видобувна промисловість або видобуток та розподілення електроенергії.

Регулярна інформація за 2016 рік

**Назва:** ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО" ПОЗНЯКИ"

**ЄДРПОУ:** 19015719

**Рік:** 2016

## 1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
31.05.2010	94/10/1/10	ТУ ДКЦПФР в м.Києві та Київській обл.	UA4000069363	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0.05	3387720	169386	100
<b>Опис</b>		Протягом звітнього періоду цінні папери були в обігу на вторинному неорганізованому ринку. До лістингу будь-якої біржі цінні папери товариства не були включені.							

Регулярна інформація за 2016 рік

**Назва:** ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО" ПОЗНЯКИ"

**ЄДРПОУ:** 19015719

**Рік:** 2016

## 1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
31.05.2010	94/10/1/10	ТУ ДКЦПФР в м.Києві та Київській обл.	UA4000069363	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0.05	3387720	169386	100
<b>Опис</b>		Протягом звітнього періоду цінні папери були в обігу на вторинному неорганізованому ринку. До лістингу будь-якої біржі цінні папери товариства не були включені.							

Регулярна інформація за 2016 рік

**Назва:** ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО" ПОЗНЯКИ"

**ЄДРПОУ:** 19015719

**Рік:** 2016

## 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 ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	Кількість акцій (штук)	Кількість за видами акцій				
				Від загальної кількості акцій (у відсотках)	прості	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Голова Наглядової ради	Строков Володимир Вікторович	СН 628200 09.12.1997 Московським РУГУ МВС України в м. Києві	210	0.00619000000	210	0	0	0
Член Наглядової ради	Пехотіна Любов Іванівна	СО 685950 27.09.2001 Дарницьким РУГУ МВС України в м. Києві	20215	0.59670000000	20215	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Топал Сергій Анатолійович	СН 885737 29.07.1998 Харківським РУГУ МВС України в м. Києві	210	0.00620000000	210	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Сімоненко Валентина Павлівна	СО 085708 07.07.1999 Харківським	1	0.00002900000	1	0	0	0

комісії		РУГУ МВС України в м. Києві СО 394795 11.05.2000						
Голова Правління	Новицька Лідія Петрівна	Харківським РУГУ МВС України в м. Києві	152978 7	45.1568300 0000	15297 87	0	0	0
Член Правління	Рогоза Володими р Олексійов ич	СН 425764 18.02.1997 харківським РУГУ МВС України в м. Києві	136115	4.01789000 000	13611 5	0	0	0
Член Правління	Новицький Богдан Вячеславо вич	СН 761785 05.04.1998 Харківським РУГУ МВС України в м. Києві	556701	16.6980000 0000	55670 1	0	0	0
Голова Ревізій ної комісії	Бовкун Петро Антонович	СН 253861 13.08.1996 Харківським РУГУ МВС України в м. Києві	210	0.00619000 000	210	0	0	0
		<b>Усього</b>	224344 9	66.488029	22434 49	0	0	0

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

Регулярна інформація за 2016 рік

**Назва:** ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО" ПОЗНЯКИ"

**ЄДРПОУ:** 19015719

**Рік:** 2016

## Інформація про дивіденди

	За результатами звітнього періоду		За результатами періоду, що передував звітньому	
	за простими акціями	за привілейованими акціями	за простими акціями	за привілейованими акціями
Сума нарахованих дивідендів, грн.	0	0	0	0
Нарахування дивідендів на одну акцію, грн.	0	0	0	0
Сума виплачених дивідендів, грн.	0	0	0	0
Дата складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів				
Дата виплати дивідендів				
Опис	Дата прийняття рішення про виплату дивідендів: дивіденди не нараховувались та несплачувались			

Регулярна інформація за 2016 рік

**Назва:** ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО" ПОЗНЯКИ"

**ЄДРПОУ:** 19015719

**Рік:** 2016

## Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
Дата проведення	19.04.2016	
Кворум зборів**	97.92	
Опис	<p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах: 1.Про обрання лічильної комісії Зборів Товариства. 2.Про обрання Голови та секретаря Зборів Товариства. 3.Про прийняття рішень з питань порядку проведення Зборів Товариства. 4.Про прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Правління про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2015 рік. 5.Про визначення основних напрямків діяльності Товариства на 2016 рік. 6.Про прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради Товариства за 2015 рік. 7.Про прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Ревізійної комісії Товариства за 2015 рік. 8.Про затвердження річного звіту Товариства за 2015 рік. 9.Про розподіл прибутку і збитків Товариства за 2015 рік. 10. Про затвердження розміру річних дивідендів Товариства. Розгляд питань порядку денного: 1. З першого питання порядку денного («Про обрання лічильної комісії Зборів Товариства») – слухали Голову Зборів – Могуленка Віктора Олеговича. По першому питанню порядку денного вирішили: 1.1. Обрати лічильну комісію Зборів у наступному складі: голова комісії – Каланчук Сергій Васильович; член комісії – Давиденко Ігор Володимирович; член комісії – Могуленко Віктор Олегович. Голосували: «ЗА» подані 7 штук бюлетенів, в яких визначено 2 233 048 (два мільйони двісті тридцять три тисячі сорок вісім) голосів, що складає 100% від кількості голосів, зареєстрованих для голосування в загальних зборах. «ПРОТИ» подані 0 штук бюлетенів, в яких визначено 0 (нуль) голосів, що складає 0% від кількості голосів, зареєстрованих для голосування на загальних зборах. «УТРИМАЛИСЬ» подані 0 штук бюлетенів, в яких визначено 0 (нуль) голосів, що складає 0% від кількості голосів, зареєстрованих для голосування на загальних зборах. Кількість бюлетенів які не приймали участі в голосуванні – 0 бюлетенів, в яких визначено 0 (нуль) голосів, що складає 0% від кількості голосів, зареєстрованих для голосування на загальних зборах. Рішення з цього питання порядку денного вважається прийнятим. Протокол лічильної комісії (Додаток №8). 2. З другого питання порядку денного («Про обрання Голови та секретаря Зборів Товариства») – слухали Ведучого Зборів – Могуленка Віктора Олеговича. По другому питанню порядку денного вирішили: 2.1. Обрати Головою Зборів Товариства -</p>	

Могуленка Віктора Олеговича. 2.2. Обрати секретарем Зборів Товариства - Каланчука Сергія Васильовича. Голосували: «ЗА» подані 7 штук бюлетенів, в яких визначено 2 233 048 (два мільйони двісті тридцять три тисячі сорок вісім) голосів, що складає 100% від кількості голосів, зареєстрованих для голосування в загальних зборах. «ПРОТИ» подані 0 штук бюлетенів, в яких визначено 0 (нуль) голосів, що складає 0% від кількості голосів, зареєстрованих для голосування на загальних зборах. «УТРИМАЛИСЬ» подані 0 штук бюлетенів, в яких визначено 0 (нуль) голосів, що складає 0% від кількості голосів, зареєстрованих для голосування на загальних зборах. Кількість бюлетенів які не приймали участі в голосуванні – 0 бюлетенів, в яких визначено 0 (нуль) голосів, що складає 0% від кількості голосів, зареєстрованих для голосування на загальних зборах. Рішення з цього питання порядку денного вважається прийнятим. Протокол лічильної комісії (Додаток №9). 3. З третього питання порядку денного («Про прийняття рішень з питань порядку проведення Зборів Товариства») – слухали Могуленко Віктора Олеговича. По третьому питанню порядку денного вирішили: 3.1. Встановити наступний порядок проведення загальних зборів Товариства: - згідно п.б ст. 42 закону України «Про акціонерні товариства» на Зборах не можуть приймати рішення з питань, не включених до порядку денного; - рішення з питань порядку денного Зборів голосуються закритим голосуванням за бюлетенями; - встановити наступний порядок розгляду кожного питання порядку денного зборів: заслухати доповідь, заслухати бажаних виступити, заслухати відповіді на заяви, питання, пропозиції, що надійшли до Президії Зборів та провести голосування. Після розгляду третього та останнього питання порядку денного провести підрахунок голосів та заслухати підсумки голосування з усіх питань порядку денного; - заяви акціонерів і їх пропозиції щодо проектів рішень прийматимуться на зборах у письмовій формі; - доповідь по питанням порядку денного Зборів - до 10 хв.; - виступи по питанням порядку денного Зборів - до 3 хв., повторні виступи - до 2 хв. 3.2. Ведучий зборів – Могуленко Віктор Олегович. Голосували: «ЗА» подані 7 штук бюлетенів, в яких визначено 2 233 048 (два мільйони двісті тридцять три тисячі сорок вісім) голосів, що складає 100% від кількості голосів, зареєстрованих для голосування в загальних зборах. «ПРОТИ» подані 0 штук бюлетенів, в яких визначено 0 (нуль) голосів, що складає 0% від кількості голосів, зареєстрованих для голосування на загальних зборах. «УТРИМАЛИСЬ» подані 0 штук бюлетенів, в яких визначено 0 (нуль) голосів, що складає 0% від кількості голосів, зареєстрованих для голосування на загальних зборах. Кількість бюлетенів які не приймали участі в голосуванні – 0 бюлетенів, в яких визначено 0 (нуль) голосів, що складає 0% від кількості голосів, зареєстрованих для голосування на загальних зборах. Рішення з цього питання порядку денного вважається прийнятим. Протокол лічильної комісії (Додаток №10). 4. З четвертого питання порядку денного («Про прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Правління про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2015 рік») – слухали Новицьку Лідію Петрівну. По четвертому питанню порядку денного вирішили: 4.1. Затвердити звіт Правління про результати фінансово-



господарської діяльності Товариства за 2015 рік у редакції, що додається. Звіт Правління про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2015 рік (Додаток №3). Голосували: “ЗА” подані 6 штук бюлетенів, в яких визначено 2 232 838 (два мільйони двісті тридцять дві тисячі вісімсот тридцять вісім ) голосів, що складає 99,991% від кількості голосів, зареєстрованих для голосування в загальних зборах. “ПРОТИ” подані 0 штук бюлетенів, в яких визначено 0 (нуль ) голосів, що складає 0% від кількості голосів, зареєстрованих для голосування в загальних зборах. “УТРИМАЛИСЬ” подані 1 штук бюлетенів, в яких визначено 210 (двісті десять) голосів, що складає 0,009% від кількості голосів, зареєстрованих для голосування в загальних зборах. Кількість бюлетенів які не приймали участі в голосуванні - 0 штук бюлетенів, в яких визначено (нуль) голосів, що складає 0% від кількості голосів, зареєстрованих для голосування в загальних зборах. Рішення з цього питання порядку денного вважається прийнятним. Протокол лічильної комісії (Додаток №11). 5. З п'ятого питання порядку денного («Про визначення основних напрямків діяльності Товариства на 2016 рік») – слухали Новицьку Лідію Петрівну. По п'ятому питанню порядку денного вирішили: 5.1. Затвердити основні напрямки діяльності Товариства на 2016 рік у редакції, що додається. Основні напрямки діяльності Товариства на 2016 рік (Додаток №4). Голосували: “ЗА” подані 6 штук бюлетенів, в яких визначено 2 232 838 (два мільйони двісті тридцять дві тисячі вісімсот тридцять вісім ) голосів, що складає 99,991% від кількості голосів, зареєстрованих для голосування в загальних зборах. “ПРОТИ” подані 0 штук бюлетенів, в яких визначено 0 (нуль ) голосів, що складає 0% від кількості голосів, зареєстрованих для голосування в загальних зборах. “УТРИМАЛИСЬ” подані 1 штук бюлетенів, в яких визначено 210 (двісті десять) голосів, що складає 0,009% від кількості голосів, зареєстрованих для голосування в загальних зборах. Кількість бюлетенів які не приймали участі в голосуванні - 0 штук бюлетенів, в яких визначено (нуль) голосів, що складає 0% від кількості голосів, зареєстрованих для голосування в загальних зборах. Рішення з цього питання порядку денного вважається прийнятним. Протокол лічильної комісії (Додаток №12). 6. З шостого питання порядку денного («Про прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради Товариства за 2015 рік») – слухали Строкова Володимира Вікторовича. По шостому питанню порядку денного вирішили: 6.1. Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2015 рік у редакції, що додається. Звіт Наглядової ради Товариства за 2015 рік (Додаток № 5). Голосували: “ЗА” подані 7 штук бюлетенів, в яких визначено 2 233 048 (два мільйони двісті тридцять три тисячі сорок вісім) голосів, що складає 100% від кількості голосів, зареєстрованих для голосування в загальних зборах. “ПРОТИ” подані 0 штук бюлетенів, в яких визначено 0 (нуль) голосів, що складає 0% від кількості голосів, зареєстрованих для голосування в загальних зборах. “УТРИМАЛИСЬ” подані 0 штук бюлетенів, в яких визначено 0 (нуль) голосів, що складає 0% від кількості голосів, зареєстрованих для голосування в загальних зборах. Кількість бюлетенів які не приймали участі в голосуванні - 0 штук бюлетенів, в яких визначено (нуль) голосів, що складає 0% від кількості голосів, зареєстрованих для голосування в

загальних зборах. Рішення з цього питання порядку денного вважається прийнятим. Протокол лічильної комісії (Додаток №13). 7. З сьомого питання порядку денного («Про прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Ревізійної комісії Товариства за 2015 рік») – слухали Бовкуна Петра Антоновича. По сьомому питанню порядку денного вирішили: 7.1. Затвердити звіт Ревізійної комісії Товариства за 2015 рік у редакції, що додається Звіт Ревізійної комісії Товариства за 2015 рік (Додаток №6) Голосували: “ЗА” подані 7 штук бюлетенів, в яких визначено 2 233 048 (два мільйони двісті тридцять три тисячі сорок вісім) голосів, що складає 100% від кількості голосів, зареєстрованих для голосування в загальних зборах. “ПРОТИ” подані 0 штук бюлетенів, в яких визначено 0 (нуль) голосів, що складає 0% від кількості голосів, зареєстрованих для голосування в загальних зборах. “УТРИМАЛИСЬ” подані 0 штук бюлетенів, в яких визначено 0 (нуль) голосів, що складає 0% від кількості голосів, зареєстрованих для голосування в загальних зборах. Кількість бюлетенів які не приймали участі в голосуванні - 0 штук бюлетенів, в яких визначено (нуль) голосів, що складає 0% від кількості голосів, зареєстрованих для голосування в загальних зборах. Рішення з цього питання порядку денного вважається прийнятим. Протокол лічильної комісії (Додаток №14). 8. З восьмого питання порядку денного («Про затвердження річного звіту Товариства за 2015 рік») – слухали Легушу Тетяну Олексіївну. По восьмому питанню порядку денного вирішили: 8.1. Затвердити річний звіт Товариства у складі річних фінансових результатів діяльності та балансу Товариства за 2015 рік, що додаються. Баланс (Ф№1), Звіт про фінансові результати (Ф№2), Звіт про рух грошових коштів (Ф№3), Звіт про власний капітал (Ф№4), Примітки до річної фінансової звітності (Ф№5) (Додаток №7). Голосували: “ЗА” подані 7 штук бюлетенів, в яких визначено 2 233 048 (два мільйони двісті тридцять три тисячі сорок вісім) голосів, що складає 100% від кількості голосів, зареєстрованих для голосування в загальних зборах. “ПРОТИ” подані 0 штук бюлетенів, в яких визначено 0 (нуль) голосів, що складає 0% від кількості голосів, зареєстрованих для голосування в загальних зборах. “УТРИМАЛИСЬ” подані 0 штук бюлетенів, в яких визначено 0 (нуль) голосів, що складає 0% від кількості голосів, зареєстрованих для голосування в загальних зборах. Кількість бюлетенів які не приймали участі в голосуванні - 0 штук бюлетенів, в яких визначено (нуль) голосів, що складає 0% від кількості голосів, зареєстрованих для голосування в загальних зборах. Рішення з цього питання порядку денного вважається прийнятим. Протокол лічильної комісії (Додаток №15). 9. З дев'ятого питання порядку денного («Про розподіл прибутку і збитків Товариства за 2015 рік») – слухали Легушу Тетяну Олексіївну. По дев'ятому питанню порядку денного вирішили: 9.1. Залишити у розпорядженні Товариства чистий прибуток за 2015 рік у розмірі 75 000,00 грн. Голосували: “ЗА” подані 7 штук бюлетенів, в яких визначено 2 233 048 (два мільйони двісті тридцять три тисячі сорок вісім) голосів, що складає 100% від кількості голосів, зареєстрованих для голосування в загальних зборах. “ПРОТИ” подані 0 штук бюлетенів, в яких визначено 0 (нуль) голосів, що складає 0% від кількості голосів, зареєстрованих для голосування в загальних зборах.

“УТРИМАЛИСЬ” подані 0 штук бюлетенів, в яких визначено 0 (нуль) голосів, що складає 0% від кількості голосів, зареєстрованих для голосування в загальних зборах. Кількість бюлетенів які не приймали участі в голосуванні - 0 штук бюлетенів, в яких визначено (нуль) голосів, що складає 0% від кількості голосів, зареєстрованих для голосування в загальних зборах. Рішення з цього питання порядку денного вважається прийнятим. Протокол лічильної комісії (Додаток №16). 10. З десятого питання порядку денного («Про затвердження розміру дивідендів Товариства») – слухали Легушу Тетяну Олексіївну. По десятому питанню порядку денного вирішили: 10.1. Дивіденди не нараховувати. Голосували: “ЗА” подані 7 штук бюлетенів, в яких визначено 2 233 048 (два мільйони двісті тридцять три тисячі сорок вісім) голосів, що складає 100% від кількості голосів, зареєстрованих для голосування в загальних зборах. “ПРОТИ” подані 0 штук бюлетенів, в яких визначено 0 (нуль) голосів, що складає 0% від кількості голосів, зареєстрованих для голосування в загальних зборах. “УТРИМАЛИСЬ” подані 0 штук бюлетенів, в яких визначено 0 (нуль) голосів, що складає 0% від кількості голосів, зареєстрованих для голосування в загальних зборах. Кількість бюлетенів які не приймали участі в голосуванні - 0 штук бюлетенів, в яких визначено (нуль) голосів, що складає 0% від кількості голосів, зареєстрованих для голосування в загальних зборах.

---

\* Поставити помітку "X" у відповідній графі.

\*\* У відсотках до загальної кількості голосів.

Регулярна інформація за 2016 рік

**Назва:** ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО" ПОЗНЯКИ"

**ЄДРПОУ:** 19015719

**Рік:** 2016

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

<b>Найменування юридичної особи засновника та/або учасника</b>	<b>Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника</b>	<b>Місцезнаходження</b>	<b>Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)</b>
Регіональне відділення Фонду державного майна України по м. Києву	19030825	01032 Україна 80000 д/н м. Київ б. Шевченко, 50Г	0
<b>Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>	<b>Серія, номер, дата видачі та найменування органу, який видав паспорт*</b>		<b>Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)</b>
Усього			0

\* Не обов'язково для заповнення.

Регулярна інформація за 2016 рік

**Назва:** ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ  
ПІДПРИЄМСТВО" ПОЗНЯКИ"

**ЄДРПОУ:** 19015719

**Рік:** 2016

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

<b>Найменування юридичної особи засновника та/або учасника</b>	<b>Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника</b>	<b>Місцезнаходження</b>	<b>Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)</b>
Регіональне відділення Фонду державного майна України по м. Києву	19030825	01032 Україна 80000 д/н м. Київ б. Шевченко, 50Г	0
<b>Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>	<b>Серія, номер, дата видачі та найменування органу, який видав паспорт*</b>		<b>Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)</b>
Усього			0

---

\* Не обов'язково для заповнення.

Регулярна інформація за 2016 рік

**Назва:** ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО" ПОЗНЯКИ"

**ЄДРПОУ:** 19015719

**Рік:** 2016

## 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 у тому числі:	X	0	X	X
Зобов'язання за цінними паперами у тому числі:	X	0	X	X
за облігаціями (за кожним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами)(за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	198	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	1370	X	X
Усього зобов'язань	X	1568	X	X

Опис:

Кредитами банків Товариство не користується, інвестицій протягом звітного періоду не надходило.

Регулярна інформація за 2016 рік

**Назва:** ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО" ПОЗНЯКИ"

**ЄДРПОУ:** 19015719

**Рік:** 2016

## 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 у тому числі:	X	0	X	X
Зобов'язання за цінними паперами у тому числі:	X	0	X	X
за облігаціями (за кожним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами)(за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	198	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	1370	X	X
Усього зобов'язань	X	1568	X	X



Опис:

Кредитами банків Товариство не користується, інвестицій протягом звітного періоду не надходило.

Регулярна інформація за 2016 рік

**Назва:** ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО" ПОЗНЯКИ"

**ЄДРПОУ:** 19015719

**Рік:** 2016

## 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	1626516410543	18.10.2016	ГУ ДФС у м.Києві	06.11.2017
<b>Опис</b>	Товариство планує продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу), (патенту).			

---

\* Інформація щодо кожної ліцензії (дозволу) вводиться тільки в один рядок таблиці.

Регулярна інформація за 2016 рік

**Назва:** ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ  
ПІДПРИЄМСТВО" ПОЗНЯКИ"

**ЄДРПОУ:** 19015719

**Рік:** 2016

## 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	1626516410543	18.10.2016	ГУ ДФС у м.Києві	06.11.2017
<b>Опис</b>	Товариство планує продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу), (патенту).			

---

\* Інформація щодо кожної ліцензії (дозволу) вводиться тільки в один рядок таблиці.

Регулярна інформація за 2016 рік

**Назва:** ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО" ПОЗНЯКИ"

**ЄДРПОУ:** 19015719

**Рік:** 2016

## Інформація про осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Кількість за видами акцій				
				Від загальної кількості акцій (у відсотках)	прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт**		Кількість акцій (штук)	Кількість за видами акцій				
				Від загальної кількості акцій (у відсотках)	прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Новицька Лідія Петрівна	СО 394795 11.05.2000 Харківським РУГУ МВС України в м. Києві		1529787	45.15683	1529787	0	0	0
Новицький Богдан Вячеславович	СН 761785 05.04.1998 Харківським РУГУ МВС України в м. Києві		556701	16.698	556701	0	0	0
		<b>Усього</b>	<b>2086488</b>	<b>61.85483</b>	<b>2086488</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

\*\* Не обов'язково для заповнення.



Регулярна інформація за 2016 рік

**Назва:** ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО" ПОЗНЯКИ"

**ЄДРПОУ:** 19015719

**Рік:** 2016

## 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:	3462	3468	0	0	3462	3468
будівлі та споруди	3135	3331	0	0	3135	3331
машини та обладнання	258	119	0	0	258	119
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	69	18	0	0	69	18
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	3462	3468	0	0	3462	3468

Опис Терміни користування основних засобів становить :будівля-45 років,машини та обладнання-5-10 років,інструменти та прилади-2-4 роки .  
Ступінь зносу основних засобів -53 %. Ступінь їх використання-98,5%.  
Обмежень на використання майна не встановлено.



Регулярна інформація за 2016 рік

**Назва:** ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО" ПОЗНЯКИ"

**ЄДРПОУ:** 19015719

**Рік:** 2016

## 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:	3462	3468	0	0	3462	3468
будівлі та споруди	3135	3331	0	0	3135	3331
машини та обладнання	258	119	0	0	258	119
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	69	18	0	0	69	18
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	3462	3468	0	0	3462	3468

Опис Терміни користування основних засобів становить :будівля-45 років,машини та обладнання-5-10 років,інструменти та прилади-2-4 роки .  
Ступінь зносу основних засобів -53 %. Ступінь їх використання-98,5%.  
Обмежень на використання майна не встановлено.





Регулярна інформація за 2016 рік

**Назва:** ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО" ПОЗНЯКИ"

**ЄДРПОУ:** 19015719

**Рік:** 2016

## Інформація про стан корпоративного управління

### ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

**Яку кількість загальних зборів було проведено в минулих трьох роках?**

№ з/п	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2016	1	0
2	2015	1	0
3	2014	1	0

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (запишіть): Дані відсутні.	Ні	

**Який орган здійснював контроль за станом реєстрації акціонерів або їх представників для участі в останніх загальних зборах (за наявності контролю)?**

	Так	Ні
Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку		X
Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотків		X

**У який спосіб відбувалось голосування з питань порядку денного на загальних зборах останнього разу?**

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X

Інше (запишіть): Дані відсутні.

Ні

**Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів?**

	<b>Так</b>	<b>Ні</b>
Реорганізація	X	
Додатковий випуск акцій	X	
Внесення змін до статуту	X	
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства	X	
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства	X	
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради	X	
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу	X	
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)	X	
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді	X	
Інше (запишіть): Дані відсутні.	Ні	

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

Ні

## **ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ**

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

	<b>(осіб)</b>
Кількість членів наглядової ради	3
Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві	
Кількість представників держави	
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?**

	<b>Так</b>	<b>Ні</b>
Складу	X	
Організації	X	
Діяльності	X	
Інше (запишіть)	д/н	

д/н

**Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх трьох років?** 3

**Які саме комітети створено в складі наглядової ради (за наявності)?**

	Так	Ні
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інші (запишіть)	д/н	
Інші (запишіть)	д/н	

д/н

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

**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)	Винагороду отримує Голова Наглядової Ради.	

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

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

**Коли останній раз було обрано нового члена наглядової ради, яким чином він**

**ознайомився зі своїми правами та обов'язками?**

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

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

Так,  
створено  
ревізійну  
комісію

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**

Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.

**Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років?**

4

**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	Ні	Так	Ні
Затвердження річного фінансового звіту або балансу чи бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	Ні	Так	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів	Так	Ні	Ні	Ні

наглядової ради

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

Так

Визначення розміру  
винагороди для голови та  
членів наглядової ради

Так

Ні

Ні

Ні

Прийняття рішення про  
притягнення до майнової  
відповідальності членів  
правління

Ні

Ні

Ні

Так

Прийняття рішення про  
додатковий випуск акцій

Так

Ні

Ні

Ні

Прийняття рішення про  
викуп, реалізацію та  
розміщення власних акцій

Так

Ні

Ні

Ні

Затвердження зовнішнього  
аудитора

Ні

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)**

Ні

**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 (правління)

X

Положення про посадових осіб  
акціонерного товариства

X

Положення про ревізійну

X

комісію (або ревізора)

Положення про акції  
акціонерного товариства

X

Положення про порядок  
розподілу прибутку

X

Інше (запишіть):

Також існує Положення про порядок розроблення і прийняття внутрішніх нормативних актів ПАТ "ТВП "Позняки".

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

	<b>Інформація розповсюджується на загальних зборах</b>	<b>Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР про ринок цінних паперів</b>	<b>Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві</b>	<b>Копії документів надаються на запит акціонера</b>	<b>Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства</b>
Фінансова звітність, результати діяльності	Так	Так	Так	Так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	Ні	Ні	Ні	Так	Так
Інформація про склад органів управління товариства	Так	Так	Так	Так	Так
Статут та внутрішні документи	Так	Ні	Так	Так	Так
Протоколи загальних зборів акціонерів	Так	Ні	Так	Так	Так

після їх  
проведення  
Розмір  
винагороди  
посадових  
осіб  
акціонерног  
о товариства

Ні Ні Так Ні Ні

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

Так

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

Так Ні

Не проводились взагалі

X

Менше ніж раз на рік

X

Раз на рік

X

Частіше ніж раз на рік

X

**Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?**

Так Ні

Загальні збори акціонерів

X

Наглядова рада

X

Виконавчий орган

X

Інше (запишіть)

д/н

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

Так

**З якої причини було змінено аудитора?**

Так Ні

Не задовольняв професійний рівень

X

Не задовольняли умови договору з аудитором

X

Аудитора було змінено на вимогу акціонерів

X

Інше (запишіть)

д/н

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

Так Ні

Ревізійна комісія (ревізор)

X

Наглядова рада

X



Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства		X
Стороння компанія або сторонній консультант	X	
Перевірки не проводились		X
Інше (запишіть)	Д/н	

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

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

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

Ні

## **ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ**

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

	Так	Ні
Випуск акцій		X
Випуск депозитарних розписок		X
Випуск облігацій		X
Кредити банків		X
Фінансування з державного і місцевих бюджетів		X
Інше (запишіть): Товариство ще не визначилось в залученні інвестицій.		

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

Так, уже ведемо переговори з потенційним інвестором	
Так, плануємо розпочати переговори	X
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

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

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

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

**У разі наявності у акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: ; яким органом управління прийнятий: д/н**

**Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) Ні; укажіть яким чином його оприлюднено: д/н**

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

Регулярна інформація за 2016 рік

**Назва:** ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО" ПОЗНЯКИ"

**ЄДРПОУ:** 19015719

**Рік:** 2016

## Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	5849	5772
Статутний капітал (тис. грн.)	169	169
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	169	169

**Опис** Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 р. N485 (з урахуванням змін показників фінансової звітності). Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 5680 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 5680 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 5603 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 5603 тис.грн.

**Висновок** Вартість чистих активів акціонерного товариства не менша від статутного капіталу (скоригованого). Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.

Регулярна інформація за 2016 рік

**Назва:** ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО" ПОЗНЯКИ"

**ЄДРПОУ:** 19015719

**Рік:** 2016

### III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО" ПОЗНЯКИ"

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

ААБ № 340034

3. Дата проведення державної реєстрації

20.01.1998

4. Територія (область)

м. Київ

5. Статутний капітал (грн)

169386

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належить державі

0

7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії

0

8. Середня кількість працівників (осіб)

65

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

47.11[2010]Роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах переважно продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами

68.20Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна

01Сільське господарство, мисливство та надання пов'язаних із ними послуг

10. Органи управління підприємства

11. Банки, що обслуговують емітента:

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

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРСОЦБАНК"

2) МФО банку

300023

3) поточний рахунок

26002000028054

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

ПАТ КБ "ТК Кредит" м. Києва

5) МФО банку

322830

6) поточний рахунок

26003300188980

Регулярна інформація за 2016 рік

**Назва:** ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО" ПОЗНЯКИ"

**ЄДРПОУ:** 19015719

**Рік:** 2016

## **ІХ.Інформація про осіб, послугами яких користується емітент**

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Публічне акціонерне товариство
<b>Код за ЄДРПОУ</b>	30370711
<b>Місцезнаходження</b>	04071, м.Київ, вул.Нижній Вал, 17/8
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	д/н
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	д/н
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 591-04-00
<b>Факс</b>	(044) 482-52-14
<b>Вид діяльності</b>	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію
<b>Опис</b>	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію. Депозитарні послуги (депозитарій). Дані щодо ліцензії не заповнюються: Депозитарій діє згідно чинного законодавства.
<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю "ФІНТАЙМ"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю
<b>Код за ЄДРПОУ</b>	35893230
<b>Місцезнаходження</b>	01054, м.Київ, вул. О.Гончара, 57-Б

<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АЕ № 263223
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	НКЦПФР
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	28.08.2013
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 581-65-56
<b>Факс</b>	(044) 581-65-57
<b>Вид діяльності</b>	Депозитарна діяльність депозитарної установи
<b>Опис</b>	д/н
<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	Приватне підприємство Аудиторська компанія «РЕЙТИНГ-АУДИТ»
<b>Організаційно-правова форма</b>	Приватне підприємство
<b>Код за ЄДРПОУ</b>	30687076
<b>Місцезнаходження</b>	45000, м. Ковель, вул. Незалежності 101
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	Свідоцтво №4129
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Аудиторська Палата України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	26.03.2008
<b>Міжміський код та телефон</b>	0442277089
<b>Факс</b>	0442277089
<b>Вид діяльності</b>	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
<b>Опис</b>	д/н

Регулярна інформація за 2016 рік

**Назва:** ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО" ПОЗНЯКИ"

**ЄДРПОУ:** 19015719

**Рік:** 2016

## XVI. Текст аудиторського висновку

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця) Приватне підприємство Аудиторська компанія «РЕЙТИНГ- АУДИТ»

Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки\* платника податків - фізичної особи) 30687076

Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора 45000, Волинська обл., м. Ковель, вул. Незалежності 101

Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України 4129 26.03.2008

Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів\*\* д/н д/н д/н д/н

Текст аудиторського висновку (звіту)

Аудиторська компанія «РЕЙТИНГ- АУДИТ» Свідоцтво про внесення в реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 4129 від 26.03.2008р. 45000, Волинська обл., м. Ковель, вул. Незалежності 101, Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку Керівництву та акціонерам ПАТ "ТВП "ПОЗНЯКИ" АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (звіт незалежного аудитора) Умовно-позитивний м. Київ 9 березня 2017 р. щодо річної фінансової звітності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО "ПОЗНЯКИ" станом на 31.12.2016 р. за 2016р. код ЄДРПОУ 19015719, що зареєстроване за адресою: 02068, м. Київ, вулиця Ревуцького, будинок 12/1 станом на 31.12.2016р. I. ЗВІТ ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ Аудиторський висновок (Звіт незалежного аудитора) щодо фінансової звітності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО "ПОЗНЯКИ" станом на 31.12.2016р. за 2016 р. м. Київ 09.03.2017 р. 1.1 Основні положення Ми провели аудиторську перевірку повного комплексу річної фінансової звітності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО "ПОЗНЯКИ" станом на кінець дня 31 грудня 2016 року, що включає наступні форми: Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2016 р. (Форма №1), Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2016 рік (Форма №2), Звіт про рух грошових коштів за 2016 рік (Форма №3), Звіт про власний капітал за 2016 рік (Форма №4), Примітки до фінансової звітності за 2016 рік, стислий виклад суттєвих облікових політик та інших пояснювальних приміток /форми звітності додаються/. Фінансова звітність Товариства станом на кінець дня 31.12.2016 р.



складена відповідно до вимог МСФЗ, що були розроблені Радою (Комітетом) з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку, та роз'яснень Комітету з тлумачень міжнародної фінансової звітності, а також відповідно роз'яснень Постійного комітету з тлумачень, що були затверджені комітетом з міжнародного бухгалтерського обліку та діяли на дату складання фінансової звітності. 1.2 Адресат Аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора) призначається для керівництва та акціонерів ПАТ «ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО "ПОЗНЯКИ», фінансова звітність якого перевіряється, і може бути використаний для подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (далі – Комісія), та оприлюднення фінансової інформації Товариством. 1.3 Вступний параграф ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО "ПОЗНЯКИ» створене відповідно до Господарського та Цивільного Кодексів, Законів України «Про господарські товариства», «Про зовнішньоекономічну діяльність» та інших законодавчих актів. Товариство є юридичною особою, має самостійний баланс, рахунки в банках, печатки та штампи зі своїм найменуванням. У своїй діяльності Товариство керується чинним законодавством, іншими внутрішніми нормативними документами, рішеннями. Станом на 31.12.2016 р. відокремлених підрозділів у Товариства немає. 1.3.1 Відомості про Товариство Повна назва підприємства ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «ПОЗНЯКИ» Скорочена назва підприємства ПАТ «ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «ПОЗНЯКИ» Код за ЄДРПОУ 19015719 Місцезнаходження: 02068, м. Київ, вулиця Ревуцького, будинок 12/1 № та дата реєстрації в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців Дата державної реєстрації: 20.01.1998 Дата запису: 17.11.2005 Номер запису: 1 065 120 0000 004551 Основні види діяльності КВЕД 47.11 Роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах переважно продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами (основний); 47.19 Інші види роздрібною торгівлі в неспеціалізованих магазинах; 47.81 Роздрібна торгівля з лотків і на ринках харчовими продуктами, напоями та тютюновими виробами; 47.89 Роздрібна торгівля з лотків і на ринках іншими товарами; 47.99 Інші види роздрібною торгівлі поза магазинами; 56.10 Діяльність ресторанів, надання послуг мобільного харчування; 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна Засновники Публічного акціонерного товариства 3486 осіб згідно реєстру Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 169386.00 Статут (нова редакція) Затверджено протоколом чергових загальних зборів акціонерів від 23 квітня 2011 року та зареєстровано Дарницькою районною в місті Києві державною адміністрацією від 02.08.2011 року, реєстраційний №10651050008004551 Аудиторський висновок було підготовлено відповідно до МСА 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора" та інших стандартів, що стосуються підготовки аудиторського висновку. Масштаб перевірки: Дійсна перевірка, проводилася у відповідності з вимогами Закону України "Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні", Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", Закону України "Про аудиторську діяльність", "Про господарські товариства" та Міжнародних стандартів аудиту надання впевненості та етики Міжнародної федерації бухгалтерів, прийнятих Аудиторською палатою України в якості національних, які використовуються під час аудиторської перевірки фінансової звітності підприємства і перевірок на відповідність. Ці стандарти вимагають, щоб планування і проведення аудиту було спрямовано на одержання розумних доказів відсутності суттєвих перекручень і помилок у фінансовій звітності підприємств. Аудитори керувалися законодавством України у сфері господарської діяльності та оподаткування, встановленим порядком ведення бухгалтерського обліку і складання фінансової звітності, міжнародними стандартами аудиту, використовував як загальнонаукові методичні прийоми аудиторського контролю (моделювання,

абстрагування та ін.) так і власні методичні прийоми (документальні, розрахунково-методичні узагальнення результатів аудиту). Перевірка складається відповідно до вимог Міжнародних стандартів аудиту, надання впевненості та етики, зокрема Міжнародних стандартів аудиту 700, 701, 705, 720. Перевіркою передбачалось та планувалось, в рамках обмежень, встановлених договором, щодо обсягу, строків перевірки, та з урахуванням розміру суттєвості помилок з метою отримання достатньої інформації про відсутність або наявність суттєвих помилок у перевірній фінансовій звітності та задля складання висновку про ступінь достовірності фінансової звітності та надання оцінки реального фінансового стану об'єкта перевірки. Під час аудиту проведення дослідження, шляхом тестування доказів щодо обґрунтування сум чи іншої інформації, розкритої у фінансовій звітності, а також оцінку відповідності застосованих принципів обліку та звітності в Україні, чинних протягом періоду перевірки. Використовуючи загальнонаукові та специфічні методичні прийоми, були перевірені дані, за якими була складена перевірена звітність. Під час перевірки були досліджені бухгалтерські принципи оцінки матеріальних статей балансу, що застосовані на об'єкті перевірки: оцінка оборотних і необоротних активів, методи амортизації основних засобів, тощо. Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні аудиторські докази для висловлення нашої думки.

1.4 Опис аудиторської перевірки та опис важливих аспектів облікової політики Планування і проведення аудиту було спрямоване на одержання розумних підтверджень щодо відсутності у фінансовій звітності суттєвих помилок. Дослідження здійснювалось шляхом тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у фінансовій звітності, а також оцінка відповідності застосованих принципів обліку нормативним вимогам, щодо організації бухгалтерського обліку і звітності в Україні, чинним протягом періоду перевірки. Фінансова звітність Товариства підготовлена згідно з вимогами Міжнародних стандартів фінансової звітності (надалі – МСФЗ), та Облікової політики ПАТ «ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «ПОЗНЯКИ». Річна фінансова звітність складена на підставі даних бухгалтерського обліку Товариства за станом на кінець останнього дня звітного року. Аудиторам надано до перевірки фінансову звітність Товариства складену за Міжнародними стандартами фінансової звітності, а саме: - Баланс станом на 31.12.2016 року; - Звіт про фінансові результати за 2016 рік; - Звіт про рух грошових коштів за 2016 рік; - Звіт про власний капітал за 2016 рік; - Примітки до річної фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2016р. Фінансова звітність Товариства за 2016 фінансовий рік є звітністю, яка відповідає вимогам МСФЗ. Фінансова звітність складена на основі принципу справедливої вартості, крім тих, справедливу вартість яких неможливо оцінити достовірно. Ця фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінського персоналу Товариства. Аудиторська перевірка включає оцінку застосованих принципів Міжнародних стандартів фінансової звітності ПАТ «ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «ПОЗНЯКИ», а також оцінку загального подання фінансових звітів в цілому. Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду. Аудитор при проведенні аудиторської перевірки виходив з того, що дані та інформація, які надані в первинних документах, є достовірними та такими, які відповідають суті здійснених господарських операцій.

1.5 Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність Управлінський персонал ПАТ «ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «ПОЗНЯКИ», в особі відповідальних посадових осіб, несе відповідальність, зазначену у параграфі 6 б) МСА 210 "Узгодження умов завдань з аудиту": - за складання і достовірне подання фінансової звітності за 2016 рік відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р. № 996-

XIV та Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку; - за внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки; - за наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається Товариством та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю; - за невідповідне використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності Товариства на основі проведеного фінансового аналізу діяльності Товариства у відповідності з вимогами МСА № 200 «Загальні цілі незалежного аудитора та проведення аудиту відповідно до міжнародних стандартів аудиту». Відповідальна особа несе відповідальність також за: - початкові залишки на рахунках бухгалтерського обліку; - правомочність (легітимність, законність) здійснюваних господарських операцій та господарських фактів; - доказовість, повноту та юридичну силу первинних облікових документів; - методологію та організацію бухгалтерського обліку; - управлінські рішення, договірне забезпечення та іншу адміністративну документацію. Для проведення аудиторської перевірки за 2016 рік, відповідно до Міжнародних стандартів аудиту МСА 700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА 705 «Модифікації думки у звіті незалежного аудитора», МСА 706 «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора», підлягали та були надані для перевірки наступні документи: 1. Баланс (Звіт про фінансовий стан) (Форма № 1) станом на 31.12.2016 року; 2. Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) (Форма № 2) за 2016 рік; 3. Звіт про рух грошових коштів (Форма № 3) за 2016 рік; 4. Звіт про власний капітал (Форма № 4) за 2016 рік; 5. Примітки до річної фінансової звітності за 2016 рік; 6. Статутні, реєстраційні документи; 7. Протоколи, накази; 8. Регістри бухгалтерського обліку та первинні документи. Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва Товариства розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду. 1.6 Відповідальність аудитора Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудиту. Ми провели аудит відповідно до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі – МСА), зокрема, до МСА 700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА 705 «Модифікації думки у звіті незалежного аудитора», МСА 706 «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора», МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містить перевірену аудитором фінансову звітність, МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності». Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також зобов'язують нас планувати і здійснювати аудиторську перевірку з метою одержання обґрунтованої впевненості в тому, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень. Аудит включає перевірку шляхом тестування доказів, які підтверджують суми й розкриття інформації у фінансових звітах, а також оцінку застосованих принципів бухгалтерського обліку й суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом ПАТ «ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «ПОЗНЯКИ», а також оцінку загального подання фінансових звітів. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності. 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. Перевірка проводилась відповідно до статті 10 Закону України «Про аудиторську діяльність» в редакції Закону України «Про внесення змін до Закону України «Про аудиторську діяльність» від 14 вересня 2006 року № 140-V, Законів України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23 лютого 2006 року № 3480-IV зі змінами та доповненнями, «Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні» від 30 жовтня 1996 року № 448/96-ВР, зі змінами та доповненнями, Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості (РМСАНВ), (рік видання 2013), затверджених в якості національних стандартів аудиту рішенням АПУ від 24.12.2014 р. № 304/1 (надалі – МСА), з урахуванням інших нормативних актів, що регулюють діяльність учасників Фондового ринку. Аудиторська перевірка включає оцінку застосованих принципів Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом ПАТ «ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «ПОЗНЯКИ», також оцінку загального подання фінансових звітів в цілому. Перевіркою не розглядалося питання правильності сплати податків, зборів, обов'язкових платежів. Підстава для висловлення умовно-позитивної думки аудитора щодо повного комплексу фінансової звітності 1.7 Думка аудитора Вважаємо, що проведена аудиторська перевірка забезпечує достатні та відповідні докази для висловлення думки аудиторів. Зібрана під час перевірки інформація забезпечує розумну основу для формування незалежної думки аудитора щодо відповідності даних фінансових звітів їх концептуальній основі по окремих класах операцій, відсутності викривлень та достовірності фінансової звітності і викладення своєї думки в аудиторському висновку. Концептуальна основа фінансової звітності, використана для підготовки фінансових звітів, визначається «Концептуальною основою фінансової звітності», виданою РМСБО у вересні 2010р., розміщеною на сайті Міністерства Фінансів України. Облікова політика Товариства, яка відображає принципи та методи бухгалтерського обліку та звітності, за якими складається фінансова звітність, відповідає вимогам МСФЗ. Проводки в облікових записках здійснювалися, записувалися, оброблялися та наводилися у звітності в електронній формі. Ми вважаємо, що проведена аудиторська перевірка забезпечує, обґрунтовану підставу для висловлення думки аудиторів. Ті невідповідності і відхилення, які вказані в цьому параграфі не є суттєвими і в цілому не спотворюють фінансовий стан Товариства. 1.8 Обмеження обсягу роботи аудитора Аудитори не мали змоги спостерігати за проведенням інвентаризації, яка проводилась ПАТ «ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «ПОЗНЯКИ» перед складанням фінансової звітності за 2016 рік згідно Наказу № 9 від 31.10.2016 р., оскільки ця дата передувала даті, призначеній для проведення аудиту, тому ми не маємо можливості висловити свою думку стосовно процедури її проведення та результатів. Однак, на підприємстві цю процедуру виконувала інвентаризаційна комісія, якій ми висловлюємо довіру, згідно вимог МСА. За оцінкою аудиторів, вищезазначені зауваження мають обмежений вплив на фінансові звіти (в межах суттєвості) і не перекручують загальну річну фінансову звітність Товариства та стан справ в цілому. 1.9 Умовно-позитивна думка Аудиторами проведений аудит фінансової звітності ПАТ «ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «ПОЗНЯКИ» станом на 31 грудня 2016 року, а саме: «Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31 грудня 2016 р.» (Форма № 1), «Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2016 р.» (Форма № 2), «Звіту про рух грошових коштів за 2016р.» (Форма №3), «Звіт про власний капітал за 2016 р.» (Форма №4) та «Примітки до фінансової звітності за 2016 р.» /форми фінансової звітності додаються/. Вважаємо, що проведена аудиторська перевірка забезпечує достатні та відповідні докази для

висловлення думки аудиторів. На нашу думку, за винятком можливого впливу питань, про які йдеться у пункті 1.8 параграфу 1 «Підстава для висловлення умовно-позитивної думки аудитора щодо повного комплексу фінансової звітності», фінансова звітність подає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПАТ «ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «ПОЗНЯКИ» станом на 31 грудня 2016 року та його фінансові результати і рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату згідно з принципами Міжнародних стандартів фінансової звітності. 1.10 Пояснювальний параграф Не змінюючи нашої думки, наводимо додаткову інформацію. В результаті проведення аудиторської перевірки встановлено, що в періоді, який перевірявся фінансова звітність складена на основі реальних даних бухгалтерського обліку та відповідно до вимог Положень стандартів бухгалтерського обліку та фінансової звітності і не містить істотних суперечностей. Ті невідповідності і відхилення, які вказані в цьому параграфі не є суттєвими і в цілому не спотворюють фінансовий стан Товариства. Усі процедури по формуванню та сплаті статутного Товариства виконані з дотриманням чинного законодавства України. У процесі аудиторської перевірки аудиторами було отримано достатньо доказів, які дозволяють зробити висновок про відображення та розкриття інформації щодо активів, зобов'язань та власного капіталу, згідно з Положеннями стандартами бухгалтерського обліку. II. ЗВІТ ПРО ІНШІ ПРАВОВІ ТА РЕГУЛЯТОРНІ ВИМОГИ 2.1 Відомості щодо діяльності зі спільного інвестування. Розкриття інформації про стан бухгалтерського обліку та фінансової звітності Фінансова звітність Товариства станом на 31.12.2016 року в усіх суттєвих аспектах достовірно та повно подає фінансову інформацію про Товариство станом на 31.12.2016 р. згідно з нормативними вимогами щодо організації бухгалтерського обліку та звітності в Україні. Товариство для складання фінансової звітності використовує Міжнародні стандарти фінансової звітності. Аудиторською перевіркою було охоплено вказані форми звітності, складені станом на 31.12.2016 року. На Товаристві фінансова звітність складалась протягом 2016 року своєчасно та представлялась до відповідних контролюючих органів. Концептуальною основою для підготовки зазначеної фінансової звітності Товариства є Міжнародні стандарти фінансової звітності. Бухгалтерський облік Товариства ведеться на паперових носіях, а також з використанням комп'ютерної техніки та програмного забезпечення «Торгинфо». В 2016 році Товариство дотримувалось принципу незмінності облікової політики. Фінансова звітність Товариства за 2016 рік своєчасно складена та подана до відповідних державних органів управління у повному обсязі. В цілому методологія та організація бухгалтерського обліку у Товаристві відповідає встановленим вимогам чинного законодавства, та прийнятої Товариством облікової політики за 2016 р. Аудиторською перевіркою підтверджено, що бухгалтерський облік на Товаристві протягом 2016 року вівся у цілому у відповідності до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" № 996-XIV від 16.07.99 року, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та Інструкції "Про застосування плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань та господарських операцій підприємств та організацій", затвердженої Наказом Мінфіну України від 30.11.99 № 291 та інших нормативних документів з питань організації обліку. Порушень обліку не виявлено. Кількість акцій 3 387 720 штук (Три мільйони триста вісімдесят сім тисяч сімсот двадцять ) простих іменних акцій номінальною вартістю 0,05 грн. (П'ять копійок) кожна. (Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій № 94/10/1/10 від 14 вересня 2011 р. видане управлінням НКЦПФР в м. Києві та Київській області, форма існування – бездокументарна. Інформація про вартість чистих активів станом на 31.12.2016р.: № з/п Найменування показника Значення показника на початок звітного періоду (тис. грн.) на кінець звітного періоду (тис. грн.) 1 2 3 4 1 Активи Товариства, тис. грн. (оцінна вартість) 7730 7417 2 Зобов'язання Товариства, тис. грн. 1958

1568 3 Вартість чистих активів Товариства, тис. грн. (ряд. 1 - ряд. 2) 5772 5849 ПАТ «ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «ПОЗНЯКИ» дотримувалось вимог нормативно-правових актів Національної Комісії з цінних паперів та Фондового ринку в 2016 році. Розкриття інформації про активи і зобов'язання Розкриття інформації щодо обліку та оцінки активів. Публічним акціонерним товариством за період з 01.01.2016 року до 31.12.2016 року використовувались цілком правильні та обґрунтовані принципи здійснення класифікації активів в бухгалтерському обліку. В цілому оцінка активів відбувалась відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності. Аудиторська перевірка була проведена з метою визнання наявності відображених станом на 31.12.2016 року всіх видів активів - необоротних, оборотних та витрат майбутніх періодів шляхом перевірки даних інвентаризації. Аналіз таких даних підтверджує достовірність всіх статей активу балансу та дає змогу визначити, що ця інвентаризація проведена згідно з чинним законодавством. Розкриття інформації щодо обліку нематеріальних активів, основних засобів, інших необоротних матеріальних активів та їх зносу. Станом на 31.12.2016 року Розділ 1 Активу Балансу Товариства становить 3495 тис. грн., що включає в себе наступне: первісна вартість основних засобів – 6275 тис. грн., знос – 2807 тис. грн., залишкова вартість основних засобів становить 3468 тис. грн. Незавершені капітальні інвестиції в балансі Товариства вірно відображені в сумі 5 тис. грн. Залишкова вартість нематеріальних активів станом на 31.12.2016 року становить 22 тис. грн. Розкриття інформації щодо правильності ведення обліку, класифікації та оцінки запасів, незавершеного виробництва та товарів. Станом на 31.12.2016 року запаси (товари) Товариства становлять 1074 тис. грн. в т.ч.: виробничі запаси дорівнюють 134 тис. грн., вартість товарів складає 940 тис. грн. Розкриття інформації про ведення бухгалтерського обліку дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість станом на 31.12.2016 р. за продукцію, товари, роботи, послуги становить 242 тис. грн., дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами становить 2 тис. грн., дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом в балансі Товариства становить 570 тис. грн., у тому числі з податку на прибуток - 552 тис. грн. Інша поточна дебіторська заборгованість, що відображена у рядку 1155 балансу Товариства відсутня. Грошові кошти. Касові та банківські операції. Облік розрахунків. Облік касових та банківських операцій Товариства, відповідає чинному законодавству України. Порушень в обліку валютних цінностей не виявлено. За перевірений період облік розрахунків вівся з дотриманням діючих вимог. Залишки коштів готівки в касі та залишки на розрахунковому рахунку відповідають даним аналітичного обліку, даним касової книги, та даним банківських виписок. Станом на 31.12.2016 року в балансі Товариства сума грошових коштів та їх еквівалентів в національній валюті становить 2034 тис. грн. Поточні фінансові інвестиції Товариства станом на 31.12.2016 року відсутні. Інші оборотні активи. Інші оборотні активи Товариства станом на 31.12.2016 р. відсутні. Розкриття інформації про відображення поточних зобов'язань у фінансовій звітності Бухгалтерський облік та оцінка зобов'язань здійснюється відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та Інструкції про застосування плану рахунків бухгалтерського обліку № 291. Реальність розміру всіх статей пасиву балансу в частині зобов'язань станом на 31.12.2016 року, а саме - III розділ "Поточні зобов'язання і забезпечення" підтверджуються актами звірки з кредиторами та даними інвентаризації, яка проведена згідно з чинним законодавством. Фактичні дані про зобов'язання Товариства відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності вірно відображені у сумі 1568 тис. грн. у розділі III пасиву балансу станом на 31.12.2016 року та розподілені наступним чином. Станом на 31.12.2016 р. поточна кредиторська заборгованість Товариства за: - товари, роботи, послуги – 1116 тис. грн.; - розрахунками з бюджетом – 198 тис. грн.; - розрахунками зі страхування – 41 тис. грн.; - розрахунками з оплати праці – 157 тис. грн.

Поточні забезпечення станом на 31.12.2016 року становлять 37 тис. грн. Доходи майбутніх періодів Товариства вірно відображені в рядку 1665 пасиву балансу і дорівнюють 19 тис. грн. Розкриття інформації про статутний та власний капітал Аудиторами підтверджується дотримання вимог порядку формування Статутного капіталу; правильність відображення в обліку внесків до Статутного капіталу; порядок ведення аналітичного обліку рахунку 40 „Статутний капітал”. Відповідно до Статуту Товариства Затвердженого протоколом чергових загальних зборів акціонерів від 23 квітня 2011 року та зареєстровано Дарницькою районною в місті Києві державною адміністрацією від 02.08.2011 року, реєстраційний №10651050008004551 статутний капітал Товариства складає 169 386,00 (Сто шістдесят дев'ять тисяч триста вісімдесят шість гривень 00 коп.). Станом на 31.12.2016 року статутний капітал сформовано повністю, що становить 169386, 00 (Сто шістдесят дев'ять тисяч триста вісімдесят шість гривень 00 коп.) Інформація про осіб, що володіють пакетом більше 10 % акцій: % акцій, часток, паїв, прав голосу/Прізвище ім'я по батькові (за наявності) акціонера, учасника інтереси якого представляються/Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) українською та англійською власника істотної участі/Номер (та за наявності – серію) паспорта (або іншого документа, який посвідчує особу та відповідно до законодавства України може бути використаний на території України для укладення правочинів), дата видачі (дд.мм.рррр) та орган, який його видав/Громадянство /Місце проживання/ перебування резидента або місце проживання чи тимчасового перебування для нерезидента в Україні/Реєстраційний номер облікової картки платника податків України 45,1568/Х/Новицька Лідія Петрівна/СОН№394795 Харківським РУГУ МВС України м.Києва 11.05.2000 р./Україна/02068,м.Київ, Харківське шосе 58-а,кв.145/1804121387 16,6986/х/Новицькій Богдан Вячеславович/СН№761785 Харківським РУГУ МВС України м.Києва 30.04.1998 р./Україна/02068,м.Київ, Харківське шосе 58-а,кв.145/2696800451 Величина статутного капіталу згідно з установчими документами наступна: Зареєстрований статутний капітал – 169386, 00грн.; Сплачений статутний капітал – 169386, 00грн.; Неоплачений капітал - відсутній. Власний капітал Товариства станом на 31.12.2016 р. становить 5849 тис. грн., який складається з: зареєстрований (пайовий) капітал – 169 тис. грн.; капітал у дооцінках – 2932 тис. грн.; резервний капітал – 42 тис. грн.; нерозподілений прибуток – 2706 тис. грн. За результатами діяльності в 2016 році Товариством був отриманий прибуток у розмірі 77 тис. грн. На нашу думку, інформація про власний капітал достовірно та справедливо відображена у фінансовій звітності і відповідає вимогам відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності. Структура власного капіталу Товариства: Стаття Балансу Код рядка На початок звітного року, тис грн. На кінець звітного року, тис грн. Зареєстрований (пайовий) капітал 1400 169 169 Капітал у дооцінках 1405 2932 2932 резервний капітал 1415 42 42 Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) 1420 2629 2706 Усього 1495 5772 5849 Розкриття інформації про відповідність вартості чистих активів Балансова вартість чистих активів Товариства (активи за вирахуванням зобов'язань) станом на 31.12.2016 року складають: Необоротні активи 3495 тис. грн. Оборотні активи 3922 тис. грн. РАЗОМ активи 7417 тис. грн. Поточні зобов'язання 1568 тис. грн. РАЗОМ зобов'язання 1568 тис. грн. Чисті активи: РАЗОМ активи мінус РАЗОМ зобов'язання 5849 тис. грн. Станом на 31.12.2016 р. вартість чистих активів складає 5849 тис. грн. і визначена згідно чинного законодавства. Аналіз фінансового стану Для проведення аналізу фінансових показників Товариства використано фінансову звітність у складі: баланс станом на 31 грудня 2016 року та звіт про фінансові результати за 2016 рік. Економічна оцінка фінансового стану Товариства на 01.01.2016 р. та на 31.12.2016 р. проводилась на підставі розрахунків наступних показників: 1.Коефіцієнт абсолютної ліквідності (К абс.л.) обчислюється як відношення грошових засобів, їхніх еквівалентів і поточних фінансових інвестицій до

поточних зобов'язань. Коефіцієнт абсолютної ліквідності показує, яка частина боргів Товариства може бути сплачена негайно. Орієнтовне оптимальне значення показника (0,25-0,5): К абс.л 01.01.2016 р. =  $2020/1958=1,0317$  К абс.л 31.12.2016 р. =  $2034/1568=1,2972$  2. Загальний коефіцієнт ліквідності характеризує достатність обігових коштів без урахування матеріальних запасів та затрат для погашення боргів: К заг.лікв. 01.01.2016 р.=  $4251/1958=2,1711$  К заг.лікв. 31.12.2016 р.=  $3922/1568=2,5013$  3. Коефіцієнт фінансової незалежності (автономії) характеризує відношення власних та прирівняних до них коштів до сукупних активів Товариства: К авт. 01.01.2016 р.=  $5772/7730=0,7467$  К авт. 31.12.2016 р.=  $5849/7417=0,7886$  4. Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом розраховується як відношення залучених коштів до власних. Оптимальне значення показника: 0,5...1,0: К покр. 01.01.2016 р. =  $1958/5772=0,3392$  К покр. 31.12.2016 р. =  $1568/5849=0,2681$  5. Коефіцієнт рентабельності активів розраховується як відношення чистого прибутку до середньорічної вартості активів Товариства: К рент. 31.12.2016 р. =  $77/7573,5=0,0102$

Основні показники фінансового стану Товариства станом на 01.01.2016 року та на 31.12.2016 року наведені в таблиці. Таблиця ПОКАЗНИК Оптимальне значення ФАКТИЧНЕ ЗНАЧЕННЯ На 01.01.2016 р. На 31.12.2016 р. 1. Коефіцієнт абсолютної ліквідності 0,25...0,5 1,0317 1,2972 2. Коефіцієнт загальної ліквідності >1 2,1711 2,5013 3. Коефіцієнт фінансової незалежності (автономії) >0,5 0,7467 0,7886 4. Коефіцієнт структури капіталу <1 0,3392 0,2681 5. Коефіцієнт рентабельності активів Якнайбільше - 0,0102

2.2. Ідентифікації та оцінки аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння суб'єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315 «Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища», аудитор виконав процедури, необхідні для отримання інформації, яка використовуватиметься під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства. Аудитором були подані запити до управлінського персоналу суб'єкта господарювання, які на думку аудитора, можуть мати інформацію, яка, ймовірно, може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Аудитором були проведені аналітичні процедури, спостереження та перевірка. Аудитор отримав розуміння зовнішніх чинників діяльності суб'єкта господарювання, структуру його власності та корпоративного управління, структуру та спосіб фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризиків, оцінки та огляди фінансових результатів. Аудитор не отримав доказів стосовно можливого шахрайства та суттєвого викривлення фінансової звітності ПАТ «ТОРГОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «ПОЗНЯКИ» внаслідок шахрайства.

2.3. Наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається Товариством та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю Під час виконання завдання аудитор здійснив аудиторські процедури щодо виявлення наявності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається Товариством у відповідності з МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність». Аудитор не отримав аудиторські докази того, що фінансова звітність була суттєво викривлена, у зв'язку з інформацією, що розкривається Товариством та подається до Комісії.

2.4. Розкриття додаткової інформації про Товариство 2.4.1. Відповідність стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту вимогам законодавства Склад управлінського персоналу, стан управління та стан внутрішнього аудиту відповідає чинному законодавству. 2.5. Інформація про пов'язаних осіб Відповідно до вимог МСБО 24 «Розкриття інформації про зв'язані сторони» та МСА 550 «Пов'язані особи» аудитори



звертались до управлінського персоналу із запитом щодо надання списку пов'язаних осіб та, за наявності таких осіб, характеру операцій з ними. На наш запит, було отримано підтвердження від управлінського персоналу стосовно того, що Товариство не має пов'язаних сторін.

2.6. Події після дати балансу Інформація про наявність подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Товариства. На нашу думку, твердження управлінського персоналу про те, що суттєві події після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, на дату аудиторського висновку (звіту незалежного аудитора) відсутні – наведено достовірно. Аудитори не отримали аудиторські докази того, що фінансова звітність була суттєво викривлена, у зв'язку з вищенаведеною інформацією, що розкривається Товариством та подається до Комісії. Подією після звітної дати визнається факт господарської діяльності, який надав інформацію про ситуації на дату фінансових звітів, що можуть потребувати коригувань або про ситуації, що виникли після дати складання фінансової звітності, які можуть потребувати розкриття або може вплинути на фінансовий стан, рух грошових коштів або результати діяльності організації і який мав місце в період між звітною датою і датою підписання бухгалтерської звітності за звітний рік (згідно МСА 560 "Подальші події", МСБО 10 "Події після звітного періоду", МСБО 8 «Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки»). Аудитори підтверджують на дату проведення аудиту відсутність подій після дати балансу, які потребують коригування у фінансовій звітності. Нами було також розглянуто, чи існують події або умови, які можуть поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність, оцінені оцінки управлінського персоналу щодо здатності суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність згідно до вимог МСА 570 «Безперервність» та визначено, що не існує суттєвої невизначеності, що стосується подій або умов, які окремо або в сукупності можуть поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність.

Загальний висновок Враховуючи вищенаведені аудиторські докази, керуючись Законом України „ Про аудиторську діяльність ”, Міжнародними стандартами аудиту, надання впевненості та етики Міжнародної федерації бухгалтерів, прийнятих Аудиторською палатою України в якості національних (зокрема МСА 701 та 720), та зважаючи на те, що виконані необхідні умови: - аудитор отримав всю інформацію і пояснення, необхідні для цілей аудиту; - надана інформація достатня для відображення реального стану справ Товариства; - є адекватні і достовірні дані з усіх суттєвих питань; - фінансова документація підготовлена у відповідності з прийнятою на Товаристві обліковою політикою, котра в цілому відповідає вимогам законодавства України. Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні аудиторські докази для висловлення нашої думки. Ми не спостерігали за інвентаризацією активів та зобов'язань Товариства станом на 31.12.2016 року, однак за допомогою здійснення інших аудиторських процедур отримали можливість підтвердити суму активів та зобов'язань, відображених в фінансових звітах Товариства протягом 2016 року, в межах рівня суттєвості, визначеного відповідно до листа Міністерства фінансів України від 29.07.2003 р. № 04230-04108. На нашу думку, фінансові звіти справедливо та достовірно відображають фінансовий стан станом на 31 грудня 2016 року, а також фінансові результати за 2016 рік, у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності. Основні відомості про аудиторську фірму: Певна назва підприємства Приватне підприємство «АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ «РЕЙТИНГ-АУДИТ» Скорочена назва підприємства ПП «АК «РЕЙТИНГ-АУДИТ» Ознака особи Юридична Код за ЄДРПОУ 30687076 Юридична адреса 45000, Волинська обл., м. Ковель, вул. Незалежності, 101 Свідоцтво про внесення в реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 4129 від 26.03.08р., строк дії з 26.03.2008 року до 28.02.2018 року видане Аудиторською Палатою України Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторів та

аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, що здійснюють діяльність на ринку цінних паперів Серія П 000352 від 12.02.2016 року, строк дії з 12.02.2016 року до 28.02.2018 року, видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку Сертифікат аудитора № 006583 від 02.07.2009р., строк дії від 02.07.2009 р. до 02.07.2019 р. Основні відомості про умови договору на проведення аудиту: - дата та номер договору на проведення аудиту від 22.02.2017 р. № 22/02-3 - дата початку та дата закінчення проведення аудиту з 22.02.2017 р. по 09.03.2017 р. Заступник Директора м.п. \_\_\_\_\_  
Т.М. Давиденко Приватного підприємства «АУДИТОРСЬКОЇ КОМПАНІЇ «РЕЙТИНГ-АУДИТ»

д/н

д/н

д/н