

Титульний аркуш

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

Генеральний
директор

(посада)

Попов Олександр Іванович

(прізвище та ініціали керівника)

М.П.

28.04.2017

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2016 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента

Приватне акціонерне товариство "Галнафтохім"

2. Організаційно-правова форма

Приватне акціонерне товариство

3. Код за ЄДРПОУ

23958622

4. Місцезнаходження

Львівська, Сихівський, 79032, м. Львів, вул. Пасічна, 167

5. Міжміський код, телефон та факс

(032) 221-43-99 (032) 221-43-99

6. Електронна поштова адреса

office@galnchim.com.ua

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

| | | |
|--|---|------------------------------------|
| 1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | | 27.04.2016 |
| | | (дата) |
| 2. Річна інформація опублікована у | БЮЛЕТЕНЬ "Відомості НКЦПФР" 81 | 28.04.2017 |
| | (номер та найменування офіційного друкованого видання) | (дата) |
| 3. Річна інформація розміщена на власній сторінці | http://www.galnchim.com.ua/newsr.htm | в мережі Інтернет 27.04.2017 |
| | (адреса сторінки) | (дата) |

Зміст

| | |
|---|---|
| 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 | X |
| 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 | |
| 11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент | X |
| 12. Відомості про цінні папери емітента: | |
| 1) інформація про випуски акцій емітента | X |
| 2) інформація про облігації емітента | |
| 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом | |
| 4) інформація про похідні цінні папери | |
| 5) інформація про викуп (продаж раніше викуплених товариством акцій) власних акцій протягом звітного періоду | |
| 13. Опис бізнесу | X |
| 14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента: | |
| 1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю) | X |
| 2) інформація щодо вартості чистих активів емітента | X |
| 3) інформація про зобов'язання емітента | X |
| 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції | |
| 5) інформація про собівартість реалізованої продукції | |
| 6) інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів | X |
| 7) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів | |
| 8) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість | |
| 15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів | |
| 16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду | |
| 17. Інформація про стан корпоративного управління | X |
| 18. Інформація про випуски іпотечних облігацій | |
| 19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття: | |
| 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) | |

зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям

2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду

3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття

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

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

X

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

32. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)

33. 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)

34. Примітки

Товариство не брало участі в створенні юридичних осіб. Товариством (Наглядовою радою) не обирався корпоративний секретар. Товариством не проводилось нарахування та виплата дивідендів акціонерам за підсумками діяльності за 2016 рік. Інформація про облігації емітента – у 2016 році облігації відсутні. За звітний період Товариством не було випущено інші цінні папери. Інформація про похідні цінні папери - відсутня. Товариство не здійснювало викуп (продаж раніше викуплених товариством акцій) власних акцій протягом звітного періоду. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції – відсутня. Інформація про собівартість реалізованої продукції – відсутня. Інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів – відсутня. Інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість – відсутня. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів – відсутня. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду – відсутні. Інформація про випуски іпотечних облігацій – відсутня. Інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром

(сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям– відсутня. Інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду– відсутня. Інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття– відсутня. Відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду– відсутні. Відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року– відсутні. 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– відсутня. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів– відсутня. Інформація щодо реєстру іпотечних активів– відсутня. Основні відомості про ФОН– відсутні. Інформація про випуски сертифікатів ФОН– відсутня. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН– відсутня. Розрахунок вартості чистих активів ФОН– не проводиться. Правила ФОН– не передбачено. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності) - не складалась. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо) - не складалась. 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) не складався.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування
Приватне акціонерне товариство "Галнафтохім"
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)
серія А 01 № 777359
3. Дата проведення державної реєстрації
19.02.1996
4. Територія (область)
Львівська
5. Статутний капітал (грн)
24924320
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)
301
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД
46.75 Оптова торгівля хімічними продуктами

46.49 Оптова торгівля іншими товарами господарського призначення

46.39 Неспеціалізована оптова торгівля продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами.

10. Органи управління підприємства

Формування складу органів корпоративного управління ПрАТ «Галнафтохім» здійснюється відповідно до: • розділу 9.1 Статуту, зареєстрованого 28.04.2014 року; • рішення загальних зборів акціонерного товариства (Протокол №1 від 25.04.2014 року). Протягом звітного року в акціонерному товаристві функціонували наступні органи корпоративного управління: • Загальні збори акціонерів, • Наглядова рада, • Генеральний директор, • Ревізійна комісія. Товариство не обирало корпоративного секретаря, тому що цю функцію виконує у товаристві голова наглядової ради.

11. Банки, що обслуговують емітента:

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

Відділення Львівська регіональна дирекція " ПАТ "ПУМБ"

2) МФО банку

334851

3) поточний рахунок

26007962500282

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

Публічне акціонерне товариство „ПЕРШИЙ УКРАЇНСЬКИЙ МІЖНАРОДНИЙ БАНК

5) МФО банку

334851

6) поточний рахунок

26007962500282

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 |
| Торгівля пестицидами та агрохімікатами (тільки регуляторами росту рослин) | АВ № 593997 | 13.09.2012 | Міністерство аграрної політики та продовольства України | Необмежена |
| Опис | Термін дії ліцензії (дозволу) - необмежений. | | | |

15. Інформація про рейтингове агентство

| Найменування рейтингового агентства | Ознака рейтингового агентства (уповноважене, міжнародне) | Дата визначення або поновлення рейтингової оцінки емітента або цінних паперів емітента | Рівень кредитного рейтингу емітента або цінних паперів емітента |
|-------------------------------------|--|--|---|
|-------------------------------------|--|--|---|

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|-----------------------|-----------------------------------|------------|----------------------------|
| ТзОВ "Кредит-Рейтинг" | уповноважене рейтингове агентство | 23.07.2010 | uaBBB (прогноз стабільний) |

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) |
|---|--|------------------|---|
| 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) |
| Жарков Андрій Сергійович | д\в д\в д\в | | 14.285725 |
| Жаріков Володимир Євгенійович | д\в д\в д\в | | 14.285685 |
| Нікулін Сергій Миколайович | д\в д\в д\в | | 14.285725 |
| Нікулін Юрій Миколайович | д\в д\в д\в | | 14.285725 |
| Фалілеєв Олег Миколайович | д\в д\в д\в | | 14.285725 |
| Сичов Віктор Дмитрійович | д\в д\в д\в | | 14.285725 |
| Попов Олександр Іванович | д\в д\в д\в | | 14.285685 |
| Усього | | | 100.000000000000 |

V. Інформація про посадових осіб емітента

6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1) посада

Голова Ревізійної комісії

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

Фалілеєв Олег Миколайович

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

д\в д\в Особою не надано згоди на розкриття паспортних даних

4) рік народження**

1958

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

25

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

ЗАТ „Галнафтохім” Головний радник

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

27.04.2012 5 років

9) Опис

Повноваження визначені Статутом Товариства.

Голова Ревізійної комісії:

- 1) як головний радник Товариства, отримує заробітну плату згідно із штатним розписом;
- 2) як Голова Ревізійної комісії, працює на безоплатній основі та винагороди у натуральній формі не отримує. За сумісництвом ніде не працює. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.

* 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

Нікулін Сергій Миколайович

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

д/в д/в Особою не надано згоди на розкриття паспортних даних

- 4) рік народження**

1957

- 5) освіта**

Вища

- 6) стаж роботи (років)**

36

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

ЗАТ „Галнафтохім” Член спостережної ради

- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

24.04.2015 3 роки

9) Опис

Повноваження визначаються статутом Товариства.

Отримує заробітну плату згідно із штатним розписом. Додаткової винагороди в грошовій чи натуральній формі не отримував. За сумісництвом ніде не працює. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.

* 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

Жарков Андрій Сергійович

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

д/в д/в Особою не надано згоди на розкриття паспортних даних

4) рік народження**

1964

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

32

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

ЗАТ „Галнафтохім” Член спостережної ради.

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

24.04.2015 3 роки

9) Опис

Повноваження визначаються статутом Товариства.

Отримує заробітну плату згідно із штатним розписом. Додаткової винагороди в грошовій чи натуральній формі не отримував. За сумісництвом ніде не працює. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.

* 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

Нікулін Юрій Миколайович

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

д/в д/в Особою не надано згоди на розкриття паспортних даних

4) рік народження**

1964

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

33

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

ЗАТ „Галнафтохім” Голова спостережної ради

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

24.04.2015 3 роки

9) Опис

Повноваження визначені статутом Товариства. Отримує заробітну плату згідно із штатним розписом. Додаткової винагороди в грошовій чи натуральній формі не отримував. За сумісництвом ніде не працює. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.

* 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

Генеральний директор

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

Попов Олександр Іванович

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

д/в д/в Особою не надано згоди на розкриття паспортних даних

4) рік народження**

1958

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

37

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

Генеральний директор ЗАТ „Галнафтохім”

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

25.09.2015 3 роки

9) Опис

Повноваження визначені статутом Товариства.

Отримує заробітну плату згідно із штатним розписом. Додаткової винагороди в грошовій чи натуральній формі не отримував. За сумісництвом ніде не працює. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.

* 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

Головний бухгалтер

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

Рудницька Анна Романівна

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

д/в д/в Особою не надано згоди на розкриття паспортних даних

4) рік народження**

1974

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

21

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

Головний бухгалтер ЗАТ „Галнафтохім”

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

25.10.2005 безстроково

9) Опис

Повноваження: ведення бухгалтерського обліку на Товаристві у відповідності із законодавством України. Отримує заробітну плату згідно із штатним розписом. Додаткової винагороди в грошовій чи натуральній формі не отримував. За сумісництвом ніде не працює. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.

* 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

Сичов Віктор Дмитрійович

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

д/в д/в Особою не надано згоди на розкриття паспортних даних

4) рік народження**

1957

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

32

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

ЗАТ „Галнафтохім” Головний консультант

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

27.04.2012 5 років

9) Опис

Повноваження визначені Статутом Товариства.

Член Ревізійної комісії:

1) як головний консультант Товариства, отримує заробітну плату згідно із штатним розписом;

2) як член Ревізійної комісії, працює на безоплатній основі та винагороди у натуральній формі не отримує. За сумісництвом ніде не працює. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.

* 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 або повне найменування юридичної особи | Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | Кількість акцій (штук) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за видами акцій | | | |
|---------------------------|--|---|------------------------|---|---------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------|
| | | | | | прості іменні | прості на пред'явника | привілейовані іменні | привілейовані на пред'явника |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Голова Ревізійної комісії | Фалілеєв Олег Миколайович | д/в д/в д/в | 356062 | 14.285725 | 356062 | 0 | 0 | 0 |
| Член Наглядової ради | Нікулін Сергій Миколайович | д/в д/в д/в | 356062 | 14.285725 | 356062 | 0 | 0 | 0 |
| Член Наглядової ради | Жарков Андрій Сергійович | д/в д/в д/в | 356062 | 14.285725 | 356062 | 0 | 0 | 0 |
| Голова Наглядової ради | Нікулін Юрій Миколайович | д/в д/в д/в | 356062 | 14.285725 | 356062 | 0 | 0 | 0 |
| Генеральний директор | Попов Олександр Іванович | д/в д/в д/в | 356061 | 14.285685 | 356061 | 0 | 0 | 0 |
| Головний бухгалтер | Рудницька Анна Романівна | д/в д/в д/в | 0 | 0.0000000000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член Ревізійної комісії | Сичов Віктор Дмитрійович | д/в д/в д/в | 356062 | 14.285725 | 356062 | 0 | 0 | 0 |
| Усього | | | 2136371 | 85.71 | 2136371 | 0 | 0 | 0 |

* Зазначається 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 | Код за ЄДРПОУ | Місцезнаходження | Кількість акцій (штук) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Від загальної кількості голосуючих акцій (у відсотках) | Кількість за видами акцій | | | |
|---|---|------------------|------------------------|---|--|---------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------|
| | | | | | | прості іменні | прості на пред'явника | привілейовані іменні | привілейовані на пред'явника |
| Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи* | Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт** | | Кількість акцій (штук) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Від загальної кількості голосуючих акцій (у відсотках) | Кількість за видами акцій | | | |
| | | | | | | прості іменні | прості на пред'явника | привілейовані іменні | привілейовані на пред'явника |
| "Фізична особа" | | д/в д/в д/в | 356062 | 14.285725 | 14.285725 | 356062 | 0 | 0 | 0 |
| "Фізична особа" | | д/в д/в д/в | 356062 | 14.285725 | 14.285725 | 356062 | 0 | 0 | 0 |
| "Фізична особа" | | д/в д/в д/в | 356061 | 14.285685 | 14.285685 | 356061 | 0 | 0 | 0 |
| "Фізична особа" | | д/в д/в д/в | 356062 | 14.285725 | 14.285725 | 356062 | 0 | 0 | 0 |
| "Фізична особа" | | д/в д/в д/в | 356061 | 14.285685 | 14.285685 | 356061 | 0 | 0 | 0 |
| "Фізична особа" | | д/в д/в д/в | 356062 | 14.285725 | 14.285725 | 356062 | 0 | 0 | 0 |
| "Фізична особа" | | д/в д/в д/в | 356062 | 14.285725 | 14.285725 | 356062 | 0 | 0 | 0 |
| Усього | | | 2492432 | 100.0000000000 | 100 | 2492432 | 0 | 0 | 0 |

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

** Заповнювати необов'язково.

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

| Вид загальних зборів* | чергові | позачергові |
|-----------------------|---|-------------|
| Дата проведення | 26.04.2016 | |
| Кворум зборів** | 100.000000000000 | |
| Опис | <p>Порядок денний:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Обрання лічильної комісії, голови та секретаря зборів. 2. Звіт Генерального директора ПрАТ „Галнафтохім” про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2015 р. 3. Звіт Наглядової ради ПрАТ „Галнафтохім” за 2015 рік. 4. Звіт про висновки Ревізійної комісії за 2015 рік. 5. Затвердження річного звіту та балансу ПрАТ „Галнафтохім” за 2015 рік. 6. Про розподіл прибутку ПрАТ „Галнафтохім” за 2015 рік. 7. Про затвердження значних правочинів, вчинених ПрАТ „Галнафтохім” у 2015 році, та попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинитись ПрАТ „Галнафтохім” протягом одного року з дати проведення даних загальних зборів акціонерів та надання повноважень на укладення таких правочинів. <p>Проведені чергові загальні збори акціонерів на яких акціонерами було розглянуто та прийнято рішення по всіх питаннях винесених на порядок денний.</p> <p>Протягом 2016 року позачергових зборів Товариство не скликало та не проводило.</p> | |

ІХ. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

| | |
|--|--|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "Львівський аудит" |
| Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| Код за ЄДРПОУ | 23273456 |
| Місцезнаходження | 79019 Україна Львівська Шевченківський м.Львів м. Львів, вул. Замарстинівська, 83а |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | 1287 |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ | АПУ |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 30.03.2001 |
| Міжміський код та телефон | (032)252-03-45 |
| Факс | (032)252-03-45 |
| Вид діяльності | надання аудиторських послуг |
| Опис | Аудиторські послуги надаються на підставі договору № 15/02 від 15.02.2016 р. |

| | |
|--|--|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | ПАТ Акціонерно-комерційний банк "Львів" |
| Організаційно-правова форма | Публічне акціонерне товариство |
| Код за ЄДРПОУ | 09801546 |
| Місцезнаходження | 79000 Україна Львівська Галицький м.Львів вул.Сербська, 1 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | АВ № 493126 |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ | ДКЦПФР |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 02.10.2009 |
| Міжміський код та телефон | (032)245-64-21 |
| Факс | (032)245-64-21 |
| Вид діяльності | депозитарна діяльність зберігача цінних паперів |
| Опис | Договір № 5/Д-Е/2011 про відкриття рахунків у цінних паперах власникам від 10.05.2011 р. |

| | |
|--|---|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | ПАТ "Національний депозитарій України" |
| Організаційно-правова форма | Публічне акціонерне товариство |
| Код за ЄДРПОУ | 30370711 |
| Місцезнаходження | 04071 Україна м. Київ д/в м. Київ вул. Нижній Вал, 17/8 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | АВ № 521322 |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ | ДКЦПФР |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 19.09.2006 |

| | |
|----------------------------------|--|
| Міжміський код та телефон | (044) 591-04-00 |
| Факс | (044) 482-52-14 |
| Вид діяльності | провадження депозитарної діяльності депозитарію цінних паперів |
| Опис | Договір № Е-3494 про обслуговування цінних паперів від 06.04.2011 р. |

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 |
| 05.05.2011 | 26/13/1/11 | Львівське ТУ ДКЦПФР | UA 4000119499 | Акція проста бездокументарна іменна | Бездокументарні іменні | 10.000 | 2492432 | 24924320.000 | 100.000000000000 |
| Опис | Всі акції Товариства розміщені та сплачені повністю за їх номінальною вартістю. У звітному періоді торгівля цінними паперами на внутрішніх та зовнішніх ринках не здійснювалась. Акції Товариства не входять до лістингу жодної з фондових бірж та позабіржових торгово - інформаційних систем, тому емітент не володіє інформацією щодо ринкової вартості акцій. Рішення про додатковий випуск акцій за звітний період не приймалось. Товариство не випускало інших цінних паперів та не здійснювало відкритого розміщення цінних паперів. Протягом року Товариство викуп власних акцій не здійснювало. | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |

XI. Опис бізнесу

У звітному періоді у Товаристві не відбувалось важливих подій розвитку таких як злиття, поділ, приєднання, перетворення, виділ.

Змін в організаційній структурі у відповідності з попереднім звітним періодом не відбулось.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (301 осіб), середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (1 особа), чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб) немає, фонд оплати праці – 14254,0 тис.грн. Крім того, зазначаються факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року.

Збільшення фонду оплати праці в поточному році зумовлена збільшенням мінімальної заробітної плати.

Зазначається кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента;

Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації працівників операційним потребам емітента. Кадрова політика Товариства тісно пов'язана із стратегією розвитку Товариства і є стабільною та динамічною та коригується відповідно до змін тактики Товариства та економічної ситуації.

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

Емітент не проводить спільну діяльність з іншими організаціями.

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб не надходили.

Основні тези обраної облікової політики підприємства

Здійснювати організаційні заходи для провадження наступної форми організації бухгалтерського та податкового обліку:

бухгалтерський та податковий облік здійснюється бухгалтерією підприємства, яку очолює головний бухгалтер.

Головний бухгалтер наділяється правом другого підпису, який він ставить на первинних бухгалтерських документах, реєстрах бухгалтерського та податкового обліку та відповідних звітах.

З метою забезпечення достовірності даних бухгалтерського обліку проводити інвентаризацію майна і фінансових зобов'язань не менше як раз на рік.

Форма обліку: Застосовувати на підприємстві типову мережеву комп'ютерну програму "1С . Підприємство"

Використовувати для узагальнення інформації про витрати підприємства рахунки класу 8 та 9
Затвердити систему й форми внутрішньогосподарського (управлінського) обліку, звітності та контролю господарських операцій.

Використовувати на підприємстві таку методику бухгалтерського обліку та податкового обліку:

-До основних засобів відносити матеріальні активи, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року (або операційного циклу, якщо він довший за рік), первісна вартість яких більша за 2500 грн.

-Нарахування амортизації за основними засобами здійснювати прямолінійним методом в бухгалтерському обліку та податковому обліку.

-Ліквідаційну вартість об'єкта основних засобів не розраховувати та з метою амортизації прийняти рівною 0 в бухгалтерському обліку, в податковому обліку згідно законодавства.

- Матеріальні активи, що використовуються не більше одного року, вважати малоцінними та швидкозношуваними предметами (МШП).

- Нарахування зносу на МШП здійснювати у розмірі 100 відсотків балансової вартості таких предметів при передачі їх зі складу в експлуатацію.

-Визнання та первісну оцінку запасів (матеріалів, сировини, палива, комплектуючих виробів, товарів).

Здійснювати залежно від шляхів надходження запасів на підприємство: придбані за плату, виготовлені власними силами, внесені до статутного капіталу, одержані безоплатно, придбані у результаті обміну на подібні та неподібні запаси згідно з П(С)БО 9 "Запаси".

-Транспортно-заготівельні витрати, що понесені при придбанні запасів, відокремлювати на окремому субрахунку.

-Оцінку запасів (покупних товарів для оптової торгівлі) здійснювати за цінами придбання.

Суми доходів відображати у бухгалтерському обліку відповідно до П(С)БО 5 "Дохід".

-Оцінку ступеня завершеності операцій з надання послуг здійснювати шляхом вивчення виконаної роботи, при цьому в бухгалтерському обліку доходи відображати у звітному періоді після оформлення акта про виконання робіт (надання послуг), застосувати спосіб вивчення виконаної роботи, за винятком випадків, коли дохід від надання послуг не може бути вірогідно визначений. Витрати відображати у бухгалтерському обліку відповідно до П(С)БО 16 "Витрати".

Організувати аналітичний облік руху товарно-матеріальних цінностей у кількісно-сумовому вираженні;

Встановити операційний цикл на підприємстві тривалістю 1 місяць.

Основні види діяльності ПрАТ "Галнафтохім": Оптова торгівля хімічними продуктами, Оптова торгівля іншими товарами господарського призначення, Неспеціалізована оптова торгівля продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами. Виручка від експортних операцій у 2016 році становить – 15 089 446, 05 грн.. Виручка від реалізації товарів за 2016 рік становить 1 464 126 894,69 грн..

За період з 01.01.2012 року по 31.12.2016 року Товариством було придбано і введено в експлуатацію основні засоби вартістю 7142,3 тис. грн., нематеріальні активи вартістю 242,0 тис.грн..

Не було укладено правочини з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами, його дочірніми/залежними підприємствами, відокремленими підрозділами, з одного боку, і власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, з іншого боку.

Основні засоби (первісна вартість) станом на 31.12.2016 р. – 235 113 ,5 тис.грн.

Екологічних питань, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, не має.

Товариство користується орендованими основними засобами. Плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів протягом звітного періоду відсутні.

Істотні фактори, що можуть вплинути на діяльність товариства: Середній вплив: нестабільність політичного становища, недосконале законодавство, знос обладнання. Незначний вплив: низька платоспроможність споживачів.

За звітний період штрафи не накладались і не виплачувались.

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

Укладених, але ще невиконаних договорів немає.

Основні проблеми, що впливають на діяльність підприємства: - загальний занепад виробництва, пов'язаний із розгортанням фінансової кризи в державі; - відсутність оборотних коштів у потенційних замовників; - часті зміни у законодавстві; - значна конкуренція.

Дослідження та розробки в звітному періоді не здійснювались.

Судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 10 або більше відсотків активів ПрАТ "Галнафтохім" та судові справи, стороною в яких виступають посадові особи ПрАТ "Галнафтохім", у звітному періоді - відсутні.

Іншої інформації, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового статусу та результатів діяльності емітента, не має.

ХІІ. 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: | 47631 | 109290 | 7240 | 7240 | 54871 | 116530 |
| будівлі та споруди | 45130 | 106423 | 7240 | 7240 | 52370 | 113663 |
| машини та обладнання | 1176 | 1215 | 0.000 | 0.000 | 1176 | 1215 |
| транспортні засоби | 10 | 346 | 0 | 0 | 10 | 346 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 1315 | 1306 | 0 | 0 | 1315 | 1306 |
| 2. Невиробничого призначення: | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| будівлі та споруди | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| машини та обладнання | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| транспортні засоби | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| земельні ділянки | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| інвестиційна нерухомість | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| інші | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Усього | 47631 | 109290 | 7240.000 | 7240.000 | 54871 | 116530 |
| Опис | <p>Основні засоби (первісна вартість) станом на 31.12.2016 р.- 235181,0 тис.грн. Знос – 125891,0 тис.грн., зносу основних засобів – 53,53 %, що на 6,8 % більше ніж у 2015 році. Усі основні засоби використовуються Товариства у нормальних (безпечних) умовах. В забезпечення кредиту передано в заставу нерухоме майно та транспортні засоби. У процесі використання об'єктів основних засобів економічні вигоди, втілені в них, споживаються Товариством, внаслідок чого зменшується залишкова вартість основних засобів, що відображається шляхом нарахування амортизації. Збільшення первісної вартості основних фондів порівняно із 2016 роком відбулося за рахунок їх придбання (проведення ремонтів) , введення в експлуатацію, на загальну суму 908,0 тис.грн.та за рахунок дооцінки на загальну суму 144856,0 тис.грн. Ремонт основних засобів Товариства протягом 2016 року здійснювався за рахунок власних коштів.</p> | | | | | |

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

| Найменування показника | За звітний період | За попередній період |
|---|-------------------|----------------------|
| Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн) | -138198.000 | -118389.000 |
| Статутний капітал (тис. грн.) | 24924.000 | 24924.000 |
| Скоригований статутний капітал (тис. | 24924.000 | 24924.000 |

| | |
|----------|--|
| грн) | |
| Опис | Розрахунок вартості чистих активів здійснено за даними Балансу (активи Товариства мінус зобов'язання). Станом на 31.12.2016 р. різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом становить – 113274 тис.грн., що на 40619,0 тис.грн. більше чим у 2015 році. |
| Висновок | Вартість чистих активів акціонерного Товариства менша від статутного капіталу. Вимоги п. 3 ст. 155 Цивільного кодексу України не дотримуються. Товариство не має наміру припинити, або істотно скорочувати свою фінансово-господарську діяльність в майбутньому. |

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 | 72710 | X | X |
| у тому числі: | | | | |
| кредитна лінія | 31.12.2016 | 72710 | 28 | 31.12.2017 |
| 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 | 0.000 | X | X |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | X | 0.000 | X | X |
| за векселями (всього) | X | 0.000 | X | X |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами)(за кожним видом): | X | 0.000 | X | X |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | X | 0.000 | X | X |
| Податкові зобов'язання | X | 0.000 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0.000 | X | X |
| Інші зобов'язання | X | 709365 | X | X |
| Усього зобов'язань | X | 782075 | X | X |
| Опис: | д/в | | | |

6. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів

| № з/п | Дата прийняття рішення | Гранична сукупність вартості правочинів (тис. грн) | Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис. грн) | Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках) |
|-------------|------------------------|---|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | 26.04.2016 | 1697192.50 | 678877 | 250 |
| Опис | | Згідно Протоколу № 1 загальних зборів акціонерів Приватного акціонерного товариства | | |

| | |
|--|---|
| | <p>„Галнафтохім” від 26.04.2016р. акціонерами було прийнято одноголосно рішення попередньо схвалити значні правочини, які можуть вчинятись ПрАТ „Галнафтохім” протягом одного року з дати проведення загальних зборів, такі як договори купівлі-продажу, поставки, позики, отримання кредитів (в тому числі у нерезидентів), перевезення, транспортного експедирування, зберігання, доручення, управління майном, надання послуг, комісії, застави, поруки, іпотеки, відступлення права вимоги, банківського вкладу, банківського рахунку, комерційної концесії, спільної діяльності, найму, підяду та інші господарські договори (в тому числі і зовнішньоекономічні) на суму (по кожному правочину окремо), що не перевищує 250 % вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства.</p> |
|--|---|

XV. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

| | |
|--|--|
| Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця) | Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма „Львівський аудит” |
| Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи) | 23273456 |
| Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора | 79058, Львів, Замарстинівська, 83а |
| Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України | 1287 30.03.2001 |
| Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів** | д\в д\в д\в до 28.01.2021р. |
| Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності | 2016 |
| Думка аудитора*** | умовно-позитивна |

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту).

| | |
|--|--|
| Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця) | Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма „Львівський аудит” |
| Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи) | 23273456 |
| Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора | 79058, Львів, Замарстинівська, 83а |
| Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України | 1287 30.03.2001 |
| Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів** | 23273456 д\в д\в до 28.01.2021р. |
| Текст аудиторського висновку (звіту) | |

ТзОВ аудиторська фірма "Львівський аудит"
79058, Львів, вул. Замарстинівська, 83а, 252-03-45 Свідоцтво № 1287
АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК
(Звіт незалежного аудитора)
щодо фінансової звітності
Приватного акціонерного товариства
«Галнафтохім»
станом на 31.12.2016 року
Власники цінних паперів, керівництво ПрАТ «Галнафтохім»
м. Львів 10 лютого 2017р.
1. Основні відомості про підприємство:
Найменування емітента ПрАТ „Галнафтохім”
Код ЄДРПОУ 23958622
Дата державної реєстрації 19 лютого 1996 року
Місце проведення реєстраційної дії Виконавчий комітет Львівської міської Ради

Юридична адреса м. Львів, вул. Пасічна, 167
Розрахунковий рахунок № 26007962500282
МФО № 334851

Назва банку ПАТ „ ПУМБ”

Основні види діяльності 46.75 Оптова торгівля хімічними продуктами

46.49 Оптова торгівля іншими товарами господарського призначення

46.39 Неспеціалізована оптова торгівля продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами

Статутний капітал 24924320,0 грн.

Кількість простих іменних акцій 2492432 шт.

Номінальна вартість акцій 10,0 грн.

Форма власності Приватна

2. Опис аудиторської перевірки

Аудиторська перевірка підприємства проведена у відповідності до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, зокрема до МСА 700 «Формулювання 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».

Нами були виконані процедури аудиту згідно вимог МСА 500 «Аудиторські докази», що відповідають меті отримання достатніх і прийнятних аудиторських доказів. У процесі виконання аудиторських процедур ми звернули увагу на доречність та достовірність інформації, що використовується нами як аудиторські докази. Аудиторські докази необхідні нам для обґрунтування аудиторської думки та звіту. За своїм характером докази є сукупними і отримувались нами в основному за допомогою аудиторських процедур, які виконувались в процесі аудиту

У своїй роботі аудитор використовував принцип вибіркової перевірки. Під час перевірки до уваги бралися тільки суттєві викривлення. Планування і проведення аудиту було спрямоване на одержання розумних підтверджень щодо відсутності у фінансовій звітності суттєвих помилок. Дослідження здійснювалось шляхом тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у фінансовій звітності, а також оцінка відповідності застосованих принципів обліку нормативним вимогам, щодо організації бухгалтерського обліку і звітності в Україні, чинним протягу періоду перевірки.

Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядав заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

Поставлені цілі до аудиторської перевірки:

- висловити професійну думку незалежного аудитора щодо достовірності фінансових звітів ПрАТ «Галнафтохім» за 2016р. та її відповідності встановленим нормам складання фінансової звітності.

До перевірки надані:

- установчі документи ПрАТ «Галнафтохім» ;
- первинна документація та реєстри аналітичного та синтетичного бухгалтерського обліку;
- податкова звітність;
- наказ про облікову політику;
- баланс (звіт про фінансовий стан) на 31.12.2016р.;
- звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) за 2016р.;
- звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2016р.;
- звіт про власний капітал за 2016 рік;
- примітки до річної фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2016 року.

Товариство веде бухгалтерський облік згідно з обраною обліковою політикою, принципи якої залишилися незмінними протягом періоду, що перевірявся..

Аудиторська перевірка була спланована і виконана з метою збору достовірних даних про те, що фінансові звіти товариства не містять суттєвих помилок.

Під час аудиторської перевірки застосовувались методи тестування правильності даних, відображених у фінансовій звітності, шляхом здійснення аналізу доказів, які підтверджують суми, відображені у фінансовій звітності, в т.ч. аналізу принципів бухгалтерського обліку, які застосовувались при підготовці звітності, відповідності даних, наданих у фінансовій звітності даним бухгалтерського обліку та первинної документації, аналізу облікової політики товариства.

При застосуванні процедур перевірки використовувався принцип суттєвості, відповідно до якого виявленню підлягають суттєві помилки, що можуть вплинути на показники фінансової звітності. Метою проведення аудиторської перевірки фінансової звітності є надання аудитором-ві можливості висловити думку стосовно того, чи складена фінансова звітність в усіх суттєвих аспектах згідно з визначеною концептуальною основою фінансової звітності.

На нашу думку, отримані аудиторські докази є достатньою та відповідною основою для висловлення аудиторської думки. Аудиторський висновок складено відповідно до пункту 15 частини другої статті 7, пунктів 8, 9, 13 статті 8

Закону України «Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні», статті 40 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок», Законів України «Про аудиторську діяльність», «Про акціонерні товариства», Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, а також рішення Аудиторської палати України від 31.03.2011 № 122/2 «Про порядок застосування в Україні Стандартів аудиту та етики Міжнародної федерації бухгалтерів».

Фінансова звітність Товариства підготовлена згідно з вимогами Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та облікової політики ПрАТ «Галнафтохім». Річна фінансова звітність складена на підставі даних бухгалтерського обліку ПрАТ «Галнафтохім» за станом на кінець останнього дня звітного року.

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

3. Відповідальність управлінського персоналу за підготовку та достовірне представлення фінансових звітів
Згідно з МСА 200 управлінський персонал бере на себе відповідальність за складання фінансової звітності відповідно до застосовної концептуальної основи фінансової звітності, а також за такий внутрішній контроль, який він вважає необхідним для складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки, вибір та застосування відповідної політики, облікових оцінок, які відповідають обставинам. Управлінський персонал несе відповідальність за виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності, стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства»; наявності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю; невідповідного використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності емітента цінних паперів на основі проведеного фінансового аналізу діяльності емітента у відповідності з вимогами МСА № 200 «Загальні цілі незалежного аудитора та проведення аудиту відповідно до міжнародних стандартів аудиту».

4. Відповідальність аудитора за надання висновку стосовно фінансової звітності

Аудитор несе відповідальність за висловлення думки щодо наданих для перевірки фінансових звітів та інших документів товариства на підставі аудиторської перевірки за результатами операцій з 01.01.2016р. по 31.12.2016р.. Аудит проводився відповідно до Міжнародних стандартів аудиту, які вимагають від аудитора дотримання етичних вимог, а також планування і виконання аудиту для отримання обґрунтованої впевненості в тому, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум і розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора включно з оцінкою ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки.

Отримані аудиторські докази забезпечують достатню та відповідну основу для висловлення аудиторської думки. Аудиторський висновок, який подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами цінних паперів, повинен бути складений відповідно до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, зокрема до МСА 700 «Формулювання 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», МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність», МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності».

5. Висловлення думки аудитора щодо повного комплексу фінансової звітності відповідно до МСА 700,705.

Концептуальна основа фінансової звітності, використана для підготовки фінансових звітів визначається національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку в Україні, затвердженими Міністерством Фінансів України.

Концептуальною основою фінансової звітності, яку використано для підготовки фінансових звітів, є законодавство України.

Внутрішня облікова політика підприємства, яка відображає принципи та методи бухгалтерського обліку та звітності, за якими складається фінансова звітність, відповідає вимогам П(С)БО. Облік усіх операцій здійснюється з діючим Планом рахунків бухгалтерського обліку.

Аудитор вважає за можливе підтвердити, що прийнята система бухгалтерського обліку в цілому задовольняє законодавчим і нормативним вимогам, діючим в Україні.

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

Висловлення думки щодо безперервності діяльності Товариства.

. Аудитори звертають увагу на те, що Товариство протягом п'ятих останніх років має від'ємну величину власного капіталу. Станом на 31.12.2016р, коефіцієнти ліквідності нижчі від нормативних величин.

Підстава для висловлення умовно- позитивної думки.

1. Аудитори не спостерігали за проведеною інвентаризацією основних засобів і товарно-матеріальних цінностей, оскільки договір на проведення аудиту річної фінансової звітності укладено після її проведення, тому не маємо змоги

підтвердити достовірність облікових записів по інвентаризації. Через обмеження обсягу нашої роботи, аудиторів не в змозі безумовно підтвердити дебіторську і кредиторську заборгованість Товариства.

2. Порівняння вартості чистих активів із розміром статутного капіталу свідчить про їх невідповідність вимогам частини 3 статті 155 Цивільного кодексу України від 16.01.2003р. №435-IV. Станом на 31.12.2016р. чисті активи в Товариства відсутні і складають (-138198,0 тис.грн.), а розмір статутного капіталу (24924,0 тис.грн.).

Умовно-позитивна думка

На думку аудиторів, за винятком впливу питань, про які йдеться у параграфі «Підстава для висловлення умовно-позитивної думки», фінансова звітність відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПрАТ «Галнафтохім» станом на 31.12.2016 року згідно з нормативними вимогами щодо організації бухгалтерського обліку і звітності в Україні, а також згідно з визначеною концептуальною основою фінансової звітності та відповідає вимогам діючого законодавства України.

6. Опис важливих аспектів облікової політики.

6.1 Розкриття інформації за видами активів відповідно до П(С)БО.

Основні засоби

Облік надходження, вибуття, наявності та визнання первісної вартості об'єктів основних засобів та інших необоротних матеріальних активів здійснюється згідно з вимогами Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 7 „Основні засоби” затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 27.04.2000 р. №92, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 18 травня 2000 року №288/4509 (зі змінами та доповненнями). До основних засобів підприємством віднесені матеріальні активи, очікуваний строк корисного використання яких більше року та первісною вартістю більше 6000,00 грн..

Відповідно до ПКУ та Наказу „Про облікову політику” підприємство застосовує прямолінійний метод нарахування амортизації основних засобів згідно строків корисного використання необоротних активів, встановлених наказом по підприємству № 4/а від 31.03.2011 року.

Дані аналітичного обліку основних засобів відповідають даним синтетичного обліку.

Відомості про основні засоби та інші необоротні матеріальні активи

№

п/п

Необоротні активи На

01.01.2016 р На

31.12.2016 р. Відхилення

(+,-)

1. Первісна вартість (тис.грн.) 89417 235181 +145764

2 Знос (тис.грн.) 41786 125891 +84105

3. Залишкова вартість (тис.грн.) 47631 109290 +61659

Протягом 2016р. в структурі основних засобів відбулися наступні зміни:

1. Введено в експлуатацію основні засоби вартістю 908,0 тис.грн, в т.ч.:

- машини та обладнання 470,0 тис.грн.;

- транспортні засоби 432,0 тис.грн.

- інструменти, прилади, інвентар 6,0 тис.грн.;

2. Згідно Договору № 01/01 від 26.12.2016р. ТзОВ «Експерттранском» проведена експертна оцінка будівель і споруд станом на 31.12.2016р. з метою визначення справедливої вартості майна для цілей бухгалтерського обліку.

Загальна ринкова вартість об'єкту оцінки становить 105485,8 тис.грн..

Результати експертної оцінки відображені згідно вимог П(С)БО №7 «Основні засоби», а саме:

- дооцінка первісної вартості основних засобів становить 144856,0 тис.грн.;

- дооцінка зносу 80122,0 тис.грн.

3. Нарховано амортизації і віднесено її на поточні затрати підприємства в розмірі 3983,0 тис.грн..

На балансі Товариства обліковуються інші необоротні матеріальні активи, які згідно п. 16 Положення (Стандарту) бухгалтерського обліку №2 „Баланс” відображаються у статті „Основні засоби”.

Вартість інших необоротних матеріальних активів станом на 31.12.2016р. становить: первісна вартість 68,0 тис.грн.

знос 68,0 тис.грн.

Інші необоротні матеріальні активи Товариства включають:

- малоцінні необоротні матеріальні активи, бібліотечні фонди.

Відповідно до наказу про Облікову політику, до малоцінних необоротних матеріальних активів товариство відносить активи, відмінні від основних засобів, строк корисного використання яких складає більше одного року.

Для малоцінних необоротних матеріальних активів встановлено метод нарахування амортизації в розмірі 100% вартості в місяці вводу в експлуатацію.

Згідно даних бухгалтерського обліку їх вартість станом на 31.12.2016 р. становить:

первісна вартість 65,0 тис.грн.

знос – 65,0 тис.грн.

Вартість бібліотечних фондів станом на 31.12.2016 року становить:

первісна вартість – 3,0 тис.грн.

знос – 3,0 тис.грн.

Нематеріальні активи

Облік надходження, вибуття, наявності та визнання первісної вартості об'єктів нематеріальних активів здійснюється згідно з вимогами Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 8 „Нематеріальні активи”, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 18.10.99 р. №242 та зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 02.11.99 р. №750/4043 (зі змінами і доповненнями), згідно якого підприємство обліковує вартість програмного забезпечення Товариства та товарні знаки.

Товариство застосовує прямолінійний метод нарахування амортизації нематеріальних активів згідно строків корисного використання встановленого підприємством.

В 2016 році придбано і введено в експлуатацію нематеріальні активи вартістю 33,0 тис.грн., нараховано амортизації в сумі 21,0 тис.грн.

Станом на 31.12.2016 року вартість нематеріальних активів становить:

первісна вартість 340,0 тис.грн.

знос 262,0 тис.грн.

залишкова вартість 78,0 тис.грн.

На думку аудитора в Примітках до річної фінансової звітності достовірно і в повному обсязі розкрита інформація про класифікацію і рух необоротних активів.

Запаси.

Порядок визнання, оцінка придбання та вибуття запасів відповідає вимогам Положення (Стандарту) бухгалтерського обліку 9 “Запаси”. Одиницею запасів визначається кожне найменування цінностей. Придбані запаси зараховуються на баланс підприємства за первісною вартістю. Оцінка вибуття запасів при відпуску у продаж, на виробництво та іншому вибутті здійснюється згідно наказу про облікову політику.

Списання матеріалів проводиться на підставі актів на списання матеріалів, які підписані уповноваженими особами Товариства та затверджені у встановленому порядку.

Активи, що використовуються протягом не більше 1-го року, або нормального операційного циклу, якщо він більше 1-го року визнаються малоцінними швидкозношуваними предметами (МШП) та обліковуються Товариством на рах. 22 „Малоцінні та швидкозношувані предмети”.

Відповідно до вимог п.23 П(С)БО 9 вартість МШП, що передані в експлуатацію виключаються зі складу активів (списуються з балансу) з подальшою організацією оперативного кількісного обліку таких предметів за місцями експлуатації і відповідальними особами Товариства протягом строку їх фактичного використання.

В балансі станом на 31.12.2016 р. запаси відображені за первісною вартістю в сумі 190237,0 тис.грн. в т.ч.:

виробничі запаси 120,0 тис.грн.

товари 190117,0 тис.грн.

Інформація про класифікацію виробничих запасів достовірно розкрита в Примітках до річної фінансової звітності.

Дебіторська заборгованість.

Визнання і оцінка реальності дебіторської заборгованості відповідає вимогам Положення (Стандарту) бухгалтерського обліку 10 “Дебіторська заборгованість” затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 08.10.99 р. № 237, із змінами і доповненнями, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 25.10.99 р. № 725/4018.

Дебіторська заборгованість визнається активом, якщо існує ймовірність отримання підприємством майбутніх економічних вигод та може бути достовірно визначена її сума.

Товариство створює резерв сумнівних боргів виходячи з платоспроможності окремих дебіторів.

Поточна дебіторська заборгованість за товари (роботи, послуги) включається до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю.

Станом на 31.12.2016р резерв становить 2301,6 тис.грн. в т.ч.

- ТЕЦ ВАТ «Оріана» 699,2 тис.грн.

- ВАТ « Оріана» 1175,8 тис.грн.

- ПАТ «ТАУРУС» 37,8 тис.грн.

- фермерське господарство «АГРОЛАН» 388,8 тис.грн

Згідно даних бухгалтерського обліку дебіторська заборгованість Товариства станом на 31.12.2016р становить 366347,0 тис.грн. (чиста реалізаційна вартість) в т.ч.:

1. Дебіторська заборгованість за товари (роботи, послуги) 6763,0 тис.грн.

2. Дебіторська заборгованість за розрахунками 359575,0 тис.грн. в т.ч.:

з бюджетом 15602,0 тис.грн.

за виданими авансами 343973,0 тис.грн.

3. Інша поточна дебіторська заборгованість 9,0 тис.грн.

Довгострокової дебіторської заборгованості на баланс Товариства не рахується.

Грошові кошти та їх еквіваленти

Облік касових операцій ведеться відповідно до Положення про ведення касових операцій в національній валюті в Україні, затвердженого постановою Правління Національного банку №637 від 15.12.2004 р., зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 13.01.2006 р. за №40/10320.

Операції за поточними рахунками в банках ведуться згідно чинного законодавства.

В статті Балансу „Грошові кошти та їх еквіваленти” Товариством відображено:

1. Грошові кошти в національній валюті в розмірі 1938506,60 грн.в т.ч.

- в касі Товариства 108910,88 грн.;
- на поточному рахунку в банку 798975,72 грн.;
- інші рахунки в банку 1370,00 грн.
- грошові кошти в дорозі 1029250,00 грн.

2. Грошові кошти на поточних рахунках в іноземній валюті 134685,45 грн. в т.ч.:

51489,50 RUB = (23228,46 грн.), 4099,04 USD = (111456,41 грн.), 0,02 EUR = (0,58 грн).

Дані грошові кошти та їх еквіваленти відображені у фінансовій звітності відповідно до вимог П(С)БО №2 „Баланс”.

Інші оборотні активи

Інші оборотні активи рахуються в Балансі Товариства в сумі 10679,0 тис.грн. У даній статті відображено сальдо рахунку 644 „Податковий кредит” 284,0 тис.грн., сальдо рахунку 643 „Податкове зобов’язання” 10395,0 тис.грн., що відповідає вимогам Положення (стандарту) №2 „Баланс”, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 31.03.99 р. №87, із змінами і доповненнями, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 21.06.99 р. за №396/3689.

Витрати майбутніх періодів

Станом на 31.12.2016р. витрати майбутніх періодів становлять 70,0 тис.грн. в т.ч.:

- передплата періодичних видань 15,0 тис.грн.
- вартість патенту 18,0 тис.грн.
- резерв відпусток 37,0 тис.грн.

Станом на 31.12.2016 р. загальна сума активів Товариства в порівнянні з даними на початок року збільшилась на суму 129222,0 тис.грн. (23,51 %) і становить 678877,0 тис.грн. в т.ч.:

- необоротні активи 109471 тис.грн.
- оборотні активи 569406 тис.грн.

6.2 Розкриття інформації за видами зобов’язань відповідно до П(С)БО

Довгострокові зобов’язання і забезпечення

В балансі Товариства станом на 31.12.2016 року довгострокові зобов’язання (довгострокові кредити) відображені в сумі 35000,00 тис.грн..

Забезпечення наступних витрат і платежів

Відповідно до облікової політики Товариство створює забезпечення майбутніх витрат на виплату відпусток працівникам для забезпечення рівномірного віднесення на витрати на протязі звітного року.

В 2016 році нараховано резерв в сумі 789,0 тис.грн., виплачено 826,0 тис.грн. Відповідно, станом на 31.12.2016 року на балансі Товариства обліковуються витрати майбутніх періодів (виплачені відпустки працівникам) в сумі 37,0 тис.грн..

Поточні зобов’язання

Облік та оцінка зобов’язань ведеться відповідно до вимог Положення (стандарту) бухгалтерського обліку №11 „Зобов’язання”, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 31.01.2000 р. № 20, із змінами і доповненнями, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 11.02.2000 р. № 85/4306.

Поточні зобов’язання відображені в балансі за сумою погашення і станом на 31.12.2016р. становлять 782075,00 тис.грн. в т.ч.:

Станом на 31.12.2016 року загальна сума зобов’язань Товариства в порівнянні з даними на початок року збільшилася на суму 149565,0 тис.грн. (22,4 %) і становить 817075,00 тис.грн. в т.ч.:

- довгострокові зобов’язання 35000,00 тис.грн.
- поточні зобов’язання 782075,00 тис.грн.

6.3. Розкриття інформації про власний капітал відповідно до П(С)БО.

Статутний капітал

І. Статут ЗАТ „Галнафтохім” затверджено зборами засновників від 15 січня 1996 року протокол №1 та зареєстровано Реєстраційною Палатою Департаменту економічної політики та ресурсів Львівського міського виконкому 19 лютого 1996р.

Статутний фонд на момент створення Товариства складав 750,0 грн. і поділений на 75 шт. акцій номінальною вартістю 10,0 грн. кожна.

Статутний фонд утворюється за рахунок внесків Засновників Товариства.

Засновниками Товариства є:

Засновники Товариства

№ п/п

Засновники Сума внеску (грн.) % в статутному фонді Підтверджуючі документи

1 ТзОВ «Беркут» 375,0 50 Платіжне доручення № 164 від 19.03.1996 р.

2 ТзОВ виробничо – комерційна фірма «НікоЛТД» 375,0 50 Платіжне доручення № 178 від 23.03.1996 р.

Всього: 750 100

Внески в статутний фонд сплачені повністю засновниками Товариства в березні 1996 року.

Зміни та доповнення до статуту ЗАТ „Галнафтохім” зареєстровані 24 листопада 1997 року .

Статут ЗАТ „Галнафтохім” (нова редакція) затверджено загальними зборами акціонерів (протокол №3 від 29 липня 2002 року і зареєстровано Департаментом економічної політики та ресурсів Львівської міської Ради 05 серпня 2002 року, реєстраційний №10428.

Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій на суму 750,0 грн. видане Львівським територіальним управлінням ДК ЦПФР 23.06.1998 р. реєстраційний №58/13/1/98. Згідно договорів купівлі-продажу від 26.09.1998 р. та передавальних розпоряджень від 26.09.1998 р. розподіл акцій між Акціонерами наступний:

Акціонери Товариства

№ п/п

Прізвище, ім'я по батькові

Кількість акцій (шт.) Внесок в статутний капітал (грн.) % в статутному фонді

1 Нікулін С.М. 19 190,0 25,3333

2 Жарков А.С. 13 130,0 17,3333

3 Нікулін Ю.М. 12 120,0 16,0000

4 Жаріков В.Є. 12 120,0 16,0000

5 Попов О.І. 9 90,0 12,0000

6 Сичов В.Д. 10 100,0 13,3333

Всього: 75 750,0 100

II. Загальними зборами акціонерів (протокол №1 від 25.09.2003 р.) прийнято рішення про збільшення статутного фонду Товариства на 728250,0 грн шляхом реінвестиції дивідендів, а саме:

- збільшити кількість акцій існуючої номінальної вартості 10,0 грн. на 72825 шт. простих іменних акцій в документальній формі загальною номінальною вартістю 728250,0 грн.

Зміни до Установчих документів затверджені загальними зборами акціонерів ЗАТ „Галнафтохім” та зареєстровані Управлінням промисловості та підприємництва Львівської міської Ради 06.04.2004 р. №10428.

Відповідно, Статутний фонд Товариства становить 729000,0 грн. і поділений на 72900 шт. простих іменних акцій номінальною вартістю 10,0 грн. кожна.

Загальними зборами акціонерів 25.09.2003 р. згідно поданих заяв акціонерів від 01.09.2003 р. проведено розподіл акцій Товариства. Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій №19/13/1/04 від 11.06.2004 р. на суму 729000,0 грн.

Акціонери Товариства

№ п/п

Прізвище, ім'я по батькові

Кількість акцій (шт.) Внесок в статутний капітал (грн.) % в статутному фонді

1 Нікулін С.М. 18468 184680,0 25,3333

2 Жарков А.С. 12636 126360,0 17,3333

3 Нікулін Ю.М. 11664 116640,0 16,0000

4 Жаріков В.Є. 11664 116640,0 16,0000

5 Попов О.І. 8748 87480,0 12,0000

6 Сичов В.Д. 9720 97200,0 13,3333

Всього: 72900 729000,0 100

III. Загальними зборами акціонерів від 01.11.2004 р. прийнято рішення про збільшення статутного фонду Товариства на 814680,0 грн. шляхом реінвестиції дивідендів, а саме:

- збільшити кількість акцій існуючої номінальної вартості 10,0 грн. на 81458 шт. простих іменних акцій в документальній формі загальною номінальною вартістю 814680,0 грн.

Статут ЗАТ „Галнафтохім” (нова редакція) затверджено Загальними Зборами Акціонерів ЗАТ „Галнафтохім” (протокол №1 від 01 листопада 2004 року) та затверджено виконавчим комітетом Львівської міської Ради 18 листопада 2004 року номер запису №1415050001001872.

Відповідно, Статутний фонд Товариства становить 1543680,0 грн. і поділений на 154368 шт. простих іменних акцій номінальною вартістю 10,0 грн. кожна.

Згідно заяв акціонерів від 29.10.2004 р. загальними зборами акціонерів 01.11.2004 р. проведено розподіл акцій.

Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій видане Львівським територіальним управлінням ДК ЦПФР №52/13/1/04 від 30.12.2004 р. на суму 1543680,0 грн.

Акціонери Товариства

№ п/п

Прізвище, ім'я по батькові

Кількість акцій (шт.) Внесок в статутний капітал (грн.) % в статутному фонді

1 Нікулін С.М. 39107 391070,0 25,3336

2 Жарков А.С. 26757 267570,0 17,3333

3 Нікулін Ю.М. 24699 246990,0 16,0001

4 Жаріков В.Є. 24699 246990,0 16,0001

5 Попов О.І. 18524 185240,0 11,9999

6 Сичов В.Д. 20582 205820,0 13,3331

Всього: 154368 1543680,0 100

IV. Загальними зборами акціонерів від 19.04.2005 р. (протокол №1) прийнято рішення про збільшення статутного фонду на 3807270,0 грн. шляхом реінвестиції дивідендів, а саме:

- збільшити кількість акцій існуючої номінальної вартості 10,0 грн. на 380727 шт. простих іменних акцій в документальній формі загальною номінальною вартістю 3807270,0 грн.

Статут (нова редакція) затверджено Загальними зборами акціонерів від 19.04. 2005 р. та затверджено виконавчим комітетом Львівської міської Ради 27.05.2005 р. за № 1415 105 0002 001872.

Відповідно, Статутний фонд Товариства становить 5350950,0 грн. і поділений на 535095 шт. простих іменних акцій номінальною вартістю 10,0 грн. кожна.

Згідно заяв акціонерів від 04.03.2005 р. розподіл акцій між акціонерами Товариства наступний:

Акціонери Товариства

№ п/п

Прізвище, ім'я по батькові

Кількість акцій (шт.) Внесок в статутний капітал (грн.) % в статутному фонді

1 Нікулін С.М. 135557 1355570,0 25,3336

2 Жарков А.С. 92749 927490,0 17,3333

3 Нікулін Ю.М. 85616 856160,0 16,0001

4 Жаріков В.Є. 85616 856160,0 16,0001

5 Попов О.І. 64212 642120,0 11,9999

6 Сичов В.Д. 71345 713450,0 13,3331

Всього: 535095 5350950,0 100

V. Загальними зборами акціонерів від 19.04.2006 року (протокол №1) прийнято рішення про збільшення статутного фонду на 4573370,0 грн. шляхом реінвестиції дивідендів, а саме:

- збільшити кількість акцій існуючої номінальної вартості 10,0грн. на 457337 штук простих іменних акцій в документарній формі загальною номінальною вартістю 4573370,0 грн.

Згідно заяв акціонерів від 10.03.2006 року розподіл акцій між акціонерами Товариства наступний:

Акціонери Товариства

№ п/п

Прізвище, ім'я по батькові

Кількість акцій (шт.) Внесок в статутний капітал (грн.) % в статутному фонді

1 Нікулін С.М. 115858 1158580,0 25,3336

2 Жарков А.С. 79271 792710,0 17,3333

3 Нікулін Ю.М. 73175 731750,0 16,0001

4 Жаріков В.Є. 73175 731750,0 16,0001

5 Попов О.І. 54881 548810,0 11,9999

6 Сичов В.Д. 60977 609770,0 13,3331

Всього: 457337 4573370,0 100

Статут (нова редакція) затверджено Загальними зборами акціонерів від 19.04.2006 року та затвердженого виконавчим комітетом Львівської міської Ради 25.04.2006 року за № 1 415 105 0003001872.

Статутний фонд Товариства становить 9924320,0 грн. і поділений на 992432 шт. простих іменних акцій номінальною вартістю 10,0 грн. кожна.

Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій на суму 9924320,0грн. видане Львівським територіальним управлінням ДКЦПФР 22.06.2006 р. реєстраційний номер № 19/13/1/06.

Акціонери ЗАТ „Галнафтохім” станом на 01.01.2008 року

№ п/п

Прізвище, ім'я по батькові

Кількість акцій (шт.) Внесок в статутний капітал (грн.) % в статутному фонді

1 Нікулін С.М. 251165 2511650,0 25,308

2 Жарков А.С. 172020 1720200,0 17,3332

3 Нікулін Ю.М. 158791 1587910,0 16,0002
4 Жаріков В.Є. 158791 1587910,0 16,0002
5 Попов О.І. 119093 1190930,0 12,0001
6 Сичов В.Д. 132322 1323220,0 13,3331
7 Фалілеєв О.М. 250 2500,0 0,0252
Всього: 992432 9924320,0 100

Отже, Статутний капітал Товариства в розмірі 9924320,0 грн. сформований за рахунок грошових внесків Засновників в розмірі 750,0 грн. та реінвестиції дивідендів в сумі 9923570,0грн.

VI. Загальними зборами акціонерів ЗАТ „Галнафтохім” 04 листопада 2008 року було прийнято рішення про збільшення статутного капіталу на суму 15000000,0 грн. шляхом додаткового випуску (емісії) 1500000 шт. простих іменних акцій існуючою номінальною вартістю 10,0 грн. кожна.

Метою збільшення статутного капіталу є розвиток господарської діяльності Товариства.

Збільшення статутного капіталу в розмірі 15000000,0 грн. здійснено за рахунок додаткових внесків інвесторів в акції у грошовій формі.

Оплата акцій додаткової емісії ЗАТ „Галнафтохім”

№п/п Назва, інвестора код ЄДРПОУ № та дата договору Сума договору (грн.) К-ст акцій (шт.) Фформа внеску № та дата платіжного документа Сума внеску (грн.)

1

ТзОВ „Інтербудзахід –Інвест” 35775313

дог.купівлі продажу цін. паперів № 16/12-1001 від 16.12.2008 р.

8000000,0

800000

Грошові кошти п/д № 1192 від 16.12.2008 р. 450000,0

п/д № 1193 від 16.12.2008 р. 450000,0

п/д № 1194 від 16.12.2008 р. 450000,0

п/д № 1195 від 16.12.2008 р. 450000,0

п/д № 1200 від 16.12.2008 р. 450000,0

п/д № 1201 від 16.12.2008 р. 450000,0

п/д № 1202 від 16.12.2008 р. 450000,0

п/д № 1203 від 16.12.2008 р. 450000,0

п/д № 1204 від 16.12.2008 р. 450000,0

п/д № 1205 від 16.12.2008 р. 320000,0

п/д № 1206 від 17.12.2008 р. 450000,0

п/д № 1207 від 17.12.2008 р. 450000,0

п/д № 1208 від 17.12.2008 р. 450000,0

п/д № 1209 від 17.12.2008 р. 450000,0

п/д № 1210 від 17.12.2008 р. 230000,0

п/д № 1214 від 17.12.2008 р. 400000,0

п/д № 1215 від 17.12.2008 р. 450000,0

п/д № 1216 від 17.12.2008 р. 450000,0

п/д № 1217 від 17.12.2008 р. 300000,0

Усього: 8000000,0

2 ПП „Західпром

інвест буд” код ЄДРПОУ 32801104 дог.купівлі продажу цін. паперів № 15/12-1001 від 16.12.2008 р. 4000000,0

400000 Грошові кошти п/д № 1117 від 18.12.2008 р. 300000,0

п/д № 1120 від 19.12.2008 р. 900000,0

п/д № 1121 від 19.12.2008 р. 700000,0

п/д № 1123 від 19.12.2008 р. 700000,0

п/д № 1124 від 19.12.2008 р. 700000,0

п/д № 1127 від 19.12.2008 р. 500000,0

п/д № 1129 від 22.12.2008 р. 200000

Усього: 4000000,0

3 ПП „Кобза” код ЄДРПОУ 32602062 дог.купівлі продажу цін. паперів № 14/12-1001 від 16.12.2008 р. 3000000,0

300000 Грошові кошти п/д № 1122 від 18.12.2008 р. 500000,0

п/д № 1123 від 18.12.2008 р. 500000,0

п/д № 1124 від 18.12.2008 р. 500000,0

п/д № 1125 від 18.12.2008 р. 500000,0

п/д № 1126 від 18.12.2008 р. 500000,0

п/д № 1128 від 18.12.2008 р. 500000,0

Усього: 3000000,0

РАЗОМ: 15000000,0 1500000 15000000,0

Отже, розміщено 1500000 шт. простих іменних акцій існуючою номінальною вартістю 10,0 грн. кожна на загальну номінальну вартість 15000000,0 грн.

Оплата за акції здійснена грошовими коштами своєчасно і в повному обсязі.

Статут (нова редакція) затверджено позачерговими загальними зборами акціонерів 27.12.2008 року та затверджено виконавчим комітетом Львівської міської Ради 29.12.2008 року за № 14151050007001872.

Згідно внесених змін в Установчі документи Статутний капітал становить 24924320,0 грн. і поділений на 2492432 шт. простих іменних акцій існуючої номінальної вартості 10,0 грн. кожна.

Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій на суму 24924320,0 грн. видане Львівським територіальним управлінням ДКЦПФР 13.01.2009 року реєстраційний номер №23/13/1/08 (дата реєстрації 25.11.2008 року).

Статутний капітал в розмірі 24924320,0 грн. сформований і сплачений повністю у встановлені законодавством терміни.

Розміщення цінних паперів (акцій)

ПрАТ „Галнафтохім” станом на 31.12.2016 року

№

п/п

Акціонери К-сть акцій (шт.) Частка в статутному капіталі % Сумарна вартість акцій (грн.)

Фізичні особи

1 Жарков А.С. 356062 14,2857 3560620,0

2 Жаріков В.Є. 356061 14,2857 3560610,0
3 Нікулін С.М. 356062 14,2857 3560620,0
4 Нікулін Ю.М. 356062 14,2858 3560620,0
5 Попов О.І. 356061 14,2856 3560610,0
6 Сичов В.Д. 356062 14,2858 3560620,0
7 Фалілеєв О.М. 356062 14,2857 3560620,0

Всього: 2492432 100 24924320,0

З метою бухгалтерського обліку Статутний фонд відображається на рахунку 40 „Статутний капітал”, облік ведеться реєстратором окремо по кожному акціонеру.

Розмір Статутного капіталу, що відображений у фінансовій звітності підприємства на дату Балансу відповідає розміру, визначеному у Статуті на цю звітну дату і становить 24924320,0 грн.

Аналітичний та синтетичний облік Статутного капіталу на підприємстві відповідає вимогам П(С)БО, Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань, господарських операцій підприємств і організацій, та Інструкції по його застосуванню, що затверджені наказом Міністерства фінансів України від 30.11.1999 року за № 291, обраній обліковій політиці, а також іншим нормативним документам.

Власний капітал

Структура власного капіталу Товариства відповідає його призначенню. Утворення власного капіталу за структурними складовими відповідає нормативним вимогам, зокрема статуту Товариства, Закону України «Про акціонерні товариства»

Протягом 2016 року структура власного капіталу змінилася наступним чином:

Структура власного капіталу

тис.грн

№ п/п Показник На початок року На звітну дату Відхилення

1. Статутний капітал 24924,0 24924,0 -
2. Капітал у дооцінках 34956,0 98845,0 63889,0
3. Резервний капітал 1082,0 1082,0 -
4. Непокриті збитки -178817,0 -263049,0
-84232,0
5. Власний капітал -117855,0 -138198,0 -20343,0

I. Резервний капітал створений в попередніх звітних періодах в розмірі 1082,0 тис.грн. шляхом відрахувань з чистого прибутку згідно рішення Загальних зборів акціонерів.

II. Додатковий капітал в розмірі 34956,0 тис.грн сформований за рахунок дооцінки необоротних активів. Станом на 31.12.2016р. ТзОВ «Експерттранском» проведена експертна оцінка будівель і споруд з метою визначення справедливої вартості майна.

Згідно даних експертної оцінки, дооцінка залишкової вартості будівель та споруд становить 64734,0 тис.грн.

Результати експертної оцінки відображені у власному капіталі наступним чином: - збільшено інший дохід товариства на суму дооцінки в межах попередніх уцінок в розмірі 845,0 тис.грн.;

- збільшено капітал у дооцінках на суму дооцінки залишкової вартості основних засобів в розмірі 63889,0 тис.грн..

Отже, станом на 31.12.2016р. капітал у дооцінках становить 98845,00 тис.грн.

III. Непокритий збиток на 01.01.2016р. становив 178817,00 тис.грн.. По результатах фінансово-господарської діяльності за 2016р. товариство отримало чистий збиток в сумі 84232,0 тис.грн. Відповідно, станом на 31.12.2016р. непокритий збиток становить 263049,00 тис.грн.

Отже, власний капітал, в порівнянні з початком року, зменшився на суму 20343,0 тис.грн. і станом на 31.12.2016 року становить (- 138198,0 тис.грн.).

6.4. Висловлення думки щодо розкриття інформації про фінансовий результат підприємства.

Доходи

Відображення доходів в бухгалтерському обліку Товариства здійснюється на підставі наступних первинних документів: Актів виконаних робіт (послуг), виписок банку, рахунків-фактур та інших первинних документів передбачених статтею 9 Закону України „Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні”

За результатами аудиторської перевірки встановлено, що дані відображені в журналах-ордерах та в оборотно-сальдових відомостях наданих аудитору стосовно доходів Товариства за звітний рік відповідають первинним документам.

На думку аудитора у всіх суттєвих аспектах бухгалтерський облік доходів від різних видів діяльності Товариства ведеться у відповідності до норм Положення (Стандарту) бухгалтерського обліку №15 „Дохід” по принципу нарахування та відповідності.

Протягом 2016 року ПрАТ „Галнафтохім” отримав дохід в загальній сумі 1257975,0 тис.грн. в т.ч.:

- чистий дохід від реалізації товарів (продукції) 1222621,0 тис.грн.

- інші операційні доходи 5871,0 тис.грн.

- інші доходи 29483,0 тис.грн.

Аудитор вважає, що звіт про фінансові результати за 2016 рік у всіх суттєвих аспектах повно і достовірно відображає величину і структуру доходів Товариства, а також розкриває інформацію про них.

Витрати

Ведення обліку витрат виробництва та обігу відповідає вимогам Положення (стандарту) бухгалтерського обліку №16 „Витрати”, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 31.12.99 р. № 318, із змінами і доповненнями, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 19.01.2000 р. № 27/4248. Витрати відображаються одночасно із зменшенням активів або збільшенням зобов'язань. Для обліку витрат Товариство використовує рахунки класу 8 „Витрати за елементами”, класу „9” „Витрати діяльності”.

Протягом 2016 року Товариство зазнало витрат від господарської діяльності в загальній сумі 1342207,0 тис.грн. в т.ч.:

- собівартість реалізованого товару (продукції) 1120741,0 тис.грн.
- адміністративні витрати 8689,0 тис.грн.
- витрати на збут 27165,0 тис.грн.
- інші операційні витрати 6254,0 тис.грн.
- фінансові витрати 81721,0 тис.грн.
- інші витрати 97637,0 тис.грн.;

За результатами аудиторської перевірки встановлено, що дані відображені в журналах-ордерах та в оборотно-сальдових відомостях, наданих аудитору стосовно витрат Товариства за 2016 рік відповідають первинним документам та даним фінансової звітності.

Фінансовий результат

З врахуванням отриманих доходів та понесених витрат Товариством отримано чистий збиток в сумі 84232,0 тис.грн.

6.5 Висловлення думки про показники фінансового стану

Аналіз фінансової сталості

Протягом 2016 р власний капітал в товаристві від'ємний .

Станом на 31.12.2016р. власний капітал становить (-138198,0 тис.грн.). Величина зобов'язань (817075,0 тис.грн.) перевищує вартість майна Товариства (678877,0 тис.грн.). Відповідно, показники фінансової стійкості мають від'ємні значення, що свідчить про нестійке фінансове становище Товариства. Діяльність в основному фінансується за рахунок позичкового капіталу.

Аналіз платоспроможності.

Платоспроможність підприємства визначається за даними балансу на основі характеристик ліквідності оборотних коштів, тобто часу, який необхідний для перетворення їх в грошову наявність.

Показники платоспроможності

№ п/п Показник На початок року На звітну дату Відхи-лення
(+,-)

Теоретичне значення

1. Коефіцієнт абсолютної ліквідності 0,05 0,00 -0,05 0,2
2. Проміжний коефіцієнт ліквідності 1,14 0,48 -0,66 0,7
3. Загальний коефіцієнт ліквідності 6,04 0,73 -5,31 2,0

Негативно впливає на ліквідність товариства збільшення поточних зобов'язань в 9,4 рази.

Оборотні активи не покривають поточні зобов'язання, про що говорить загальний коефіцієнт ліквідності (0,73).

7. Відповідність вартості чистих активів вимогам законодавства

Під вартістю чистих активів акціонерного товариства розуміється величина, яка визначається шляхом вирахування із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку. Розрахунок вартості чистих активів акціонерних товариств здійснюється згідно Методичних рекомендацій Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств від 17.11.2004 р. № 485 з метою реалізації положень ст. 155 «Статутний капітал акціонерного товариства», зокрема п. 3: «Якщо після закінчення другого та кожного фінансового року вартість чистих активів акціонерного товариства виявиться меншою від статутного капіталу, товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу та зареєструвати відповідні зміни до статуту у встановленому порядку».

Станом на 31.12.2016 р. чисті активи ПрАТ «Галнафтохім» складають:

Рядок Сума на кінець звітного періоду,

тис. грн..

1. АКТИВИ

- 1.1 Необоротні активи 109471
- 1.2 Оборотні активи 569406
- 1.3 Усього активів 678877

2. ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

- 2.1 Довгострокові зобов'язання і забезпечення 35000
- 2.2 Поточні зобов'язання 782075
- 2.3 Усього зобов'язань 817075

3. ЧИСТІ АКТИВИ (рядок 1.3 – рядок 2.3) -138198

4. СТАТУТНИЙ КАПІТАЛ 24924

5. Відвернення (рядок 3 – рядок 4) -163122

Таким чином, станом на 31.12.2016р. чисті активи ПрАТ «Галнафтохім» відсутні і дорівнюють (-138198,0 тис. грн.), що є нижчі від розміру статутного капіталу товариства на 163122,0 тис. грн., тобто не відповідають вимогам діючого законодавства.

8. Наявності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю

На підставі наданих до аудиторської перевірки документів, ми можемо зробити висновок, що інформація про події, які відбулися протягом звітного року та можуть вплинути на фінансово-господарський стан емітента та призвести до зміни вартості його цінних паперів і визнаються частиною першою статті 41 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок», своєчасно оприлюднюється товариством та надається користувачам звітності.

Аудитор не отримав достатні та прийнятні аудиторські докази того, що фінансова звітність була суттєво викривлення у зв'язку з інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії.

9. Виконання значних правочинів

Значний правочин - правочин (крім правочину з розміщення товариством власних акцій) предмет якого становить 10 і більше відсотків вартості активів товариства, за даними останньої річної фінансової звітності.

Ми перевірили діючі в 2016 році положення Статуту Товариства, в яких не визначено додаткових критеріїв для віднесення правочину до значного правочину.

Виконання значних правочинів здійснюється Товариством відповідно до статті 70 Закону України «Про акціонерні товариства».

Вартість активів Товариства на 31.12.2015 р. складає 549655,0 тис. грн. Нижня границя значного правочину для Товариства на 2016 рік складає $549655,0 \times 10\%/100\% = 54965,5$ тис. грн.

Суцільна перевірка реєстрів правочинів (договорів), укладених Товариством у 2016 році показала, що Товариство не вчинило значних правочинів протягом звітного року.

На підставі наданих до аудиторської перевірки документів ми можемо зробити висновок, що Товариство дотримувалось вимог законодавства виконання значних правочинів.

10. Висловлення думки щодо розкриття інформації про події після звітної дати, які відбулися до подання фінансової звітності за 2016 рік

Аудиторами проведено процедури вивчення та ідентифікації подій, що сталися в період між 31.12.2016р. та датою аудиторського висновку. В результаті огляду аудиторами бухгалтерських документів та укладених/розірваних договорів за період після 31.12.2016р. не виявлено:

- подій після дати балансу, які надавали б додаткову інформацію про визначення сум, пов'язаних з умовами, що існували на дату балансу та вимагали б коригування відповідних активів і зобов'язань, а також уточнення оцінки відповідних статей;

- подій, що вказували б на умови, що виникли після дати балансу, що потребують коригування статей фінансових звітів. Тобто відповідно до МСА 560 «Подальші події» нами не виявлено підстав, що мали б привести до коригування фінансової звітності товариства внаслідок подій після дати балансу.

11. Відповідність стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту вимогам законодавства
Згідно Закону України «Про акціонерні товариства» Наглядова рада акціонерного товариства може прийняти рішення щодо запровадження в товаристві посади внутрішнього аудитора (створення служби внутрішнього аудиту). Наглядова рада за пропозицією голови наглядової ради у встановленому порядку має право обрати корпоративного секретаря. Корпоративний секретар є особою, яка відповідає за взаємодію акціонерного товариства з акціонерами та інвесторами. Стан корпоративного управління, у тому числі стан внутрішнього аудиту повинен відповідати Закону України «Про акціонерні товариства».

Товариство не обирало корпоративного секретаря, тому що цю функцію виконує у товаристві голова наглядової ради. Створення служби внутрішнього аудиту не передбачено внутрішніми документами акціонерного товариства.

Метою виконання процедур щодо стану корпоративного управління, у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства» було отримання доказів, які дозволяють сформулювати судження щодо:

1. відповідності системи корпоративного управління у товаристві вимогам Закону України «Про акціонерні товариства» та вимогам Статуту,

2. достовірності та повноти розкриття інформації про стан корпоративного управління у розділі «Інформація про стан корпоративного управління» річного звіту акціонерного товариства.

Станом на 31.12.2016 року акціями товариства володіє 7 акціонери.

Формування складу органів корпоративного управління ПрАТ «Галнафтохім» здійснюється відповідно до:

- розділу 9.1 Статуту, зареєстрованого 12.04.2011 року;
- рішення загальних зборів акціонерного товариства (протокол №6 від 06.04.2011 року).

Протягом звітного року в акціонерному товаристві функціонували наступні органи корпоративного управління:

- Загальні збори акціонерів,
- Наглядова рада,
- Генеральний директор,
- Ревізійна комісія.

Кількісний склад сформованих органів корпоративного управління відповідає вимогам Статуту та вимогам, встановленим рішенням загальних зборів акціонерів (протокол №6 від 06.04.2011 року).

Щорічні загальні збори акціонерів проводились в термін, визначений Законом України «Про акціонерні товариства» - до 30 квітня.

Фактична періодичність засідань наглядової ради відповідає термінам, визначеним Законом України «Про акціонерні товариства» та вимогам Статуту – не рідше одного разу на квартал.

Протягом звітного року генеральний директор товариства здійснював поточне управління фінансово-господарською діяльністю в межах повноважень, які встановлено Статутом акціонерного товариства.

Контроль за фінансово-господарською діяльністю акціонерного товариства протягом звітного року здійснювався ревізійною комісією. Спеціальні перевірки протягом звітного року ревізійною комісією не проводились.

Аудитор, розглянувши стан внутрішнього контролю ПрАТ «Галнафтохім» вважає за необхідне зазначити наступне:

Система внутрішнього контролю спрямована на упередження, виявлення і виправлення суттєвих помилок, забезпечення захисту і збереження активів, повноти і точності облікової документації та включає адміністративний та бухгалтерський контроль.

Адміністративний контроль передбачає розподіл повноважень між працівниками ПрАТ «Галнафтохім» таким чином, щоб жоден працівник підприємства не мав змоги зосередити у своїх руках усі необхідні для повної операції повноваження.

Бухгалтерський контроль забезпечує збереження активів Товариства, достовірність звітності та включає попередній, первинний (поточний) і подальший контроль.

Оцінюючи вищенаведене, незалежним аудитором зроблено висновок щодо адекватності процедур внутрішнього контролю у ПрАТ «Галнафтохім.» Систему внутрішнього контролю можна вважати достатньою.

12. Ідентифікації та оцінки аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства . Під час проведення аудиту нами оцінено ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилок. Відповідно до МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності» аудиторський ризик суттєвого викривлення фінансової звітності, розрахований аудитором ідентифікований та оцінений як низький. Аудитори не отримали доказів стосовно суттєвого викривлення фінансової звітності Товариства внаслідок шахрайства чи помилки. Однак, через властиві обмеження аудиту існує неминучий ризик того, що деякі суттєві викривлення фінансової звітності можна не виявити навіть у тому разі, якщо аудит належно спрямований і виконується відповідно до МСА.

13. Основні відомості про аудиторську фірму.

Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "Львівський аудит" (код ЄДРПОУ: 23273456, зареєстрована виконавчим комітетом Львівської міської ради 30.08.1995р.), яка здійснює свою діяльність на підставі свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги № 1287, виданого за рішенням Аудиторської палати України № 100 від 30.03.2001 р., рішенням Аудиторської палати України від 28.01.2016р. №321/3 термін чинності Свідоцтва продовжено до 28.01.2021р.; сертифікат аудитора Малюца Л.Г.: серія А № 000420 від 30.11.1995р., дію сертифіката продовжено: 28.01.2000р.; 27.01.2005р.; 29.10.2009р. №207/2 до 30.11.2014р.; № 300/2 до 30.11.2019р.; реєстраційний № 3282; Свідоцтво про відповідність системи контролю згідно рішення Аудиторської палати України №257/4 від 27.09.2012р.

Місцезнаходження: 79058 Львів, Замарстинівська, 83а. Тел..0673102417.

Договір № 23/12 від 23.12 .2016 р.

Аудиторська перевірка проводилась з 01.02.2017р по 10.02.2017 р .

Аудитор

(сертифікат серія А № 003512 м.Львів) Хомяк Р.Л.

Директор

ТзОВ Аудиторська фірма

«Львівський аудит» Малюца Л.Г.

10.02.2017р.

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 | 2016 | 1 | 0 |
| 2 | 2015 | 1 | 0 |
| 3 | 2014 | 1 | 0 |

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

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

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

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Який склад наглядової ради (за наявності)?

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

Чи проводила наглядова рада самооцінку?

| | Так | Ні |
|-----------------|-----|----|
| Складу | | X |
| Організації | | X |
| Діяльності | | X |
| Інше (запишіть) | д/в | |

д/в

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх трьох років? 20

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

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

| | |
|-----------------|-----|
| Інші (запишіть) | д/в |
|-----------------|-----|

д/в

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/в | |

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/в | | 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/в | |

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 2 осіб;

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 1.00

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

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

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

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

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

| | Інформація розповсюджується на загальних зборах | Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі 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 | Ні | Ні | Ні | Ні |
| Інформація про склад органів управління товариства | Так | Ні | Так | Так | Ні |
| Статут та внутрішні документи | Так | Ні | Так | Так | Ні |
| Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення | Ні | Ні | Так | Так | Ні |
| Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства | Ні | Ні | 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/в | |

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) | д/в | |

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/в | |

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/в | |

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

ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

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

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

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) Ні

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

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

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

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

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

д/в

| | | | |
|---|--|--------------------------|----------------|
| | | | КОДИ |
| | | Дата(рік, місяць, число) | 2017 01 01 |
| Підприємство | Приватне акціонерне товариство "Галнафтохім" | за ЄДРПОУ | 23958622 |
| Територія | | за КОАТУУ | 4610136800 |
| Організаційно-правова форма господарювання | | за КОПФГ | 232 |
| Вид економічної діяльності | | за КВЕД | 46.75 |
| Середня кількість працівників | 301 | | |
| Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака | | | |
| Адреса | 79032, м.Львів, вул. Пасічна, 167 | | |
| Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці): | | | |
| за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку) | | | V |
| за міжнародними стандартами фінансової звітності | | | |

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2016 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 | 66 | 78 | 0 |
| первісна вартість | 1001 | 307 | 340 | 0 |
| накопичена амортизація | 1002 | 241 | 262 | 0 |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 0 | 103 | 0 |
| Основні засоби: | 1010 | 47631 | 109290 | 0 |
| первісна вартість | 1011 | 89417 | 235181 | 0 |
| знос | 1012 | 41786 | 125891 | 0 |
| Інвестиційна нерухомість: | 1015 | 0 | 0 | 0 |
| первісна вартість | 1016 | 0 | 0 | 0 |
| знос | 1017 | 0 | 0 | 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 | 0 | 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 | 0 | 0 | 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 | 47697 | 109471 | 0 |
| II. Оборотні активи | | | | |
| Запаси | 1100 | 407239 | 190237 | 0 |
| Виробничі запаси | 1101 | 100 | 120 | 0 |
| Незавершене виробництво | 1102 | 0 | 0 | 0 |
| Готова продукція | 1103 | 0 | 0 | 0 |
| Товари | 1104 | 407139 | 190117 | 0 |
| Поточні біологічні активи | 1110 | 0 | 0 | 0 |
| Депозити перестраховання | 1115 | 0 | 0 | 0 |
| Векселі одержані | 1120 | 0 | 0 | 0 |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 9534 | 6763 | 0 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами | 1130 | 47678 | 343973 | 0 |
| з бюджетом | 1135 | 29685 | 15602 | 0 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 2404 | 2404 | 0 |
| з нарахованих доходів | 1140 | 0 | 0 | 0 |
| із внутрішніх розрахунків | 1145 | 0 | 0 | 0 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 9 | 9 | 0 |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 0 | 0 | 0 |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 4079 | 2073 | 0 |
| Готівка | 1166 | 78 | 109 | 0 |
| Рахунки в банках | 1167 | 4001 | 1964 | 0 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 215 | 70 | 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 | 3519 | 10679 | 0 |
| Усього за розділом II | 1195 | 501958 | 569406 | 0 |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | 0 | 0 | 0 |
| Баланс | 1300 | 549655 | 678877 | 0 |

| Пасив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду | На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності |
|--|------------------|------------------------------------|-----------------------------------|--|
| I. Власний капітал | | | | |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 24924 | 24924 | 0 |
| Внески до незареєстрованого статутного капіталу | 1401 | 0 | 0 | 0 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | 34956 | 98845 | 0 |
| Додатковий капітал | 1410 | 0 | 0 | 0 |
| Емісійний дохід | 1411 | 0 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 1412 | 0 | 0 | 0 |
| Резервний капітал | 1415 | 1082 | 1082 | 0 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | -178817 | -263049 | 0 |
| Неоплачений капітал | 1425 | (0) | (0) | (0) |
| Вилучений капітал | 1430 | (0) | (0) | (0) |
| Інші резерви | 1435 | 0 | 0 | 0 |
| Усього за розділом I | 1495 | -117855 | -138198 | 0 |
| II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення | | | | |
| Відстрочені податкові зобов'язання | 1500 | 0 | 0 | 0 |
| Пенсійні зобов'язання | 1505 | 0 | 0 | 0 |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | 90000 | 35000 | 0 |
| Інші довгострокові зобов'язання | 1515 | 494411 | 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 звітного періоду) | 1531 | 0 | 0 | 0 |
| резерв збитків або резерв належних виплат; (на початок звітного періоду) | 1532 | 0 | 0 | 0 |
| резерв незароблених премій; (на початок звітного періоду) | 1533 | 0 | 0 | 0 |
| інші страхові резерви; (на початок звітного 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 | 584411 | 35000 | 0 |
| III. Поточні зобов'язання і забезпечення | | | | |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | 28500 | 72710 | 0 |
| Векселі видані | 1605 | 0 | 0 | 0 |
| Поточна кредиторська заборгованість: за довгостроковими зобов'язаннями | 1610 | 0 | 560129 | 0 |
| за товари, роботи, послуги | 1615 | 12027 | 9492 | 0 |
| за розрахунками з бюджетом | 1620 | 77 | 98 | 0 |
| за у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 0 | 0 | 0 |
| за розрахунками зі страхування | 1625 | 0 | 0 | 0 |
| за розрахунками з оплати праці | 1630 | 5 | 8 | 0 |
| за одержаними авансами | 1635 | 20139 | 67652 | 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 | 22351 | 71986 | 0 |
| Усього за розділом III | 1695 | 83099 | 782075 | 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 | 549655 | 678877 | 0 |

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

д\в
Попов О.І.
Рудницька А.Р.

Дата(рік, місяць,
число)

2017 | 01 | 01

Підприємство Приватне акціонерне товариство
"Галнафтохім"
(найменування)

за ЄДРПОУ

КОДИ

23958622

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 12 місяців 2016 р.

І. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|--|-----------|-------------------|---|
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 1222621 | 1216010 |
| 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 | (1120741) | (966428) |
| Чисті понесені збитки за страховими виплатами | 2070 | (0) | (0) |
| Валовий: прибуток | 2090 | 101880 | 249582 |
| 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 | 5871 | 25912 |
| 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 | (8689) | (8705) |
| Витрати на збут | 2150 | (27165) | (24061) |
| Інші операційні витрати | 2180 | (6254) | (8905) |
| 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 | 65643 | 233823 |
| збиток | 2195 | (0) | (0) |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | 0 | 0 |
| Інші фінансові доходи | 2220 | 0 | 0 |
| Інші доходи | 2240 | 29483 | 51125 |
| Дохід від благодійної допомоги | 2241 | 0 | 0 |
| Фінансові витрати | 2250 | (81721) | (45137) |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | (0) | (0) |

| | | | |
|---|------|-----------|------------|
| Інші витрати | 2270 | (97637) | (239277) |
| Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті | 2275 | 0 | 0 |
| Фінансовий результат до оподаткування: прибуток | 2290 | 0 | 534 |
| збиток | 2295 | (84232) | (0) |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | 0 | 0 |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | 0 | 0 |
| Чистий фінансовий результат: прибуток | 2350 | 0 | 534 |
| збиток | 2355 | (84232) | (0) |

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|---|-------------|-------------------|---|
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 2400 | 63889 | 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 | 63889 | 0 |
| Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом | 2455 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід після оподаткування | 2460 | 63889 | 0 |
| Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) | 2465 | -20343 | 534 |

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

| | | | |
|----------------------------------|-------------|--------------|--------------|
| Матеріальні затрати | 2500 | 5539 | 5455 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 14254 | 10310 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 3178 | 3743 |
| Амортизація | 2515 | 4004 | 4060 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 15060 | 18004 |
| Разом | 2550 | 42035 | 41572 |

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

| | | | |
|--|------|-----------|---------|
| Середньорічна кількість простих акцій | 2600 | 2492432 | 2492432 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій | 2605 | 2492432 | 2492432 |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2610 | -33.79509 | 0.21425 |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615 | -33.79509 | 0.21425 |
| Дивіденди на одну просту акцію | 2650 | 0 | 0 |

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

д\в
Попов О.І.
Рудницька А.Р.

Підприємство

Приватне акціонерне товариство
"Галнафтохім"

за ЄДРПОУ

(найменування)

КОДИ

Дата(рік, місяць,
число)

2017 | 01 | 01

23958622

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 12 місяців 2016 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 | 1449669 | 1304679 |
| Повернення податків і зборів | 3005 | 0 | 22 |
| у тому числі податку на додану вартість | 3006 | 0 | 0 |
| Цільового фінансування | 3010 | 0 | 0 |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій | 3011 | 0 | 0 |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | 73414 | 20139 |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | 6740 | 295302 |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках | 3025 | 393 | 900 |
| Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені) | 3035 | 0 | 0 |
| Надходження від операційної оренди | 3040 | 0 | 0 |
| Надходження від отримання роялті, авторських винагород | 3045 | 0 | 0 |
| Надходження від страхових премій | 3050 | 0 | 0 |
| Надходження фінансових установ від повернення позик | 3055 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3095 | 28765 | 25339 |
| Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг) | 3100 | (1059682) | (1733202) |
| Праці | 3105 | (11588) | (8613) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | (3063) | (4183) |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | (4433) | (8370) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток | 3116 | (0) | (0) |

| | | | |
|--|-------------|--------------|----------------|
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість | 3117 | (0) | (5347) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів | 3118 | (4433) | (3023) |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | (343973) | (47678) |
| Витрачання на оплату повернення авансів | 3140 | (10638) | (2218) |
| 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 | (32401) | (11664) |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | 93203 | -169547 |
| II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності | | | |
| Надходження від реалізації: фінансових інвестицій | 3200 | 0 | 0 |
| необоротних активів | 3205 | 0 | 0 |
| Надходження від отриманих: відсотків | 3215 | 0 | 0 |
| 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) | (0) |
| необоротних активів | 3260 | (1069) | (510) |
| Виплати за деривативами | 3270 | (0) | (0) |
| Витрачання на надання позик | 3275 | (0) | (0) |
| Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3280 | (0) | (0) |
| Інші платежі | 3290 | (0) | (0) |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 3295 | -1069 | -510 |
| III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності | | | |
| Надходження від: Власного капіталу | 3300 | 0 | 0 |
| Отримання позик | 3305 | 506023 | 582450 |
| 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 | 516813 | 361177 |
| Сплату дивідендів | 3355 | (0) | (0) |

| | | | |
|---|-------------|---------------|---------------|
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | (82093) | (57946) |
| 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 | (0) | (0) |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 3395 | -92883 | 163327 |
| Чистий рух грошових коштів за звітний період | 3400 | -749 | -6730 |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 4079 | 10823 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | -1257 | -14 |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 2073 | 4079 |

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

д\в
Попов О.І.
Рудницька А.Р.

Дата(рік, місяць,
число)

Підприємство

Приватне акціонерне товариство
"Галнафтохім"

за ЄДРПОУ

КОДИ

2017 | 01 | 01

23958622

(найменування)

**Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)
за 12 місяців 2016 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 | 84232 | 0 | 0 |
| Коригування на: амортизацію необоротних активів | 3505 | 0 | X | 0 | X |
| збільшення (зменшення) забезпечень | 3510 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць | 3515 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій | 3520 | 149875 | 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 | | | | | |
| Надходження від реалізації: фінансових інвестицій | 3200 | 0 | X | 0 | X |
| необоротних активів | 3205 | 0 | X | 0 | X |
| Надходження від отриманих: відсотків | 3215 | 0 | X | 0 | X |
| дивідендів | 3220 | 0 | X | 0 | X |
| Надходження від деривативів | 3225 | 0 | X | 0 | X |
| Надходження від погашення позик | 3230 | 0 | X | 0 | X |
| Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3235 | 0 | X | 0 | X |
| Інші надходження | 3250 | 0 | X | 0 | X |
| Витрачання на придбання: фінансових інвестицій | 3255 | X | 0 | X | (0) |
| необоротних активів | 3260 | X | 0 | X | 0 |
| Виплати за деривативами | 3270 | X | 0 | X | 0 |
| Витрачання на надання позик | 3275 | X | 0 | X | 0 |
| Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3280 | X | 0 | X | 0 |
| Інші платежі | 3290 | X | 0 | X | 0 |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 3295 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності | | | | | |
| Надходження від: Власного капіталу | 3300 | 0 | X | 0 | X |
| Отримання позик | 3305 | 0 | X | 0 | X |
| Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві | 3310 | 0 | X | 0 | X |
| Інші надходження | 3340 | 0 | X | 0 | X |
| Витрачання на: Викуп власних акцій | 3345 | X | 0 | X | 0 |
| Погашення позик | 3350 | X | 0 | X | 0 |
| Сплату дивідендів | 3355 | X | 0 | X | 0 |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | X | 0 | X | 0 |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди | 3365 | X | 0 | X | 0 |
| Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві | 3370 | X | 0 | X | 0 |
| Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах | 3375 | X | 0 | X | 0 |

| | | | | | |
|---|-------------|----------|----------|----------|----------|
| Інші платежі | 3390 | X | 0 | X | 0 |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 3395 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Чистий рух грошових коштів за звітний період | 3400 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 4079 | X | 0 | X |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 2073 | 0 | 0 | 0 |

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

д\в
Попов О.І.
Рудницька А.Р.

Дата(рік)

Підприємство

Приватне акціонерне товариство "Галнафтохім"
(найменування)

Звіт про власний капітал
за 12 місяців 2016 р.

| Стаття | Код рядка | Зареєстрований капітал | Капітал у дооцінках | Додатковий капітал | Резервний капітал | Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | Неоцінені нематеріальні активи |
|---|-------------|------------------------|---------------------|--------------------|-------------------|---|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Залишок на початок року | 4000 | 24924 | 34956 | 0 | 1082 | -178817 | |
| Коригування: Зміна облікової політики | 4005 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Виправлення помилок | 4010 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Інші зміни | 4090 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Скоригований залишок на початок року | 4095 | 24924 | 34956 | 0 | 1082 | -178817 | |
| Чистий прибуток (збиток) за звітний період | 4100 | 0 | 0 | 0 | 0 | -84232 | |
| Інший сукупний дохід за звітний період | 4110 | 0 | 63889 | 0 | 0 | 0 | |
| Дооцінка (уцінка) | 4111 | 0 | 63889 | 0 | 0 | 0 | |

| | | | | | | | |
|---|------|---|---|---|---|---|--|
| необоротних активів | | | | | | | |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 4112 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Накопичені курсові різниці | 4113 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств | 4114 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Інший сукупний дохід | 4116 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Розподіл прибутку: | | | | | | | |
| Виплати власникам (дивіденди) | 4200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу | 4205 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Відрахування до резервного капіталу | 4210 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства | 4215 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів | 4220 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення | 4225 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Внески учасників: | | | | | | | |
| Внески до капіталу | 4240 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Погашення заборгованості з капіталу | 4245 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток) | 4260 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Перепродаж викуплених акцій | 4265 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

| | | | | | | | |
|--|-------------|--------------|--------------|----------|-------------|----------------|--|
| (часток) | | | | | | | |
| Анулювання викуплених акцій (часток) | 4270 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Вилучення частки в капіталі | 4275 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Зменшення номінальної вартості акцій | 4280 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Інші зміни в капіталі | 4290 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві | 4291 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Разом змін у капіталі | 4295 | 0 | 63889 | 0 | 0 | -84232 | |
| Залишок на кінець року | 4300 | 24924 | 98845 | 0 | 1082 | -263049 | |

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

д\в
Попов О.І.
Рудницька А.