

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.

Голова правління		Шумило Микола Михайлович
(посада)	(підпис)	(прізвище та ініціали керівника)
	М.П.	24.04.2014
		(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2013 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента	Публічне акціонерне товариство "ЕЛМІЗ"
2. Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
3. Код за ЄДРПОУ	24102142
4. Місцезнаходження	02096, м. Київ, вул. Бориспільська, 9
5. Міжміський код, телефон та факс	(044) 566-87-22
6. Електронна поштова адреса	elmiz@ukr.net

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії		24.04.2014
		(дата)
2. Річна інформація опублікована у	Відомості НКЦПФР №82 (1835)	30.04.2014
	(номер та найменування офіційного друкованого видання)	(дата)
3. Річна інформація розміщена на власній сторінці	www.elmiz.com	30.04.2014
	(адреса сторінки)	(дата)
	в мережі Інтернет	

Зміст

<!--[if !supportMisalignedColumns]-->

<!--[endif]-->

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

28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)	X
29. Текст аудиторського висновку (звіту)	X
30. Річна фінансова звітність	
31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)	X
32. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)	

Інформація про рейтингове агенство не включається до річного звіту ПАТ, оскільки Акціонерне товариство, згідно чинного законодавства не належить до категорії емітентів які потребують рейтингової оцінки. Товариство не брало участі у створенні юридичних осіб. У Товаристві відсутня посада корпоративного секретаря. Інформація про випуск акцій, облігацій та інших цінних паперів у звітному періоді не було. Інформація про викуп власних акцій протягом звітнього періоду відсутня, так як викуп цінних паперів Товариством не здійснювався. Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів - відсутня, так як боргових цінних паперів Товариство не випускало. Інформація про іпотечні цінні папери відсутня так як іпотечні цінні папери протягом звітнього року Товариством не випускались. Інформація про випуск іпотечних сертифікатів та іпотечних облігацій - відсутня, так як випуск іпотечних сертифікатів та іпотечних облігацій Товариство не здійснювало. Інформація про ФОН відсутня, так як ФОН не створювався. Звіт про стан об'єкта нерухомості відсутній, так як Товариство не випускало цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості.

33. Примітки

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування
Публічне акціонерне товариство "ЕЛМІЗ"
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)
АГ №385705
3. Дата проведення державної реєстрації
07.12.1998
4. Територія (область)
м. Київ
5. Статутний капітал (грн)
30000000.25
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належить державі
0
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії
0
8. Середня кількість працівників (осіб)
235
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД
30.30 виробництво повітряних і космічних літальних апаратів, супутнього устаткування
26.30 виробництво обладнання зв'язку
46.52 оптова торгівля електронним і телекомунікаційним устаткуванням, деталями до нього
10. Органи управління підприємства
Органами управління Товариства є загальні збори акціонерів, Наглядова рада, Правління, Ревізійна комісія. Голова правління має право без довіреності діяти від імені товариства, в тому числі представляти інтереси товариства, вчиняти правочини від імені товариства, видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками товариства. Здійснює управління поточною діяльністю товариства і має право, відповідно до вимог Статуту товариства, вирішувати питання, пов'язані з керівництвом поточною діяльністю товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції загальних зборів та наглядової ради.
11. Банки, що обслуговують емітента:
- 1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті
ПАТ «Міжнародний Інвестиційний Банк», м. Київ
- 2) МФО банку
380582
- 3) поточний рахунок
26108010310707
- 4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті
АТ «НК Банк», м. Київ
- 5) МФО банку
322432
- 6) поточний рахунок
26001301000704

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

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
Розроблення та виробництво складових частин космічних апаратів	АВ №369670	15.09.2009	Національне космічне агенство України	10.09.2014
Опис	Прогнозується продовження терміну дії ліцензії Товариства після 2014 року.			

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)
Товариство з обмеженою		02156 м. Київ вул. Шолом	

відповідальністю "Мікромодуль"	32376977	Алейхема, 13-А, кв. 136	28.038
ALCOR SECURITIES	0463398197	1000Бельгія м. Брюссель Брюссель Рю-де-ла-прес, 4	70
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)
фізичні особи - 7190 осіб			1.43
Усього			99.48

V. Інформація про посадових осіб емітента

6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1) посада

Член правління - заступник Голови правління

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

Синельниченко Віктор Тимофійович

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

СН 033000 05.12.1995 Харківським РУ ГУ МВС України в місті Києві

4) рік народження**

1952

5) освіта**

Вища, Київський інститут народного господарства. 1980 р.з.

6) стаж керівної роботи (років)**

20

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ПЗ "Елміз", заступник директора по економіці.

8) дата обрання та термін, на який обрано

29.04.2010 5 років

9) Опис

Член правління - заступник Голови правління Синельниченко Віктор Тимофійович обраний на посаду за рішенням Наглядової ради АТ "Елміз" від 29.04.2010р. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Зміни на даній посаді протягом звітного року не відбувались. Повноваження та обов'язки посадової особи - згідно Статуту ПАТ "Елміз". Будь-яких інших посад в тому числі за сумісництвом не обіймає. Посадовій особі емітента винагорода, в тому числі у натуральній формі не виплачувалась.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Голова правління

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

Шумило Микола Михайлович

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

СН 558446 28.08.1997 Дарницьким РУГУ МВС України в місті Києві

4) рік народження**

1950

5) освіта**

Вища, Київський політехнічний інститут, інженер. 1980 р.з.

6) стаж керівної роботи (років)**

19

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ВО "Київський радіозавод", начальник цеху.

8) дата обрання та термін, на який обрано

18.10.2013 3 роки

9) Опис

Шумило Микола Михайлович - непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Продовжено повноваження посадової особи на даній посаді до 31.12.2015 року за рішенням Наглядової ради ПАТ "Елміз" 18.10.2013р. Повноваження та обов'язки посадової особи - згідно Статуту ПАТ "Елміз". Будь-яких інших посад в тому числі за сумісництвом не обіймає. Посадовій особі емітента винагорода, в тому числі у натуральній формі не виплачувалась.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних

про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Наглядової ради

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

Бойко Анатолій Григорович

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

СН 790129 14.06.1996 Дарницьким РУ ГУ МВС України в місті Києві

4) рік народження**

1950

5) освіта**

Вища, Київський інститут народного господарства. 1975 р.з.

6) стаж керівної роботи (років)**

18

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Комерційний директор ПАТ "Елміз"

8) дата обрання та термін, на який обрано

29.04.2010 5 років

9) Опис

Бойко Анатолій Григорович обраний на посаду за рішенням загальних зборів Товариства 29.04.2010р. (Протокол №10 від 29.04.2010р. загальних зборів АТ "Елміз"). Повноваження та обов'язки посадової особи - згідно Статуту ПАТ "Елміз". Будь-яких інших посад в тому числі за сумісництвом не обіймає. Посадовій особі емітента винагорода, в тому числі у натуральній формі не виплачувалась. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член правління - Головний бухгалтер

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

Христовська Лідія Миколаївна

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

СН 276099 20.08.1996 Дніпровським РУ ГУ МВС України в м. Києві

4) рік народження**

1949

5) освіта**

Вища, академія праці і соціальних відносин. 1998 р. з.

6) стаж керівної роботи (років)**

18

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ПАТ "Елміз", Головний бухгалтер

8) дата обрання та термін, на який обрано

29.04.2010 5 років

9) Опис

Христовська Лідія Миколаївна обрана на посаду за рішенням Наглядової ради АТ "Елміз" від 29.04.2010р. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Зміни на даній посаді протягом звітного року не відбувались. Повноваження та обов'язки посадової особи - згідно Статуту ПАТ "Елміз". Будь-яких інших посад в тому числі за сумісництвом не обіймає. Посадовій особі емітента винагорода, в тому числі у натуральній формі не виплачувалась.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Наглядової ради

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

Шатковський Микола Вікторович

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

СО 464254 29.08.2000 Дарницьким РУ ГУ МВС України в місті Києві

4) рік народження**

1954

5) освіта**

Вища, Київський політехнічний інститут, інженер. 1983 р.з.

6) стаж керівної роботи (років)**

18

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ПАТ "Елміз", заступник Головного інженера.

8) дата обрання та термін, на який обрано

29.04.2010 5 років

9) Опис

Шатковський Микола Вікторович обраний на посаду за рішенням загальних зборів Товариства 29.04.2010р. (Протокол №10 від 29.04.2010р. загальних зборів АТ "Елміз"). Повноваження та обов'язки посадової особи - згідно Статуту ПАТ "Елміз". Будь-яких інших посад в тому числі за сумісництвом не обіймає. Посадовій особі емітента винагорода, в тому числі у натуральній формі не виплачувалась. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Наглядової ради

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

Євсєєв Михайло Михайлович

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

4501 422430 12.02.2002 Паспортним столом №2 ОВД району "Тверської" МВС м. Москви

4) рік народження**

1970

5) освіта**

Вища, Московський державний інститут електроніки та математики, інженер-системотехнік

6) стаж керівної роботи (років)**

24

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Директор ТОВ "Арбат".

8) дата обрання та термін, на який обрано

29.04.2010 5 років

9) Опис

Євсєєв Михайло Михайлович обраний на посаду за рішенням загальних зборів Товариства 29.04.2010р. (Протокол №10 від 29.04.2010р. загальних зборів АТ "Елміз"). Повноваження та обов'язки посадової особи - згідно Статуту ПАТ "Елміз". Будь-яких інших посад в тому числі за сумісництвом не обіймає. Посадовій особі емітента винагорода, в тому числі у натуральній формі не виплачувалась. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Ревізійної комісії

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

Шевель Валентина Миколаївна

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

СН 321583 15.11.1996 Дарницьким РУ ГУ МВС України в місті Києві

4) рік народження**

1942

5) освіта**

Вища, Київський інститут народного господарства.

6) стаж керівної роботи (років)**

18

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ПАТ "Елміз", начальник ФЕС.

8) дата обрання та термін, на який обрано

29.04.2010 5 років

9) Опис

29.04.2010р. загальних зборів АТ "Елміз"). Повноваження та обов'язки посадової особи - згідно Статуту ПАТ "Елміз". Будь-яких інших посад в тому числі за сумісництвом не обіймає. Посадовій особі емітента винагорода, в тому числі у натуральній формі не виплачувалась. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Наглядової ради

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

Ткаченко Дмитро Ігорович

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

4504 898129 27.05.2003 ВВС "Беговой" міста Москви, код підрозділу 772-063

4) рік народження**

1968

5) освіта**

Вища

6) стаж керівної роботи (років)**

4

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Заступник директора ТОВ "Арбат" (м. Москва).

8) дата обрання та термін, на який обрано

29.04.2010 5 років

9) Опис

Ткаченко Дмитро Ігорович обраний на посаду за рішенням загальних зборів Товариства 29.04.2010р. (Протокол №10 від 29.04.2010р. загальних зборів АТ "Елміз"). Повноваження та обов'язки посадової особи - згідно Статуту ПАТ "Елміз". Будь-яких інших посад в тому числі за сумісництвом не обіймає. Посадовій особі емітента винагорода, в тому числі у натуральній формі не виплачувалась. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член правління

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

Суслів Сергій Петрович

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

СО 465051 22.09.2000 Дарницьким РУ ГУ МВС України в м. Києві

4) рік народження**

1957

5) освіта**

Вища. КПІ 1980 р.з.

6) стаж керівної роботи (років)**

20

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ВАТ "Елміз", начальник цеха. Директор АТ "Контур".

8) дата обрання та термін, на який обрано

18.10.2013 3 роки

9) Опис

Суслів Сергій Петрович - непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Відбулись зміни на даній посаді протягом звітного року - а саме, було продовжено повноваження на даній посаді строком на три роки за рішенням Наглядової ради ПАТ "Елміз" від 18.10.2013р. Повноваження та обов'язки посадової особи - згідно Статуту ПАТ "Елміз". Будь-яких інших посад в тому числі за сумісництвом не обіймає. Посадовій особі емітента винагорода, в тому числі у натуральній формі не виплачувалась.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Голова Наглядової ради

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

Васильєв Вадим Валерійович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи
СН 779664 07.04.1998 Дніпровське РУ ГУ МВС України в м. Києві

4) рік народження**

1954

5) освіта**

Вища

6) стаж керівної роботи (років)**

23

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Інформація щодо попередніх посад відсутня.

8) дата обрання та термін, на який обрано

05.05.2010 5 років

9) Опис

Васильєв Вадим Валерійович - непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Зміни протягом звітної періоду на даній посаді не відбувались. Призначений на посаду Голови Наглядової ради за рішенням Наглядової ради ПАТ "Елміз" 05.05.2010р. Повноваження та обов'язки посадової особи - згідно Статуту ПАТ "Елміз". Будь-яких інших посад в тому числі за сумісництвом не обіймає. Посадовій особі емітента винагорода, в тому числі у натуральній формі не виплачувалась.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Наглядової ради

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

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "АКЦІОНЕРНА ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "СИСТЕМА"

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

31776858

4) рік народження**

0

5) освіта**

6) стаж керівної роботи (років)**

0

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Інформація щодо попередніх посад представника за довіреністю ПрАТ "АФК "СИСТЕМА" Попова О.Д. - юристконсульт ТОВ "Вестінвест".

8) дата обрання та термін, на який обрано

29.04.2010 5 років

9) Опис

Посадова особа за довіреністю (Попов О.Д.) є представником акціонера юридичної особи - ПрАТ "АФК "СИСТЕМА". Посадова особа обрана на посаду за рішенням загальних зборів Товариства 29.04.2010р. (Протокол №10 від 29.04.2010р. загальних зборів АТ "Елміз"). Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Зміни на данній посаді протягом звітної року не відбувались. Повноваження та обов'язки посадової особи - згідно Статуту АТ "Елміз". Посадовій особі емітента винагорода, в тому числі у натуральній формі не виплачувалась.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Наглядової ради

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

Товариство з обмеженою відповідальністю "Мікромодуль"

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

32376977

4) рік народження**

0

5) освіта**

6) стаж керівної роботи (років)**

0

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Інформація щодо попередніх посад представника ТОВ "Мікромодуль" Бочкарьова О.І. - Голова правління ВАТ "Елміз" (м. Київ, вул. Бориспільська, 9).

8) дата обрання та термін, на який обрано

29.04.2010 5 років

9) Опис

Посадова особа за довіреністю (Бочкарьов О.І.) є представником акціонера юридичної особи - ТОВ "Мікромодуль". Посадова особа обрана на посаду за рішенням загальних зборів Товариства 29.04.2010р. (Протокол №10 від 29.04.2010р. загальних зборів АТ "Елміз"). Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Зміни на даній посаді протягом звітного року не відбувались. Повноваження та обов'язки посадової особи - згідно Статуту АТ "Елміз". Посадовій особі емітента винагорода, в тому числі у натуральній формі не виплачувалась.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Ревізійної комісії

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

Товариство з обмеженою відповідальністю "Співдружність-Прогрес"

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

31111632

4) рік народження**

0

5) освіта**

6) стаж керівної роботи (років)**

0

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Інформація щодо попередніх посад представника за довіреністю ТОВ "Співдружність-Прогрес" Конопако О.А. - Головний бухгалтер ТОВ "Співдружність-Прогрес".

8) дата обрання та термін, на який обрано

29.04.2010 5 років

9) Опис

Посадова особа за довіреністю (Конопако О.А.) є представником юридичної особи - ТОВ "Співдружність-Прогрес". Посадова особа обрана на посаду за рішенням загальних зборів Товариства 29.04.2010р. (Протокол №10 від 29.04.2010р. загальних зборів АТ "Елміз"). Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Зміни на даній посаді протягом звітного року не відбувались. Повноваження та обов'язки посадової особи - згідно Статуту АТ "Елміз". Посадовій особі емітента винагорода, в тому числі у натуральній формі не виплачувалась.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Голова Ревізійної комісії

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

Товариство з обмеженою відповідальністю "БЮРО ІНВЕСТИЦІЙНИХ ТЕХНОЛОГІЙ"

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

33056212

4) рік народження**

0

5) освіта**

6) стаж керівної роботи (років)**

0

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Інформація щодо попередніх посад представника за довіреністю ТОВ "БЮРО ІНВЕСТИЦІЙНИХ ТЕХНОЛОГІЙ" Рацідло Ю.В. - Головний бухгалтер ТОВ "БЮРО ІНВЕСТИЦІЙНИХ ТЕХНОЛОГІЙ".

8) дата обрання та термін, на який обрано

29.04.2010 5 років

9) Опис

Посадова особа за довіреністю (Рацідло Ю.В.) є представником юридичної особи - ТОВ "БЮРО ІНВЕСТИЦІЙНИХ

ТЕХНОЛОГІЙ". Посадова особа обрана на посаду за рішенням загальних зборів Товариства 29.04.2010р. (Протокол №10 від 29.04.2010р. загальних зборів АТ "Елміз"). Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Зміни на даній посаді протягом звітного року не відбувались. Повноваження та обов'язки посадової особи - згідно Статуту АТ "Елміз". Посадовій особі емітента винагорода, в тому числі у натуральній формі не виплачувалась.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член правління

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

Коломієць Анатолій Петрович

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

СО 470262 02.02.2001 Дарницьким РУГУ МВС України в м. Києві

4) рік народження**

1952

5) освіта**

Вища, КПІ

6) стаж керівної роботи (років)**

10

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Технічний директор - начальник СКТБ.

8) дата обрання та термін, на який обрано

29.04.2010 5 років

9) Опис

Коломієць Анатолій Петрович обраний на посаду за рішенням Наглядової ради АТ "Елміз" від 29.04.2010р. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Зміни на даній посаді протягом звітного року не відбувались. Повноваження та обов'язки посадової особи - згідно Статуту ПАТ "Елміз". Будь-яких інших посад в тому числі за сумісництвом не обіймає. Посадовій особі емітента винагорода, в тому числі у натуральній формі не виплачувалась.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

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 ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	Дата внесення до реєстру	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	10
Член правління - Заступник Голови правління	Синельниченко Віктор Тимофійович	СН 033000 05.12.1995 Харківським РУ ГУ МВС України в місті Києві	04.10.1999	2800	0.0023	2800	0	0	0
Голова правління	Шумило Микола Михайлович	СН 558446 28.08.1997 Дарницьким РУ ГУ МВС України в місті Києві	04.10.1999	14000	0.011	14000	0	0	0
Член Наглядової ради	Бойко Анатолій Григорович	СН 790129 14.06.1996 Дарницьким РУ ГУ МВС України в місті Києві		0	0	0	0	0	0
Член правління - Головний бухгалтер	Христовська Лідія Миколаївна	СН 276099 20.08.1996 Дніпровським РУ ГУ МВС України в м. Києві	04.10.1999	3800	0.00316	3800	0	0	0
Член Наглядової ради	Шатковський Микола Вікторович	СО 464254 29.08.2000 Дарницьким РУ ГУ МВС України в місті Києві	04.10.1999	2400	0.002	2400	0	0	0
Член Наглядової ради	Євсєєв Михайло Михайлович	4501 422430 12.02.2002 Паспортним столом №2 ОВД району "Тверської" МВС м. Москви	03.08.2006	1	0.00001	1	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Шевель Валентина Миколаївна	СН 321583 15.11.1996 Дарницьким РУ ГУ МВС України в місті Києві	04.10.1999	2400	0.002	2400	0	0	0
Член Наглядової ради	Ткаченко Дмитро Ігорович	4504 898129 27.05.2003 ВВС "Беговой" міста Москви, код підрозділу 772-063	28.04.2010	1	0.000001	1	0	0	0
Член правління	Сулов Сергій Петрович	СО 465051 22.09.2000 Дарницьким РУ ГУ МВС України в м. Києві	29.08.2005	4600	0.00383	4600	0	0	0
Голова Наглядової ради	Васильєв Вадим Валерійович	СН 779664 07.04.1998 Дніпровське РУ ГУ МВС України в м. Києві		0	0	0	0	0	0
Член Наглядової ради	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "АКЦІОНЕРНА ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "СИСТЕМА"	31776858	31.08.2007	1	0.000001	1	0	0	0
Член Наглядової ради	Товариство з обмеженою відповідальністю "Мікромодуль"	32376977	31.08.2007	33646000	28.0383	33646000	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Товариство з обмеженою відповідальністю "Співдружність-Прогрес"	31111632		0	0	0	0	0	0
Голова Ревізійної комісії	Товариство з обмеженою відповідальністю "БЮРО ІНВЕСТИЦІЙНИХ ТЕХНОЛОГІЙ"	33056212	26.01.2006	485578	0.4047	485578	0	0	0
Член правління	Коломієць Анатолій Петрович	СО 470262 02.02.2001 Дарницьким РУ ГУ МВС України в м. Києві	29.08.2005	124	0.0001	124	0	0	0
Усього									

	34161705	28.468	34161705	0	0	0
--	----------	--------	----------	---	---	---

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

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Дата внесення до реєстру	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
Товариство з обмеженою відповідальністю "Мікромодуль"	32376977	02156 Україна м. Київ Дарницький м. Київ вул. Шолом-Алейхема, 13-а, кв. 136	31.08.2007	33646000	28.0383	33646000	0	0	0
ALCOR SECURITIES	0463398197	1000 Бельгія д/н м. Брюссель Рю-де-ла-Прес, 4	21.07.2008	84000001	70	84000001	0	0	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт**	Дата внесення до реєстру	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	
немає	д/н 0 д/н		0	0	0	0	0	0	0
Усього				117646001	98.0383	117646001	0	0	0

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

** Не обов'язково для заповнення.

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів*

<!--[if !supportMisalignedColumns]-->

<!--[endif]-->

чергові	позачергові
X	
Дата проведення	26.04.2013
Кворум зборів**	98.075
Опис	<p>Порядок денний, на який винесено питання:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Обрання лічильної комісії. 2) Обрання Голови та секретаря зборів. 3) Звіт Правління про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2012 рік та визначення основних напрямків діяльності Товариства на 2013 рік. 4) Звіт Наглядової ради Товариства за 2012 рік. 5) Звіт та висновки Ревізійної комісії Товариства за 2012 рік. 6) Затвердження річного звіту та балансу Товариства за 2012 рік. 7) Затвердження порядку розподілу прибутку (покриття збитків) Товариства за 2012 рік. 8) Про виплату дивідендів. 9) Про внесення та затвердження змін та доповнень до Статуту Товариства шляхом викладення його в новій редакції та надання повноважень щодо підписання нової редакції Статуту Товариства. 10) Визначення уповноваженого на зберігання реєстру та документів системи реєстру Товариства. <p>Зауважень до проведення зборів немає, збори відбулися, всі питання порядку денного розглянуті та прийняті: Затвердити Звіт Директора про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2012 рік та основні напрямки діяльності Товариства на 2013 рік. Затвердити Звіт Наглядової ради Товариства за 2012 рік. Затвердити баланс станом на 31.12.2012 р. та звіт про фінансові результати Товариства за 2011 рік. Член Ревізійної комісії Шевель Валентина Миколаївна за дорученням Голови Ревізійної комісії доповіла акціонерам про роботу Ревізійної комісії у 2012 році. Внаслідок перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства Ревізійна комісія дійшла висновку щодо позитивної динаміки розвитку Товариства та роботи посадових осіб загалом. Затвердити Звіт та висновки Ревізійної комісії Товариства за 2012 рік. Затвердити наступний порядок та розмір виплати дивідендів: Річні дивіденди в розмірі 210,0 тис.грн. розподіляються та виплачуються акціонерам Товариства грошовими коштами через касу Товариства, поштовим переказом, шляхом переказу на депозит нотаріальної контори або безготівковим шляхом на розрахунковий рахунок акціонера протягом шести місяців з дня прийняття рішення річними загальними зборами акціонерів Товариства (з 26.04.2013 р. по 26.10.2013 р.). Розмір дивідендів становить 0,00175 грн. на одну просту акцію. Дату складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів буде визначати Наглядова Рада, відповідно до чинного законодавства та Статуту Товариства. Визначити ПАТ "ЕЛМІЗ" уповноваженим здійснювати зберігання реєстру та документів системи реєстру власників іменних цінних паперів ПАТ "ЕЛМІЗ". Порядок денний річних загальних зборів акціонерів вичерпано, зауважень до ведення зборів немає. Річні загальні збори Товариства оголошуються закритими.</p>

9. Інформація про дивіденди

	За результатами звітнього періоду		За результатами періоду, що передував звітньому	
	за простими акціями	за привілейованими акціями	за простими акціями	за привілейованими акціями
Сума нарахованих дивідендів, грн.	210.0	0	101.4	0
Нарахування дивідендів на одну акцію, грн.	0.00175	0	0.0015	0
Сума виплачених дивідендів, грн.	0	0	0	0
Дата складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів				
Дата виплати дивідендів				
Опис	Дивіденди за період, що передував звітньому, за простими акціями не виплачувались, а лише були нараховані (на одну акцію 0,0015 тис. грн.). За звітній період розмір дивідендів становить 0,00175 грн. на одну просту акцію. Дивіденди були нараховані, але не виплачувались, дата складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, не визначалась. Привілейовані акції не випускались.			

IX. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Бюро інвестиційних технологій"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	33056212
Місцезнаходження	01133 Україна м. Київ Печерський м. Київ вул. Кутузова, 18/7
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ №286543
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	08.10.2013
Міжміський код та телефон	044-369-50-91
Факс	044-286-39-72
Вид діяльності	депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	04.07.2011р. у відповідності до вимог Розділу 3 Положення про порядок переведення випуску іменних акцій документарної форми існування у бездокументарну форму існування, затвердженого Рішенням ДКЦПФР №98 від 30.06.2000р., зберігач прийняв від реєстроутримувача систему реєстра емітента.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська компанія «Аудит Бюро»
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	32159015
Місцезнаходження	01011 Україна м. Київ Печерський місто Київ вул. Гусовського, 4А, оф.2
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	3027
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.09.2002
Міжміський код та телефон	(044) 280-97-72
Факс	280-97-72
Вид діяльності	аудиторська діяльність
Опис	ТОВ «Аудиторська компанія «Аудит Бюро» зареєстроване Печерською районною у м. Києві Державною адміністрацією 20 серпня 2002 року. Свідоцтво Серії АВ № 000133 видане рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 11.09.2012 р. термін дії Свідоцтва з 11.09.2012 р. до 05.07.2017 р.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	01001 Україна м. Київ Шевченківський м. Київ вул. Б. Грінченка, 3
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) 279-65-40, 279-13-25
Факс	(044) 279-13-22
Вид діяльності	депозитарна діяльність центрального депозитарію цінних паперів
Опис	На чергових загальних зборах АТ "ЕЛМІЗ", які відбулись 27.04.2011 р. прийнято рішення про дематеріалізацію акцій та обрано депозитарем ПАТ "НДУ" у відповідності до вимог Розділу 3 Положення про порядок переведення випуску іменних акцій документарної форми існування у бездокументарну форму існування, затвердженого Рішенням ДКЦПФР №98 від 30.06.2000р.

Х. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
09.06.2011	316/1/11	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000123822	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0.25	120000001	30000000.25	100
Опис	Торгівля цінними паперами на зовнішніх та внутрішніх ринках не здійснювалась. Інформації про факт лістинг/делістинг цінних паперів немає. У звітньому періоді збільшення розміру статутного (складеного) капіталу Товариства не було.								

XI. Опис бізнесу

Підприємство створене у 1996 році при реструктуризації ВО "Київський радіозавод". Розміщене в районі Дарниці - промислового району м. Києва, має площу 31 449 кв.м., із яких 25 449 кв.м. - виробничі підприємства. АТ "ЕЛМІЗ" зареєстрований в Дарницькій держадміністрації м. Києва 07 грудня 1998 року, та перереєстровано у Публічне акціонерне товариство "ЕЛМІЗ" 22 липня 2009 року. Злиття, поділу, приєднання, перетворення, виділу у звітному періоді не відбувалось.

До структури підрозділів Товариства входять такі структури: основне виробництво (цехи, лабораторії), бухгалтерсько-економічна служба, служба по організації праці та обліку кадрів, конструкторсько-технологічне бюро.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб): 235. Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб): 0. Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб): 12. Фонд оплати праці: 11430 тис.грн. Фонд оплати праці збільшився по відношенню до 2012 року на 958 тис.грн. у зв'язку із збільшенням обсягів виробництва та зменшенням кількості працівників Товариства. Товариство не проводить самостійної кадрової програми.

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЕЛМІЗ" являє собою один цілісний майновий комплекс. Дочірніх підприємств, філій, представництв та інших відокремлених структурних підрозділів у товариства немає. Змін в організаційній структурі товариства протягом звітного року не було.

Емітент не проводив спільну діяльність з іншими організаціями, установами, підприємствами. Тому емітент не має фінансовий результат за звітний рік від такої діяльності.

Будь-яких пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб протягом звітного періоду не поступало.

Облік основних засобів ведеться централізовано в Головному офісі у розрізі кожного ОЗ. Первісною вартістю основних засобів, придбаних за оплату, признається сума фактичних затрат на придбання, спорудження та виготовлення таких засобів, включаючи суму податку на додану вартість.

Після визнання активом, об'єкт основних засобів обліковується за його собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності.

Основні засоби амортизують прямолінійним методом. Ставки амортизації визначаються виходячи зі строку економічної корисності, що відповідає строку очікуваного корисного використання активу.

У бухгалтерському обліку матеріальні цінності оприбутковуються за фактичними цінами придбання, тобто за первісною вартістю, з урахуванням витрат на транспортування від постачальника, податки, збори та інші обов'язкові платежі.

Запаси, що згідно з рішенням інвентаризаційної комісії не принесуть Товариству економічних вигод у майбутньому, визнаються неліквідними, та списуються в бухгалтерському обліку. Запаси господарських матеріалів враховуються в бухгалтерському обліку за первісною вартістю і переоцінці не підлягають.

У Товаристві запаси відпускаються в експлуатацію або при іншому вибутті метод «FIFO» - «перше надходження - перший видаток».

Облікова політика Публічного акціонерного товариства «ЕЛМІЗ» характеризувалася наступними загальними принципами:

Принцип господарської одиниці – Товариство є відокремленою господарською одиницею (Юридичною особою).

Принцип безперервності – оцінка активів Товариства здійснюється, виходячи з припущення, що її діяльність триватиме у неосязному майбутньому і у неї відсутні наміри і необхідність ліквідації. Якщо Товариство планує скоротити масштаби своєї діяльності, то це має відображатися у фінансових звітах.

Принцип грошового виміру – Товариство здійснює вимірювання та узагальнення всіх операцій у фінансовій звітності в єдиній грошовій одиниці – гривні.

Принцип періодичності – обліковий період в Товаристві є календарний рік з 1 січня по 31 грудня. Проміжним обліковим періодом є поквартальні періоди, за які також складається звітність і виявляються фінансові результати.

Принцип послідовності – облікова політика Компанії, принципів правила бухгалтерського обліку не змінюються (за виключенням випадків, які впливають зі змін у законодавчій та нормативно – правовій базі), що забезпечує можливість порівняння показників фінансових звітів різних звітних періодів.

Принцип історичної (фактичної) собівартості – активи та зобов'язання в іноземній валюті, за винятком немонетарних статей, мають переоцінюватись у разі зміни офіційного валютного курсу на звітну дату.

Принцип фактичної реалізації – застосовується для визначення суми, яка визнана як виручка після реалізації продукції. За цим принципом облік доходу здійснюється за допомогою методу перерахування, тобто відразу після надання послуг та пред'явлення рахунку покупцеві.

Принцип відповідності – прибутки і витрати відображаються у бухгалтерському обліку в тому періоді, до якого вони відносяться, та та доходи звітного періоду співставлені з витратами, що були здійснені для отримання цих доходів.

Принцип повного розкриття – всі операції зареєстровані на рахунках бухгалтерського обліку без будь-яких винятків; фінансова звітність містить всю релевантну інформацію про фінансовий стан та результати діяльності компанії.

Принцип двосторонньої тотожності - загальні обсяги вимог інших Компаній до активів Товариства не перебільшують обсяги активів Товариства, тобто Активи=Пасиви.

Принцип суттєвості - бухгалтерський облік відображає всі важливі, суттєві події, господарські операції.

Принцип консерватизму — Товариство уникає недооцінки зобов'язань та витрат, а також оцінки активів і доходів. У зв'язку з цим потенційні збитки (знецінення активів, можливі зобов'язання) списуються на фінансові результати в момент отримання інформації про їхню можливість, а доходи відображаються в обліку тільки за наявності впевненості в їхньому отриманні.

Безперервний бухгалтерський облік у Публічного акціонерного товариства «ЕЛМІЗ»

ведеться Департаментом обліку та звітності, який очолює керівник Департаменту - Головний бухгалтер Христовська Л. М.

ПАТ «ЕЛМІЗ» виробниче підприємство, що здійснює виготовлення продукції за наступними основними напрямками:
- «КОСМОС» - виробництво продукції використання в космічній галузі;
- «Гірнична автоматика» - виробництво виробів та окремих вузлів для застосування в Гірничодобувній галузі (в т.ч. в шахтах);
- «Зв'язок» - виробництво апаратів пов'язаних із спеціальним зв'язком (радіо-релейна станція, апаратура тропосферного зв'язку);
- «Світлотехніка» - виробництво номенклатури головних світильників та окремих супутніх приладів та вузлів;
- «Інша продукція та послуги» - виробництво товарів та надання послуг.

Здійснення виробничого процесу за всіма перерахованими напрямками пов'язане із використанням конструкторської та технологічної документації.

Крім того ПАТ «ЕЛМІЗ» з метою забезпечення необхідних обсягів виробництва у майбутньому, здійснює пошук нових напрямків виробництва та продукції, розробляє програми розвитку виробництва за новими напрямками та фінансує науково-дослідні роботи за цими програмами розвитку.

Протягом звітного року підприємство провело витрати по реконструкції та ремонту приміщень за рахунок власних коштів. За останні п'ять років товариством не здійснювались операції відчуження або придбання активів, основних засобів у значних розмірах. Товариство не планує будь-які значні інвестиції у свою господарську діяльність.

Емітентом не укладались правочини з власниками істотної участі, членами наглядової ради, виконавчого органу, афілійованими особами протягом звітного періоду.

У звітному періоді значних правочинів щодо основних засобів емітент не укладав. Утримання активів здійснюється за власні кошти Товариства. Орендованих основних засобів товариство не має. На думку товариства екологічні питання не позначаються на використанні активів підприємства. Планів капітального будівництва у товариства немає. Удосконалення основних засобів планується при наявності коштів. Володіння основними засобами здійснюється на правах власності, постійно.

План заходів підприємства в продовж 2013 року забезпечить розширення номенклатури продукції, збільшення обсягів виробництва в 1,7 рази, дозволить довести реалізацію продукції, забезпечить використання виробничих потужностей на 98%. Усі зазначені заходи будуть забезпечені за рахунок власних коштів та залучення кредитів комерційних банків.

Виконання зазначених заходів не погіршує економічної безпеки.

Не зважаючи на те, що підприємство має в своїй структурі підрозділи, діяльність яких пов'язана із науково-конструкторською діяльністю, можливості цих підрозділів обмежуються супроводженням (внесенням до КД окремих змін та доповнень та конструкторським наглядом). Власних науково-конструкторських кадрових потужностей не вистачає для розробок та супроводження науково-емних видів продукції (виробів, що носять високий науково-технічний рівень).

У звітному періоді емітентом було виплачено штрафних санкцій загалом у розмірі 518 тис.грн. за порушення податкового законодавства у 2010-2013 роках.

Аналіз ліквідності підприємства дозволяє визначити спроможність підприємства сплачувати свої поточні зобов'язання. Коефіцієнт покриття показує, що підприємство не забезпечено ресурсами, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань. Показник абсолютної ліквідності характеризує негайну готовність підприємства ліквідувати короткострокову заборгованість і в даному випадку на кінець звітного періоду складає 0,38, що свідчить про те, що підприємство може терміново погасити свої зобов'язання.

Коефіцієнт покриття свідчить про здатність Товариства погасити свою поточну заборгованість. В даному випадку оборотні активи покривають зобов'язання станом на 31 грудня 2013 року і становлять з коефіцієнтом 1,21.

Аналіз фінансової стійкості (платоспроможності, автономії) підприємства характеризує структуру джерел фінансування ресурсів підприємства, ступінь фінансової стійкості і незалежності підприємства від зовнішніх джерел фінансування діяльності. Коефіцієнт фінансової стійкості показує питому вагу власного капіталу в загальній сумі коштів, авансованих у його діяльність. Коефіцієнт фінансової стійкості (або незалежності, або автономії) на 31.12.2013 р. складає 0,25.

Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом (або коефіцієнт фінансування, або структури капіталу) характеризує залежність підприємства від залучених коштів. Коефіцієнт фінансування станом на 31.12.2013 р. становить 3,09.

Укладених, але не виконаних договорів станом на кінець звітного періоду товариство не має.

Основним видом діяльності ПАТ «ЕЛМІЗ» є виробництво продукції (за напрямками).

За напрямком «КОСМОС», процес виробництва продукції має суттєвий технологічний цикл (майже рік).

Крім того існують сезонні коливання у отриманні замовлень та реалізації товарів та послуг за іншими напрямками.

Враховуючи, зазначені обставини, ПАТ «ЕЛМІЗ» залучає кредитні ресурси – користується кредитною лінією обслуговуючих банків.

На початок 2013 року в рамках кредитної лінії було залучено 65 000 тис. грн. на кінець 2013 р. – 64 850 тис. грн.

У 2013 році, підприємством було профінансовано, в тому числі витрачено коштів при здійсненні науково-конструкторських робіт власними силами, та сплачено стороннім організаціям для виконання таких робіт і досліджень (в тому числі за послугами супроводження):

- по напрямку «КОСМОС» - 32 853,5 тис. грн.;
- по напрямку «Гірнична автоматика» - 1 075,2 тис. грн.;
- по напрямку «Зв'язок» - 990,7 тис. грн.;
- по напрямку «Світлотехніка» - 332,7 тис. грн.;
- за іншими програмами розвитку - 2 946,0 тис. грн.

Всього: - 38 198,1 тис. грн.

Враховуючи ці обставини, ПАТ «ЕЛМІЗ» користується послугами профільних, галузевих та спеціалізованих науково-конструкторських організацій, яким замовляє та отримує на оплатній основі послуги як пов'язані з науковими дослідженнями, конструкторською розробкою так і супроводженням виробництва наукоємної продукції.

За звітний період судових справ за участю емітента не було.

Акції власної емісії не викупались. Цінні папери Товариства на біржах та торговельно-інформаційних системах не котируються, заяви організаторам торгівлі цінними паперами для допуску до лістингу не подавались.

XII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

13.1. 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:	22885	16347	0	0	21684	16347
будівлі та споруди	20836	13685	0	0	20836	13685
машини та обладнання	1366	1373	0	0	1366	1373
транспортні засоби	237	803	0	0	237	803
інші	446	446	0	0	446	486
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	22885	16347	0	0	22885	16347
Опис	Основні засоби обліковуються за первинною вартістю; у періоді, що перевірявся, підприємство застосувало податковий метод нарахування амортизації основних засобів відповідно до П(С)БО №7 "Основні засоби" та обраної підприємством облікової політики; переоцінка основних засобів у періоді, що перевірявся, не здійснювалась; дані аналітичного та синтетичного обліку основних засобів станом на 31.12.2013р. відповідають одні одним; первісна вартість основних засобів станом на 31.12.2013 р. складає 31778 тис. грн., знос - 15431 тис. грн., залишкова вартість - 16347 тис. грн. Терміни та умови користування основними засобами для кожного окремого об'єкта основних засобів визначається у технічній документації і зазначається у інвентарних картках. Знос основних засобів становить 28,57%, ступінь використання основних засобів становить 100%. Суттєвих змін у вартості основних засобів протягом звітного періоду не було. Обмеження на використання майна емітента відсутні.					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	72273	66547
Статутний капітал (тис. грн.)	30000	30000
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	30000	30000
Опис	Розрахункова вартість чистих активів товариства (72273 тис. грн.) перевищує розмір статутного капіталу, що відповідає вимогам п.3 статті 144 "Статутний капітал акціонерного товариства" Цивільного кодексу України. $K5 = \Phi 1 (p.1195) - (p.1695) = +72\ 273,0$ тис. грн. Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 р. N485.	
Висновок	Вимоги п. 3 статті 144 Цивільного кодексу України дотримані. Зменшення статутного капіталу не вимагається.	

3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	64850	X	X
у тому числі:				
короткострокові	20.09.2012	64850	26	19.03.2015
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами)(за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	648	X	X

Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	157882	X	X
Усього зобов'язань	X	223380	X	X
Опис:	<p>Ми підтверджуємо реальність розміру зобов'язань у фінансовій звітності Товариства за наступними статтями: Короткострокові кредити банків – 64850,0 тис. грн. Поточні зобов'язання: Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги – 80283 ,0 тис. грн. Поточні зобов'язання за розрахунками: з одержаних авансів - 75814,0 тис.грн. з бюджетом – 648,0 тис. грн. зі страхування – 256,0 тис. грн. з оплати праці – 533,0 тис. грн. Інші поточні зобов'язання – 996,0 тис. грн. Аудит зобов'язань підтвердив повноту та достовірність розкритої у балансі на 31.12.2013 р. інформації про їх розмір та класифікацію.</p>			

4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основний вид продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична од. вим.)	у грошовій формі (тис.грн.)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична од. вим.)	у грошовій формі (тис. грн.)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	17р64 (Курс)	шт.	60620.4	94	шт.	61801.9	94
2	Гірнична продукція	шт.	4202.5	3	шт.	4261.5	3
4	інші види продукції	шт.	1628.1	3	шт.	1682.9	3

5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат*	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Заробітна плата	15.1
2	Податки	5.7
3	Амортизація	2.4
4	Інші операційні витрати	6.6
5	Матеріальні витрати	70.2

* Зазначаються витрати, які складають більше 5% від собівартості реалізованої продукції.

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Вид інформації
1	2	3
26.04.2013	25.03.2013	Відомості про проведення загальних зборів

XV. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська компанія «Аудит Бюро»
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	32159015
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	01011. м. Київ вул. Гусовського, 4А, оф.2
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	3027 26.09.2002
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**	132 АВ 000133 11.09.2012 до 05.07.2017
Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності	2013
Думка аудитора***	умовно-позитивна

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту).

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська компанія «Аудит Бюро»
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	32159015
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	01011. м. Київ вул. Гусовського, 4А, оф.2
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	3027 26.09.2002
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**	132 АВ 000133 11.09.2012 до 05.07.2017
Текст аудиторського висновку (звіту)	

Вступ

Ми провели аудиторську перевірку фінансових звітів Публічного акціонерного товариства «ЕЛМІЗ», що включають :

- «Баланс» (Звіт про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2013 року;
- «Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)» за 2013 рік.
- «Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2013 рік.
- «Звіт про власний капітал» станом на 31 грудня 2013 року.
- «Примітки до річної фінансової звітності» за 2013 рік.

Фінансова звітність за 2013 рік є другою фінансовою звітністю Товариства складеною за МСФЗ, тому згідно МСФЗ1 «Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності» датою переходу Товариства на Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ) вважається 01.01.2012 року. Однак датою переходу Товариства на МСФЗ фактично є 01.01.2013 року.

Ми висловлюємо думку про те, чи відображає зазначена фінансова звітність правдиво та достовірно фінансовий стан Товариства, а також результати його діяльності Міжнародним положенням (стандартам) бухгалтерського обліку, вимогам нормативно – правових актів регулюючого органу.

Відповідальність управлінського персоналу

Управлінський персонал несе відповідальність за підготовку та достовірне подання цих фінансових звітів у відповідності до концептуальної основи для складання фінансових звітів - Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку . Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансових звітів, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилок; вибір та застосування відповідної облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам.

Відповідальність аудитора та обсяг аудиторської перевірки

Зобов'язання аудиторів є висловлення думки щодо зазначених вище форм фінансової звітності за 2013 рік, виходячи з результатів аудиту.

Аудиторська перевірка проведена у відповідності до:

- Міжнародних стандартів аудиту, надання впевненості та етики Міжнародної федерації бухгалтерів, які прийняті Аудиторською палатою України (протокол засідання №122/2 від 18.04.2003р.) в якості Національних стандартів аудиту та підлягають обов'язковому застосуванню суб'єктами аудиторської діяльності до фінансової звітності за 2013 р.;
- Закону України «Про аудиторську діяльність» № 3125-ХІІ від 22.04.1993 р. зі змінами та доповненнями, в редакції Закону №140-V від 14.09.2006 р.;
- Цивільного Кодексу України (стаття 162);
- Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» № 3480-IV від 23.02.2006 р. (стаття 40);

- Закону України «Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні» (стаття 7, пункт 13, стаття 8);

- Закону України «Про господарські товариства»;

- «Положення щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку», затвердженого рішенням ДКЦПФР №1528 від 19.12.2006р., зареєстровано в Міністерстві юстиції України 23.01.2008р. № 53/13320;

Міжнародні стандарти аудиту зобов'язують нас планувати та проводити перевірку таким чином, щоб забезпечити достатню впевненість у відношенні того, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачав перевірку шляхом тестування доказів, які підтверджують суми та розкриття інформації у фінансовій звітності. Вибір процедур, що проводяться під час аудиту, залежить від професійного судження аудитора, в тому числі щодо оцінки ризиків наявності суттєвих викривлень у фінансовій звітності, зумовлених шахрайством або помилками. Здійснюючи ці оцінки ризику, аудитор виходить з його розуміння системи внутрішнього контролю, необхідної для підготовки та справедливого подання інформації у фінансовій звітності, що перевіряється, та на підставі цього розробляє аудиторські процедури, необхідні для проведення аудиту та складання аудиторського висновку щодо цієї фінансової звітності, але не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю Товариства.

Аудиторська перевірка включає також оцінку застосованих принципів бухгалтерського обліку й суттєвих облікових оцінок, здійснених управлінським персоналом, а також оцінку загального подання фінансової звітності та відповідності використаної облікової політики.

Аудитор не несе відповідальності за достовірність фінансової звітності після дати підписання аудиторського висновку. Після цього підписання і до офіційного оприлюднення фінансової звітності підприємства, відповідальність за інформування про подальші події, які впливають на достовірність звітності,

повністю лежить на керівництві товариства.

Аудит передбачав вибірку перевірку документації, яка підтверджує суми і показники фінансової звітності станом на 31.12.2013 р. Шляхом тестування аудитором перевірена інформація, що підтверджує цифровий матеріал, покладений в основу складання звітності.

Для здійснення аудиту використовувались засновницькі документи, ліцензії і дозволи на відповідну діяльність, бухгалтерські реєстри синтетичного і аналітичного обліку, первинні документи, баланс станом на 31.12.2013 р., звіт про фінансові результати. Під час перевірки були розглянуті бухгалтерські принципи оцінки статей балансу.

Інформація, що міститься у цих звітах, базується на даних бухгалтерського обліку, звітності та документах Публічного акціонерного товариства «ЕЛМІЗ», що були надані аудитором керівником та працівниками компанії, яка вважається надійною і достовірною.

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

Опис обсягу аудиторської перевірки

Згідно з Договором № 388 від 21.01.2014 р., незалежна аудиторська компанія Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська компанія «Аудит Бюро» провела перевірку достовірності фінансової звітності Публічного акціонерного товариства «ЕЛМІЗ» за 2013 рік у складі:

«Баланс» (Звіт про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2013 року;

«Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)» за 2013 рік.

«Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2013 рік.

«Звіт про власний капітал» станом на 31 грудня 2013 року.

«Примітки до річної фінансової звітності» за 2013 рік.

Аудиторська перевірка проведена у відповідності до:

Міжнародних стандартів аудиту, надання впевненості та етики Міжнародної федерації бухгалтерів, які прийняті Аудиторською палатою України (Протокол засідання №122/2 від 18.04.2003 р.) в якості Національних стандартів аудиту та підлягають обов'язковому застосуванню суб'єктами аудиторської діяльності до фінансової звітності з 2003 р.; зокрема Міжнародних стандартів аудиту МСА 700 «Формування думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА 705 «Модифікація думки у звіті незалежного аудитора», МСА 706 «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора».

Суттєвість виявлених в ході аудиту відхилень визначалась згідно професійного судження аудитора у відповідності до Міжнародних Стандартів аудиту № 320 «Суттєвість аудиторської перевірки». Відхилення признавалось суттєвим, якщо могло вплинути на економічне рішення користувача, що може прийматися на підставі даних фінансової звітності. Під час перевірки не було жодних обставин, які могли б привести до порушення принципу незалежності перевірки.

Перевірка проводилась з дотримання вимог Міжнародних стандартів аудиту:

№ 210 «Умови домовленості про аудиторську перевірку»;

№ 510 «Перші завдання: залишки на початок періоду»;

№ 580 «Пояснення управлінського персоналу»;

№ 240 «Відповідальність аудитора за розгляд шахрайства та помилок під час аудиторської перевірки фінансових звітів»;

№ 550 «Зв'язані сторони».

- Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій та Інструкції про застосування цього плану рахунків» затверджених Наказом МФУ від 30.11.1999 року, №291;

- Рішення Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 19.12.2006 №1528 «Щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до ДКЦПФР при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку» затвердженого рішенням ДКЦПФР №1528 від 19.12.2006р., зареєстровано в Міністерстві юстиції України 23.01.2008р. № 53/13320;

- Рішення Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 29.09.2011

№ 1360 «Про затвердження вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облигацій місцевої позики)».

Для перевірки були надані документи:

1. Статут, Свідоцтво про Державну реєстрацію;

2. Головна книга, касова книга;

3. Журнали-ордери;

4. Первинні документи.

5. Фінансові звіти підприємства станом на 31 грудня 2013 року.

6. Дані синтетичних та аналітичних рахунків бухгалтерського обліку.

7. Накази «Про організацію бухгалтерського обліку на підприємстві в 2013 році», та «Про облікову політику підприємства».

8. Накази та відомості про інвентаризацію підприємства.

9. Договірна документація.

10. Інші документи пов'язані з фінансово-господарською діяльністю підприємства.

Методи, які використовувалися при перевірці:

простежування первинних документів, інспекція, розрахунок, підрахунок, спостереження, опитування, підтвердження, перерахунок, аналіз.

Звіт про інші правові та регуляторні вимоги

Цей розділ Аудиторського звіту складено нами у відповідності до вимог до аудиторського висновку, що подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації про результати діяльності Публічного акціонерного товариства «ЕЛМІЗ» та Положення щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку від 19.12.2006 р. №1528, та № 1360 від 20.09.2011р.

Розкриття інформації про облікову політику Товариства.

Облікова політика Публічного акціонерного товариства «ЕЛМІЗ»

характеризувалась наступними загальними принципами:

Принцип господарської одиниці – Товариство є відокремленою господарською одиницею (Юридичною особою).

Принцип безперервності – оцінка активів Товариства здійснюється, виходячи з припущення, що її діяльність триватиме у неосязному майбутньому і у неї відсутні наміри і необхідність ліквідації. Якщо Товариство планує скоротити масштаби своєї діяльності, то це має відобразитися у фінансових звітах.

Принцип грошового виміру – Товариство здійснює вимірювання та узагальнення всіх операцій у фінансовій звітності в єдиній грошовій одиниці – гривні.

Принцип періодичності – обліковий період в Товаристві є календарний рік з 1 січня по 31 грудня. Проміжним обліковим періодом є поквартальні періоди, за які також складається звітність і виявляються фінансові результати.

Принцип послідовності – облікова політика Компанії, принципні правила бухгалтерського обліку не змінюються (з виключенням випадків, які впливають зі змін у законодавчій та нормативно – правовій базі), що забезпечує можливість порівняння показників фінансових звітів різних звітних періодів.

Принцип історичної (фактичної) собівартості – активи та зобов'язання в іноземній валюті, за винятком немонетарних статей, мають переоцінюватись у разі зміни офіційного валютного курсу на звітну дату.

Принцип фактичної реалізації – застосовується для визначення суми, яка визнана як виручка після реалізації продукції. За цим принципом облік доходу здійснюється за допомогою методу перерахування, тобто відразу після надання послуг та пред'явлення рахунку покупцеві.

Принцип відповідності – прибутки і витрати відображаються у бухгалтерському обліку в тому періоді, до якого вони відносяться, та до доходу звітного періоду співставлені з витратами, що були здійснені для отримання цих доходів.

Принцип повного розкриття – всі операції зареєстровані на рахунках бухгалтерського обліку без будь-яких винятків; фінансова звітність містить всю релевантну інформацію про фінансовий стан та результати діяльності компанії.

Принцип двосторонньої тотожності - загальні обсяги вимог інших Компаній до активів Товариства не перебільшують обсяги активів Товариства, тобто Активи=Пасиви.

Принцип суттєвості - бухгалтерський облік відображає всі важливі, суттєві події, господарські операції.

Принцип консерватизму — Товариство уникає недооцінки зобов'язань та витрат, а також оцінки активів і доходів. У зв'язку з цим потенційні збитки (знецінення активів, можливі зобов'язання) списуються на фінансові результати в момент отримання інформації про їхню можливість, а доходи відображаються в обліку тільки за наявності впевненості в їхньому отриманні.

Безперервний бухгалтерський облік у Публічного акціонерного товариства «ЕЛМІЗ» ведеться Департаментом обліку та звітності, який очолює керівник Департаменту - Головний бухгалтер Христовська Л. М.

АКТИВИ

Облік необоротних активів та їх зносу (амортизації).

Облік основних засобів ведеться централізовано в Головному офісі у розрізі кожного ОЗ. Первісною вартістю основних засобів, придбаних за оплату,

признається сума фактичних затрат на придбання, спорудження та виготовлення таких засобів, включаючи суму податку на додану вартість.

Після визнання активом, об'єкт основних засобів обліковується за його собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності.

Основні засоби амортизуються прямолінійним методом. Ставки амортизації визначаються виходячи зі строку економічної корисності, що відповідає строку очікуваного корисного використання активу.

Необоротні активи.

Нематеріальні активи – 158,0 тис. грн.

Первісна вартість – 447,0 тис. грн.

Накопичена амортизація – 289,0 тис. грн.

Основні засоби – 16 347,0 тис. грн.

первісна вартість 31 778,0 тис. грн.

знос - (15 431,0) тис. грн.

Інвестиційна нерухомість – 8 376,0 тис. грн.

первісна вартість – 15 859,0 тис. грн.

знос інвестиційної нерухомості – 7 483,0 тис. грн.

Гудвіл – 45,0 тис. грн.

Оборотні активи.

Запаси.

У бухгалтерському обліку матеріальні цінності оприбутковуються за фактичними цінами придбання, тобто за первісною вартістю, з урахуванням витрат на транспортування від постачальника, податки, збори та інші обов'язкові платежі.

Запаси, що згідно з рішенням інвентаризаційної комісії не принесуть Товариству економічних вигод у майбутньому, визнаються неліквідними, та списуються в бухгалтерському обліку. Запаси господарських матеріалів враховуються в бухгалтерському обліку за первісною вартістю і переоцінки не підлягають.

У Товаристві запаси відпускаються в експлуатацію або при іншому вибутті метод «FIFO» - «перше надходження - перший видаток».

Станом на 31.12.2013р. виробничі запаси Товариства склали – 40 681,0 тис. грн.

Виробничі запаси – 26 650,0 тис. грн.

Незавершене виробництво – 10 774,0 тис. грн.

Готова продукція – 1 414,0 тис. грн.

Товари – 1 843,0 тис. грн.

Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги

станом на 31.12.2013р. склали – 17 383,0 тис. грн.

Дебіторська заборгованість за розрахунками:

за виданими авансами – 7 820,0 тис. грн.

з бюджетом – 18 167,0 тис. грн.

Інша поточна дебіторська заборгованість – 88 763 ,0 тис. грн.

Поточні фінансові інвестиції

Станом на 31.12.2013р. Товариство має поточні фінансові інвестиції – 45 994,0 тис. грн.

Активи Публічного акціонерного товариства «ЕЛМІЗ», що відображені у звітності станом на 31.12.2013 р., відповідають вимогам діючого законодавства, класифікація та оцінка активів у бухгалтерському обліку відображені з урахуванням вимог Положень (Стандартів) бухгалтерського обліку. Облікова політика за період, що перевіряється на підприємстві була незмінною.

Аудит підтвердив повноту та достовірність розкритої у балансі на 31.12.2013 р. інформації про активи Товариства, їх розмір, реальну вартість та класифікацію.

Грошові кошти та їх еквіваленти:

Станом на 31 грудня 2013 року гроші та їх еквіваленти склали – 39 851 ,0 тис. грн.

Інші оборотні активи – 12 066 тис. грн.

Витрати майбутніх періодів – 2,0 тис. грн.

ЗОБОВ'ЯЗАННЯ.

Ми підтверджуємо реальність розміру зобов'язань у фінансовій звітності Товариства за наступними статтями:

Поточні зобов'язання

Короткострокові кредити банків – 64 850,0 тис. грн.

Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги

станом на 31.12.2013 року склали – 80 283,0 тис. грн.

Поточні зобов'язання за розрахунками:

розрахунками з бюджетом – 648,0 тис. грн.

у тому числі з податку на прибуток – 553,0 тис. грн.

розрахунками зі страхування – 256,0 тис. грн.

розрахунками з оплати праці - 533,0 тис. грн.

поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами – 75 814,0 тис. грн.

Інші поточні зобов'язання – 996,0 тис. грн.

Аудит зобов'язань підтвердив повноту та достовірність розкритої у балансі на 31.12.2013р. інформації про їх розмір та класифікацію.

3. Власний капітал

Станом на 31.12.2013 року, Статутний капітал Товариства сплачено, зареєстровано та відповідним чином внесено в бухгалтерський облік.

Власний капітал Товариства характеризується наступними даними:

1. Статутний капітал – 30 000,0 тис. грн.

2. Додатковий капітал – 22 841,0 тис. грн.

3. Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) – 19 432,0 тис. грн.

СУКУПНИЙ ПРИБУТОК ЗА 2013 РІК

Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) – 230 392,0 тис. грн.

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) – (205 803,0) тис. грн.

Валовий:

Прибуток – 24 589,0 тис. грн.

Інші операційні доходи – 41 782,0 тис. грн.

Адміністративні витрати – (7 147,0) тис. грн.

Витрати на збут – (1 954,0) тис. грн.

Інші операційні витрати – (35 147,0) тис. грн.

Фінансовий результат від операційної діяльності

прибуток – 22 123,0 тис. грн.

Інші фінансові доходи – 1 196,0 тис. грн.

Фінансові витрати – (14 338,0) тис. грн.

Втрати від участі в капіталі – (1 789,0) тис. грн.

Інші витрати – (9,0)

Фінансовий результат до оподаткування:

прибуток - 7 183,0 тис. грн.

Витрати (дохід) з податку на прибуток – (1 457,0) тис. грн.

Чистий фінансовий результат:

прибуток – 5 726,0 тис. грн.

Розгляд іншої фінансової інформації Компанії.

Відповідність вартості чистих активів вимогам законодавства.

Вартість чистих активів згідно п.5, ст.144 Цивільного кодексу України повинна бути більше Статутного Капіталу Товариства.

$K5 = \Phi 1 (p.1195) - (p.1695) = +72\,273,0$ тис. грн.

На кінець 2013 року цей показник складає +72 273,0 тис. грн.

Вартість чистих активів більша від статутного капіталу.

Вимоги п.5 ст.144 Цивільного кодексу України виконуються.

Власники та Статутний капітал

Згідно Установчих документів із змінами та доповненнями, станом на 31.12.2013р. Статутний капітал Публічного акціонерного товариства «ЕЛМІЗ» становить 30 000 000,25 гривень /тридцять мільйонів гривень/, 25 коп., і зареєстрований Статутними документами.

При формуванні Статутного капіталу вимоги Закону України «Про господарські товариства» – видержані. Облік Статутного капіталу ведеться відповідно з діючими нормативними документами. Сума кредитового сальдо по рахунку 40 «Статутний капітал» станом на 31.12.2013 року відповідає розміру Статутного капіталу зафіксованого в Статутних документах і дорівнює 30 000 000,25 грн. Статутний капітал станом на 31 грудня 2013 року сформований в сумі 30 000 000,25 грн.

Інформація з системи реєстру власників іменних цінних паперів Публічного акціонерного товариства «ЕЛМІЗ», щодо зареєстрованих осіб, які володіють 10% та більше в Статутному Капіталі Товариства:

№ п/п Документ/ ідентифікаційний номер Місцезнаходження К-ть ЦП, шт. Сум. ном. вартість, грн. Частка в СК (%)

1 ALCOR SECURITIES

Siege: Rue de la Presse 4, 1000 Bruxelles

№ d'entreprise: 0463398197 Адреса: Рю-де-ля-Прес, 4, м. Брюссель, 1000 84000001 21000000,25 70,0000

2 32376977

Товариство з обмеженою відповідальністю «Мікромодуль», Україна

Україна, 02156, м. Київ, вул. Шолом-Алейхема,

б. 13А, кв.136 33646000 8411500,00 28,0383

Фінансовий стан Товариства

Аналіз фінансового стану Публічного акціонерного товариства «ЕЛМІЗ» виконано згідно «Методичних рекомендацій щодо підготовки аудиторського висновку при перевірці відкритих акціонерних товариств та підприємств – емітентів облігацій (крім комерційних банків)» затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 25.01.2001 р. № 5. Показники, наведені в таблиці 1, характеризують фінансову стабільність підприємства.

Порівняльні дані фінансового стану Товариства за 2012-2013рр. Таблиця 1

№ з/п Показники Показники фінансового стану акціонерного товариства

Коефіцієнт абсолютної ліквідності Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття) Коефіцієнт фінансової стійкості (або незалежності, або автономії) Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом (структури капіталу або фінансування)

1 2 3 4 5 6

1 Формула розрахунку показника $K1 = (\text{Грошові кошти} + \text{Грошові еквіваленти} + \text{короткострокові фінансові вкладення}) / \text{короткострокові зобов'язання}$ $K2 = (\text{Грошові кошти} + \text{Грошові еквіваленти} + \text{Дебітори (непросточені та реальні)} + \text{Запаси} + \text{Витрати}) / \text{короткострокова заборгованість}$ $K3 = \text{Власні кошти} / \text{Вартість майна (підсумок активу балансу)}$ $K4 = (\text{Довгострокова та короткострокова кредиторська заборгованість}) / \text{Власний капітал}$

2 Орієнтовне позитивне значення показника 0,25 - 0,5 1,0 - 2,0 0,25 - 0,5 0,25-0,5

3 2013 рік 0,38 1,21 0,25 3,09

4 2012 рік 0,21 1,24 0,27 2,67

Аналіз ліквідності підприємства дозволяє визначити спроможність підприємства сплачувати свої поточні зобов'язання. Коефіцієнт покриття показує, що підприємство не забезпечено ресурсами, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань. Показник абсолютної ліквідності характеризує негайну готовність підприємства ліквідувати короткострокову заборгованість і в даному випадку на кінець звітного періоду складає 0,38, що свідчить про те, що підприємство може терміново погасити свої зобов'язання.

Коефіцієнт покриття свідчить про здатність Товариства погасити свою поточну заборгованість. В даному випадку оборотні активи покривають зобов'язання станом на 31 грудня 2013 року і становлять з коефіцієнтом 1,21.

Аналіз фінансової стійкості (платоспроможності, автономії) підприємства характеризує структуру джерел фінансування ресурсів підприємства, ступінь фінансової стійкості і незалежності підприємства від зовнішніх джерел фінансування діяльності. Коефіцієнт фінансової стійкості показує питому вагу власного капіталу в загальній сумі коштів, авансованих у його діяльність. Коефіцієнт фінансової стійкості (або незалежності, або автономії) на 31.12.2013 р. складає 0,25.

Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом (або коефіцієнт фінансування, або структури капіталу) характеризує залежність підприємства від залучених коштів. Коефіцієнт фінансування станом на 31.12.2013 р. становить 3,09.

В И С Н О В О К

Наслідки аудиторської перевірки фінансової звітності Публічного акціонерного товариства «ЕЛМІЗ» станом на 31.12.2013 р. підтверджують, що надана інформація дає дійсне і повне уявлення про реальний склад активів та пасивів підприємства і відповідає встановленим вимогам чинного законодавства України.

Фінансова звітність складена на основі даних бухгалтерського обліку, достовірно відображає у суттєвих аспектах фактичний фінансовий стан підприємства на 31.12.2013 року.

Директор, к.т.н.

Сертифікат аудитора серії А

№ 005220 виданий 30.05.02 р., чинний до 30.05.17 р. Л.В.Недужко Аудитор

сертифікат аудитора

Серія А № 005158, виданий АПУ 29.03.2002р.,

чинний до 29.03.2016р. М. Ф. Муханова

Інформація про стан корпоративного управління

ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

№ з/п	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2013	1	0
2	2012	1	0
3	2011	1	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 (запишіть): д/н		Ні

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

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

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

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X
Інше (запишіть): д/н		Ні

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

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

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	2
Кількість представників держави	0
Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій	1
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10 відсотків акцій	4
Кількість представників акціонерів - юридичних осіб	2

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

3

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

	Так	Ні
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інші (запишіть)	Внутрішні документи Товариства не зобов'язують створювати комітети у складі Наглядової Ради.	
Інші (запишіть)	д/н	

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

Ні

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою		X
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди	X	
Інше (запишіть)	д/н	

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

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

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

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

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

так, створено ревізійну комісію

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії 3 осіб;

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

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

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	Так	Так	Так	Ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Так	Так	Так	Ні
Затвердження річного фінансового звіту або балансу, або бюджету	Так	Ні	Так	Ні

Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	Так	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	Ні	Ні	Ні	Так
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	Ні	Так	Ні	Ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження зовнішнього аудитора	Ні	Так	Ні	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Ні	Так	Ні	Так

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

<!--[if !supportLineBreakNewLine]-->
<!--[endif]-->

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

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

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

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

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

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

З якої причини було змінено аудитора?

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови договору з аудитором		X
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть)	Зовнішній аудитор Товариства не змінювався.	

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

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

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

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

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

ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

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

	Так	Ні
Випуск акцій		X
Випуск депозитарних розписок		X
Випуск облігацій		X
Кредити банків	X	
Фінансування з державного і місцевих бюджетів		X
Інше (запишіть): Протягом 2013 року обіг коштів кредитної лінії складав: по дебету 41 500 тис. грн., по кредиту 41 350 тис. грн.		

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 залучити іноземні інвестиції протягом наступних трьох років		
Не визначились		X

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

Чи змінювало акціонерне товариство особу, яка веде облік прав власності на акції у депозитарній системі України протягом останніх трьох років? 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: 27.04.2011 ; яким органом управління прийнятий: Загальні збори Товариства.

Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) Так; укажіть яким чином його оприлюднено: Інформацію розміщено на власному сайті товариства.

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

Товариство дотримується кодексу корпоративного управління протягом звітного року.

Підприємство	Публічне акціонерне товариство "ЕЛІМІЗ"	Дата(рік, місяць, число)	КОДИ
Територія		за ЄДРПОУ	2014 01 01
Організаційно-правова форма господарювання		за КОАТУУ	24102142
Вид економічної діяльності		за КОПФГ	8036300000
Середня кількість працівників	235	за КВЕД	230
Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака			30.30
Адреса	02096, м. Київ, вул. Бориспільська, 9		
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):			
за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)			
за міжнародними стандартами фінансової звітності			V

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2013 р.**

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи:	1000	194	158	0
первісна вартість	1001	447	447	0
накопичена амортизація	1002	253	289	0
Незавершені капітальні інвестиції	1005	37	0	0
Основні засоби:	1010	22885	16347	0
первісна вартість	1011	44382	31778	0
знос	1012	21497	15431	0
Інвестиційна нерухомість:	1015	204	8376	0
первісна вартість	1016	387	15859	0
знос	1017	183	7483	0
Довгострокові біологічні активи:	1020	0	0	0
первісна вартість	1021	0	0	0
накопичена амортизація	1022	0	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	1789	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0	0
Гудвіл	1050	45	45	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0	0
Усього за розділом I	1095	25154	24926	0
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	33524	40681	0
Виробничі запаси	1101	11161	26650	0
Незавершене виробництво	1102	18982	10774	0
Готова продукція	1103	1675	1414	0
Товари	1104	1706	1843	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0	0
Депозити перестраховування	1115	0	0	0
Векселі одержані	1120	0	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	21532	17383	0

Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	4748	7820	0
з бюджетом	1135	23082	18167	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	90280	88763	0
Поточні фінансові інвестиції	1160	25844	45994	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	11598	39851	0
Готівка	1166	0	0	0
Рахунки в банках	1167	11598	39851	0
Витрати майбутніх періодів	1170	4	2	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0	0
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0	0
Інші оборотні активи	1190	8580	12066	0
Усього за розділом II	1195	219192	270727	0
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0	0
Баланс	1300	244346	295653	0

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	30000	30000	0
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0	0
Додатковий капітал	1410	22841	22841	0
Емісійний дохід	1411	0	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0	0
Резервний капітал	1415	0	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	13706	19432	0
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0	0
Усього за розділом I	1495	66547	72273	0
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	349	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0	0
Страхові резерви, у тому числі:	1530	0	0	0
резерв довгострокових зобов'язань; (на початок звітної періоду)	1531	0	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат; (на початок звітної періоду)	1532	0	0	0
резерв незароблених премій; (на початок звітної періоду)	1533	0	0	0
інші страхові резерви; (на початок звітної періоду)	1534	0	0	0
Інвестиційні контракти;	1535	0	0	0
Призовий фонд	1540	0	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0	0
Усього за розділом II	1595	349	0	0

III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	65000	64850	0
Векселі видані	1605	0	0	0
Поточна кредиторська заборгованість: за довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0	0
за товари, роботи, послуги	1615	45437	80283	0
за розрахунками з бюджетом	1620	643	648	0
за у тому числі з податку на прибуток	1621	636	553	0
за розрахунками зі страхування	1625	258	256	0
за розрахунками з оплати праці	1630	602	533	0
за одержаними авансами	1635	65404	75814	0
за розрахунками з учасниками	1640	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0	0
за страховою діяльністю	1650	0	0	0
Поточні забезпечення	1660	0	0	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	106	996	0
Усього за розділом III	1695	177450	223380	0
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0	0
Баланс	1900	244346	295653	0

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

Приміток немає.
Шумило Микола Михайлович
Христовська Лідія Миколаївна

Підприємство

Публічне акціонерне товариство "ЕЛМІЗ"

Дата(рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2014 | 01 | 01

24102142

(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2013 р.

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	230392	142347
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	0	0
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(205803)	(125068)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий: прибуток	2090	24589	17279
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	41782	21236
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Адміністративні витрати	2130	(7147)	(7749)
Витрати на збут	2150	(1954)	(1682)
Інші операційні витрати	2180	(35147)	(14507)
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	(0)	(0)
Витрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	(0)	(0)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	22123	14577
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	1196	740
Інші доходи	2240	0	8325
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(14338)	(5526)
Втрати від участі в капіталі	2255	(1789)	(0)
Інші витрати	2270	(9)	(9335)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	7183	8781
збиток	2295	(0)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	1457	1820
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	5726	6961
збиток	2355	(0)	(0)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0

Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	5726	6961

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Матеріальні затрати	2500	123748	51113
Витрати на оплату праці	2505	11430	10472
Відрахування на соціальні заходи	2510	4542	3752
Амортизація	2515	1284	1433
Інші операційні витрати	2520	95404	71599
Разом	2550	236408	138369

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Середньорічна кількість простих акцій	2600	120000001	120000001
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	120000001	120000001
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0	0
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0	0
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

Приміток немає.
Шумило Микола Михайлович
Христовська Лідія Миколаївна

Підприємство

Публічне акціонерне товариство "ЕЛМІЗ"

(найменування)

Дата(рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2014 | 01 | 01

24102142

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2013 р.**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	266227	171540
Повернення податків і зборів	3005	16804	1913
у тому числі податку на додану вартість	3006	16804	1913
Цільового фінансування	3010	246	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	7410	10000
Надходження від повернення авансів	3020	10163	27657
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роаялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	38	1962
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(216256)	(167822)
Праці	3105	(9663)	(8586)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(4647)	(4127)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(4123)	(4157)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(2404)	(2417)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(1719)	(1740)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(7477)	(537)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(735)	(1420)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	57987	26423
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	28607
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих: відсотків	3215	1196	740
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(0)	(104637)
необоротних активів	3260	(11)	(0)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської			

одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(17734)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-16549	-75290
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	41350	78125
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	41500	13125
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(14338)	(5526)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-14488	59474
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	26950	10607
Залишок коштів на початок року	3405	11598	393
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	1303	598
Залишок коштів на кінець року	3415	39851	11598

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

Приміток немає.
Шумило Микола Михайлович
Христовська Лідія Миколаївна

Підприємство

Публічне акціонерне товариство "ЕЛМІЗ"

Дата(рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2014 | 01 | 01

24102142

(найменування)

**Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)
за 2013 р.**

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надходження	видаток	надходження	видаток
1	2	3	4	5	6
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	0	0	0	0
Коригування на: амортизацію необоротних активів	3505	0	X	0	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	0	0	0	0
збиток (прибуток) від нерезалізованих курсових різниць	3515	0	0	0	0
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520	0	0	0	0
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	0	0	0	0
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	0	0	0	0
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	0	0	0	0
Фінансові витрати	3540	X	0	X	0
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) запасів	3551	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	0	0	0	0
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	0	0	0	0
Сплачений податок на прибуток	3580	X	0	X	0
Сплачені відсотки	3585	X	0	X	0

Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	0	0	0	0
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Находження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	X	0	X
необоротних активів	3205	0	X	0	X
Находження від отриманих: відсотків	3215	0	X	0	X
дивідендів	3220	0	X	0	X
Находження від деривативів	3225	0	X	0	X
Находження від погашення позик	3230	0	X	0	X
Находження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	X	0	X
Інші надходження	3250	0	X	0	X
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	X	0	X	(0)
необоротних активів	3260	X	0	X	0
Виплати за деривативами	3270	X	0	X	0
Витрачання на надання позик	3275	X	0	X	0
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	0	X	0
Інші платежі	3290	X	0	X	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	0	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Находження від: Власного капіталу	3300	0	X	0	X
Отримання позик	3305	0	X	0	X
Находження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	X	0	X
Інші надходження	3340	0	X	0	X
Витрачання на: Випуск власних акцій	3345	X	0	X	0
Погашення позик	3350	X	0	X	0
Сплату дивідендів	3355	X	0	X	0
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	0	X	0
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	0	X	0
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X	0	X	0
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X	0	X	0
Інші платежі	3390	X	0	X	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	0	0	0	0
Залишок коштів на початок року	3405	0	X	0	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	0	0	0	0

Примітки

Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом) не складався.

Керівник

-

Головний бухгалтер

-

матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	0	5726	0	0	5726
Залишок на кінець року	4300	30000	0	22841	0	19432	0	0	72273

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

Приміток немає.
Шумило Микола Михайлович
Христовська Лідія Миколаївна

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

Текст приміток

Примітки до річної фінансової звітності
ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЕЛМІЗ» за 2013 рік.

1. Основна діяльність підприємства.

Приватне акціонерне товариство «ЕЛМІЗ» (надалі – Акціонерне товариство) - це акціонерні товариства, які провадять господарську діяльність, статутний капітал якого поділено на визначну кількість часток однакової номінальної вартості, корпоративні права за якими посвідчуються акціями.

Підприємство зареєстроване за адресою Україна, 02096, м. Київ, Дарницький район, вул. Бориспільська, буд. 9.

Предметом діяльності є:

за КВЕД- 2010:

30.30 – виробництво повітряних і космічних літальних апаратів, супутнього устаткування;

26.30 – виробництво обладнання зв'язку;

46.52 – оптова торгівля електронним і телекомунікаційним устаткуванням, деталями до нього;

68.20 – надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна;

72.19 – дослідження й експериментальні розробки у сфері інших природничих і технічних наук;

28.92 – виробництво, машини устаткування для добувної промисловості та будівництва.

Мета діяльності: отримання прибутку в інтересах акціонерів Товариства, максимізації добробуту акціонерів у вигляді зростання ринкової вартості акцій Товариства, а також отримання акціонерами дивідендів.

2. Економічне середовище, в якому підприємство здійснювало діяльність.

Наслідки кризи в економіці ще довго будуть одним з вирішальних факторів її розвитку, а також постійні зміни законодавчої бази та політичного клімату створюють не саме вдале підґрунтя для розвитку будь-якого підприємства. Особливо чутливе до таких коливань підприємство, діяльність якого пов'язана із залученням фінансових коштів. Економічна ситуація, що склалася в нашій країні обмежує об'єми операцій на фінансових ринках. Виходячи з такої складної ситуації, керівництво управляючим Товариством докладає максимальних зусиль, щоб підприємство мало в своєму розпорядженні достатню кількість активів та платіжних засобів для забезпечення діяльності Товариству.

3. Основи надання звітності.

Дана фінансова звітність підприємства підготовлена у відповідності до Міжнародних стандартів звітності (надалі - МСФЗ), що включає всі прийняті стандарти та інтерпретації Комітету по міжнародним стандартам фінансової звітності. Всі облікові записи, що використані для підготовки даної звітності приведені у відповідність до всіх існуючих аспектів МСБО.

Дана фінансова звітність представлена в національній валюті України.

Підготовка даної фінансової звітності вимагала застосування оцінок, котрі впливають на відображені суми активів і зобов'язань, а також суми доходів та витрат протягом звітного періоду. Дані оцінки основані на розумінні керівництвом поточних подій, та фактично впливають на результати діяльності підприємства.

Для даного підприємства це друге застосування МСФЗ. Впливи переходу на фінансові показники відображено в фінансовій звітності за даний звітний період.

4. Принципи облікової політики.

Розкриття інформації про основні положення облікової політики

1. Принципи складання фінансової звітності

(А) Застосовувані стандарти Докладена фінансова звітність підготовлена відповідно до МСФЗ.

(Б) Принципи оцінки фінансових показників Фінансова звітність підготовлена у відповідності з принципом собівартості, за винятком фінансових інструментів, які оцінюються за справедливою вартістю, зміни якої відображаються у складі прибутку або збитку за період, і активів, наявних для продажу, відображених за справедливою вартістю.

(В) Функціональна валюта та валюта подання даних фінансової звітності Функціональною валютою Товариства є Українська гривня, яка будучи національною валютою України, найкращим чином відображає економічну сутність більшості проведених Товариством операцій та пов'язаних з ними обставин, що впливають на її діяльність.

Результати зовнішньоекономічної діяльності Товариства перераховуються з валюти в гривні наступним чином:

(І) доходи і витрати перераховуються за середнім обмінним курсам (за винятком випадків, коли такий середній курс не відображає достатню наближення кумулятивного ефекту валютних курсів, що діяли на дати здійснення операцій; в таких випадках, доходи і витрати перераховуються за курсом на дату операції); і всі виникаючі в результаті курсові різниці враховуються в якості окремого компонента капіталу як накопичені курсові різниці. Українська гривня є також валютою представлення даних цієї фінансової звітності.

Всі дані фінансової звітності округлені з точністю до цілих тисяч гривень.

(Г) Використання оцінок і суджень Керівництво використовує ряд оцінок і припущень щодо представлення активів і зобов'язань та розкриття умовних активів і зобов'язань при підготовці цієї фінансової звітності у відповідності до вимог МСФЗ. Фактичні результати можуть відрізнятися від зазначених оцінок. Допущення і зроблені на їх основі розрахункові оцінки постійно аналізуються на предмет необхідності їх зміни. Зміни в попередніх оцінках визнаються у тому звітному періоді, коли ці оцінки були переглянуті, і у всіх наступних періодах, порушених зазначеними змінами.

2. Основні положення облікової політики.

Положення облікової політики, описані далі, застосовувалися послідовно до другого звітного періоду і порівняльної інформації за попередній період, представлені в цій фінансовій звітності.

(А) Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності Товариство прийняло з 1 січня 2012 року МСФЗ.

Друга фінансова звітність Товариства складається на 31 грудня 2013 року.

(Б) Операції в іноземній валюті. Операції в іноземній валюті переводяться у відповідні функціональні валюти Товариства, по валютних курсах, що діяли на дати здійснення операцій. Грошові активи та зобов'язання, виражені в іноземній валюті за станом на звітну дату, переводяться у функціональну валюту за валютним курсом, що діяв на звітну дату. Прибуток або збиток від операцій з грошовими активами і зобов'язаннями, вираженими в іноземній валюті, являє собою різницю між амортизованою вартістю у функціональній валюті за станом на початок періоду, скоригованою на величину нарахованих за ефективною ставкою відсотків і виплат протягом періоду, і амортизованою вартістю в іноземній валюті, перекладеної у функціональну валюту за валютним курсом за станом на кінець звітного періоду.

Курсові різниці, що виникають в результаті переведення в іноземну валюту, відображаються у складі прибутку або збитку, за винятком різниць, що виникають при перекладі пайових фінансових інструментів, наявних для продажу, або відповідних вимогам операцій хеджування потоків грошових коштів, що відображаються в іншому сукупному прибутку.

(В) Фінансові інструменти

(I) Непохідні фінансові інструменти

До непохідних фінансових інструментів відносяться інвестиції в пайові і боргові цінні папери, торговельна та інша дебіторська заборгованість, грошові та прирівняні до них кошти, кредити і позики, а також торговельна та інша кредиторська заборгованість. Компанія спочатку визнає позики та дебіторську заборгованість, а також депозити на дату їх видачі / виникнення.

Первісне визнання всіх інших фінансових активів (включаючи активи, визначені в категорію інструментів, оцінюються за справедливою вартістю, зміна якої відображається у складі прибутку чи збитку за період, здійснюється на дату укладення угоди, в результаті якої Товариство стає стороною за договором, який являє собою фінансовий інструмент.

Товариство припиняє визнання фінансового активу в той момент, коли вона втрачає передбачені договором права на потоки грошових коштів за цим фінансовим активом, або коли вона передає свої права на отримання передбачених договором потоків грошових коштів за цим фінансовим активом в результаті здійснення угоди, в якій іншій стороні передаються практично всі ризики та вигоди, пов'язані з правом власності на цей фінансовий актив.

Товариство має наступні непохідні фінансові активи: фінансові активи, які оцінюються за справедливою вартістю, зміни якої відображаються у складі прибутку або збитку за період, фінансові активи, утримувані до строку погашення, позики та дебіторську заборгованість, а також фінансові активи, наявні для продажу.

Продовження тексту приміток

(II) Позики та дебіторська заборгованість.

Позики та дебіторська заборгованість являють собою не котирувані на активному ринку фінансові активи, що передбачають одержання фіксованих або піддаються визначенню платежів. Такі активи первісно визнаються за справедливою вартістю, яка збільшується на суму та безпосередньо відносяться до здійснення угоди затрат.

Після первісного визнання позики дебіторська заборгованість оцінюється за амортизованою вартістю, яка розраховується з використанням методу ефективної ставки відсотка, за вирахуванням збитків від їх знецінення.

До позики та дебіторської заборгованості відноситься дебіторська заборгованість по торговим та іншим операціям.

(III) Фінансові активи наявні для продажу.

Фінансові активи наявні для продажу, являють собою непохідні фінансові активи, які навмисно були визначені в цій категорії, або які не були класифіковані ні в одну з перерахованих вище категорій. При первісному визнанні такі активи оцінюються за справедливою вартістю. Після первісного визнання вони оцінюються за справедливою вартістю. У момент припинення визнання інвестиції або при її знеціненні сума загального прибутку або збитку, накопиченої в іншому сукупному прибутку, списується і переноситься в чистий прибуток або збиток за період.

Інші.

Інші непохідні фінансові інструменти відображаються за амортизованою вартістю (розраховується з використанням методу ефективної ставки відсотка) за вирахуванням збитків від їх знецінення. Якщо справедливу вартість інвестицій не можна надійно оцінити, вони відображаються за собівартістю за вирахуванням збитків від знецінення.

(IV) Непохідні фінансові зобов'язання.

Первісне визнання фінансових зобов'язань (включаючи зобов'язання, визначені в категорію фінансових інструментів, які оцінюються за справедливою вартістю, зміни якої відображаються у складі прибутку чи збитку за період), здійснюється на дату укладення угоди, в результаті якої Товариство стає стороною за договором, який являє собою фінансовий інструмент.

Непохідні фінансові зобов'язання первісно визнаються за справедливою вартістю, яка збільшується на суму безпосередньо відносяться до здійснення угоди затрат.

Після первісного визнання ці фінансові зобов'язання оцінюються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної ставки відсотка. Товариство припиняє визнання фінансового зобов'язання в той момент, коли припиняються або анулюються її зобов'язки за відповідним договором або закінчується термін їх дії.

(V) Грошові та прирівняні до них засоби.

Грошові та прирівняні до них кошти включають готівкові кошти, поточні та кореспондентські рахунки, короткострокові депозити в банках з початковим терміном погашення три місяці і менше.

(Г) Основні засоби.

(I) Власні активи.

Об'єкти основних засобів відображаються у фінансовій звітності за фактичними витратами за вирахуванням накопиченої амортизації та збитків від знецінення.

У разі якщо об'єкт основних засобів складається з кількох компонентів, які мають різний строк корисного використання, такі компоненти відображаються як окремі об'єкти основних засобів.

(E) Знецінення активів

(I) Фінансові активи.

Станом на кожен звітну дату фінансовий актив, не віднесений до категорії фінансових інструментів, які оцінюються за справедливою вартістю, зміни якої відображаються у складі прибутку або збитку за період, оцінюється на предмет наявності об'єктивних свідчень його можливого знецінення.

Фінансові активи є знеціненими, якщо існують об'єктивні свідчення того, що після первісного визнання активу відбулася подія, що спричинило збиток, і що ця подія зробила негативний вплив на очікувану величину майбутніх грошових потоків від даного активу, величину яких можна надійно розрахувати.

До об'єктивних свідчень знецінення фінансових активів (включаючи часткові цінні папери) можуть ставитися неплатежі або інше невиконання боржниками своїх зобов'язань, реструктуризація заборгованості перед Товариством на умовах, які в іншому випадку Товариство навіть не розглядало б, ознаки можливого банкрутства боржника або емітента, зникнення активного ринку для якогось певного паперу. Ознаки, що свідчать про знецінення дебіторської заборгованості та інвестиційних цінних паперів, класифікованих в категорію утримуваних до погашення, Товариство розглядає як на рівні окремих активів, так і на рівні портфеля.

Всі такі активи, величина кожного з яких, взятого окремо, є значною, оцінюються на предмет знецінення в індивідуальному порядку. У тому випадку, якщо з'ясується, що перевірені окремо значні статті дебіторської заборгованості та інвестиційних цінних паперів, класифікованих в категорію утримуваних до погашення, не знецінилися, то їх потім об'єднують в портфель для перевірки на предмет знецінення, яке вже виникло, але ще не зафіксовано.

Статті дебіторської заборгованості та інвестиційних цінних паперів, класифікованих в категорію утримуваних до погашення, величина яких не є окремо значною, оцінюються на предмет знецінення у сукупності шляхом об'єднання в портфель тих статей дебіторської заборгованості та інвестиційних цінних паперів, класифікованих в категорію утримуваних до терміну погашення, які мають подібні характеристичні ризики.

При оцінці фактів, що свідчать про знецінення, Товариство аналізує історичні дані щодо ступеня ймовірності дефолту, строків відшкодування та сум понесених збитків, скориговані з урахуванням суджень керівництва щодо поточних економічних і кредитних умов, в результаті яких фактичні збитки, можливо, виявляться більше або менше тих, яких можна було б очікувати виходячи з історичних тенденцій.

У відношенні фінансового активу, який обліковується за амортизованою вартістю, сума збитку від знецінення розраховується як

різниця між балансовою вартістю активу та теперішньою вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків, дисконтованих за первісною ефективною ставкою відсотка цього активу.

Збитки визнаються у складі прибутку або збитку за період.

У разі настання якої-небудь наступної події, яка призводить до зменшення величини збитку від знецінення, поновлена сума, раніше віднесена на збиток від знецінення, відображається у складі прибутку чи збитку за період.

Збитки від знецінення інвестиційних цінних паперів, класифікованих в категорію наявних для продажу, визнаються за допомогою переносу прибутку або збитку за період тієї суми накопиченого збитку, який раніше визнавався в іншому сукупному прибутку і представлявся у складі власного капіталу. Цей накопичений збиток від знецінення, який виключається із складу іншого сукупного прибутку і включається до складу прибутку або збитку за період, являє собою різницю між вартістю придбання відповідного активу за вирахуванням виплат основної суми та нарахованої амортизації і його поточною справедливою вартістю за вирахуванням всіх збитків від знецінення, раніше визнаних у прибутку або збитку за період.

Якщо згодом справедлива вартість знеціненого боргового цінного паперу, класифікованого в категорію наявних для продажу, зростає і це збільшення можна об'єктивно віднести до якої-небудь події, що сталася після визнання збитку від знецінення у прибутку або збитку за період, то списана на збиток сума відновлюється, при цьому відновлювана сума визнається у складі прибутку або збитку за період.

Однак будь-яке подальше відновлення справедливої вартості знеціненого частково цінного паперу, класифікованого в категорію наявних для продажу, визнається в іншому сукупному прибутку.

Продовження тексту приміток

(3) Акціонерний капітал і дивіденди.

Звичайні акції відображаються у складі власних коштів. Додаткові витрати, безпосередньо пов'язані з випуском звичайних акцій і опціонів на акції визнаються з урахуванням оподаткування як зменшення власних коштів. У разі викупу акцій, визнаних як власні кошти, сплачена сума, включаючи витрати, безпосередньо пов'язані з даними викупом, відображається за вирахуванням податку, як зменшення власних коштів. Викуплені акції класифікуються як власні акції, викуплені в акціонерів, і відображаються як зменшення загальної величини власних засобів. Сума, виручена в результаті подальшого продажу або повторного розміщення власних викуплених акцій, визнається як збільшення власних коштів, а прибуток або збиток, що виникають в результаті операції, включаються до складу / виключаються зі складу нерозподіленого прибутку.

Можливість Товариства оголошувати та виплачувати дивіденди підпадає під регулювання чинного законодавства України.

Дивіденди відображаються у фінансовій звітності як розподіл нерозподіленого прибутку у міру їх оголошення.

(М) Прибуток на акцію.

Товариство представляє показники базисного та розбавленого прибутку на акцію у відношенні своїх звичайних і привілейованих акцій.

Базовий прибуток на акцію розраховується як частка від ділення прибутку або збитку, що належать власникам звичайних і привілейованих акцій Товариства, на середньозважену кількість звичайних і привілейованих акцій, що перебувають в обігу протягом звітного періоду.

4. Необоротні активи:

Нематеріальні активи – 158,0 тис. грн.

Основні засоби – 16 347,0 тис. грн.

Інвестиційна нерухомість – 8 376,0 тис. грн.

Гудвіл – 45,0 тис. грн.

Грошові кошти та їх еквіваленти.

На дату складання звітності залишків готівкових коштів в касі підприємства не було, станом на 31 грудня 2013 року грошові кошти на поточному рахунку склали 39 851,0 тис. грн. також протягом звітного року підприємство не вело готівкові розрахунки.

Короткострокових депозитів підприємство не має.

Прирівняних до грошових коштів активів підприємство також не має.

5. Дебіторська заборгованість станом на 31 грудня 2013 року:

за продукцію, товари, роботи, послуги – 17 383,0 тис. грн.

за розрахунками:

за виданими авансами – 7 820,0 тис. грн.

з бюджетом – 18 167,0 тис. грн.

Інша поточна дебіторська заборгованість – 88 763,0 тис. грн.

Поточні фінансові інвестиції станом на 31 грудня 2013р. – 45 994,0 тис. грн.

Інші оборотні активи - 12 066,0 тис. грн.

6. Засоби в інших банках.

Станом на 31.12.2013 року поточні кредити Товариств склали – 64 850,0 тис. грн.

7. Кредити та аванси клієнтам.

У звітному періоді підприємство не видавало кредитів.

8. Інвестиційні цінні папери, що обліковуються для продажу.

9. Інвестиційні цінні папери, що обліковуються до погашення.

Інвестиційних цінних паперів, що обліковуються до погашення підприємство не утримує.

Продовження тексту приміток

9. Довгострокової дебіторської заборгованості станом на 31.12.2013р. на підприємстві – не має

10. Нарощені процентні доходи та інші активи.

Віднесених до даного розділу активів Товариство на звітну дату не має.

11. Засоби інших підприємств або банків.

Засоби інших підприємств або банків у звітному періоді не залучались.

12. Засоби клієнтів.

Засобів клієнтів на рахунках підприємства не утримується.

13. Випущені боргові цінні папери.

Протягом звітного періоду підприємство не випускало боргові цінні папери.

14. Витрати та інші зобов'язання.

На кінець звітного періоду підприємство має кредиторську заборгованість, а саме:

Поточна кредиторська заборгованість за:

товари, роботи, послуги – 80 283,0 тис. грн.

розрахунками з бюджетом – 648,0 тис. грн.

розрахунками зі страхування – 256,0 тис. грн.

розрахунками з оплати праці – 533,0 тис. грн.

за одержаними авансами – 75 814,0 тис. грн.

Інші поточні зобов'язання – 996,0 тис. грн.

дивідендів до сплати та інших зобов'язань не було.

16. Доля меншості.

Підприємство не володіє жодним контрольним пакетом акцій.

17. Статутний капітал.

Оголошений та зареєстрований капітал випущений та складається виключно з простих іменних акцій у кількості 120 000 001 шт.

загальною номінальною вартістю

0,25 грн. на суму 30 000 000,25 грн.

Акції акціонерного Товариства розміщуються тільки за грошові кошти.

Усі акції Товариства є простими іменними. Акції Товариств існують виключно в без документарній формі.

Товариство не може встановлювати обмеження щодо кількості акцій або кількості голосів за акціями, що належать одному акціонеру.

На загальних зборах акціонерів одна голосуюча акція надає акціонеру один голос для вирішення кожного з питань, винесених на голосування на загальних зборах акціонерного товариства, крім проведення кумулятивного голосування.

18. Емісійний дохід.

Акціонерне товариство здійснює розміщення або продаж кожної акції, яку воно викупило, за ціною, не нижчою за її ринкову вартість, що затверджується наглядовою радою, крім випадків:

розміщення акцій під час заснування товариства;

розміщення акцій під час злиття, приєднання, поділу, виділу товариства.

Акціонерне товариство не має права розміщувати акції за ціною, нижчою за їх номінальну вартість.

Всі акції були розміщені за номінальною вартістю.

Емісійного доходу за звітний період не було.

19. Нерозподілені прибутки/збитки.

За звітний період прибуток підприємства склав 5 726,0 тис. грн.

20. Доходи.

У звітному періоді доходи склали – 273 370,0 тис. грн., а саме:

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) – 230 392,0 тис. грн.

Інші операційні доходи – 41 782,0 тис. грн.

Інші фінансові доходи – 1 196,0 тис. грн.

21. Витрати.

Витрати склали – 267 644,0 тис. грн.

За звітний період для забезпечення своєї поточної господарської діяльності підприємство мало наступні витрати:

- собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) – 205 803,0 тис. грн.

- адміністративні витрати – 7 147,0 тис. грн.

- витрати на збут – 1 954,0 тис. грн.

- інші операційні витрати – 35 147,0 тис. грн., що включає оплату послуг аудитора, банківських послуг, та інших, необхідних для забезпечення життєдіяльності підприємства та виконання всіх процедурних питань, що вимагає законодавство.

Втрати від участі в капіталі – 1 789,0 тис. грн.

Інші витрати – 9,0 тис. грн.

Витрати з податку на прибуток – 1 457,0 тис. грн.

Фінансові витрати – 14 338,0 тис. грн.

22. Дивіденди.

Розмір дивідендів в розрахунку на одну акцію, строк та порядок виплати дивідендів визначаються Загальними зборами акціонерів та Статутом Товариства.

В разі, якщо акціонер не отримав дивідендів, вони депонуються на поточному рахунку Товариства строком на три роки та виплачуються за письмовим зверненням акціонера, що має право на їх отримання.

Дивіденди сплачуються акціонерам на рахунки, зазначені у договорах про придбання акцій Товариства, або іншим чином за заявою акціонера та згідно чинного законодавства.

Протягом звітної періоду підприємство не оголошувало та не виплачувало дивіденди.

23. Справедлива вартість фінансових інструментів.

Справедлива вартість – це сума, на яку може бути обміняний фінансовий інструмент між двома зацікавленими сторонами, за виключенням випадків вимушеного продажу та ліквідації.

У звітному періоді підприємство не володіло портфелем цінних паперів, справедлива вартість яких була не підтверджена шляхом оцінки за біржовими курсами.

24. Операції з пов'язаними сторонами.

Договорів з пов'язаними сторонами Товариство не уклало.

25. Події після звітної дати.

Підприємство не передбачає, що після звітної дати відбудуться події, що істотно вплинуть на фінансову звітність.