

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.

Директор		Томах Анатолій Валентинович
(посада)	(підпис)	(прізвище та ініціали керівника)
	М.П.	20.04.2017
		(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2016 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента	Приватне акціонерне товариство "Коростенська база матеріально-технічного постачання"
2. Організаційно-правова форма емітента	Акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента	00909466
4. Місцезнаходження емітента	11502 Житомирська область Коростенський м. Коростень вул. Т. Кралі, буд. 132
5. Міжміський код, телефон та факс емітента	04142 6-65-72 04142 6-65-73
6. Електронна поштова адреса емітента	bazamtp@emzvit.com.ua

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії		20.04.2017
		(дата)
2. Річна інформація опублікована у	77(2582) Відомості Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку	24.04.2017
	(номер та найменування офіційного друкованого видання)	(дата)
3. Річна інформація розміщена на сторінці	www.kormtp.ho.ua	в мережі Інтернет 24.04.2017
	(адреса сторінки)	(дата)

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

4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду

5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року

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

21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

23. Основні відомості про ФОН

24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

27. Правила ФОН

28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

29. Текст аудиторського висновку (звіту)

X

30. Річна фінансова звітність

X

31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)

32. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)

33. Примітки В складі річної інформації Емітента цінних паперів відсутні:

- Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності - так як Товариство Ліцензій не має.
- Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб - так як Емітент не брав участі у створенні юридичних осіб.
- Інформація щодо посади корпоративного секретаря - так як посада корпоративного секретаря на підприємстві не передбачена.
- Інформація про рейтингове агентство - так як Товариство не уклало договори з рейтинговими агентствами та не проводило рейтингову оцінку.
- Інформація про загальні збори акціонерів, так як в звітному році загальні збори акціонерів не скликалися і не проводилися.
- Інформація про дивіденди, так як рішення про нарахування і виплату дивідендів загальними зборами акціонерів не приймалось, дивіденди не виплачувались.
- Інформація про облігації емітента - так як Товариство випуск облігацій не здійснювало.
- Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом - так як Товариство здійснило випуск лише простих іменних акцій, інші цінні папери Товариством не випускались.
- Інформація про похідні цінні папери - так як Товариство здійснило випуск лише простих іменних акцій, інші цінні папери Товариством не випускались.
- Інформація про викуп (продаж раніше викуплених товариством акцій) власних акцій протягом звітного періоду - так як Товариство протягом звітного періоду не здійснювало викуп (продаж раніше викуплених товариством) власних акцій.
- Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції та інформація про собівартість реалізованої продукції - так як Емітент не здійснює діяльність, що характеризується як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.
- Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів - так як в звітному періоді рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів не приймалися.
- Інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів - так як в звітному періоді рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів не приймалися.
- Інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість - так як в звітному періоді рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість не приймалися.
- Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів - так як Емітент не здійснював випуск боргових цінних паперів
- Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду - так як протягом звітного періоду особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери не виникало.
- Інформація про випуски іпотечних облігацій, інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття - так як Емітент випуск іпотечних облігацій та іпотечних сертифікатів не здійснював.

- Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття - в зв'язку з їх відсутністю у Емітента.
- Інформація про випуски іпотечних сертифікатів, інформація щодо реєстру іпотечних активів - так як Емітент іпотечні сертифікати не випускав.
- Основні відомості про ФОН, Інформація про випуски сертифікатів ФОН, Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН, Розрахунок вартості чистих активів ФОН, Правила ФОН - так як Емітент сертифікати ФОН не випускав.
- Відомості про аудиторський висновок (звіт) - так як Емітент подає текст аудиторського висновку (звіту) у складі регулярної річної інформації.
- Звіт про стан об'єкта нерухомості - так як Емітент цільові облігації не випускав.
- Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів - так як боргові цінні папери Емітентом не випускались.
- Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних положень (стандартів) бухгалтерського обліку - так як Емітент складає фінансову звітність відповідно до Національних стандартів фінансової звітності.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	Приватне акціонерне товариство "Коростенська база матеріально-технічного постачання"
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	ААБ №517088
3. Дата проведення державної реєстрації	14.11.1995
4. Територія (область)	Житомирська область
5. Статутний капітал (грн.)	191648.75
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	0.000
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0.000
8. Середня кількість працівників (осіб)	3
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	
46.73	ОПТОВА ТОРГІВЛЯ ДЕРЕВИНОЮ, БУДІВЕЛЬНИМИ МАТЕРІАЛАМИ ТА САНІТАРНО-ТЕХНІЧНИМ ОБЛАДНАННЯМ
68.20	НАДАННЯ В ОРЕНДУ Й ЕКСПЛУАТАЦІЮ ВЛАСНОГО ЧИ ОРЕНДОВАНОГО НЕРУХОМОГО МАЙНА
46.90	НЕСПЕЦІАЛІЗОВАНА ОПТОВА ТОРГІВЛЯ
10. Органи управління підприємства	Відповідно до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів заповнення інформації про органи управління емітента акціонерними товариствами не передбачено
11. Банки, що обслуговують емітента	
1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	Промінвестбанк
2) МФО банку	300012
3) Поточний рахунок	26001619996630
4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	валютний рахунок відсутній
5) МФО банку	д/н
6) Поточний рахунок	д/н

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
АТ ІК "Євроінвест"	23754658	61000 Харківська область дані про район міста відсутні м. Харків вул. О. Яроша, буд.18-а	3.780092486960
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)
Станом на 31.12.2016 року загальна кількість акціонерів - фізичних осіб складає 47 осіб	д/н д/н д/н		96.219907513040
Усього			100.000000000000

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1) посада	Директор
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Томах Анатолій Валентинович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	ВМ 726630 06.04.1999 Коростенським МРВ УМВС України в Житомирській обл.
4) рік народження**	1963
5) освіта**	Середня
6) стаж роботи (років)**	30
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ТОВ "Корпорація "Древлянский край", директор
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	25.05.2011 терміном на 5 років
9) опис	До повноважень посадової особи як директора відноситься керівництво діяльністю Товариства, представлення його інтересів у відносинах з іншими організаціями. Обов'язками директора є організація виконання завдань, наданих загальними зборами та Наглядовою радою Товариства, забезпечення належного використання виробничих потужностей Товариства для рентабельної діяльності підприємства. Повний обсяг повноважень і обов'язків посадової особи викладено в Статуті Товариства. Розмір виплаченої посадовій особі в звітному році винагороди посадовій особі 37,5 тис. грн. Посадова особа не обіймає інші посади на інших підприємствах. Загальний стаж роботи посадової особи складає 30 років. Перелік попередніх посад, які займала дана посадова особа за останні 5 років - директор. В звітному році директор Товариства не змінювався. В зв'язку із закінченням терміну обрання 25.05.2016 р. закінчились повноваження директора Товариства, після вказаної дати рішення про переобрання директора не приймалось, в зв'язку з чим Томах А.В. продовжує виконувати обов'язки директора Товариства. Посадова особа судимостей за корисливі і посадові злочини не має.
1) посада	Голова Наглядової ради
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Томах Олександр Валентинович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	ВН 311725 08.09.2005 Коростенським МРВ УМВС України в Житомирській обл.
4) рік народження**	1967
5) освіта**	Середня спеціальна
6) стаж роботи (років)**	23
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Приватний підприємець
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	25.05.2011 терміном на 3 роки
9) опис	До повноважень посадової особи як голови Наглядової ради відноситься захист прав акціонерів Товариства, контроль за діяльністю виконавчого органу. Обов'язками голови Наглядової ради є координація діяльності Наглядової ради для належного виконання Наглядовою Радою своїх функцій, зокрема скликання засідань наглядової ради, головування на них, затвердження порядку денного засідань, організація ведення протоколів засідань наглядової ради. Повний обсяг прав і обов'язків посадової особи викладено в Статуті Товариства. Винагороду за виконання обов'язків голови Наглядової ради посадова особа в звітному році не отримувала. Посадова особа не обіймає інші посади на інших підприємствах. Загальний стаж роботи посадової особи складає 23 роки. Протягом останніх 5 років інших посад не обіймав, займався підприємницькою діяльністю. В зв'язку із закінченням терміну обрання 25.05.2014 р. закінчились повноваження голови Наглядової ради, після вказаної дати рішення про обрання нового складу Наглядової ради не приймалось, в зв'язку з чим Томах О.В. продовжує виконувати обов'язки голови Наглядової ради Товариства. Посадова особа судимостей за корисливі і посадові злочини не має. Посадова особа є акціонером (не є представником акціонера, не є представником групи акціонерів, не є незалежним директором).
1) посада	Член Наглядової ради
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Томах Ольга Миколаївна
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	ВМ 202862 16.07.1996 Коростенським МРВ УМВС України в Житомирській обл.
4) рік народження**	1968
5) освіта**	середня

6) стаж роботи (років)** 20
 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав** Магазин (с.Чигирі Коростенського району), продавець
 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано 25.05.2011 терміном на 3 роки
 9) опис До повноважень посадової особи як члена Наглядової ради відноситься захист прав акціонерів Товариства, контроль за діяльністю виконавчого органу. Обов'язками члена Наглядової ради є брати участь у засіданнях Наглядової ради для забезпечення прийняття Наглядовою Радою рішень, що стосуються діяльності Товариства, діяти в інтересах Товариства. Повний обсяг прав і обов'язків посадової особи викладено в Статуті Товариства. Винагороду за виконання обов'язків члена Наглядової ради посадова особа в звітному році не отримувала. Посадова особа не обіймає інші посади на інших підприємствах. Загальний стаж роботи посадової особи складає 20 років. Перелік попередніх посад, які займала дана посадова особа протягом останніх 5 років - продавець. В зв'язку із закінченням терміну обрання 25.05.2014 р. закінчилися повноваження даного члена Наглядової ради, після вказаної дати рішення про обрання нового складу Наглядової ради не приймалось, в зв'язку з чим Томах О.М. продовжує виконувати обов'язки члена Наглядової ради Товариства. Посадова особа судимостей за корисливі і посадові злочини не має. Посадова особа є акціонером (не є представником акціонера, не є представником групи акціонерів, не є незалежним директором).

1) посада Член Наглядової ради (головний бухгалтер)
 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи Остапенко Валентина Вікторівна
 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* ВМ 925429 28.12.2000 Коростенським МРВ УМВС України в Житомирській обл.
 4) рік народження** 1953
 5) освіта** середня спеціальна
 6) стаж роботи (років)** 44
 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав** БАТ "Коростенська база МТП", економіст першої категорії
 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано 25.05.2011 терміном на 3 роки
 9) опис До повноважень посадової особи як головного бухгалтера відноситься організація і ведення бухгалтерського обліку на підприємстві. Обов'язками головного бухгалтера є забезпечення ведення бухгалтерського обліку, дотримуючись єдиних методологічних засад, встановлених Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", з урахуванням особливостей діяльності підприємства і технології оброблення облікових даних, організація контролю за відображенням на рахунках бухгалтерського обліку всіх господарських операцій.
 До повноважень посадової особи як члена Наглядової ради відноситься захист прав акціонерів Товариства, контроль за діяльністю виконавчого органу. Обов'язками члена Наглядової ради є брати участь у засіданнях Наглядової ради для забезпечення прийняття Наглядовою Радою рішень, що стосуються діяльності Товариства, діяти в інтересах Товариства. Повний обсяг прав і обов'язків посадової особи викладено в Статуті Товариства. Розмір виплаченої в звітному році винагороди посадовій особі як головному бухгалтеру 25,7 тис. грн. Як член Наглядової ради посадова особа винагороду в звітному році не отримувала. Посадова особа не обіймає інші посади на інших підприємствах. Загальний стаж роботи посадової особи складає 44 роки. Перелік попередніх посад, які займала дана посадова особа протягом останніх 5 років - головний бухгалтер. В звітному році головний бухгалтер Товариства не змінювався. В зв'язку із закінченням терміну обрання 25.05.2014 р. закінчилися повноваження даного члена Наглядової ради, після вказаної дати рішення про обрання нового складу Наглядової ради не приймалось, в зв'язку з чим Остапенко В.В. продовжує виконувати обов'язки члена Наглядової ради Товариства. Посадова особа судимостей за корисливі і посадові злочини не має. Посадова особа не є акціонером (не є представником акціонера, не є представником групи акціонерів, не є незалежним директором).

1) посада Ревізор
 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи Томах Андрій Олександрович
 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* ВН 367983 07.11.2006 Коростенським МРВ УМВС України в Житомирській області
 4) рік народження** 1989
 5) освіта** вища
 6) стаж роботи (років)** 10
 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав** попередні посади відсутні
 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано 25.05.2011 терміном на 3 роки
 9) опис До повноважень Ревізора відноситься здійснення контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства. Обов'язками Ревізора є забезпечення проведення своєчасних перевірок фінансово-

господарської діяльності підприємства шляхом складання висновків та актів. Повний обсяг прав і обов'язків посадової особи викладено в Статуті Товариства. Винагороду за виконання обов'язків Ревізора посадова особа в звітному році не отримувала. Посадова особа не обіймає інші посади на інших підприємствах. Загальний стаж роботи посадової особи складає 10 років. Попередні посади, які займала дана посадова особа, протягом останніх 5 років, відсутні. В зв'язку із закінченням терміну обрання 25.05.2014 р. закінчились повноваження даного Ревізора Товариства, після вказаної дати рішення про обрання нового Ревізора не приймалось, в зв'язку з чим Томах А.О. продовжує виконувати обов'язки Ревізора Товариства. Посадова особа судимостей за корисливі і посадові злочини не має.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	Привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Директор	Томах Анатолій Валентинович	ВМ 726630 06.04.1999 Коростенським МРВ УМВС України в Житомирській обл.	2000	0.26089395313	2000	0	0	0
Голова Наглядової ради	Томах Олександр Валентинович	ВН 311725 08.09.2005 Коростенським МРВ УМВС України в Житомирській обл.	468909	61.16776133421	468909	0	0	0
Член Наглядової ради	Томах Ольга Миколаївна	ВМ 202862 16.07.1996 Коростенським МРВ УМВС України в Житомирській обл.	2000	0.26089395313	2000	0	0	0
Член Наглядової ради (головний бухгалтер)	Остапенко Валентина Вікторівна	ВМ 925429 28.12.2000 Коростенським МРВ УМВС України в Житомирській обл.	0	0	0	0	0	0
Ревізор	Томах Андрій Олександрович	ВН 367983 07.11.2006 Коростенським МРВ УМВС України в Житомирській області	0	0	0	0	0	0
Усього			472909	61.68954924047	472909	0	0	0

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

Найменування юридичної особи	Код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Від загальної кількості голосуючих акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт**		Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Від загальної кількості голосуючих акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	Привілейовані на пред'явника
Фізична особа	д/н д/н д/н		468909	61.16776133421	100	468909	0	0	0
Фізична особа	д/н д/н д/н		77004	10.04493898343	0	77004	0	0	0
Усього			545913	71.212700317638	100	545913	0	0	0

IX. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Приватна аудиторська фірма "ІНТЕЛЕКТ"
Організаційно-правова форма	Приватне підприємство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	31231755
Місцезнаходження	10001 Житомирська область Богунський район м. Житомир вул. Київська, буд. 79
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	2468
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	(0412) 36-15-33
Факс	(0412) 36-15-33
Вид діяльності	Аудиторська діяльність
Опис	Приватною аудиторською фірмою "ІНТЕЛЕКТ" проведено перевірку фінансових звітів Емітента станом на 31.12.2016 року

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	04071 м. Київ Подільський район м. Київ вул. Нижній Вал, буд. 17/8
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	д/н
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	д/н
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-00
Факс	482-52-14
Вид діяльності	Національний Депозитарій України забезпечує формування та функціонування системи депозитарного обліку цінних паперів. Діяльність не ліцензується.
Опис	Національний Депозитарій України здійснює обслуговування операцій емітента щодо випущених ним цінних паперів

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	10008 Житомирська область Корольовський район м. Житомир Новий Бульвар, буд.9, оф.1
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ 286663
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	10.10.2013
Міжміський код та телефон	0412 421496
Факс	421497
Вид діяльності	Професійна діяльність на фондовому ринку - депозитарна діяльність, а саме депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	ТОВ "Зберігач-Капітал" є депозитарною установою, в якій відкриті рахунки в цінних паперах власникам акцій Емітента в процесі дематеріалізації

X. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій

[illegible]

XI. Опис бізнесу

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

Приватне акціонерне товариство "Коростенська база матеріально-технічного постачання" створене відповідно до рішення Регіонального відділення Фонду Державного майна по Житомирській області від 24.10.1995 р. Наказ № 453-КАТ та рішення загальних зборів орендарів Орендного підприємства "Коростенська спецбаза матеріально-технічного постачання" від 20.10.1995 р., Протокол № 3, шляхом перетворення Орендного підприємства "Коростенська спецбаза матеріально-технічного постачання" у відкрите акціонерне товариство згідно з Декретом Кабінету Міністрів України "Про приватизація цілісних майнових комплексів державних підприємств та їх структурних підрозділів, зданих в оренду" від 20.05.1993 р. № 57-93. Загальними зборами акціонерів Відкритого акціонерного товариства "Коростенська база матеріально-технічного постачання" 25.05.2011 року було прийнято рішення про зміну найменування на Приватне акціонерне товариство "Коростенська база матеріально-технічного постачання" у відповідності до Закону України "Про акціонерні товариства". Приватному акціонерному товариству "Коростенська база матеріально-технічного постачання" належать всі права та обов'язки, все рухоме та нерухоме майно, які належали Відкритому акціонерному товариству "Коростенська база матеріально-технічного постачання". Товариство є повним правонаступником прав і обов'язків орендного підприємства "Коростенська спецбаза матеріально-технічного постачання". Протягом діяльності Товариства та в звітному році важливих подій розвитку, в тому числі злиття, поділ, приєднання, перетворення, виділ, не відбувалось.

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

Товариство має склади загальною площею 1200 кв.м., гараж та адміністративну будівлю. Філій, представництв та дочірніх підприємств товариство немає. Змін в організаційній структурі підприємства у відповідності з попереднім звітним періодом не відбувалось.

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

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу - 3 особи; позаштатних немає; осіб, які працюють за сумісництвом, немає; працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня), немає. Відносно попереднього року фонд оплати праці зменшився на 10,1 тис.грн. і склав 97,7 тис.грн. Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації його працівників операційним потребам емітента полягає в належній і своєчасній оплаті праці працівників, наданні їм соціальних і матеріальних пільг, що зацікавить персонал в підвищенні рівня його знань та кваліфікації.

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

Емітент не входить до складу об'єднань.

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

Емітент не проводить спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами.

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

Пропозиції щодо реорганізації Емітента з боку третіх осіб не надходили.

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

Облікова політика ПрАТ "Коростенська база МТП" розроблена для цілей ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності згідно П(С)БО. Відповідно до Наказу про проведення інвентаризації на підприємстві та створення робочої інвентаризаційної комісії від 25 листопада 2016 р. № 6 на підприємстві проведено інвентаризацію залишків товарів станом на 31.12.2016 р. та основних засобів станом на 31.12.2016 р. За результатами проведеної інвентаризації згідно наданих нестач, пересортиць та лишків у місцях збереження готової продукції, товарів, основних засобів не встановлено.

Станом на 31-ше грудня 2016 р. в Балансі підприємства відображено основні засоби за залишковою вартістю 244,6 тис. грн., накопичена амортизація основних засобів становить 801,7 тис. грн.

Протягом звітного періоду амортизація в бухгалтерському обліку нараховувалася за методами, визначеними в Наказі про облікову політику, які протягом звітного періоду не змінювалися. Нарухування амортизації основних засобів здійснювалось із застосуванням прямолінійного методу.

Визнання та оцінка запасів проводиться відповідно до П(С)БО 9 "Запаси".

На дату придбання собівартість запасів включає всі витрати на придбання та інші витрати понесені під час доставки запасів до їх теперішнього місцезнаходження та приведення їх у теперішній стан.

В процесі використання або вибуття собівартість запасів визначається за формулою середньозваженої собівартості. На дату балансу запаси оцінюються за меншою з таких двох величин: собівартості або чистої вартості реалізації.

Одиницею бухгалтерського обліку запасів визнається їх найменування. Аналітичний облік наявності і руху запасів ведеться в обігово-сальдових відомостях за кожним найменуванням ТМЦ окремо та в розрізі матеріально-відповідальних осіб.

Станом на 31.12.2016 р. заборгованість дебіторів ПрАТ "Коростенська база МТП" складає: дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги -217,9 тис.грн. У звітному періоді резерв сумнівних боргів не створювався.

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

Згідно Статуту предметом діяльності Товариства є: у сфері послуг-матеріально-технічне постачання; внутрішні і міжнародні перевезення пасажирів і вантажів, надання транспортно-експедиторських та складських послуг; ремонт, наладка, технічне обслуговування, заправка ПММ транспортних засобів та інших агрегатів, технологічних ліній промислового призначення. Товариство надає послуги з оренди складських приміщень. Основним видом діяльності не займається по причині відсутності замовлень. Основними споживачами послуг товариства є підприємства

Коростенського району. Протягом останніх років на Україні у галузі спостерігається спад виробництва. В зв'язку із специфікою діяльності конкуренти відсутні. Перспективність виконання робіт та надання послуг Товариства залежить від рівня попиту на послуги, що надаються підприємством. Діяльність Товариства не залежить від сезонного фактору. Основним ринком збуту для підприємства є м. Коростень. Основні ризики в діяльності емітента пов'язані з несвоєчасними платежами замовників. Заходи емітента щодо зменшення ризиків полягають у перевірці платоспроможності клієнтів. Захист діяльності підприємства полягає в своєчасному ремонті будівель, які здаються в оренду, що дасть можливість підвищувати орендну плату та залучати нових орендарів. Канали збуту робіт Емітента - шляхом укладання договорів з існуючими клієнтами та шляхом залучення нових клієнтів. Методи продажу, які використовує емітент - зацікавлення клієнтів у підтриманні стосунків з Товариством за рахунок оптимальної ціни на оренду приміщень. В зв'язку з тим, що Товариство не займається виробничою діяльністю, сировина у постачальників не купується. Стан розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, характеризується постійним зростанням, появою нових технологій, використанням в роботі нових матеріалів. Рівень впровадження нових технологій та товарів залишається низьким із-за їх високої ціни і відсутності виробничої діяльності. Особливістю послуг емітента є постійне зростання витрат на обслуговування приміщень, які здаються в оренду. Перспективні плани розвитку емітента полягають у залученні нових клієнтів, покращенні стану приміщень та розширення спектру здачі в оренду. Постачальники за основними видами сировини та матеріалів відсутні, так як Товариство їх не купує із-за відсутності виробничої діяльності.

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

Так як Товариство не займається виробничою діяльністю, протягом останніх 5 років придбання та відчуження активів не здійснювалось. Підприємство на даний час не планує залучення значних інвестицій та здійснення нових придбань активів із-за їх високої вартості.

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

Протягом звітного року правовини з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами не укладались.

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

Основні засоби емітента знаходяться в задовільному стані. Основні засоби Товариством не орендуються, також в звітному періоді не було значних правовинів емітента щодо основних засобів.

Потужності в цілому задовільняють потреби підприємства, ступінь використання обладнання в середньому складає 100 відсотків. Спосіб утримання активів полягає в тому, що активи підприємства інвентаризуються, їх вартість відображається в балансі підприємства. Місцезнаходження основних засобів відповідає фактичній адресі підприємства. На думку Емітента, екологічні питання не позначаються на використанні активів підприємства. На даний час Товариство не має планів щодо капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, так як такі плани потребують значних грошових вкладень та залучення кредитних ресурсів, вартість яких є високою.

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

На діяльність товариства негативно впливає відсутність джерел фінансування капітальних витрат. Недостатність грошових коштів загрожує банкрутством, а відсутність матеріально-технічних ресурсів може призвести до припинення виробничої діяльності, тобто банкрутства. Ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень Товариством не вивчена.

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

В звітному році штрафні санкції і компенсації за порушення законодавства до Товариства не застосовувались та Товариством не сплачувались.

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

Протягом останніх років в господарстві спостерігалось скорочення обсягів діяльності, звідси виникає відсутність джерел фінансування капітальних витрат на технічне переозброєння, реконструкцію та розширення виробництва. Для забезпечення безперервного функціонування підприємства як суб'єкта господарювання необхідним є приділення відповідної уваги ефективній виробничій діяльності, пошуку резервів зниження витрат виробництва та погашення поточних зобов'язань.

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

Товариство не має укладених, але не виконаних договорів, тому інформація про очікувані прибутки від виконання цих договорів відсутня.

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

В наступних роках Товариство планує здійснювати заходи, направлені на ремонт основних засобів, поліпшення фінансового стану, залучення нових клієнтів, ремонт приміщень і обладнання. Істотними факторами, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому, є збільшення інфляції, зростання цін на сировину і матеріали, подорожчання кредитних ресурсів, що негативно вплине на діяльність Товариства.

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

Товариство не здійснює і не планує здійснювати дослідження та розробки, витрати на дослідження та розробки за звітний період відсутні.

Судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 10 або більше відсотків активів емітента або дочірнього підприємства станом на початок року, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства, або судові справи, стороною в яких виступають посадові особи емітента (дата відкриття провадження у справі, сторони, зміст та розмір позовних вимог, найменування суду, в якому розглядається справа, поточний стан розгляду). У разі відсутності судових справ про це зазначається

Судових справ у звітному році, стороною в яких виступає товариство, його дочірні підприємства або його посадові особи, не було.

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, у тому числі, за наявності, інформація про результати та

аналіз господарювання емітента за останні три роки у формі аналітичної довідки в довільній формі

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвесторами фінансового стану та результатів діяльності емітента, відсутня.

ХІІ. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента

1. Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн.)		Орендовані основні засоби (тис.грн.)		Основні засоби , всього (тис.грн.)	
	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду
1.Виробничого призначення	254.600	244.600	0.000	0.000	254.600	244.600
- будівлі та споруди	252.100	244.600	0.000	0.000	252.100	244.600
- машини та обладнання	2.500	0.000	0.000	0.000	2.500	0.000
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
2. Невиробничого призначення	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- будівлі та споруди	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- машини та обладнання	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інвестиційна нерухомість	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
Усього	254.600	244.600	0.000	0.000	254.600	244.600

Пояснення: Терміни користування основними засобами: будівлями і спорудами в середньому 60-80 років, машинами і обладнаннями - 10-20 років. Товариство користується основними засобами на таких умовах: використання засобів здійснюється для надання їх в оренду, для господарської діяльності основні засоби Товариства не використовуються із-за відсутності замовлень. Первісна вартість основних засобів на кінець звітного року - 1046,3 тис.грн., ступінь їх зносу - 76,62 %, ступінь їх використання досягає 100%, сума нарахованого зносу - 801,7 тис.грн. Зменшення вартості основних засобів на кінець звітного року зумовлено нарахуванням амортизації за рік на суму 10 тис.грн. Обмежень на використання майна Емітента немає.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника (тис.грн.)		За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)		387.3	262.7
Статутний капітал (тис.грн.)		191.6	191.6
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)		191.6	191.6
Опис	Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до методичних рекомендацій НКЦПФР (Рішення № 485 від 17.11.2004 року) та Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 25 "Фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 39 від 25.02.2000 р. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Чисті активи = Необоротні активи + Оборотні активи + Витрати майбутніх періодів - Довгострокові зобов'язання - Поточні зобов'язання - Забезпечення наступних виплат і платежів - Доходи майбутніх періодів		
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів(387.300 тис.грн.) більше скоригованого статутного капіталу(191.600 тис.грн.).Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капіталу відповідає величині статутного капіталу, розрахованому на кінець року.		

3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку, у тому числі :	X	0.00	X	X
Зобов'язання за цінними паперами	X	0.00	X	X
у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :	X	0.00	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
За вексями (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
За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0.00	X	X
Податкові зобов'язання	X	3.50	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0.00	X	X
Інші зобов'язання	X	80.80	X	X
Усього зобов'язань	X	84.30	X	X
Опис	В таблиці наведено інформацію про зобов'язання Товариства станом на 31.12.2016 року.			

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	2016	0	0
2	2015	0	0
3	2014	0	0

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше	Інші дані відсутні	

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

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

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

	Так	Ні
Підняттям карток	X	
Бюлетенями (таємне голосування)		X
Підняттям рук		X
Інше	Інші дані відсутні	

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів ?

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

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

Органи управління

Який склад наглядової ради (за наявності) ?

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради, у тому числі:	3
кількість членів наглядової ради - акціонерів	2
кількість членів наглядової ради –представників акціонерів	0
кількість членів наглядової ради – незалежних директорів	0
кількість членів наглядової ради - акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій	1
кількість членів наглядової ради - акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій	1
кількість членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій	0
кількість членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій	0

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання наглядової ради протягом останніх трьох років? 4

Чи проводила наглядова рада самооцінку ?

	Так	Ні
Складу		X
Організації		X
Діяльності		X
Інші (запишіть)	Наглядова рада самооцінку не проводила	

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

Оцінка роботи Наглядової ради, її членів не проводилась

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

	Так	Ні
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інші (запишіть)	Інші дані відсутні Комітети у складі Наглядової ради не створювались	

У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності :
Комітети у складі Наглядової ради не створювались

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

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою		X
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди	X	
Інше	Інші дані відсутні	

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

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі		X
Знання у сфері фінансів і менеджменту		X
Особисті якості (чесність, відповідальність)		X
Відсутність конфлікту інтересів		X
Граничний вік		X

Відсутні будь-які вимоги	X	
Інше (запишіть)	Інші дані відсутні	

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

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

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 1 осіб.

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 1

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

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

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві ?

		Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів		X	
Положення про наглядову раду		X	
Положення про виконавчий орган		X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства			X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)		X	
Положення про акції акціонерного товариства			X
Положення про порядок розподілу прибутку			X
Інше (запишіть)	Інші дані відсутні		

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

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

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

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

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

Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Інше (запишіть)	Інші дані відсутні	

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

З якої причини було змінено аудитора?

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови договору з аудитором		X
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть)	Аудитора не змінювали	

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

	Так	Ні
Ревізійна комісія (ревізор)	X	
Наглядова рада		X
Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства		X
Стороння компанія або сторонній консультант		X
Перевірки не проводились		X
Інше (запишіть)	Інші дані відсутні	

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

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

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

Залучення інвестицій та вдосконалення практики корпоративного управління

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

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

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 наступних трьох років	X
Не визначились	

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

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

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

**У разі наявності у акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: 25.05.2011;
яким органом управління прийнятий: Загальні збори акціонерів**

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

укажіть, яким чином її оприлюднено: Кодекс не оприлюднювався

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

Емітент та його посадові особи у своїй діяльності дотримуються положень Кодексу корпоративного управління

ФІНАНСОВИЙ ЗВІТ СУБ'ЄКТА МАЛОГО ПІДПРИЄМНИЦТВА

Підприємство Приватне акціонерне товариство "Коростенська база матеріально-технічного постачання"
 Територія Житомирська область
 Організаційно-правова форма господарювання Акціонерне товариство
 Вид економічної діяльності ОПТОВА ТОРГІВЛЯ ДЕРЕВИНОЮ, БУДІВЕЛЬНИМИ МАТЕРІАЛАМИ ТА САНІТАРНО-ТЕХНІЧНИМ ОБЛАДНАННЯМ
 Середня кількість працівників 3
 Одиниця виміру : тис. грн. з одним десятковим знаком
 Адреса 11502 Житомирська область Коростенський м. Коростень вул. Т. Кралі, буд. 132 04142 6-65-72

Дата (рік, місяць, число)
 за ЄДРПОУ
 за КОАТУУ
 за КОПФГ
 за КВЕД

Коди		
2017	01	01
00909466		
1810700000		
230		
46.73		

1. Баланс на "31" грудня 2016 р. Форма № 1-м

Код за ДКУД 1801006

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Незавершені капітальні інвестиції	1005	--	--
Основні засоби:	1010	254.6	244.6
первісна вартість	1011	1046.3	1046.3
знос	1012	(791.7)	(801.7)
Довгострокові біологічні активи	1020	--	--
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	--	--
Інші необоротні активи	1090	--	--
Усього за розділом I	1095	254.6	244.6
II. Оборотні активи			
Запаси:	1100	15.5	8.5
у тому числі готова продукція	1103	--	--
Поточні біологічні активи	1110	--	--
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	1125	86.7	217.9
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	--	--
у тому числі з податку на прибуток	1136	--	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	--	--
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	--	0.6
Витрати майбутніх періодів	1170	0.1	--
Інші оборотні активи	1190	0.2	--
Усього за розділом II	1195	102.5	227.0
III. Необоротні активи, утримані для продажу, та групи вибуття	1200	--	--
Баланс	1300	357.1	471.6

Пасив	Код рядка	На початок звітнього року	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	191.6	191.6
Додатковий капітал	1410	388.5	388.5
Резервний капітал	1415	--	--
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(317.4)	(192.8)
Неоплачений капітал	1425	(--)	(--)
Усього за розділом I	1495	262.7	387.3
II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення	1595	--	--
III. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	1600	--	--
Поточна кредиторська заборгованість за : довгостроковими зобов'язаннями	1610	--	--
за товари, роботи, послуги	1615	--	5.2
розрахунками з бюджетом	1620	3.3	3.5
у тому числі з податку на прибуток	1621	--	--
розрахунками зі страхування	1625	3.3	1.4
розрахунками з оплати праці	1630	30.3	43.9
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	57.5	30.3
Усього за розділом III	1695	94.4	84.3
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу та групами вибуття	1700	--	--
Баланс	1900	357.1	471.6

д/н

2. ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ
за рік 2016 рік

Форма N 2-м
Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	402.1	205.5
Інші операційні доходи	2120	--	--
Інші доходи	2240	--	--
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	402.1	205.5
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(241.5)	(225.7)
Інші операційні витрати	2180	(10.0)	(--)
Інші витрати	2270	(28.0)	(--)
Разом витрати (2050 + 2180+ 2270)	2285	(279.5)	(225.7)
Фінансовий результат до оподаткування (2280 – 2285)	2290	122.6	-20.2
Податок на прибуток	2300	(--)	(11.1)
Чистий прибуток (збиток) (2290 – 2300)	2350	122.6	-31.3

д/н

Директор

(підпис)

Томах Анатолій Валентинович

Головний бухгалтер

(підпис)

Остапенко Валентина Вікторівна

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту)

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Приватна аудиторська фірма "ІНТЕЛЕКТ"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	31231755
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	10001 Житомирська область Богунський район м. Житомир вул. Київська, 79
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	2468 26.01.2001
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів	д/н д/н д/н д/н д/н

Текст аудиторського висновку (звіту) :

м. Коростень
березня 2017 р.

№ 5 від " 04

Аудиторський висновок
(звіт незалежного аудитора)
щодо фінансової звітності
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"Коростенська база матеріально-технічного постачання"
Станом на 31 грудня 2016 року.

Адресат:

Акціонерам Приватного Акціонерного
Товариства "Коростенська база матеріально-
технічного постачання"
Житомирському територіальному Управлінню Національної комісії з цінних паперів та
фондового ринку України

1. Основні відомості про акціонерне товариство

Найменування підприємства Приватне акціонерне товариство "Коростенська база
матеріально-технічного постачання"

Код ЄДРПОУ 00909466

Місцезнаходження Житомирська обл., м. Коростень. Вул. Тихона Кралі, буд. 132

Телефон (041-74) 6-24-97

Факс (041-74) 66-5-73

Основні види діяльності - НЕСПЕЦІАЛІЗОВАНА ОПТОВА ТОРГІВЛЯ;

- ОПТОВА ТОРГІВЛЯ ДЕРЕВИНОЮ, БУДІВЕЛЬНИМИ МАТЕРІАЛАМИ ТА САНІТАРНО-ТЕХНІЧНИМ
ОБЛАДНАННЯМ;

- НАДАННЯ В ОРЕНДУ Й ЕКСПЛУАТАЦІЮ ВЛАСНОГО ЧИ ОРЕНДОВАНОГО МАЙНА .

Виписка з єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб підприємців
Серія ААВ № 517817

Запис про включення відомостей про юридичну особу до ЄДР №12991200000000142 від
14.11.1995 р.

Орган, що видав свідоцтво Коростенський районний виконавчий комітет

Поточний рахунок 26001619996630

МФО 300012

Назва банку ПАТ "ПІВ" м. Київ

Розмір статутного капіталу 191,6 тис. грн.

Номінальна вартість акції 0,25 грн.

Дата останніх зборів акціонерів 24.04.2013 р.

Депозитарій, що обслуговує випуск акцій ПАТ "Національний Депозитарій України"
код ЄДРПОУ 30370711

Місцезнаходження депозитарію м. Київ, вул. Б. Грінченка, 3

Найменування та адреса зберігача цінних паперів ТОВ "Зберігач-капітал" код ЄДРПОУ
36859362

10009, м. Житомир вул. Лук'яненка буд.5

Середня облікова чисельність штатних працівників за період з початку 2016 р.
3 чол.

Чисельність акціонерів станом на 01.03.2017 р. 48 фізичних осіб

2. Опис аудиторської перевірки

Аудиторська перевірка проведена на основі теоретико-методичних засад господарського контролю з урахуванням вимог Закону України "Про аудиторську діяльність", положень Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі - МСА), зокрема, МСА 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора" та МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора", МСА 570 "Безперервність", МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність", МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності", інших нормативно-правових актів. Відповідно до цих документів, сплановано та здійснено аудиторську перевірку з метою одержання обґрунтованої впевненості в тому, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень. У ході дослідження аудиторами застосовувався вибірковий спосіб перевірки, що передбачав розрахунок рівня суттєвості викривлень та врахування при висловленні думки щодо відповідності фінансової звітності вимогам П(С)БО лише суттєвих викривлень. Аудиторська перевірка здійснювалася з використанням загальнонаукових методів та прийомів документального контролю, які склали основу аудиторських процедур: спостереження, арифметичної, формальної, нормативно-правової, взаємної перевірки бухгалтерських документів та інших аналітичних процедур. Крім того, в процесі проведення перевірки застосовувалися методичні прийоми економічного аналізу. Аудитори вважають, що проведена аудиторська перевірка забезпечує обґрунтовану підставу для висловлення думки про достовірність фінансової звітності та її відповідності вимогам П(С)БО.

Аудиторами здійснено аудиторські процедури оцінки ризиків суттєвих викривлень фінансових звітів внаслідок шахрайства або помилок для отримання аудиторських доказів щодо сум та розкриття у фінансових звітах. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудиторами розглянуто заходи внутрішнього контролю, що стосуються підготовки та достовірного представлення фінансових звітів, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю товариства. Аудиторами проведено оцінку відповідності використання облікової політики, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом та загального представлення фінансових звітів. Аудитори вважають, що отримані докази є достатніми та відповідними для висловлення аудиторської думки, окрім участі в проведенні інвентаризації.

Аудитори вважають, що отримані докази є достатніми та відповідними для висловлення аудиторської думки, окрім участі в проведенні інвентаризації.

Для перевірки ПрАТ "Коростенська база МТП" надавались:

фінансова звітність ПрАТ "Коростенська база МТП" складена за П(С)БО у складі: Баланс станом на 31-ше грудня 2016 р. та Звіт про фінансові результати за 2016 р.;

Головна книга ПрАТ "Коростенська база МТП" за 2016 р.;

первинні бухгалтерські документи;

Наказ № 1 від 01.01.2014 р. "Про облікову політику", який діяв протягом 2016 р.;

Наказ про проведення інвентаризації на підприємстві та створення робочої інвентаризаційної комісії від 25.11.2016 р. № 6.

Фінансова звітність ПрАТ "Коростенська база МТП" за 2016 р. підготовлена згідно з П(С)БО відповідно до затвердженого Наказу про облікову політику підприємства від 01.01.2014 р. № 1 з використанням для цілей ведення бухгалтерського обліку рахунків, затверджених Планом рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій.

Зміни до облікової політики ПрАТ "Коростенська база МТП" у 2016 р. не вносилися. Облікова політика ПрАТ "Коростенська база МТП" розроблена для цілей ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності згідно П(С)БО, в цілому, відповідає вимогам чинного законодавства та в достатній мірі розкриває підходи до визнання та методи оцінки окремих статей фінансової звітності, за виключенням впливу зміни валютних курсів.

Відповідно до Наказу про проведення інвентаризації на підприємстві та створення робочої інвентаризаційної комісії від 25 листопада 2016 р. № 6 на підприємстві проведено інвентаризацію залишків товарів станом на 31.12.2016 р. та основних засобів станом на 31.12.2016 р. За результатами проведеної інвентаризації згідно наданих нестач, пересортиць та лишків у місцях збереження готової продукції, товарів, основних засобів не встановлено.

3. Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Відповідальність за підготовку та достовірне представлення фінансових звітів відповідно до П(С)БО, їх подання відповідно до Порядку подання фінансової звітності, затвердженого постановою КМУ від 28.02.2000 р. № 419 зі змінами і доповненнями, несе управлінський персонал. Управлінський персонал несе також відповідальність за організацію та здійснення внутрішнього контролю, який би забезпечив складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилок. Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та здійснення заходів з внутрішнього контролю за підготовкою та достовірним представленням фінансових звітів, що не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування відповідної облікової політики та облікових оцінок, що відповідають обставинам здійснення господарських операцій.

Надана на аудиторську перевірку фінансова звітність ПрАТ "Коростенська база МТП" складена на основі даних бухгалтерського обліку, який ведеться на підприємстві відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України.

4. Відповідальність аудиторської фірми

За результатами аудиторської перевірки аудиторська фірма несе відповідальність за висловлення думки щодо достовірності наданої фінансової звітності та її відповідності в усіх суттєвих аспектах вимогам П(С)БО на основі результатів аудиту, проведеного відповідно до МСА. Дотримання МСА вимагає від аудиторів дотримання етичних вимог, планування та проведення аудиту для отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень. Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів, що підтверджують числові показники у фінансовій звітності та розкриття інформації. Вибір аудиторських процедур залежить від судження аудитора. Аудит включав оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилок. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитори розглядали заходи внутрішнього контролю щодо складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використання облікової політики, прийнятності облікових оцінок та загального подання фінансової звітності вимогам П(С)БО.

Аудитори звертають увагу на наявність значної невизначеності щодо майбутніх політичних і економічних подій, які можуть мати вплив на діяльність підприємства і які не знаходяться під безпосереднім контролем підприємства.

Аудиторські докази, які отримані аудиторами, є достатніми для висловлення модифікованої - умовно-позитивної аудиторської думки.

5. Аудиторська думка

Підстава для висловлення умовно-позитивної думки

На нашу думку, отримані в процесі аудиту докази, є достатніми і прийнятними для формулювання підстави для висловлення модифікованої аудиторської думки. Причиною неможливості висловлення безумовно-позитивної думки є обмеження обсягу роботи аудитора, пов'язане з тим, що: аудитори не спостерігали за інвентаризацією на кінець поточного звітного періоду; у звітному періоді підприємством не створювалися резерви та забезпечення. При цьому аудиторами застосовано альтернативні процедури для отримання достатніх та відповідних аудиторських доказів щодо наявності та стану активів та зобов'язань підприємства. Зазначені обставини мають обмежений вплив на фінансову звітність й не викривляють відображений у звітах загальний фінансовий стан товариства.

Умовно-позитивна думка

На нашу думку, за винятком впливу питання, про яке зазначено в параграфі звіту "Підстава для висловлення умовно-позитивної думки", фінансова звітність відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах, інформацію про фінансовий стан ПрАТ "Коростенська база МТП" станом на 31.12.2016 р. та його фінансові результати за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до П(С)БО та чинного законодавства України щодо подання фінансової звітності.

6. Розкриття інформації за видами активів відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку

У цілому, на думку аудиторів, фінансові звіти справедливо та достовірно відображають фінансовий стан ПрАТ "Коростенська база МТП" станом на 31 грудня 2016 р., а також результат його діяльності за 2016 рік відповідно до П(С)БО. Висновки щодо стану бухгалтерського обліку та відображення у фінансовій звітності окремих складових активів, зобов'язань і капіталу наведено в наступних розділах висновку, складеного відповідно до вимог МСА 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо

фінансової звітності", МСА 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора" та МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора", МСА 570 "Безперервність", МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність", МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності".

6.1 Облік основних засобів та їх зносу (амортизації)

Станом на 31-ше грудня 2016 р. в Балансі підприємства відображено основні засоби за залишковою вартістю 244,6 тис. грн., накопичена амортизація основних засобів становить 801,7 тис. грн.

У результаті перевірки аудитори підтверджують, що протягом звітного періоду амортизація в бухгалтерському обліку нараховувалася за методами, визначеними в Наказі про облікову політику, які протягом звітного періоду не змінювалися. Нарахування амортизації основних засобів здійснювалось із застосуванням прямолінійного методу.

Застосовувані ПрАТ "Коростенська база МТП" підходи до розкриття в фінансовій звітності інформації про основні засоби не суперечать вимогам П(С)БО 7 "Основні засоби"

У ході аудиторської перевірки отримано достатньо підтверджень щодо достовірності даних бухгалтерського обліку операцій з необоротними активами. Амортизація на дані об'єкти нараховувалась згідно з прийнятою обліковою політикою.

6.2 Облік запасів

Визнання та оцінку запасів проведено відповідно до П(С)БО 9 "Запаси".

На дату придбання собівартість запасів включає всі витрати на придбання та інші витрати понесені під час доставки запасів до їх теперішнього місцезнаходження та приведення їх у теперішній стан.

В процесі використання або вибуття собівартість запасів визначається за формулою середньозваженої собівартості. На дату балансу запаси оцінюються за меншою з таких двох величин: собівартості або чистої вартості реалізації.

Одиницею бухгалтерського обліку запасів визнається їх найменування. Аналітичний облік наявності і руху запасів ведеться в обігово-сальдових відомостях за кожним найменуванням ТМЦ окремо та в розрізі матеріально-відповідальних осіб.

Інвентаризація запасів проведена відповідно до наказу 6 від 26.11.2016 р.

Інвентаризація проведена в повному обсязі та оформлена відповідними документами.

В ході інвентаризації надлишків та нестач запасів не виявлено.

Станом на 31.12.2016 р. запаси складають 8,5 тис. грн., в тому числі:

- виробничі запаси - 8,5 тис. грн.;

Аудитори підтверджують, що на ПрАТ "Коростенська база МТП" застосовувані підприємством підходи до розкриття у фінансовій звітності інформації про запаси не суперечать вимогам П(С)БО 9 "Запаси".

6.3 Облік грошових коштів, дебіторської заборгованості, поточних фінансових інвестицій

Станом на 31.12.2016 р. заборгованість дебіторів ПрАТ "Коростенська база МТП" складає: дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги -217,9 тис.грн.

У звітному періоді резерв сумнівних боргів не створювався. З контрагентами, суми заборгованості яких є суттєвими, у ході аудиторської перевірки проведено звірку взаєморозрахунків шляхом надсилання запитів та отримання актів взаємозвірки розрахунків, в результаті яких підтверджено реальність дебіторської заборгованості.

Застосовувані підприємством підходи до розкриття в фінансовій звітності інформації про дебіторську заборгованість за виключенням питання щодо стосується нарахування резерву сумнівних боргів та відображення дебіторської заборгованості за товари (роботи, послуги) у фінансовій звітності за чистою реалізаційною вартістю не суперечать вимогам П(С)БО та облікової політики підприємства.

На кінець звітного періоду залишок грошових коштів та їх еквівалентів на ПрАТ "Коростенська база МТП" на поточному рахунку в національній валюті становить 0,6 тис.грн.

6.4 Розкриття інформації про власний капітал

Власний капітал станом на 31.12.2016 р. складає 387,3 тис. грн. До складу власного капіталу входить статутний капітал у сумі 191,6 тис. грн., додатковий капітал в сумі 388,5 тис. грн., непокритий збиток у сумі (-192,8) тис.грн.

Статутний капітал Товариства станом на 31.12.2016 р. становить 191,6 грн. Статутний капітал сплачений повністю. Облік статутного капіталу ведеться на рахунку 40 "Статутний капітал". Станом на 31.12.2015 р. повністю сплачений статутний капітал товариства склав 191,6 тис. грн., поділений на 766595 шт. простих іменних акцій, номінальною вартістю 0,25 грн. кожна. Форма випуску акцій бездокументарна. Привілейованих акцій ПрАТ "Коростенська база МТП" не має.

Відповідно до Методичних рекомендацій, затверджених Рішенням ДКЦПФР № 485 від 17.11.2004 р. та рішення ДКЦПФР № 688 від 01.12.2005 р. було розраховано вартість чистих активів. Розрахункова вартість чистих активів ПрАТ "Коростенська база МТП" станом на 31.12.2016 р. складає 387,3 тис. грн. Статутний фонд Товариства станом на 31.12.2016 р. складає 191,6 тис. грн. Неоплачений та вилучений капітал на кінець звітного року відсутні. Скоригований статутний капітал складає 191,6 тис. грн.

Розрахункова вартість чистих активів більше скоригованого статутного капіталу. Статутний капітал Товариства не потребує коригувань, зазначених у п.3 ст.155 Цивільного кодексу України.

За 2016 р. загальна сума власного капіталу порівняно з попереднім роком збільшилася на 122,6 тис. грн., що відбулося за рахунок отриманого прибутку за звітний період.

Аудиторами отримано достатню впевненість в тому, що станом на 31.12.2016 р. статутний капітал в розмірі 191,6 тис. грн. сплачений повністю у встановлені законодавством термін.

У 2016 р. на ПрАТ "Коростенська база МТП" нарахування та виплата дивідендів не здійснювалася.

Реєстр власників іменних цінних паперів веде ПАТ "Національний депозитарій України"

На думку аудиторів, інформація про статутний капітал ПрАТ "Коростенська база МТП" станом на 31.12.2016 р. у всіх суттєвих аспектах розкрита відповідно до положень П(С)БО та інших нормативно-правових актів.

6.5 Розкриття інформації за зобов'язаннями

Застосовувані ПрАТ "Коростенська база МТП" підходи до розкриття в фінансовій звітності інформації про зобов'язання в цілому не суперечать вимогам П(С)БО.

Поточні зобов'язання ПрАТ "Коростенська база МТП" станом на 31.12.2016 р. відображені в балансі за вартістю погашення на суму 84,3 тис. грн., в т.ч.:

1) поточні зобов'язання за розрахунками:

" за товари роботи, послуги

5,2

тис.грн.

" з бюджетом

3,5 тис. грн.;

" зі страхування

1,4 тис. грн.;

" з оплати праці

43,9 тис.грн;

2) інші поточні зобов'язання

30,3 тис. грн.

Щодо розміру поточних зобов'язань, то за звітний період спостерігається їх зменшення на 8,1 тис. грн., що відбулося в основному за рахунок зменшення заборгованості по виданій поворотній фінансовій допомозі на 25,3 тис.грн., та збільшення заборгованості по заробітній платі на 13,6 тис.грн.

Розрахунки з бюджетом, зі страхування та по заробітній платі у 2016 р. здійснювалися відповідно до чинного законодавства.

6.6 Розкриття інформації про витрати підприємства, реалізацію продукції та визначення фінансового результату відповідно до П(С)БО

Облік реалізації продукції та визначення фінансових результатів

Доходи і витрати визнаються за методом нарахування. Дохід від надання послуг відображається в момент виникнення незалежно від дати надходження коштів і визначається, виходячи із ступеня завершеності операції з надання послуг на дату балансу.

Витрати, понесені у зв'язку з отриманням доходу, визнаються у тому ж періоді, що й відповідні доходи.

Доходи визнаються підприємством в той момент, коли існує висока ймовірність того, що економічні вигоди від операцій будуть отримані і сума доходу може бути достовірно визначена. Такий же принцип застосовується до витрат підприємства.

Відображення в фінансовій звітності інформації про операціях з реалізації наданих послуг, визначення фінансового результату та результату діяльності, розкриття інформації про витрати з податку на прибуток здійснювалося згідно вимог П(С)БО.

За період, що перевірявся аудитором, чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) склав 402,1 тис. грн.. Собівартість наданих послуг становить 241,5 тис.грн.

Фінансовий результат до оподаткування ПрАТ "Коростенська база МТП" за 2016 р. становить 122,6 тис. грн.

Застосовувані підприємством підходи до розкриття в фінансовій звітності інформації про реалізацію продукції (наданих послуг), витрати обігу та визначення фінансових результатів в цілому не суперечать вимогам П(С)БО.

7. Дотримання вимог ліквідності

Аналіз фінансового стану ПрАТ "Коростенська база МТП"

Для оцінки фінансового стану ПрАТ "Коростенська база МТП" на основі даних фінансової звітності за 2016 рік, розраховано показники фінансового стану підприємства:

Коефіцієнт абсолютної ліквідності $K1 = 0,007$ (за минулий період $K1 = 0,0$).

Нормальне позитивне значення $K1=0,25..0,5$ з тенденцією до збільшення. Значення коефіцієнта свідчить про недостатню кількість абсолютно ліквідних активів.

Коефіцієнт загальної ліквідності $K2 = 2,6$ (за минулий період $K2 = 1,1$). Нормальне позитивне значення $K2=1,0..2,0$ з тенденцією до збільшення. Значення коефіцієнта свідчить про достатню забезпеченість підприємства оборотними активами для розрахунку за поточними зобов'язаннями. Даний показник свідчить про те, що на одну гривню поточної заборгованості на підприємстві є 1,27 грн. оборотних активів. Значення коефіцієнтів ліквідності дещо зменшилось проти минулого року та свідчать про те, що товариство все ж має достатньо ресурсів для своєчасного проведення розрахунків за рахунок очікуваних фінансових надходжень підприємства. Коефіцієнт фінансової стійкості $K3 = 0,18$ (за минулий період $K3 = 0,28$). Нормальне позитивне значення $K3>0,5$. Підприємство має занижену фінансову стійкість.

Коефіцієнт автономії характеризує частку коштів, вкладених власниками підприємства в загальну вартість майна $K4 = 0,82$ (за минулий період $K4 = 0,72$). Нормальне позитивне значення $K4=0,5..1,0$, $K4<1$ з тенденцією до зменшення. Підприємство не залежить від залучених коштів.

Ми вважаємо, що докази, отримані в результаті проведеної нами аудиторської перевірки, є достатні та прийнятні для висловлення нашої умовно-позитивної думки стосовно фінансової звітності ПрАТ "Коростенська база МТП" за 2016 рік.

Дані показники відображають також платіжні можливості підприємства щодо сплати поточних зобов'язань за умови своєчасного проведення розрахунків з дебіторами.

З огляду на вище зазначене, співвідношення вартості оборотних активів (в т.ч. грошових коштів) та поточних зобов'язань ПрАТ "Коростенська база МТП" станом на 31.12.2013 р. сягає нормативних значень, та свідчить про достатність оборотних активів для погашення усіх поточних зобов'язань підприємства у випадку такої необхідності.

За результатами аналізу за звітний 2016 рік, господарська діяльність ПрАТ "Коростенська база МТП" є прибутковою, що дає можливості утворювати додаткові джерела засобів, які в кінцевому результаті сприятимуть зміцненню фінансового стану Підприємства.

8. Інша допоміжна інформація, щодо якої аудитори висловлюють думку

8.1. Ідентифікації та оцінки аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства

Відповідно до вимог МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності" аудиторами здійснено процедури щодо оцінки ризиків суттєвих викривлень внаслідок шахрайства.

Аудитором були подані запити до управлінського персоналу та інших працівників суб'єкта господарювання, відповіді на які на думку аудитора, можуть містити інформацію, яка, ймовірно, може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Аудитор отримав розуміння зовнішніх чинників діяльності суб'єкта господарювання, структуру його власності та корпоративного управління, спосіб фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризиків, оцінки та огляди фінансових результатів.

За результатами застосування аудиторських процедур, в т.ч. тестування, отримано достатню впевненість, що фінансова звітність ПрАТ "Коростенська база МТП" за 2016 р. в цілому не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилок.

9. Основні відомості про аудиторську фірму

Повна назва Приватна аудиторська фірма "ІНТЕЛЕКТ"

Код ЄДРПОУ 31231755

Місцезнаходження Україна, 10001 м. Житомир, Богунський район, вул. Київська, 79

Реєстраційні дані Зареєстровано Виконавчим комітетом Житомирської міської ради

.Свідоцтво про державну реєстрацію серії А00 № 134538 від 14.11.2000 р

Відомості про Свідоцтво про внесення в Реєстр аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги Свідоцтво про внесення в Реєстр аудиторських фірм № 2468, видане згідно з рішенням Аудиторської палати України № 98 від 26.01.2001 р., продовжено рішенням АПУ № 316/3 від 29.10.2015 р., термін дії до 29.10.2020 р.

Відомості про Свідоцтво про відповідність системи контролю якості Свідоцтво про відповідність системи контролю якості, виданого АПУ від 24.11.2011 р. № 243/3 та підтверджено вдруге рішенням АПУ за № 334/4 від 01.12.2016 р.

Відомості про аудитора: ПІБ, номер, серія та дата видачі сертифіката аудитора
Аудитор Мархай Тетяна Анатоліївна

сертифікат аудитора № 004587, рішенням Аудиторської палати України від 26.02.2015 р. №308/2 термін дії сертифікату продовжено до 30.03.2020 р.

Аудитор - Дмитренко Ольга Григорівна

Сертифікат аудитора - №004411, виданий відповідно до рішення Аудиторської палати України за № 96 від 30.11.2000 р Сертифікат чинний до 30 листопада 2019 року).

Контактний телефон (050) 377-90-45

Керівник Дмитренко Ольга Григорівна

10. Основні відомості про умови договору на проведення аудиту

Дата і номер договору на проведення аудиту Договір № 6 від 21.02.2017 р.

Дата початку та дата закінчення проведення аудиту 21.02.2017 -04.03.2017.

Аудитор

(Сертифікат аудитора серія А

№ 004587, чинний до 30.05.2020р.)

_____ Т.А. Мархай

Директор ПАФ "ІНТЕЛЕКТ"

(сертифікат аудитора серії А

№ 004411, чинний до 30.11.2019 р.)

_____ О.Г.Дмитренко