

## Титульний аркуш

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

<b>Голова правління</b>		<b>Ломакін Анатолій Іванович</b>
( посада )	( підпис )	( прізвище, ім'я, по батькові керівника)
	МП	<b>30.04.2013</b>
		Дата

## Річна інформація емітента цінних паперів за 2012 рік

### 1. Загальні відомості

1.1. Повне найменування емітента **Публічне акціонерне товариство" Коростенський машинобудівний завод"**

1.2. Організаційно-правова форма емітента **Публічне акціонерне товариство**

1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента **00203134**

1.4. Місцезнаходження емітента **11500 Житомирська область Коростенський р-н м.Коростень вул.Сосновського, 65**

1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента **(04142) 42438 (04142) 42438**

1.6. Електронна поштова адреса емітента **kmz\_khp@frz.com.ua**

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

2.1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії **19.04.2013**  
Дата

2.2. Річна інформація опублікована у **78(1582) Відомості Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.** **23.04.2013**  
номер та найменування офіційного друкованого видання  
Дата

2.3. Повідомлення  
розміщено на сторінці **www.korostenmz.ho.ua** **30.04.2013**  
(адреса сторінки в мережі Інтернет)  
Дата

## Зміст

Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації

1. Основні відомості про емітента:	
а) ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента;	X
б) інформація про державну реєстрацію емітента;	X
в) банки, що обслуговують емітента;	X
г) основні види діяльності;	X
і) інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності;	
д) відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств;	
е) інформація про рейтингове агентство;	
е) інформація про органи управління емітента.	
2. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, пайв).	X
3. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці.	X
4. Інформація про посадових осіб емітента:	
а) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента;	X
б) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента.	X
5. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента.	X
6. Інформація про загальні збори акціонерів.	X
7. Інформація про дивіденди.	
8. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент.	X
9. Відомості про цінні папери емітента:	
а) інформація про випуски акцій емітента;	
б) інформація про облігації емітента;	
в) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом;	
г) інформація про похідні цінні папери	
і) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду;	
д) інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів.	
10. Опис бізнесу.	X
11. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента:	
а) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю);	X
б) інформація щодо вартості чистих активів емітента;	X
в) інформація про зобов'язання емітента.	X
г) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
і) інформація про собівартість реалізованої продукції	
12. Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів.	
13. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного	
14. Інформація про стан корпоративного управління.	X
15. Інформація про випуски іпотечних облігацій.	
16. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:	
а) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям;	
б) 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;	
в) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття;	
г) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду;	
і) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року.	
17. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включені до складу іпотечного покриття.	
18. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів.	
19. Інформація щодо реєстру іпотечних активів.	
20. Основні відомості про ФОН.	
21. Інформація про випуски сертифікатів ФОН.	
22. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН.	
23. Розрахунок вартості чистих активів ФОН.	
24. Правила ФОН.	
25. Фінансова звітність емітента, яка складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку	
26. Копія(і) протоколу(ів) загальних зборів емітента, що проводились у звітному році (для акціонерних товариств)	X
27. Аудиторський висновок.	X
28. Фінансова звітність емітента, яка складена за міжнародними стандартами фінансової звітності	X
29. 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).	
30. Примітки: Інформація про одержані ліцензії(дозволи) на окремі види діяльності - відсутня, так як емітент не одержував ні які ліцензії та дозволи.	

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

інформація про рейтингове агентство- відсутня, так як рейтингування не проводилося і товариство не укладало договорів з рейтинговими агентствами.

інформація про органи управління емітента -відсутня , так як Положенням про розкриття інформації емітентами цінних паперів не передбачено розкриття "інформації про органи управління емітента" акціонерними товариствами.

інформація про дивіденди- відсутня, так як товариство протягом звітного періоду дивіденди не виплачувало.

інформація про облігації- відсутня, так як товариство облігації не випускало.

інформація про інші цінні папери, випущені емітентом - відсутня , так як товариство інші цінні папери не випускало.

інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду-відсутня, так як товариство власні акції не викупало протягом звітного періоду

інформація щодо виданих сертифікатів відсутня, так як станом на кінець звітного періоду у товариства форма існування акцій-бездокументарна.

інформація про похідні цінні папери -відсутня, так як товариство похідні цінні папери не випускало.

інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції - відсутня, так як товариство не займається видами д-ті , які класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності

інформація про собівартість реалізованої продукції-відсутня, так як відсутня, так як товариство не займається видами д-ті , які класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності

інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів відсутня, так як товариство боргові цінні папери не випускало.

відомості про особливу інформацію емітента та інформація про іпотечні цінні папери відсутня , так як протягом звітного періоду такої інформації не виникало.

Інформація про випуски іпотечних облігацій відсутня ,так як товариство іпотечні облігації не випускало.

Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття, а саме: інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям , інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду, інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття, відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду, відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року -відсутня так як товариство іпотечні облігації не випускало.

Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включені до складу іпотечного покриття відсутня, так як товариства такі платежі відсутні.

Інформація про випуски іпотечних сертифікатів відсутня, так як товариство іпотечні сертифікати

не випускало.

Інформація щодо реєстру іпотечних активів, відсутня, так як іпотечні активи відсутні на підприємстві.

Основні відомості про ФОН, Інформація про випуски сертифікатів ФОН, Інформація про осіб, що володіють

сертифікатами ФОН, Розрахунок вартості чистих активів ФОН,. Правила ФОН відсутні, так як товариство ФОН не випускало.

звіт про стан об'єкта нерухомості-відсутній, так як такий звіт не проводився

Фінансова звітність емітента, яка складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку - відсутня, так як товариство складає фінансову звітність відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності

### **3. Основні відомості про емітента**

#### **3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента**

3.1.1. Повне найменування	<b>Публічне акціонерне товариство "Коростенський машинобудівний завод"</b>
3.1.2. Скорочене найменування	<b>ПАТ "Коростенський машинобудівний завод"</b>
3.1.3. Організаційно-правова форма	<b>Публічне акціонерне товариство</b>
3.1.4. Область, район	<b>Житомирська область Коростенський р-н</b>
3.1.5. Поштовий індекс	<b>11500</b>
3.1.6. Населений пункт	<b>м.Коростень</b>
3.1.7. Вулиця, будинок	<b>вул.Сосновського, 65</b>

### 3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента

3.2.1. Серія і номер свідоцтва	<b>A00 № 804526</b>
3.2.2. Дата державної реєстрації	<b>29.12.1997</b>
3.2.3. Орган, що видав свідоцтво	<b>Виконавчий комітет Коростенської міської ради Житомирської області</b>
3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.)	<b>161910.00</b>
3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.)	<b>161910.00</b>

### **3.3. Банки, що обслуговують емітента**

3.3.1. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	<b>Коростенське відділення Волинської філії ПАТ "КредитПромБанк"</b>
3.3.2. МФО банку	<b>303741</b>
3.3.3. Поточний рахунок	<b>26009121672</b>
3.3.4. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	<b>д/н</b>
3.3.5. МФО банку	<b>д/н</b>
3.3.6. Поточний рахунок	<b>д/н</b>

### **3.4. Основні види діяльності**

#### **28.25 ВИРОБНИЦТВО ПРОМИСЛОВОГО ХОЛОДИЛЬНОГО ТА ВЕНТИЛЯЦІЙНОГО УСТАТКОВАННЯ**

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Юридичн особи відсутні	д/н	д/н д/н д/н д/н	0.000000000000
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи		Серія, номер дата видачі та найменування органу, який видав паспорт	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Загальна кількість фізичних осіб засновників та/або учасників - 3223		д/н д/н д/н	100.000000000000
			Усього 100.000000000000

## **5. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці**

середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу(осіб)- 142

середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за

сумісництвом(осіб)-0

чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу(дня, тижня,)(осіб)-140

Відносно попереднього року фонд оплати праці збільшився на 386 тис. грн. і складає 4420 тис. грн.

Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента полягає в матеріальному заохоченні працівників, тобто своєчасній виплаті заробітної плати, соціальних виплат та компенсацій працівникам, покращенні умов та ефективності праці.

## 6. Інформація про посадових осіб емітента

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

6.1.1. Посада

**Голова правління**

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

**Ломакін Анатолій Іванович**

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав ), або ідентифікаційний код за ЄСРПОУ юридичної особи

**ВМ 427582 23.10.1997 Коростенським МРВ УМВС України в Житомирській обл**

6.1.4. Рік народження

**1949**

6.1.5. Освіта

**вища**

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)

**22**

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

**в.о. голови правління ПАТ"КМЗ"**

**6.1.8. Опис** Посадова особа непогашеної судимості за посадові та корисливі злочини немає. Зміни в складі посадових осіб протягом звітного періоду не відбувались.

Голова правління вправі представляти інтереси товариства без довіреності , а також видавати довіреності від імені товариства. Основні обов"язки Голови правління - керує поточними справами і роботою Товариства, забезпечує виконання рішень загальних зборів акціонерів і наглядової ради, керує роботою правління. Всі обов"язки та повноваження детально вказані у статуті товариства

Розмір виплаченої винагороди - виногороду отримує згідно контракту, як голова правління.

Посад на інших підприємствах особа не обіймає.

Загальний стаж роботи складає - 46 років.

Інші попередні посади, які займав протягом своєї діяльності - інженер-конструктор, голова правління, в.о. голови правління.

6.1.1. Посада

**Член правління**

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

**Сухар Олександр Віталійович**

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав ), або ідентифікаційний код за ЄСРПОУ юридичної особи

**СН 762364 12.02.1998 Жовтневим РУ ГУ МВС України в м. Києві**

6.1.4. Рік народження

**1976**

6.1.5. Освіта

**вища**

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)

**6**

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

**начальник відділу маркетингу ПАТ"КМЗ"**

**6.1.8. Опис** Посадова особа непогашеної судимості за посадові та корисливі злочини немає. Зміни в складі посадових осіб протягом звітного періоду не відбувались.

Члени правління згідно із статутом можуть бути наділені правом без довіреності здійснювати дії від імені товариства. Правління вирішує всі питання діяльності товариства, крім тих, що віднесені до компетенції загальних зборів і наглядової ради товариства. Всі обов"язки та повноваження детально вказані у статуті товариства

Розмір виплаченої винагороди - виногороду не отримує, так як вона не передбачена

Посад на інших підприємствах особа не обіймає.

Загальний стаж роботи складає - 21 рік.

Інші попередні посади, які займав протягом своєї діяльності - начальник відділу збуту, інженер-технолог, начальник дільниці, начальник відділу маркетингу.

6.1.1. Посада	<b>Член правління - головний бухгалтер</b>
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	<b>Усюк Володимир Іванович</b>
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав ), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	<b>ВМ 818598 16.12.1999 Коростенським МРВ УМВС України в Житомирській обл</b>
6.1.4. Рік народження	<b>1951</b>
6.1.5. Освіта	<b>вища</b>
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	<b>17</b>
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	<b>Начальник відділу ПЕ ВАТ "Коростенський МБЗ"</b>

**6.1.8. Опис** **Посадова особа непогашеної судимості за посадові та корисливі злочини немає. Посадову особу у звітному році не змінювали.**

**Члени правління згідно із статутом можуть бути наділені правом без довіреності здійснювати дії від імені товариства. Правління вирішує всі питання діяльності товариства, крім тих, що віднесені до компетенції загальних зборів і наглядової ради товариства. Всі обов'язки та повноваження детально вказані у статуті товариства**

**Головний бухгалтер товариства організовує та веде бухгалтерській облік відповідно до внутрішньої облікової політики, розробленої на підставі міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та положень(стандартів) України.**

**Розмір виплаченої винагороди - як головний бухгалтер, отримує згідно штатного розкладу.**

**Посад на інших підприємствах особа не обіймає.**

**Загальний стаж роботи складає - 43 р.**

**Інші попередні посади, які займав протягом своєї діяльності - майстер, зас. нач. цеху, нач. виробничого бюро, нач. відділу праці і економіки, нач. відділу маркетингу.**

6.1.1. Посада	<b>Голова наглядової ради</b>
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	<b>Скуратівський Олег Євгенійович</b>
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав ), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	<b>ВМ 349568 22.04.1997 Коростенським МРВ УМВС України в Житомирській обл</b>
6.1.4. Рік народження	<b>1964</b>
6.1.5. Освіта	<b>вища</b>
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	<b>21</b>
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	<b>комерційний директор ТОВ "НВО "Хіммашнафтогаз"</b>

**6.1.8. Опис** **Наглядова рада є органом Товариства, який здійснює захист прав акціонерів Товариства в період між проведенням Загальних зборів, і в межах компетенції, визначеній законодавством Статутом Товариства, рішеннями загальних зборів акціонерів, контролює та регулює діяльність виконавчого органу. Обов'язками наглядової ради є представництво інтересів та захист прав акціонерів, забезпечення ефективності їхніх інвестицій, сприяння реалізації статутних завдань Товариства, розробка стратегії, спрямованої на підвищення прибутковості та конкурентоспроможності Товариства, здійснення контролю за діяльністю виконавчого органу Товариства. Голова наглядової ради організовує роботу наглядової ради.**

розмір виплаченої винагороди-винагороду отримує відповідно до положення про наглядову раду у розмірі 4000 грн.00 коп. за 2012 рік

Посада , найменування та місцезнаходження підприємства у разі, якщо посадові особи емітента обіймають посади на будь-яких інших підприємствах- не обіймає посад на будь-яких інших підприємствах

Посадова особа не погашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.Зміни в складі посадових осіб протягом звітного періоду не відбувались.

загальний стаж роботи- 32 р.

Перелік попередніх посад- комерційний директор ТОВ"НВО"Хіммашнафтогаз"

6.1.1. Посада

**Член наглядової ради**

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

**Лапай Світлана Анатоліївна**

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

**ВМ 649891 18.11.1998 Коростенським МРВ УМВС України в Житомирській обл**

6.1.4. Рік народження

**1966**

6.1.5. Освіта

**вища**

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)

**1**

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

**економіст з праці ПАТ "КМЗ**

**6.1.8. Опис** Наглядова рада є органом Товариства, який здійснює захист прав акціонерів Товариства в період між проведенням Загальних зборів, і в межах компетенції, визначеній законодавством Статутом Товариства, рішеннями загальних зборів акціонерів, контролює та регулює діяльність виконавчого органу. Члени наглядової ради представляють інтереси та захищають права акціонерів, забезпечують ефективність їхніх інвестицій, сприяють реалізації статутних завдань Товариства, розроблюють стратегії, спрямовані на підвищення прибутковості та конкурентоспроможності Товариства, здійснюють контроль за діяльністю виконавчого органу Товариства.

розмір виплаченої винагороди-винагороду отримує відповідно до положення про наглядову раду у розмірі 4000 грн.00 коп. за 2012 рік

посадова особа емітента не обіймає посади на будь-яких інших підприємствах.

Посадова особа не погашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.Зміни в складі посадових осіб протягом звітного періоду не відбувались.

Загальний стаж роботи- 25 р.

Перелік попередніх посад-економіст з праці.

6.1.1. Посада	<b>Член наглядової ради</b>
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	<b>Мусійчук Віталій Аліпієвич</b>
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав ), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	<b>ВМ 109884 29.02.1996 Коростенський МРВ УМВС України в Житомирській обл</b>
6.1.4. Рік народження	<b>1955</b>
6.1.5. Освіта	<b>середня-спеціальна</b>
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	<b>13</b>
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	<b>Начальник транспортно- складальної дільниці ПАТ "КМЗ"</b>

**6.1.8. Опис** **Наглядова рада є органом Товариства, який здійснює захист прав акціонерів Товариства в період між проведенням Загальних зборів, і в межах компетенції, визначеній законодавством Статутом Товариства, рішеннями загальних зборів акціонерів, контролює та регулює діяльність виконавчого органу. Члени наглядової ради представляють інтереси та захищають права акціонерів, забезпечують ефективність їхніх інвестицій, сприяють реалізації статутних завдань Товариства, розроблюють стратегії, спрямовані на підвищення прибутковості та конкурентоспроможності Товариства, здійснюють контроль за діяльністю виконавчого органу Товариства.**

розмір виплаченої винагороди-винагороду отримує відповідно до положення про наглядову раду у розмірі 4000 грн.00 коп. за 2012 рік

посадова особа емітента не обіймає посади на будь-яких інших підприємствах.

Посадова особа не погашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Зміни в складі посадових осіб протягом звітного періоду не відбувались.

Загальний стаж роботи- 41 р.

Перелік попередніх посад-начальник транспортно-складальної дільниці.

6.1.1. Посада	<b>Член наглядової ради</b>
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	<b>Крамаренко Анатолій Анатолійович</b>
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав ), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	<b>ВМ 140938 07.05.1996 Коростенським МРВ УМВС України в Житомирській обл</b>
6.1.4. Рік народження	<b>1968</b>
6.1.5. Освіта	<b>вища</b>
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	<b>13</b>
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	<b>директор ТОВ "НВО"Хіммашнафтогаз"</b>

**6.1.8. Опис** **Наглядова рада є органом Товариства, який здійснює захист прав акціонерів Товариства в період між проведенням Загальних зборів, і в межах компетенції, визначеній законодавством Статутом Товариства, рішеннями загальних зборів акціонерів, контролює та регулює діяльність виконавчого органу. Члени наглядової ради представляють інтереси та захищають права акціонерів, забезпечують ефективність їхніх інвестицій, сприяють реалізації статутних завдань Товариства, розроблюють стратегії, спрямовані на підвищення прибутковості та конкурентоспроможності Товариства, здійснюють контроль за діяльністю виконавчого органу Товариства.**

розмір виплаченої винагороди-винагороду отримує відповідно до положення про наглядову раду у розмірі 4000 грн.00 коп. за 2012 рік

посадова особа емітента не обіймає посади на будь-яких інших підприємствах.

Посадова особа не погашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Зміни в складі посадових осіб протягом звітного періоду не відбувались.

Загальний стаж роботи- 28 р.

Перелік попередніх посад- директор ТОВ "НВО"Хіммашнафтогаз"

6.1.1. Посада

**Член наглядової ради**

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

**Матвійчук Лариса Петрівна**

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

**ВМ 873809 10.04.2000 Коростенським МРВ УМВС України в Житомирській обл**

6.1.4. Рік народження

**1974**

6.1.5. Освіта

**середня-спеціальна**

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)

**1**

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

**6.1.8. Опис** Наглядова рада є органом Товариства, який здійснює захист прав акціонерів Товариства в період між проведенням Загальних зборів, і в межах компетенції, визначеній законодавством Статутом Товариства, рішеннями загальних зборів акціонерів, контролює та регулює діяльність виконавчого органу. Члени наглядової ради представляють інтереси та захищають права акціонерів, забезпечують ефективність їхніх інвестицій, сприяють реалізації статутних завдань Товариства, розроблюють стратегії, спрямовані на підвищення прибутковості та конкурентоспроможності Товариства, здійснюють контроль за діяльністю виконавчого органу Товариства.

розмір виплаченої винагороди-винагороду отримує відповідно до положення про наглядову раду у розмірі 4000 грн.00 коп. за 2012 рік

посадова особа емітента не обіймає посади на будь-яких інших підприємствах.

Посадова особа не погашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Зміни в складі посадових осіб протягом звітного періоду не відбувались.

Загальний стаж роботи- 21 р.

Перелік попередніх посад- економіст з бухгалтерського обліку.

6.1.1. Посада

**Член наглядової ради**

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

**Ломакін Вадим Анатолійович**

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

**ВМ 035179 01.11.1995 Коростенським МРВ УМВС України в житомирській обл**

6.1.4. Рік народження	<b>1972</b>
6.1.5. Освіта	<b>вища</b>
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	<b>9</b>
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	<b>директор ПП "Валком-Інвест"</b>

**6.1.8. Опис** **Наглядова рада є органом Товариства, який здійснює захист прав акціонерів Товариства в період між проведенням Загальних зборів, і в межах компетенції, визначеній законодавством Статутом Товариства, рішеннями загальних зборів акціонерів, контролює та регулює діяльність виконавчого органу. Члени наглядової ради представляють інтереси та захищають права акціонерів, забезпечують ефективність їхніх інвестицій, сприяють реалізації статутних завдань Товариства, розроблюють стратегії, спрямовані на підвищення прибутковості та конкурентоспроможності Товариства, здійснюють контроль за діяльністю виконавчого органу Товариства.**

розмір виплаченої винагороди-винагороду не отримував протягом 2012 року.

посадова особа емітента не обіймає посади на будь-яких інших підприємствах.

Посадова особа не погашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Зміни в складі посадових осіб протягом звітного періоду не відбувались.

Загальний стаж роботи- 16 р.

Перелік попередніх посад- директор ПП "Валком-Інвест"

6.1.1. Посада	<b>Член наглядової ради</b>
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	<b>Пригорницький Микола Іванович</b>
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав ), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	<b>ВМ 313829 12.03.1997 Коростенським МРВ УМВС України в Житомирській обл</b>
6.1.4. Рік народження	<b>1956</b>
6.1.5. Освіта	<b>середня-спеціальна</b>
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	<b>11</b>
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	<b>начальник виробничо-диспетчерського відділу ПАТ "КМЗ"</b>

**6.1.8. Опис** **Наглядова рада є органом Товариства, який здійснює захист прав акціонерів Товариства в період між проведенням Загальних зборів, і в межах компетенції, визначеній законодавством Статутом Товариства, рішеннями загальних зборів акціонерів, контролює та регулює діяльність виконавчого органу. Члени наглядової ради представляють інтереси та захищають права акціонерів, забезпечують ефективність їхніх інвестицій, сприяють реалізації статутних завдань Товариства, розроблюють стратегії, спрямовані на підвищення прибутковості та конкурентоспроможності Товариства, здійснюють контроль за діяльністю виконавчого органу Товариства.**

розмір виплаченої винагороди-винагороду отримує відповідно до положення про наглядову раду у розмірі 4000 грн.00 коп. за 2012 рік

посадова особа емітента не обіймає посади на будь-яких інших підприємствах.

Посадова особа не погашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Зміни в складі посадових осіб протягом звітного періоду не відбувались.

Загальний стаж роботи- 29 р.

Перелік попередніх посад-начальник виробничо-диспетчерського відділу

6.1.1. Посада	<b>Голова Ревізійної комісії</b>
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	<b>Стальникевич Альбіна Гуріївна</b>
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав ), або ідентифікаційний код за ЄСДРПОУ юридичної особи	<b>ВМ 325756 04.04.1997 Коростенським МРВ УМВС України в Житомирській обл</b>
6.1.4. Рік народження	<b>1947</b>
6.1.5. Освіта	<b>вища</b>
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	<b>27</b>
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	<b>Начальник бюро ВАТ "Коростенський МБЗ"</b>

**6.1.8. Опис** Контроль за фінансово-господарською діяльністю правління товариства здійснює ревізійна комісія, яку очолює та керує її діяльністю голова ревізійної комісії. Перевірки фінансово-господарської діяльності правління проводяться ревізійною комісією за дорученням загальних зборів, спостережної(наглядової) ради, з її власної ініціативи або на вимогу акціонерів , які володіють у сукупності більш як 10 відсотками голосів. розмір виплаченої винагороди-винагороду отримує відповідно до положення про ревізійну комісію у розмірі 1625 грн.00 коп.

посадова особа емітента не обіймає посади на будь-яких інших підприємствах

Посадова особа не погашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Змін в складі посадових осіб протягом звітного періоду не було.

Загальний стаж роботи складає - 41 р..

Інші попередні посади, які займав протягом своєї діяльності - інженер-технолог.

6.1.1. Посада	<b>Член правління</b>
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	<b>Заліван Анатолій Олександрович</b>
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав ), або ідентифікаційний код за ЄСДРПОУ юридичної особи	<b>ВМ 203195 19.07.1997 Коростенським МРВ УМВС України в Житомирській обл.</b>
6.1.4. Рік народження	<b>1955</b>
6.1.5. Освіта	<b>середня</b>
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	<b>10</b>
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	<b>начальник цеху ПАТ "КМЗ"</b>

**6.1.8. Опис** Посадова особа непогашеної судимості за посадові та корисливі злочини немає. Посадову особу у звітному році не змінювали.

Члени правління згідно із статутом можуть бути наділені правом без довіреності здійснювати дії від імені товариства. Правління вирішує всі питання діяльності товариства, крім тих, що віднесені до компетенції загальних зборів і наглядової ради товариства.Всі обов"язки та повноваження детально вказані у статуті товариства

Розмір виплаченої винагороди - винагороду не отримує, так як вона не передбачена

Посад на інших підприємствах особа не обіймає.

Загальний стаж роботи складає - 37 р..

Інші попередні посади, які займав протягом своєї діяльності - майстер цеху, начальник цеху.

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

Посада	П.І.Б. посадової особи	Серія, номер, дата видачі паспорту, орган, що видав	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загал. кількості акцій(%)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явн
Голова правління	Ломакін Анатолій Іванович	ВМ 427582 23.10.1997 Коростенським МРВ УМВС України в Житомирській обл	16.09.1999	35280	5.44747081712	35280	0	0	0
Член правління	Сухар Олександр Віталійович	СН 762364 12.02.1998 Жовтневим РУ ГУ МВС України в м. Києві	16.09.1999	105	0.01621271077	105	0	0	0
Член правління - головний бухгалтер	Усюк Володимир Іванович	ВМ 818598 16.12.1999 Коростенським МРВ УМВС України в Житомирській обл	16.09.1999	38525	5.94852078315	38525	0	0	0
Голова наглядової ради	Скуратівський Олег Євгенійович	ВМ 349568 22.04.1997 Коростенським МРВ УМВС України в Житомирській обл	17.05.2010	64650	9.98239762831	64650	0	0	0
Член наглядової ради	Лапай Світлана Анатоліївна	ВМ 649891 18.11.1998 Коростенським МРВ УМВС України в Житомирській обл	16.09.1999	627	0.09681304428	627	0	0	0
Член наглядової ради	Мусійчук Віталій Аліпієвич	ВМ 109884 29.02.1996 Коростенським МРВ УМВС України в Житомирській обл	31.05.2003	25	0.00386016923	25	0	0	0
Член наглядової ради	Крамаренко Анатолій Анатолійович	ВМ 140938 07.05.1996 Коростенським МРВ УМВС України в Житомирській обл	11.04.2011	64650	9.98239762831	64650	0	0	0
Член наглядової ради	Матвійчук Лариса Петрівна	ВМ 873809 10.04.2000 Коростенським МРВ УМВС України в Житомирській обл	16.09.1999	1400	0.21616947687	1400	0	0	0
Член наглядової ради	Ломакін Вадим Анатолійович	ВМ 035179 01.11.1995 Коростенським МРВ УМВС України в Житомирській обл	21.03.2008	8500	1.31245753814	8500	0	0	0
Член наглядової ради	Пригорницький Микола Іванович	ВМ 313829 12.03.1997 Коростенським МРВ	16.09.1999	2327	0.35930455191	2327	0	0	0

		УМВС України в Житомирській обл							
Голова Ревізійної комісії	Стальникович Альбіна Гуріївна	ВМ 325756 04.04.1997 Корostenським МРВ УМВС України в Житомирській обл.	16.09.1999	125	0.01930084615	125	0	0	0
Член правління	Заліван Анатолій Олександрович	ВМ 203195 19.07.1997 Корostenським МРВ УМВС України в Житомирській обл.	16.09.1999	1497	0.23114693348	1497	0	0	0
Усього			217711	33.61605212773	217711	0	0	0	0

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій(%)	Кількість за видами акцій				
						Прості іменні	Прості на пред'явника	Привілейовані іменні	Привілейовані на пред'явника	
Юридичні Особи, що володіють 10 та більше % акцій товариства відсутні	д/н	д/н д/н д/н д/н	..	0	0.000000000000	0	0	0	0	
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер дата видачі та найменування органу, який вдав паспорт			Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій(%)	Кількість за видами акцій			
Особи, що володіють 10 та більше % акцій товариства відсутні	д/н д/н д/н	..		0	0.000000000000	0	0	0	0	
Усього				0	0.000000000000	0	0	0	0	

## 8. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів	Чергові	Позачергові
	<b>X</b>	
Дата проведення	<b>30.04.2012</b>	
Кворум зборів	<b>61.100000000000</b>	
Опис	<p><b>Порядок денний був складений та затверджений на вимогу закону "Про Акціонерні товариства" наглядовою радою товариства, а саме- Скуратівським О.Є., Лапай С.А., Мусійчуком В.А., Крамаренко А.А., Матвійчук Л.П., Ломакіним В.А., Пригорницьким М.І.: Результати розгляду питань порядку денного - всі питання порядку денного були розглянуті та прийняті одноголосно. Протягом звітного періоду товариство загальні збори не скликало інє проводило.</b></p> <p><b>Питання порядку денного:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li><b>1. Обрання робочих органів зборів.</b></li> <li><b>2. Обрання лічильної комісії.</b></li> <li><b>3. Звіт правління про фінансово-господарську діяльність підприємства за 2011 р. та визначення основних напрямків роботи на 2012 р.</b></li> <li><b>4. Звіт наглядової ради за 2011 р.</b></li> <li><b>5. Звіт ревізійної комісії за 2011 р.</b></li> <li><b>6. Затвердження звітів правління, наглядової ради, ревізійної комісії.</b></li> <li><b>7. Затвердження річної фінансової звітності Товариства за 2011 р.</b></li> <li><b>8. Розподіл прибутку за підсумками роботи за 2011 р.</b></li> <li><b>9. Про строки виплати дивідендів за 2008-2010 рр.</b></li> <li><b>10. Внесення змін до Статуту Товариства.</b></li> </ol>	

## 10. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Приватне підприємство аудиторська фірма "Житомир"
Організаційно-правова форма	Приватне підприємство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	30558588
Місцезнаходження	10008 Житомирська область Корольовський м. Житомир вул. 1-го Травня,49 к.2
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	2153
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	0412 43-00-40
Факс	0412 43-00-40
Вид діяльності	надання аудиторських послуг
Опис	Протягом звітного періоду товариство ПП Аудиторську фірму "Житомир" не змінювало.
Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Зберігач-Капітал"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	36859362
Місцезнаходження	10009 Житомирська область Житомирський м. Житомир вул. Лук"яненка буд.5
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ №533895
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	30.04.2010
Міжміський код та телефон	(0412) 48-25-69
Факс	(0412) 48-25-69
Вид діяльності	Професійна діяльність на фондовому ринку - депозитарна діяльність. Депозитарна діяльність зберігача цінних паперів
Опис	Протягом звітного періоду товариства зберігача не змінювало.
Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	01001 Київська область Київський р-н м.Київ вул. Б.Грінченка буд.3
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ №581322
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісії з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	19.09.2006
Міжміський код та телефон	(044) 377-70-16
Факс	(044) 377-70-16
Вид діяльності	професійна діяльність на фондовому ринку-депозитарна діяльність. Депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів
Опис	Протягом звітного періоду товариство депозитарій не змінювало.Послугами інших юридичних осіб товариство не користувалось протягом звітного періоду, юридичні особи , що надавали



## 11. Відомості про цінні папери емітента

## 11.1. Інформація про випуски акцій

# ОПИС БІЗНЕСУ

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

Підприємство почало свою історію в 1953 році і було зареєстровано як Коростенський ремонтно-механічний завод. З 1965 року підприємство стає ремонтним заводом. В 1968 – дослідним, а з 1991 – машинобудівним заводом. В 1998 році згідно Наказу РВ ФДМУ по Житомирській області підприємство в процесі приватизації було перетворене у Відкрите акціонерне товариство "Коростенський машинобудівний завод". В такій організаційно-правовій формі підприємство існувало до 2010 року. Згідно рішення загальних зборів акціонерів 15 жовтня 2010 року, в зв'язку з необхідністю приведення діяльності Товариства у відповідність до норм ЗУ "Про акціонерні товариства", було визначено тип товариства як публічне. Відповідно змінено назву Відкритого акціонерного товариства "Коростенський машинобудівний завод" на Публічне акціонерне товариство "Коростенський машинобудівний завод". Протягом звітного періоду злиття, поділу, приєднання, перетворення виділу не було.

## Про організаційну структуру емітента, дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи із зазначенням найменування та місцезнаходження, ролі та перспектив розвитку, зміни в організаційній структурі у відповідності з попереднім звітним періодом

Структура Публічного акціонерного товариства "Коростенський машинобудівний завод" складається з чотирьох підрозділів:

- Механічно-складальна дільниця;
- Слюсарно-складальна дільниця;
- Транспортна дільниця, дільниця інструментального господарства;
- єдина ремонтна служба.

Дочірніх підприємств, філій та представництв Товариство не має. Суттєвих змін в організаційній структурі Товариства протягом звітного періоду не було.

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

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

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

Бухгалтерський облік товариство веде за допомогою комп'ютерних програм іх використанням Плану рахунків бухгалтерського обліку та Інструкції про його застосування (наказ Мінфіну України від 30.11.99р. №291) В цілях забезпечення єдиних принципів, методів та процедур, використовуючи для складання та подання фінансової звітності Товариством була сформована облікова політика, яка була незмінною на протязі 2012 року.

Підприємство для складання фінансової звітності використовує підхід для обліку основних засобів який відображеній в МСБО 16.

Об'єкт основних засобів, який відповідає критеріям визнання активу (термін служби більше 365 днів), оцінюється за його справедливою вартістю

Справедливою вартістю об'єктів основних засобів вважається історична

вартість. Історичну вартість вважати за доцільну собівартість на дату переходу на МСФЗ.

Мінімальна вартісна межа для віднесення об'єктів до складу основних засобів 2500,00 грн. Значення ліквідної вартості основних засобів та нематеріальних активів дорівнює 0,00 грн. Метод нарахування амортизації основних засобів - прямолінійний, за нормами виходячи із встановленого терміну корисного використання для кожного з об'єктів. При продажу об'єктів основних засобів, переводити такі об'єкти у запаси за їх балансовою вартістю. Кошти від продажу таких активів визначаються як дохід відповідно МСБО 18 "Дохід Облік і відображення в фінансовій звітності запасів відповідає МСБО 2 Запаси обліковуються по групах:

- виробничі запаси;
- незавершене виробництво;
- готова продукція;
- товари.

Собівартість придбаних у третіх осіб запасів складається із вартості придбаних запасів та інших витрат, пов'язаних з їх придбанням.

Собівартість незавершеного виробництва і готової продукції складається з прямих матеріальних витрат, прямих витрат на оплату праці, інших прямих витрат і розподілених загальновиробничих витрат. Незавершене виробництво і готова продукція відображаються у фінансовій звітності по фактичній собівартості.

Фінансових інвестицій не було.

## Текст аудиторського висновку

### Аудиторський висновок

(Звіт незалежного аудитора)  
щодо фінансової звітності  
Публічного акціонерного товариства  
"Коростенський машинобудівний завод"  
за період з 01.01.2012 р. по 31.12.2012 р.

Акціонерам та Керівництву  
Публічного акціонерного товариства  
"Коростенський машинобудівний завод"

Реєстраційний № 32-1/2013

28 березня 2013 р.

м. Житомир

### 1 Основні відомості про аудитора

Незалежна аудиторська фірма Приватне підприємство аудиторська фірма "Житомир" (далі - Аудитор) діє на підставі свідоцтва про внесення в Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 2153, видане згідно з рішенням Аудиторської палати України від 26.01.2001 р. № 98.

Код ЄДРПОУ - 30558588.

Юридична адреса: вул. 1-го Травня, 49, к. 2, м. Житомир, 10008.

Фактична адреса: вул. 1-го Травня, 49, к. 2, м. Житомир, 10008.

Реєстраційні дані: зареєстровано виконавчим комітетом Житомирської

міської ради 20.09.1999р., № запису 13051050001000233, свідоцтво про державну реєстрацію серії А00 № 132281.

Керівник: Комісарчук Олег Володимирович.

Інформація про аудитора: сертифікат аудитора серія "А" № 003806, виданий на підставі рішення Аудиторської палати України від 02.06.1999 р. за № 78, термін дії до 02.06.2013 р.

Тел./факс (0412) 43-00-40.

## 2 Основні відомості про Товариство

Повна назва: Публічне акціонерне товариство "Коростенський машинобудівний завод" (далі - Товариство).

Код ЄДРПОУ - 00203134.

Місцезнаходження: 11500, Житомирська обл., м. Коростень, вулиця В.Сосновського, буд. 65.

Фактичне місцезнаходження: 11500, Житомирська обл., м. Коростень, вулиця В.Сосновського, буд. 65.

Дата реєстрації: зареєстровано 29 грудня 1997 року Виконавчим комітетом Коростенської міської ради Житомирської області за № 13061050007000081.

Відповідно до рішення позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства (протокол № 1 від 05.09.2011 р.) викладено нову редакцію Статуту, яка зареєстрована 23.09.2011 р. виконавчим комітетом Коростенської міської ради Житомирської області за № 13061050011000081.

Основні види діяльності за КВЕД:

28.25 Виробництво промислового холодильного та вентиляційного устаткування

## 3 Основні відомості про умови договору на проведення аудиту

Дата та номер договору № 27-1/2013 від 18.02.2013 р.

Період, яким охоплено проведення аудиту за 2012 рік

Дата початку та закінчення аудиту 18.02.2013 р. - 28.03.2013 р.

## 4 Опис перевіrenoї фінансової інформації

Первинні документи, що формують повний комплект фінансової звітності:

- форма № 1 "Баланс" станом на 31.12.2012 р.;
- форма № 2 "Звіт про фінансові результати" за 2012 рік;
- форма № 3 "Звіт про рух грошових коштів" за 2012 рік;
- форма № 4 "Звіт про власний капітал" за 2012 рік;
- Примітки до річної фінансової звітності за 2012 рік;

## 5 Стан бухгалтерського обліку та звітності

Перевірку Товариства проведено на предмет дотримання вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" №996 від 16.07.1999 зі змінами та доповненнями, міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (далі - МСБО), міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ), Плану рахунків бухгалтерського обліку, інших нормативних актів України.

Для перевірки були надані наступні документи:

- Статут Товариства;

- свідоцтва про реєстрацію в органах державної виконавчої влади та статистики;
- аналітичні відомості;
- розрахунки;
- первинні документи (акти, касові та банківські документи);
- фінансова звітність за 2012 рік.

Товариство у періоді з 01.01.2012 р. по 31.12.2012 р. вело бухгалтерський облік за допомогою комп'ютерної програми із використанням Плану рахунків бухгалтерського обліку та Інструкції про його застосування (наказ Мінфіну України від 30.11.99 р. № 291). В цілях забезпечення єдиних принципів, методів та процедур, використовуючи для складання та подання фінансової звітності Товариством була сформована облікова політика, яка була незмінною на протязі 2012 року.

## 6 Відповіальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Відповіальність за підготовку та достовірне представлення фінансових звітів відповідно до національних стандартів бухгалтерського обліку несе управлінський персонал Товариства. Відповіальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання систем обліку і внутрішнього контролю, які забезпечують підготовку та достовірне представлення фінансових звітів, відсутність в них суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування відповідної облікової політики, а також облікових оцінок для відповідних обставин.

## 7 Відповіальність аудитора

Аудитор відповідає за висловлення думки щодо перевірених фінансових звітів на основі результатів проведеної ним аудиторської перевірки. Перевірка проведена відповідно до Стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від Аудитора дотримання етичних вимого, а також планування та виконання аудиту для отримання обґрунтованої впевненості в тому, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень. Процес аудиту передбачає виконання аудиторських процедур з метою отримання аудиторських доказів щодо сум і їх розкриття в фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора включно з оцінкою суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Оцінюючи ризики, аудитор розглядає ті аспекти внутрішнього контролю, що стосуються складання Товариством фінансової звітності для розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю Товариства. Також аудит включає оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятність облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального представлення фінансових звітів.

## 8 Обсяг аудиторської перевірки

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора", 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора", 710 "Порівняльна інформація - відповідні показники і порівняльна фінансова звітність", 720 "Відповіальність аудитора щодо іншої

інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність", інших міжнародних стандартів та практики аудиту в Україні, а також у відповідності до Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики) затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку №1360 від 29.09.2011 р., зареєстровано в Міністерстві юстиції України 28.11.2011 року за №1358/20096.

На нашу думку, отримані в результаті аудиторської перевірки докази забезпечують відповідну основу для висловлення аудиторської думки.

#### 9 Модифікована аудиторська думка щодо фінансової звітності

Ми не спостерігали за інвентаризацією в Товаристві станом на 31.12.2012 року, оскільки ця дата передувала нашому першому призначенням аудиторами Товариства. Через характер облікових записів Товариства ми не мали змоги підтвердити кількість запасів та фактичний стан дебіторської заборгованості, не погашеної на дату завершення аудиторської перевірки, за допомогою інших аудиторських процедур. Оцінка дебіторської заборгованості проведена ними на підставі документів наданих Товариством.

На думку Аудитора, за винятком впливу коригувань, що могли б бути потрібними, якщо Аудитор був у змозі підтвердити кількість запасів та стан дебіторської заборгованості, непогашеної на дату завершення аудиторської перевірки, фінансові звіти Товариства справедливо і достовірно відображають в усіх суттєвих аспектах його фінансовий стан на 31 грудня 2012 року, а також результат її діяльності за період з 01.01.12 по 31.12.12 у відповідності до МСБО

Ми підтверджуємо, що принципи облікової політики Товариства застосовувалися при веденні бухгалтерського обліку та не змінювалися протягом періоду з 01.01.12 по 31.12.12. Дані окремих форм фінансової звітності Товариства відповідають одні одним та даним бухгалтерського обліку. Фінансова звітність Товариства складена з припущенням подальшого безперервного функціонування.

#### 10 Розкриття інформації щодо окремих компонентів фінансової звітності

##### 10.1.

Необоротні активи:

Необоротні активи Товариства складаються з:

- Нематеріальних активів

Облік нематеріальних активів здійснювався відповідно до МСБО 38 "Нематеріальні активи".

Первісна вартість нематеріальних активів за даними бухгалтерського обліку Товариства станом на 31.12.2012 року складала 174 тис. грн.. Протягом періоду з 01.01.2012 по 31.12.2012 року були придбані та введені в експлуатацію нематеріальні активи в сумі 125 тис. грн. Нарахування амортизації нематеріальних активів здійснювалось із застосуванням прямолінійного методу. Станом на 31.12.2012 року накопичена амортизація склала 64 тис. грн.. Залишкова вартість нематеріальних активів станом на 31.12.2012 року склала 110 тис. грн..

- Основних засобів

Облік основних засобів здійснювався відповідно до МСБО 16 "Основні засоби".

Первісна вартість основних засобів за даними бухгалтерського обліку Товариства станом на 31.12.2012 року складала 13880 тис. грн.. Протягом періоду з 01.01.2012 по 31.12.2012 року були придбані та введені в експлуатацію основні засоби в сумі 499 тис. грн.. Нарахування амортизації основних засобів здійснювалось із застосуванням прямолінійного методу. Станом на 31.12.2012 року накопичена амортизація склала 9627 тис. грн.. Залишкова вартість основних засобів станом на 31.12.2012 року склала 4253 тис. грн.. У період з 01.01.2012 по 31.12.2012 року переоцінка основних засобів Товариством не проводилася.

- Капітальних інвестицій

Облік капітальних інвестицій здійснювався відповідно до МСБО 16 "Основні засоби".

Вартість капітальних інвестицій за даними бухгалтерського обліку станом на 31.12.2012 року склала 138 тис. грн..

- Відстрочених податкових активів

Сума відстроченого податкового активу визначена відповідно з МСБО 12 "Податки на прибуток", в розмірі податку на прибуток, що підлягає відшкодуванню в майбутніх періодах внаслідок:

- а) тимчасових різниць, що підлягають вирахуванню;
- б) перенесення невикористаних податкових збитків на майбутні періоди;
- в) перенесення невикористаних податкових пільг на майбутні періоди.

Аналітичний облік відстрочених податкових активів вівся за видами активів або зобов'язань, між оцінками яких для відображення в балансі та з метою оподаткування виникла ця різниця.

Станом на 31.12.2012 року залишок відстрочених податкових активів становив 604 тис. грн..

Оборотні активи:

Оборотні активи Товариства складаються з:

- Запасів

Облік товарно-матеріальних цінностей проводився згідно з вимогами МСБО 2 "Запаси".

Станом на 31.12.2012 року на балансі Товариства обліковувались запаси, зокрема:

- ІІІ виробничі запаси - 2342 тис. грн.;
- ІІІ незавершено виробництво - 1244 тис. грн.;
- ІІІ готова продукція - 637 тис. грн.;
- ІІІ товари - 1012 тис. грн..

Одиноцею обліку запасів є кожне найменування товарно-матеріальних цінностей.

Запаси оцінені по собівартості придбання.

Переоцінка товарно-матеріальних цінностей у періоді, що перевірявся, не проводилася.

- Дебіторської заборгованості

Дебіторська заборгованість складається з:

- ІІІ Дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги - 2039 тис. грн..

Поточна дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги включалася до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю.

ІІІ Дебіторської заборгованості за розрахунками з бюджетом - 200 тис.

грн..

ІІІ Дебіторської заборгованості за виданими авансами - 154 тис. грн..

ІІІ Іншої поточної дебіторської заборгованості - 4 тис. грн..

- Коштів і розрахунків

Безготівкові розрахунки між Товариством та контрагентами здійснювались через уповноважені банки згідно з договорами на розрахунково-касове обслуговування шляхом перерахування коштів з рахунку платника на рахунок одержувача коштів.

У періоді, що перевірявся, облік касових операцій здійснювався Товариством у відповідності до вимог Положення про ведення касових операцій у національній валюті в Україні, затвердженого постановою Правління Національного банку України вд 15.02.2004 р. №637, зареєстрованого у Міністерстві юстиції 13.01.2005 р. за № 40/10320 (із змінами та доповненнями). Прибуткові та видаткові касові ордери оформлювалися своєчасно і у відповідності до зазначеного Положення. Залишок грошових коштів в національній валюті станом на 31.12.2012 р. складав 113 тис. грн..

- Інших оборотних активів

Інші оборотні активи за даними бухгалтерського обліку станом на 31.12.2012 року склали 354 тис. грн..

Власний капітал:

Власний капітал Товариства складається з:

- Статутного капіталу - 162 тис. грн. сформований у попередніх періодах і у звітному періоді не змінювався.
- Іншого додаткового капіталу - 7571 тис. грн. сформований у попередніх періодах і у звітному періоді не змінювався.
- Резервного капіталу - 41 тис. грн. сформований у попередніх періодах.
- Непокритого збитку - 98 тис. грн.

Зобов'язання

- Поточні

Поточні зобов'язання складаються з:

ІІІ Кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги - 2592 тис. грн..

ІІІ Поточних зобов'язань за розрахунками:

- з одержаних авансів - 2088 тис. грн..
- з бюджетом - 54 тис. грн..
- з позабюджетних платежів - 22 тис. грн..
- зі страхування - 138 тис. грн..
- з оплати праці - 242 тис. грн..
- з учасниками - 386 тис. грн..

ІІІ Інших поточних зобов'язань - 27 тис. грн..

Ліквідність Товариства та розкриття інформації щодо обсягу чистого прибутку:

Облік доходів

Визнання та оцінка доходів Товариством за період з 01.01.2012р. по 31.12.2012р. проводилися у відповідності до вимог МСБО 18 "Дохід".

Дохід визнавався при збільшенні економічних вигід протягом облікового періоду у вигляді надходження або збільшення корисності активів чи зменшення зобов'язань, що веде до збільшення власного капіталу. Визнані доходи класифікувалися в бухгалтерському обліку за такими групами: "дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг); "інші операційні доходи; "інші доходи".

#### Облік витрат

Облік витрат виробництва та обігу, порядок розподілу загальновиробничих витрат Товариства за період з 01.01.2012р. по 31.12.2012р. проводився у відповідності до вимог МСБО. Витрати відображалися в бухгалтерському обліку одночасно зі зменшенням активів або збільшенням зобов'язань. Витрати визнавались витратами звітного періоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здійснені. Витрати, які неможливо було прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображалися у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені.

#### Коефіцієнти:

№ з/п Назва показника Нормативне (рекомендоване значення) Економічна інтерпретація

- 1 Коефіцієнт покриття 1-2 Визначається як співвідношення усіх оборотних активів до поточних зобов'язань, характеризує достатність оборотних засобів для покриття поточних боргів
- 2 Коефіцієнт швидкої ліквідності 0,6 - 0,8 Показує, яка частина поточних зобов'язань може бути погашена не тільки за рахунок грошових коштів, але й за рахунок очікуваних фінансових надходжень
- 3 Коефіцієнт абсолютної ліквідності  $> 0,2$  Характеризує негайну готовність підприємства погасити поточні зобов'язання і визначається як відношення суми грошових коштів підприємства та поточних фінансових інвестицій до суми поточних зобов'язань

Узагальнено показники ліквідності за даними фінансової звітності підприємства

№ з/п Показники На 01.01.12 На 31.12.12

- 1 Коефіцієнт покриття 1,51 1,46
- 2 Коефіцієнт швидкої ліквідності 0,46 0,52
- 3 Коефіцієнт абсолютної ліквідності 0,003 0,02

Результати проведеного аналізу свідчать про задовільний фінансовий стан Товариства.

10.2. На нашу думку, яка базується виключно на аудиторських процедурах проведених під час аудиту з метою надання аудиторського висновку щодо фінансової звітності Товариства у цілому, у фінансовій звітності, що додається:

- розкриття інформації за видами активів, про зобов'язання та власний капітал станом на 31 грудня 2012 року, є достовірним, в усіх суттєвих аспектах, у відповідності до МСБО;
- розкриття інформації про дії та події, що відбулися протягом року, який закінчився 31 грудня 2012 року і які можуть вплинути на фінансово-господарський стан Товариства, є достовірним, в усіх суттєвих аспектах, відповідно до вимог законодавства;

- статутний капітал Товариства станом на 31 грудня 2012 року є повністю сплаченим у встановлені законодавством терміни;
- інформацію щодо обсягу чистого прибутку Товариства за рік, який закінчився 31 грудня 2012 року, наведено у Звіті про фінансові результати. Розкриття інформації щодо визначення суми чистого прибутку за рік, який закінчився 31 грудня 2012 року, є достовірним, в усіх суттєвих аспектах, відповідно до МСБО.

## 11 Інша інформація

11.1. Вартість чистих активів Товариства станом на 31 грудня 2012 року відповідає вимогам законодавства, а саме частині третьої статті 155 Цивільного кодексу України.

11.2. Фінансова звітність Товариства за період з 01.01.12 по 31.12.12, що перевірялась Аудитором, не містить суттєвих невідповідностей з іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю (МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність").

11.3. На протязі періоду з 01.01.12 по 31.12.12, згідно наданих документів та даних бухгалтерського обліку, Товариство не виконувало значні правочини (10 і більше відсотків вартості активів Товариства).

11.4. Важливу увагу Товариство приділяє стану корпоративного управління, що полягає у його внеску до підвищення їх конкурентоспроможності та економічної ефективності завдяки забезпечення:

- о належної уваги до інтересів акціонерів;
- о рівноваги впливу та балансу інтересів учасників корпоративних відносин;
- о фінансової прозорості;
- о запровадження правил ефективного менеджменту та належного контролю.

11.5. З метою ідентифікації та оцінки Аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства (МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності") було направлено запит керівництву Товариства, щодо наявності у нього відомостей про будь-які факти шахрайства або помилок, виявлених раніше.

Враховуючи відповідь Товариства та провівши відповідні аудиторські процедури Аудитор стверджує, що в Товаристві відсутні істотні спотворення бухгалтерської (фінансової) звітності, які можуть виникнути як в результаті шахрайства, так і в результаті помилок.

11.6. Згідно даних бухгалтерського обліку, протягом 2012 року відсутні інші дії, які можуть вплинути на фінансово-господарський стан Товариства та привести до значної зміни вартості його цінних паперів, визначених частиною першою статті 41 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок".

**Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його положення на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків в загальному об'ємі постачання**

Товариство виробляє комплекси арочних споруд (ангарів, боксів) для автотехніки, хімічне обладнання (реактори, змішувачі, дисольвери, апарати по каталогу НДІ хіммашу), мініпивзаводи, засоби механізації (драбини персувні, станки відрізні, гідропересувні агрегати, домкрати рейкові, лебідки 1,6 тонн рештування будівельні на хомутах), пилорами строчкові. Основним ринком збуту є підприємства хімічної промисловості, будівельно-монтажні організації, підприємства хімічної промисловості, житлово-комунальні підприємства, автотранспортні підприємства, підприємства АПК, приватні підприємці та місцеве населення, а також підприємства та підприємці більш ніж 12 областей України та країн СНД, Туркменії, заводи по виробництву залізобетонних шпал. Галузь розвивається дуже повільно із-за недостатнього забезпечення обіговими коштами, низької платоспроможності підприємств та замовників. за рахунок вищевказаних проблем підприємство не може своєчасно поновлювати власну виробничу базу. Ці проблеми значно знижують конкурентну спроможність підприємства. Підприємства хімічної, будівельної промисловості, фермерські господарства, завод по виробництву залізобетонних шпал, приватні підприємства і підприємці, громадяни України, Білорусії, Туркменії; достатньо висока конкуренція серед виробників аналогічної продукції (ВАТ "Карпати", ТОВ "Нафта") змушує реалізовувати продукцію з незначним відсотком рентабельності, а в деяких випадках і без прибутку; зростання попиту на хімічне обладнання (апарати, реактори, резервуари) приведе до збільшення обсягів виробництва і реалізації підприємством цього виду продукції. Основним конкурентом підприємства є ВАТ "Роздільський дослідно-механічний завод", ТОВ "Нафта" (м. Київ) та приватні підприємства в цій галузі. Послуги та продукція, які надає та виробляє ПАТ "КМЗ", є специфічними, користуються попитом, тому ринок в цій галузі неможливо заповнити повністю послугами та продукцією одного підприємства. Зростає попит на хімічне обладнання (реактори, апарати, резервуари), що призводить до збільшення обсягу виробництва цього виду продукції. Рівень впровадження нових технологій - по мірі нелхідності, в зв'язку з тим, що підприємства працює не на "склад", а під конкретного замовника тобто замовлення.

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

За останні 5 років товариство придбало активів на суму : у 2008 році- на суму 197,7 тис. грн., у 2009 році- на суму 60,2 тис. грн., у 2010 році- на суму 223,4 тис. грн. у 2011 році на суму-562 тис. грн. У 2012 році на суму 435,6 тис. грн.

За останні 5 років товариством було відчужено активів (за залишковою вартістю) на суму: у 2008 році-на суму 2 тис. грн., у 2009 році-на суму 9,2 тис. грн., у 2010 році - на суму 40,4 тис. грн., у 2011 році- на суму 175,4 тис. грн. У 2012 році- на суму 49,7 тис. грн

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

Вартість основних засобів на дату балансу (31.12.2012 р.) складає:

- первісна вартість - 13880 тис. грн.;
- нарахований знос - ( 9 627) тис. грн.;
- залишкова (балансова) вартість - 4253 тис. грн.

будь-яких значних правочинів емітента щодо основних засобів, як власних так і орендованих не планується. Виробничі потужності і обладнання використовуються на 80%. Утримання активів здійснюється господарським способом, місцезнаходження основних засобів за адресою м. Коростень, Житомирської обл., вул.В. сосновського, буд.65. Особливостей по екологічних питаннях, які б могли позначитися на використанні активів підприємства не спостерігається. Інформація щодо планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, в тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення - відсутні.

**Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента; ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень**

Істотними проблемами, що впливають на діяльність Товариства, є недостатність обігових коштів, низька купівельна спроможність споживачів продукції, відсутність пільг у податковому законодавстві для підприємств галузі, фізично та морально застаріле обладнання і неможливість своєчасно здійснювати оновлення виробничих засобів. Товариство є залежним від законодавчих або економічних обмежень .

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

Протягом звітного періоду товариство штрафи та компенсації за порушення чинного законодавства не сплачувало.

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

Фінансові ресурси підприємства створюються за рахунок власних коштів. Власні кошти знаходяться у Товариства у безстроковому використанні. Фінансові ресурси витрачаються за певними напрямками з метою досягнення конкретних цілей, визначених ПАТ "Коростенський машинобудівний завод", та отримання прибутку. Фінансовий менеджмент Товариства здійснюється працівниками планового відділу та бухгалтерії під керівництвом правління. У своїх діяльності вони керуються статутом ПАТ "Коростенський машинобудівний завод" та іншими внутрішніми нормативними документами, а також нормами законодавства ПАТ "Коростенський машинобудівний завод" регулярно надає звіти про свою діяльність загальним зборам акціонерів. Робочого капіталу достатньо для поточних потреб, фахівці емітента не проводили оцінки шляхів покращення ліквідності

## **Інформація про вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду (загальний підсумок) та про очікувані прибутки від виконання цих договорів**

Товариство не має укладених, але не виконаних договорів в звітному періоді.

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

Товариство планує у наступному році збільшити обсяг виробництва продукції, розширити спектр продукції, що виробляється та користується підвищеним попитом у споживачів, розширення виробництва обладнання для хімічної промисловості. ПАТ "КМЗ" зацікавлено в розширенні та модернізації власного виробництва та створенні спільних підприємств з закордонними партнерами. Одним з напрямів розвитку підприємства є необхідність залучення зовнішніх інвесторів. Істотні фактори, що можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому не можливо передбачити.

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

Із-за браку коштів товариство дослідження та розробок не проводило.

## **Інформація щодо судових справ, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства або його посадові особи (дата відкриття провадження у справі, сторони, зміст та розмір позовних вимог, найменування суду, в якому розглядається справа, поточний стан розгляду). У разі відсутності судових справ про це зазначається**

Судових справ, стороною в яких виступає товариство або його посадові особи протягом звітного року не було.

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

Інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, відсутня.

## 13. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента

### 13.1. Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)

#### 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	<b>3425.000</b>	<b>3502.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>3425.000</b>	<b>3502.000</b>
- будівлі та споруди	<b>3132.000</b>	<b>2976.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>3132.000</b>	<b>2976.000</b>
- машини та обладнання	<b>116.000</b>	<b>341.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>116.000</b>	<b>341.000</b>
- транспортні засоби	<b>158.000</b>	<b>149.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>158.000</b>	<b>149.000</b>
- інші	<b>19.000</b>	<b>36.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>19.000</b>	<b>36.000</b>
2. Невиробничого призначення	<b>754.000</b>	<b>751.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>754.000</b>	<b>751.000</b>
- будівлі та споруди	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>
- машини та обладнання	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>
- транспортні засоби	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>
- інші	<b>754.000</b>	<b>751.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>754.000</b>	<b>751.000</b>
Усього	<b>4179.000</b>	<b>4253.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>4179.000</b>	<b>4253.000</b>

Пояснення: Теміни користування ОЗ : будівлі - 50 років, машини та обладнання - 35 років, транспортні засоби - 15 років. Ступінь зносу ОЗ - 68,76,3% Ступінь використання ОЗ - 80%. Товариство користується основними засобами на таких умовах : використання засобів здійснюється за їх цільовим призначенням для здійснення виробничої діяльності товариства.

Перівсна вартість ОЗ - 13880 тис.грн. Залишкова вартість основних засобів на кінець року складає - 4253 тис.грн., сума нарахованого зносу - 9627 тис.грн. Вартість основних засобів на кінець року збільшилась в зв"язку з їх придбанням, а саме машин та обладнання та інших основних засобів. Обмежень на використання майна Товариства немає.

### 13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів	7676	7500
Статутний капітал	162	162
Скоригований статутний капітал	162	162
Опис	<p>Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до методичних рекомендацій ДКЦПФР (Рішення № 485 від 17.11.2004 року) та Положення (стандарт) бухгалтерського обліку 2 "Баланс", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України 31.03.99 N 87. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою:</p> <p>Чисті активи = Необоротні активи + Оборотні активи + Витрати майбутніх періодів - Довгострокові зобов'язання - Поточні зобов'язання - Забезпечення наступних виплат і платежів - Доходи майбутніх періодів</p>	
Висновок	<p>Розрахункова вартість чистих активів(7676.000 тис.грн. ) більше скоригованого статутного капіталу(162.000 тис.грн. ).Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капіталу відповідає величині статутного капіталу, розрахованому на кінець року.</p>	

### 13.3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн.)	Відсоток за корист. коштами (% річних)	Дата погашення
Кредити банку, у тому числі :	X	0.00	X	X
зобов"язання відсутні	д/н	0.00	0.000	д/н
Зобов'язання за цінними паперами	X	0.00	X	X
у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :	X	0.00	X	X
зобов"язання відсутні	д/н	0.00	0.000	д/н
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
зобов"язання відсутні	д/н	0.00	0.000	д/н
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
зобов"язання відсутні	д/н	0.00	0.000	д/н
За векселями (всього)	X	0.00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0.00	X	X
зобов"язання відсутні	д/н	0.00	0.000	д/н
За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0.00	X	X
зобов"язання відсутні	д/н	0.00	0.000	д/н
Податкові зобов'язання	X	54.00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0.00	X	X
Інші зобов'язання	X	5495.00	X	X
Усього зобов'язань	X	5549.00	X	X
Опис:	інші зобов"язання відсутні			

# ІНФОРМАЦІЯ ПРО СТАН КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

## Загальні збори акціонерів

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки ?

	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	<b>2010</b>	<b>2</b>	<b>1</b>
2	<b>2011</b>	<b>2</b>	<b>1</b>
3	<b>2012</b>	<b>1</b>	<b>0</b>

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія	<b>X</b>	
Акціонери		<b>X</b>
Реєстратор		<b>X</b>
Депозитарій		
Інше	д/в	

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

	Так	Ні
Державна комісія з цінних паперів та фондовго ринку		<b>X</b>
Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотків	<b>X</b>	

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

	Так	Ні
Підняттям карток		<b>X</b>
Бюлєтенями ( таємне голосування )	<b>X</b>	
Підняттям рук		<b>X</b>
Інше	д/в	

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному періоді ?

	Так	Ні
Реорганізація		<b>X</b>
Внесення змін до статуту товариства	<b>X</b>	
Прийняття рішення про зміну типу товариства		<b>X</b>
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		<b>X</b>
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		<b>X</b>
Обрання голови та членів наглядової ради, прийняття рішення про припинення їх повноважень		<b>X</b>
Обрання голови та членів ревізійної комісії(ревізора), прийняття рішення про дострокове припинення їх повноважень		<b>X</b>
Інше	д/в	

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

**Ні**

## Органи управління

Який склад наглядової ради ( за наявності )?

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради	7
Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві	7
Кількість представників держави	0
Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10% акцій	0
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10% акцій	7
Кількість представників акціонерів - юридичних осіб	0

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх трьох років ? 9

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

	Так	Ні
Стратегичного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інші	жодного комітету не створено	
Інші	д/в	

Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду або відділ, що відповідає за роботу в акціонерами Так (так/ні) ?

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради ?

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою	X	
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди		X
Інше	винаагороду отримують відповідно до положення про наглядову раду товариства	

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		
Особисті якості (чесність, відповідальність )		X
Відсутність конфлікту інтересів		X
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги		X
Інше	д/в	

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	д/в	

Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію ? (так/ні)

Так

Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років ?3

Які посадові особи акціонерного товариства відповідають за зберігання протоколів загальних зборів акціонерів, засідань наглядової ради та засідань правління ?

	Загальні збори акціонерів	Засідання наглядової ради	Засідання правління
Члени правління ( директор )	<b>Hi</b>	<b>Hi</b>	<b>Так</b>
Загальний відділ	<b>Hi</b>	<b>Hi</b>	<b>Hi</b>
Члени наглядової ради ( голова наглядової ради)	<b>Hi</b>	<b>Так</b>	<b>Hi</b>
Юридичний відділ ( юрист )	<b>Hi</b>	<b>Hi</b>	<b>Hi</b>
Секретар правління	<b>Hi</b>	<b>Hi</b>	<b>Hi</b>
Секретар загальних зборів	<b>Так</b>	<b>Hi</b>	<b>Hi</b>
Секретар спостережної ради	<b>Hi</b>	<b>Hi</b>	<b>Hi</b>
Корпоративний секретар	<b>Hi</b>	<b>Hi</b>	<b>Hi</b>
Відділ або управління, яке відповідає за роботу з акціонерами	<b>Hi</b>	<b>Hi</b>	<b>Hi</b>
Інше	д/в		

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

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямків діяльності (стратегії)	<b>Так</b>	<b>Hi</b>	<b>Hi</b>	<b>Hi</b>
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	<b>Hi</b>	<b>Так</b>	<b>Hi</b>	<b>Hi</b>
Затвердження річного фінансового звіту або балансу чи бюджету	<b>Так</b>	<b>Hi</b>	<b>Hi</b>	<b>Hi</b>
Обрання та відкликання голови правління	<b>Hi</b>	<b>Так</b>	<b>Hi</b>	<b>Hi</b>
Обрання та відкликання членів правління	<b>Hi</b>	<b>Так</b>	<b>Hi</b>	<b>Hi</b>
Обрання та відкликання голови наглядової ради	<b>Так</b>	<b>Hi</b>	<b>Hi</b>	<b>Hi</b>
Обрання та відкликання членів наглядової ради	<b>Так</b>	<b>Hi</b>	<b>Hi</b>	<b>Hi</b>
Обрання голови та членів ревізійної комісії	<b>Так</b>	<b>Hi</b>	<b>Hi</b>	<b>Hi</b>
Визначення розміру винагороди для голови та членів правління	<b>Hi</b>	<b>Так</b>	<b>Hi</b>	<b>Hi</b>
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	<b>Так</b>	<b>Hi</b>	<b>Hi</b>	<b>Hi</b>
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів правління	<b>Hi</b>	<b>Так</b>	<b>Hi</b>	<b>Hi</b>
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	<b>Так</b>	<b>Hi</b>	<b>Hi</b>	<b>Hi</b>
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	<b>Так</b>	<b>Hi</b>	<b>Hi</b>	<b>Hi</b>
Затвердження аудитора	<b>Hi</b>	<b>Так</b>	<b>Hi</b>	<b>Hi</b>
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	<b>Так</b>	<b>Hi</b>	<b>Hi</b>	<b>Hi</b>

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві ?

	Так	Hi
Положення про загальні збори товариства	X	
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган (правління)	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію	X	
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше	д/в	

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

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

Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність у відповідності до міжнародних стандартів бухгалтерського обліку ? (так/ні) Так

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

	Так	Hi
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 призначення зовнішнього аудитора ?

	Так	Hi
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Правління або директор		X
Інше	д/в	

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

З якої причини було змінено аудитора ?

	Так	Ні
Не задовільняв професійний рівень		<b>X</b>
Не задовільняли умови угоди з аудитором	<b>X</b>	
Аудитора було замінено на вимогу акціонерів		<b>X</b>
Інше	д/в	

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

	Так	Ні
Ревізійна комісія	<b>X</b>	
Наглядова рада		<b>X</b>
Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства		<b>X</b>
Стороння компанія або сторонній консультант		<b>X</b>
Перевірки не проводились		<b>X</b>
Інше	д/в	

З ініціативи якого органу ревізійна комісія проводила перевірку останнього разу ?

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

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	не планує	

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

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

Чи планує ваше акціонерне товариство включити власні акції до лістингу бірж чи торгово-інформаційних систем протягом наступних трьох років ? (так/ні/не визначились) ? Так

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

З якої причини було змінено особу, яка веде облік прав власності на акції у депозитарній системі України (далі - особа)?

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень особи		X
Не задовольняли умови договору з особою		X
Особу змінено на вимогу:		
акціонерів		X
суду		X
Інше	в зв"язку із прийняттям рішення про дематеріалізацію	

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

У разі наявності в акціонерного товариства кодексу корпоративного управління вкажіть дату його прийняття : \_\_\_\_\_

яким органом управління прийнятий : кодексу немає

Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу корпоративного управління ? (так/ні) Ні

укажіть яким чином його оприлюднено : кодексу немає

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

# Звіт про корпоративне управління

## 1. Вкажіть мету провадження діяльності фінансової установи.

акціонерне товариство не є фінансовою установою

## 2. Перелік власників істотної участі (у тому числі осіб, що здійснюють контроль за фінансовою установою) (для юридичних осіб зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичних осіб-прізвища, імена та по батькові), їх відповідність встановленим законодавством вимогам та зміну їх складу за рік.

акціонерне товариство не є фінансовою установою

## 3. Вкажіть факти порушення (або про відсутність таких фактів) членами наглядової ради та виконавчого органу фінансової установи внутрішніх правил, що привело до заподіяння шкоди фінансовій установі або споживачам фінансових послуг.

акціонерне товариство не є фінансовою установою

## 4. Вкажіть про заходи впливу, застосовані протягом року органами державної влади до фінансової установи, у тому числі до членів її наглядової ради та виконавчого органу, або про відсутність таких заходів.

акціонерне товариство не є фінансовою установою

## 5. Вкажіть на наявність у фінансової установи системи управління ризиками та її ключові характеристики або про відсутність такої системи.

акціонерне товариство не є фінансовою установою

## 6. Вкажіть інформацію щодо результатів функціонування протягом року системи внутрішнього аудиту (контролю), а також дані, зазначені в примітках до фінансової та консолідований фінансової звітності відповідно до положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

акціонерне товариство не є фінансовою установою

## 7. Вкажіть факти відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір, або про їх відсутність.

акціонерне товариство не є фінансовою установою

## 8. Вкажіть результати оцінки активів у разі їх купівлі-продажу протягом року в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір.

акціонерне товариство не є фінансовою установою

## 9. Вкажіть інформацію про операції з пов'язаними особами, в тому числі в межах однієї промислово-фінансової групи чи іншого об'єднання, проведені протягом року (така інформація не є комерційною таємницею), або про їх відсутність.

акціонерне товариство не є фінансовою установою

## 10. Вкажіть інформацію про використані рекомендації (вимоги) органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, щодо аудиторського висновку.

акціонерне товариство не є фінансовою установою

## 11. Вкажіть інформацію про зовнішнього аудитора наглядової ради фінансової установи, призначеного протягом року (для юридичної особи зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичної особи - прізвище, ім'я та по батькові).

акціонерне товариство не є фінансовою установою

## 12. Вкажіть інформацію про діяльність зовнішнього аудитора, зокрема загальний стаж аудиторської діяльності;

акціонерне товариство не є фінансовою установою

**кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги фінансовій установі;**  
акціонерне товариство не є фінансовою установою

**перелік інших аудиторських послуг, що надавалися фінансовій установі протягом року;**  
акціонерне товариство не є фінансовою установою

**випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора;**  
акціонерне товариство не є фінансовою установою

**ротацію аудиторів у фінансовій установі протягом останіх п'яти років;**  
акціонерне товариство не є фінансовою установою

**стягнення, застосовані до аудитора Аудиторською палатою України протягом року, та факти подання недостовірної звітності фінансової установи, що підтверджена аудиторським висновком, виявлені органами, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг.**

акціонерне товариство не є фінансовою установою

**13. Вкажіть інформацію щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, зокрема**

**наявність механізму розгляду скарг;**  
акціонерне товариство не є фінансовою установою

**прізвище, ім'я та по батькові працівника фінансової установи, уповноваженого розглядати скарги;**

акціонерне товариство не є фінансовою установою

**стан розгляду фінансовою установою протягом року скарг стосовно надання фінансових послуг (характер, кількість скарг, що надійшли, та кількість задоволених скарг);**

акціонерне товариство не є фінансовою установою

**наявність позовів до суду стосовно надання фінансових послуг фінансовою установою та результати їх розгляду.**

акціонерне товариство не є фінансовою установою

Коди		
Дата (рік, місяць, число)	2013	01
за ЄДРПОУ	00203134	01
за КОАТУУ	1810700000	
за КОПФГ	112	
за СПОДУ	7774	
за КВЕД	28.25	

Територія ЖИТОМИРСЬКА ОБЛАСТЬ

Організаційно-правова форма господарювання

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

Орган державного управління -

Вид економічної діяльності ВИРОБНИЦТВО ПРОМИСЛОВОГО ХОЛОДИЛЬНОГО ТАСередня кількість працівників (1) 142

Одиція виміру: тис. грн.

Адреса 11500 ЖИТОМИРСЬКА ОБЛАСТЬ КОРОСТЕНЬ Р-Н

М.КОРОСТЕНЬ ВУЛ.СОСНОВСЬКОГО, 65

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):  
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку  
за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

**Баланс на "31" грудня 2012 р.**

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи:			
залишкова вартість	010	5	110
первісна вартість	011	49	174
накопичена амортизація	012	( 44 )	( 64 )
Незавершенні капітальні інвестиції	020	230	138
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	4179	4253
первісна вартість	031	13381	13880
знос	032	( 9202 )	( 9627 )
Довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035	--	--
первісна вартість	036	--	--
накопичена амортизація	037	( -- )	( -- )
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	040	--	--
Інші фінансові інвестиції	045	--	--
Довгострокова дебіторська заборгованість	050	--	--
Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	--	--
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	--	--
Знос інвестиційної нерухомості	057	( -- )	( -- )
Відсторочені податкові активи	060	571	604
Гудвіл	065	--	--
Інші необоротні активи	070	--	--
Гудвіл при консолідації	075	--	--
Усього за розділом I	080	4985	5105
<b>II. Оборотні активи</b>			
Запаси:			
виробничі запаси	100	2234	2342
поточні біологічні активи	110	--	--
незавершене виробництво	120	727	1244
готова продукція	130	1127	637
Товари	140	1012	1012
Векселі одержані	150	--	--
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	1829	2039
первісна вартість	161	1829	2039
резерв сумнівних боргів	162	( -- )	( -- )
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
з бюджетом	170	154	200
за виданими авансами	180	85	154
З нарахованих дохідів	190	--	--
Із внутрішніх розрахунків	200	--	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	5	4
Поточні фінансові інвестиції	220	--	--

Грошові кошти та їх еквіваленти:				
в національній валюті	230	16	113	
у т.ч. в касі	231	--	--	
в іноземній валюті	240	--	--	
Інші оборотні активи	250	147	354	
Усього за розділом II	260	7336	8099	
III. Витрати майбутніх періодів	270	31	21	
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	--	--	
Баланс	280	12352	13225	
 Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	
1	2	3	4	
<b>I. Власний капітал</b>				
Статутний капітал	300	162	162	
Пайовий капітал	310	--	--	
Додатковий вкладений капітал	320	--	--	
Інший додатковий капітал	330	7571	7571	
Резервний капітал	340	41	41	
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	( 274 )	( 98 )	
Неоплачений капітал	360	( -- )	( -- )	
Вилучений капітал	370	( -- )	( -- )	
Накопичена курсова різниця	375	( -- )	( -- )	
Усього за розділом I	380	7500	7676	
<b>II. Забезпечення наступних виплат і платежів</b>				
Частка меншості	385	--	--	
Забезпечення виплат персоналу	400	--	--	
Інші забезпечення	410	--	--	
Сума страхових резервів	415	--	--	
Сума часток перестраховиків у страхових резервах	416	--	--	
Цільове фінансування	420	--	--	
Усього за розділом II	430	--	--	
<b>III. Довгострокові зобов'язання</b>				
Довгострокові кредити банків	440	--	--	
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	--	--	
Відсточенні податкові зобов'язання	460	--	--	
Інші довгострокові зобов'язання	470	--	--	
Усього за розділом III	480	--	--	
<b>IV. Поточні зобов'язання</b>				
Короткострокові кредити банків	500	174	--	
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	--	--	
Векселі видані	520	--	--	
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	1729	2592	
Поточні зобов'язання за розрахунками:				
з одержаних авансів	540	1510	2088	
з бюджетом	550	171	54	
з позабюджетних платежів	560	25	22	
зі страхування	570	282	138	
з оплати праці	580	554	242	
з учасниками	590	386	386	
із внутрішніх розрахунків	600	--	--	
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	--	--	
Інші поточні зобов'язання	610	21	27	
Усього за розділом IV	620	4852	5549	
<b>V. Доходи майбутніх періодів</b>	630	--	--	
Баланс	640	12352	13225	

(1) Визначається в порядку, встановленому спеціально уповноваженим центральним органом виконавчої влади у галузі статистики.

(2) З рядка 420 графа 4 Сума благодійної допомоги

(421)

--

д/н

Голова правління

\_\_\_\_\_

Ломакін Анатолій Іванович

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_

Усюк Володимир Іванович

Коди		
Дата (рік, місяць, число)	2013	01
за ЄДРПОУ	01	01
за КОАТУУ	00203134	
за СПОДУ	1810700000	
за КОПФГ	7774	
	112	
	28.25	

Територія ЖИТОМИРСЬКА ОБЛАСТЬ  
Орган державного управління -  
Організаційно-правова форма господарювання ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
Вид економічної діяльності ВИРОБНИЦТВО ПРОМИСЛОВОГО ХОЛОДИЛЬНОГО ТА за КВЕД

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):  
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку  
за міжнародними стандартами фінансової звітності

Одиція виміру: тис. грн.

## ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ за рік 2012 р.

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

### 1. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	21954	--
Податок на додану вартість	015	( 2271 )	( -- )
Акцизний збір	020	( -- )	( -- )
	025	( -- )	( -- )
Інші вирахування з доходу	030	( -- )	( -- )
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	19683	--
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	040	( 16844 )	( -- )
Валовий:			
Прибуток	050	2839	--
Збиток	055	( -- )	( -- )
Інші операційні доходи	060	622	--
У т.ч. дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	061	--	--
Адміністративні витрати	070	( 2042 )	( -- )
Витрати на збут	080	( 420 )	( -- )
Інші операційні витрати	090	( 780 )	( -- )
У т.ч. витрати від первісного визнання біологічних активів сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської	091	( -- )	( -- )
Фінансові результати від операційної діяльності:			
Прибуток	100	219	--
Збиток	105	( -- )	( -- )
Дохід від участі в капіталі	110	--	--
Інші фінансові доходи	120	1	--
Інші доходи	130	8	--
Фінансові витрати	140	( 4 )	( -- )
Втрати від участі в капіталі	150	( -- )	( -- )
Інші витрати	160	( -- )	( -- )
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	165	( -- )	( -- )
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:			
Прибуток	170	224	--
Збиток	175	( -- )	( -- )
У т.ч. прибуток від припиненої діяльності та/або прибуток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	176	--	--
У т.ч. збиток від припиненої діяльності та/або збиток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	177	( -- )	( -- )

Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	( 48 )	( -- )
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	--	--
Фінансові результати від звичайної діяльності:			
Прибуток	190	176	--
Збиток	195	( -- )	( -- )
Надзвичайні:			
Доходи	200	--	--
Витрати	205	( -- )	( -- )
Податки з надзвичайного прибутку	210	( -- )	( -- )
Частка меншості	215	--	--
Чистий:			
Прибуток	220	176	--
Збиток	225	( -- )	( -- )
Забезпечення матеріального заохочення	226	--	--

(1) 3 рядка 130 графа 3 Дохід, пов'язаний з благодійною допомогою 131 --

## II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні затрати	230	11922	--
Витрати на оплату праці	240	4420	--
Відрахування на соціальні заходи	250	1653	--
Амортизація	260	456	--
Інші операційні витрати	270	815	--
Разом	280	19266	--

## III. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	300	647640	--
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	310	647640	--
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	320	0.27176000	--
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	330	0.27176000	--
Дивіденди на одну просту акцію	340	--	--

Скоригований чистий прибуток на одну просту акцію за звітний рік заповнено в гривнях, в тис. грн. він складає 0,00027176 тис. грн.

Голова правління \_\_\_\_\_ Ломакін Анатолій Іванович

Головний бухгалтер \_\_\_\_\_ Усюк Володимир Іванович

Підприємство Публічне акціонерне товариство" Коростенський машинобудівний завод"  
 Територія ЖИТОМИРСЬКА ОБЛАСТЬ  
 Організаційно-правова форма господарювання ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
 Вид економічної діяльності ВИРОБНИЦТВО ПРОМИСЛОВОГО ХОЛОДИЛЬНОГО ТА за КВЕД

Коди		
2013	01	01
за ЄДРПОУ	00203134	
за КОАТУУ	1810700000	
за КОПФГ	112	
	28.25	

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):  
 за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку  
 за міжнародними стандартами фінансової звітності   V

Одинаця виміру: тис. грн.

### ЗВІТ про рух грошових коштів за 2012 рік

Форма № 3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	7635	--
Погашення векселів одержаних	015	--	--
Покупців і замовників авансів	020	14373	--
Повернення авансів	030	11	--
Установ банків відсотків за поточними рахунками	035	--	--
Бюджету податку на додану вартість	040	--	--
Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	045	--	--
Отримання субсидій, дотацій	050	--	--
Цільового фінансування	060	--	--
Боржників неустойки (штрафів, пені)	070	--	--
Інші надходження	080	391	--
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	6939	--
Авансів	095	5917	--
Повернення авансів	100	1024	--
Працівникам	105	4001	--
Витрат на відрядження	110	339	--
Зобов'язань з податку на додану вартість	115	87	--
Зобов'язань з податку на прибуток	120	--	--
Відрахувань на соціальні заходи	125	2188	--
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	871	--
Цільових внесків	140	--	--
Інші витрачання	145	296	--
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	748	--
Рух коштів від надзвичайних подій	160	--	--
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	748	--
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Реалізація:			
фінансових інвестицій	180	--	--
необоротних активів	190	--	--
майнових комплексів	200	--	--
Отримані:			
відсотки	210	--	--
дивіденди	220	--	--
Інші надходження	230	--	--
Придбання:			
фінансових інвестицій	240	--	--
необоротних активів	250	--	--
майнових комплексів	260	--	--

1	2	3	4
Інші платежі	270	--	--
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	--	--
Рух коштів від надзвичайних подій	290	--	--
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	--	--
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження власного капіталу	310	--	--
Отримані позики	320	--	--
Інші надходження	330	674	--
Погашення позик	340	174	--
Сплаченні дивіденди	350	1	--
Інші платежі	360	1150	--
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	-651	--
Рух коштів від надзвичайних подій	380	--	--
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	-651	--
Чистий рух коштів за звітний період	400	97	--
Залишок коштів на початок року	410	16	--
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	--	--
Залишок коштів на кінець року	430	113	--

д/в

Голова правління

\_\_\_\_\_

Ломакін Анатолій Іванович

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_

Усюк Володимир Іванович

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Коростенський машинобудівний завод"

## Територія ЖИТОМИРСЬКА ОБЛАСТЬ

Орган державного управління \_\_\_\_\_

Організаційно-правова форма господарювання \_\_\_\_\_

## ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

Вид економічної діяльності **ВИРОБНИЦТВО ПРОМИСЛОВОГО ХОЛОДИЛЬНОГО ТА** за КВЕД

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Коди
2013
01
01
002023134
1810700000
7774
112
28.25

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

Одиниця виміру: тис. грн.

## ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ за рік 2012

## Форма № 4

Код за ДКУД

1801005

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Спрямування прибутку до статутного капіталу	150	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Відрахування до Резервного капіталу	160	--	--	--	--	--	--	--	--	--
	170	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Внески учасників: Внески до капіталу	180	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Погашення заборгованості з капіталу	190	--	--	--	--	--	--	--	--	--
	200	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	210	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Перепродаж викуплених акцій (часток)	220	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Анулювання викуплених акцій (часток)	230	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення частки в капіталі	240	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Зменшення номінальної вартості акцій	250	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни в капіталі: Списання невідшкодованих збитків	260	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Безкоштовно отримані активи	270	--	--	--	--	--	--	--	--	--
	280	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Разом змін в капіталі	290	--	--	--	--	--	176	--	--	176
Залишок на кінець року	300	162	--	--	7571	41	-98	--	--	7676

д/в

Голова правління

Ломакін Анатолій Іванович

Головний бухгалтер

Усюк Володимир Іванович

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

Примітки до річної фінансової звітності за 2012 р.  
ПАТ "Коростенський машинобудівний завод"

Підприємство почало свою історію в 1953 році і було зареєстровано як Коростенський ремонтно-механічний завод. З 1965 року підприємство стає ремонтним заводом. В 1968 - дослідним, а з 1991 - машинобудівним заводом. В 1998 році згідно Наказу РВ ФДМУ по Житомирській області підприємство в процесі приватизації було перетворене у Відкрите акціонерне товариство "Коростенський машинобудівний завод". В такій організаційно-правовій формі підприємство існувало до 2010 року. Згідно рішення загальних зборів акціонерів 15 жовтня 2010 року, в зв'язку з необхідністю приведення діяльності Товариства у відповідність до норм ЗУ "Про акціонерні товариства", було визначено тип товариства як публічне. Відповідно змінено називу Відкритого акціонерного товариства "Коростенський машинобудівний завод" на Публічне акціонерне товариство "Коростенський машинобудівний завод".

До основної діяльності Товариства відносяться такі види виробництва продукції (робіт, послуг):

## - ВИРОБНИЦТВО ПРОМИСЛОВОГО ХОЛОДИЛЬНОГО ТА ВЕНТИЛЯЦІЙНОГО УСТАТКОВАННЯ

Середня чисельність персоналу підприємства протягом 2012 року склала 142 чол.

Бухгалтерський облік та складання фінансових звітів Товариства здійснюється з дотриманням таких принципів :

- " обачності;
- " повного висвітлення ;
- " послідовності;
- " безперервності діяльності;
- " нарахування та відповідності доходів і витрат ;
- " превалювання змісту над формою;
- " історичної ( фактичної ) собівартості;
- " единого грошового вимірювника;
- " періодичності.

За всі звітні періоди, закінчуючи роком, що завершився 31 грудня 2011р., Публічне акціонерне товариство "Коростенський машинобудівний завод" готувала фінансову звітність відповідно до національних стандартів бухгалтерського обліку України. Ця фінансова звітність є першою попередньою фінансовою звітністю, складеною відповідно до МСФЗ.

## Надання інформації.

Компанія перейшла на Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ) 1 січня 2012 року відповідно до положень МСФЗ (IFRS) 1 "Перше використання міжнародних стандартів фінансової звітності".

Керуючись МСФЗ 1, компанія обрала першим звітним періодом рік, що закінчується 31 грудня 2013 року. З цієї дати фінансова звітність Компанії складатиметься 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.

МСФЗ 1 вимагає від компанії, що переходить на МСФЗ, скласти вхідний баланс згідно МСФЗ на дату переходу на МСФЗ. Ця дата є початковою для ведення обліку за МСФЗ. Відповідно до МСФЗ 1, компанії які застосовують у 2013 році, вхідний баланс буде датований 01 січня 2012 року, що є початком первого порівняльного періоду, для включення у фінансову звітність. Відповідно до МСФЗ 1, компанія використовує однакову облікову політику при складанні попередньої фінансової звітності згідно МСФЗ та протягом усіх періодів, представлених у першій повній фінансової звітності згідно з МСФЗ. Така облікова політика повинна відповідати всім стандартам МСФЗ, чинним на дату складання першої повної фінансової звітності за МСФЗ (тобто, станом на 31 грудня 2013 року).

Перехід з попередніх П(С)БО на МСФЗ не вплинув на фінансовий стан Компанії, фінансові результати і грошові потоки, відображені у звітності.

Ця попередня фінансова звітність згідно МСФЗ складена на основі історичної вартості.

Фінансова звітність надана у тисячах українських гривень.

Основні засади облікової політики товариства.

Розкриття основних статей балансу.

Об'єкт основних засобів визнається як актив у разі, якщо існує ймовірність в майбутньому отримати економічні вимоги, пов'язані з ним, та вартість активу можна достовірно оцінити. Оцінка об'єкта основних засобів після його визнання здійснюється за собівартістю.

Амортизація основних засобів та нематеріальних активів нараховується із застосуванням прямолінійного методу згідно строків корисного використання:

будівлі, споруди та передавальні пристрой - 40 років;

машини та обладнання:

обладнання енергетичне - 10 років;

обладнання вимірювальне та регулювальне - 5 років;

обладнання лабораторне - 5 років;

спеціалізований внутрішньозаводський транспорт і спец автомобілі - 4 роки;

обладнання інформаційне (і т.ч. комп'ютерна техніка та програмні засоби) - 4 роки;

транспортні засоби (за виключенням спеціалізованого внутрішньозаводського транспорту і спец автомобілів) - 5 років; інструменти, прилади, інвентар (меблі):

меблі спеціалізовані та пристосування для виконання технологічних операцій - 4 роки;

пристосування для зберігання і транспортування - 4 роки;

меблі та офісне оснащення - 8 років;

малоцінні необоротні матеріальні активи - 3 роки;

нематеріальні активи - 4 роки

Станом на 01.01.2012 первісна вартість основних засобів складала 13381 тис. грн. в т.ч.:

Земельні ділянки 444 тис. грн..

будинки, споруди та передавальні пристрой 7728 тис. грн.;

машини та обладнання 1673 тис. грн.;

транспортні засоби 594 тис. грн.;

інструменти, прилади, інвентар (меблі) 302 тис. грн.;

інші основні засоби 2536 тис. грн..

бібліотечні фонди 2 тис. грн..

малоцінні необоротні матеріальні активи 101 тис. грн..

інші необоротні матеріальні активи 1 тис. грн..

Надійшло основних засобів протягом року 499 тис. грн.

Основні засоби, які вибули протягом звітного періоду:

первісна вартість 12 тис. грн.

знос (11) тис. грн.

Нараховано амортизації (436) тис. грн.

Станом на 31.12.2012 первісна вартість основних засобів склала 13880 тис. грн, їх знос - (9627) тис. грн

Відображення втрат від зменшення корисності в звітності не проводилось через відсутність ознак можливого зменшення корисності активів.

Первісна вартість переданих в заставу основних засобів складає 0 тис. грн.

Придані або вироблені запаси зараховуються на баланс за первісною вартістю.

При відпуску запасів у виробництво, продажі та іншому вибутті їх оцінка здійснювалася за середньозваженим методом.

Балансова вартість запасів на кінець року становить 5235 тис. грн.:

Сировина і матеріали 1588 тис. грн.,

Купівельні папірфабрикати та комплектуючі вироби 444 тис. грн

Паливо 4 тис. грн.,

Тара і тарні матеріали 12 тис. грн.,

Будівельні матеріали 126 тис. грн.;

запасні частини 70 тис. грн.;

малоцінні та швидкозношувані предмети 98 тис. грн..

незавершене виробництво 1244 тис. грн..

готова продукція 637 тис. грн.;

товари 1012 тис. грн..

Поточна торговою дебіторською заборгованістю визнається заборгованість третіх сторін перед товариством, що виникла в результаті поставок в ході звичайної діяльності та буде погашена протягом 12 місяців з дати її виникнення. Поточна дебіторська заборгованість на кінець року становить 2039 тис. грн. в т.ч. заборгованість пов'язаних сторін 0 тис. грн.

Іншою поточною дебіторською заборгованістю є заборгованість третіх сторін перед товариством, що виникла не в результаті поставок в ході звичайної діяльності та буде погашена протягом 12 місяців з дати її виникнення. Інша поточна дебіторська заборгованість на кінець року становить 4 тис. грн.

До складу статті балансу "Інша поточна дебіторська заборгованість" відносяться: Розрахунки за заробітною платою, Розрахунки за позиками виданими, Резерв сумнівних боргів, Дебіторська заборгованість за виданими авансами.

Поточна дебіторська заборгованість відображається в балансі за чистою реалізаційною вартістю на дату балансу, що дорівнює сумі дебіторської заборгованості за вирахуванням резерву сумнівних боргів.

Резерв сумнівних боргів визначається із застосуванням методу абсолютної суми сумнівної заборгованості, створення резерву сумнівних боргів здійснюється не рідше одного разу на рік з урахуванням поточного стану дебіторської заборгованості на основі аналізу дебіторів.

Грошові кошти складаються з готівки в касі та рахунків у банках.

Призначення та умови використання елементів власного капіталу.

Станом на 31.12.2012 року статутний капітал зареєстрований та сплачений становить 161 910 грн. Статутний капітал поділений на 647640 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн. кожна.

Засновником товариства є Держава в особі Регіонального відділення Фонду Державного майна України по Житомирській області

Резервний фонд Товариства використовується для покриття витрат, пов'язаних з відшкодуванням збитків та позапланових витрат.

Товариство може використовувати кошти резервного фонду відповідно до Статуту товариства. Рішення про використання коштів фонду приймається Наглядовою радою Товариства.

До складу іншого додаткового капіталу входять:

дооцінка основних засобів.

дооцінка незавершеного будівництва.

безплатно одержані необоротні активи.

інший додатковий капітал.

Зобов'язання.

Довгострокові зобов'язання станом на 31.12.2012 року відсутні.

До статті "Інші поточні зобов'язання " відносяться:Розрахунки за відсотками нарахованими, ПДВ на аванси отримані,Розрахунки за виконавчими документами.

#### Доходи та витрати

За статтею "Дохід від реалізації продукції, робіт, послуг, відображається дохід, що виникає в результаті реалізації продукції власного виробництва, послуг допоміжних цехів, готельні та адміністративні послуги. Дохід визначається у періоді за умов: передачі юридичного права власності на продукцію (роботи чи послуги) до покупця, товариству в результаті продажу надійдуть економічні вигоди і їх можна достовірно оцінити та витрати, які були або будуть понесені в зв'язку з операцією, також можна достовірно оцінити.

Дохід від надання послуг в бухгалтерському обліку відображається в момент його виникнення незалежно від дати надходження або сплати грошових коштів і визначається, виходячи із ступеня завершеності операції з надання послуг на дату балансу. Доходи і витрати включаються до складу звіту про фінансові результати на підставі принципів нарахування та відповідності і відображаються в звітності того періоду, до якого вони віднесені.

Дохід від реалізації продукції, робіт, послуг - 21954 тис. грн..

Інші операційні доходи мають таке наповнення:дохід від реалізації основних засобів , дохід від реалізації інших необоротних активів ,одержані штрафи, пени, неустойки; дооцінка запасів , операційна оренда, інші доходи та складають станом на 31.12.12- 622 тис. грн..

Інші фінансові доходи:Дохід від курсових різниць,Одержані відсотки складають станом на 31.12.12- 1 тис. грн..

Інші доходи складають станом на 31.12.12- 8 тис. грн..

Витрати понесені у зв'язку з отриманням доходу, визнаються в тому ж періоді, що й відповідні доходи. Витрати за позиками, які не є частиною фінансового інструменту та не капіталізуються як частина собівартості активів, визнаються як витрати періоду.

Стаття інші операційні витрати це Витрати на дослідження і розробку ,Собівартість реалізованих запасів ,Витрати на оплату праці;Витрати на соціально - культурні заходи, Інші . Станом на 31.12.12 розмір інших операційних витрат складає -780 тис. грн.

Стаття "Фінансові витрати":Витрати на купівлю - продаж іноземної валюти та витрати від курсових різниць , Відсотки за кредит,Інші фінансові витрати ( відсотки за позикою) станом на 31.12.12 року складають - 4 тис грн..

#### Звітність за сегментами

##### Визначення звітних сегментів товариства

Суб'єкт господарювання відображає в звітності окремо інформацію про операційний сегмент, який відповідає будь-якому з таких кількісних порогів:

- його відображеній у звітності дохід, включаючи як продажі зовнішнім клієнтам, так і міжсегментні продажі або трансферти операції, становить 10 % (або більше) сукупного (внутрішнього та зовнішнього доходу) всіх операційних сегментів;
- абсолютна величина відображеного в звітності прибутку становить 10 % (або більше) сукупного відображеного у звітності прибутку всіх операційних не збиткових сегментів;
- його активи становлять 10 % (або більше) сукупних активів усіх операційних сегментів.

Проведено аналіз наявних виробничих сегментів з метою визнання їх звітними.

Звітним (пріоритетним) сегментом визначено виробництво холодильного та вентиляційного устаткування.

Доходи звітних сегментів 19683 тис. грн..

Балансова вартість активів звітних сегментів 13047 тис. грн..

Визначення географічного збутового допоміжного сегмента на основі критерію доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг).

Послуги надаються на території України.

#### Події після звітної дати

В період з 01 січня 2013р і по дату затвердження (підписання) звітності відсутні важливі події, що повинні бути розкриті згідно МСФО (IAS) 10.

#### ЗАТВЕРДЖЕННЯ ПОПЕРЕДНЬОЇ ПРОМІЖНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Ця попередня проміжна фінансова звітність за 2012 рік, була затверджена до надання керівництвом Компанії 31 січня 2013 року.

Голова правління

\_\_\_\_\_ Ломакін Анатолій Іванович

головний бухгалтер

\_\_\_\_\_ Усюк Володимир Іванович

д/в

д/в

д/в