

## Титульний аркуш

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

Голова правління (посада)		Герасименко Лариса Леонідівна (прізвище та ініціали керівника)
	М.П.	16.03.2017 (дата)

## Річна інформація емітента цінних паперів за 2016 рік

### I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента  
Публічне акціонерне товариство "Південне управління механізації"
2. Організаційно-правова форма  
Публічне акціонерне товариство
3. Код за ЄДРПОУ  
01388265
4. Місцезнаходження  
м. Київ, Святошинський, 03126, м. Київ, вул. Качалова, 5
5. Міжміський код, телефон та факс  
(044) 497-10-11 (044) 497-10-11
6. Електронна поштова адреса  
pat\_pum@emitent.net.ua

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

- |  |  |   |
|--|--|---|
| 1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії |  | 16.03.2017<br>(дата)                      |
| 2. Річна інформація опублікована у   | Відомості НКЦПФР 53 (2558)<br>(номер та найменування офіційного друкованого видання) | 20.03.2017<br>(дата)                      |
| 3. Річна інформація розміщена на власній сторінці                                  | www.pum.com.ua<br>(адреса сторінки)  | в мережі Інтернет<br>20.03.2017<br>(дата) |

### Зміст

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

рішення про  
надання згоди на  
вчинення  
правочинів, щодо  
вчинення яких є  
заінтересованість

- |  |   |
|--|---|
| <b>15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів</b>   | X |
| <b>16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду</b>   |   |
| <b>17. Інформація про стан корпоративного управління</b>   | X |
| <b>18. Інформація про випуски іпотечних облігацій</b>  |   |
| <b>19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:</b>   |   |
| <b>1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям</b>  |   |
| <b>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</b> |   |
| <b>3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття</b>   |   |
| <b>4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду</b>  |   |
| <b>5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року</b>  |   |
| <b>20. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття</b>  |   |
| <b>21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів</b>   |   |
| <b>22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів</b>   |   |
| <b>23. Основні відомості про ФОН</b>   |   |
| <b>24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН</b>   |   |
| <b>25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН</b>   |   |
| <b>26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН</b>  |   |
| <b>27. Правила ФОН</b>   |   |
| <b>28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)</b>  | X |
| <b>29. Текст аудиторського висновку (звіту)</b>  | X |
| <b>30. Річна фінансова звітність</b>   | X |
| <b>31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)</b>  | X |
| <b>32. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)</b>   |   |
| <b>33. Примітки</b>  |   |
- Примітки.  
Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності -

відсутня, так як емітент не одержував ні які ліцензії та дозволи. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб - відсутні, так як емітент не брав участі в створенні юридичних осіб. Інформація щодо посади корпоративного секретаря відсутня, так як така посада на товаристві не передбачена. Інформація про рейтингове агентство - відсутня, так як рейтингування не проводилось і товариство не уклало договори з рейтинговими агенствами. Інформація про дивіденди відсутня, оскільки згідно з рішеннями загальних зборів дивіденди за 2015-2016 роки не нараховувались та не виплачувались. Інформація про облігації - відсутня, так як товариство облігації не випускало. Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом - відсутня, так як товариство інші цінні папери не випускало. Інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду - відсутня, так як товариство власні акції не викупало. Інформація про похідні цінні папери - відсутня, так як товариство похідні цінні папери не випускало. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції - відсутня, так як діяльність щодо якої потрібно заповнювати інформацію про обсяги виробництва та реалізації, а також собівартості виробництва емітентом не ведеться. Підприємство не працює у сфері переробної, видобувної промисловості, або виробництва та розподілу електроенергії, газу, води за класифікатором видів економічної діяльності. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів відсутня, так як товариство не випускало боргові цінні папери. Особлива інформація протягом звітного періоду відсутня. Інформація про випуски іпотечних облігацій відсутня, так як товариство іпотечні облігації не випускало. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття, а саме: 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям, 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду, 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття, 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду, 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року - відсутня так як товариство іпотечні облігації не випускало. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття відсутня, так як у товариства такі платежі відсутні. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів відсутня, так як товариство іпотечні сертифікати не випускало. Інформація щодо реєстру іпотечних активів, відсутня, так як іпотечні активи відсутні на підприємстві. Основні відомості про ФОН, Інформація про випуски сертифікатів ФОН, Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН, Розрахунок вартості чистих активів ФОН, Правила ФОН - відсутні, так як товариство ФОН не випускало. Звіт про стан об'єкта нерухомості - не надається, тому що підприємство не випускає цільові облігації. Інша

інформація, яка не розкрита у звіті, свідчить про відсутність таких фактів і подій. Рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, про надання згоди на вчинення значних правочинів, про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість протягом звітного періоду не приймалися.

### **III. Основні відомості про емітента**

1. Повне найменування

Публічне акціонерне товариство "Південне управління механізації"

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

A01 № 250954

3. Дата проведення державної реєстрації

10.01.1996

4. Територія (область)

м. Київ

5. Статутний капітал (грн)

4450603

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)

27

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

68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна

25.62 Механічне оброблення металевих виробів

77.39 Надання в оренду інших машин, устаткування та товарів. н. в. і. у.

10. Органи управління підприємства

Загальні збори акціонерів, Наглядова рада, Правління, Ревізійна комісія.

11. Банки, що обслуговують емітента:

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

АТ «ОТП Банк»

2) МФО банку

300528

3) поточний рахунок

26005001350626

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

АТ «ОТП Банк»

5) МФО банку

300528

б) поточний рахунок  
26005001350626

#### 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)
Фонд державного майна України	00032945	01133 м.Київ вул. Кутузова, 18/9	0.000000000000
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер, дата видачі та найменування органу, який видав паспорт*		Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
<b>Усього</b>			0.000000000000

#### V. Інформація про посадових осіб емітента

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

1) посада

голова правління

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

Герасименко Лариса Леонідівна

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

СН 845841 06.06.1998 Печерське РУ ГУ МВС України м. Києві

4) рік народження\*\*

1953

5) освіта\*\*

Вища, Торгівельно-економічний інститут

6) стаж роботи (років)\*\*

47

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

ВАТ "Південне управління механізації", посада - заступник головного бухгалтера.

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

01.10.2015 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки - правління є виконавчим органом, що здійснює керівництво усією поточною діяльністю Товариства. Голова правління організує роботу Правління, головує на його засіданнях. Протягом звітного року виплачена заробітна плата згідно зі штатним розкладом. Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня.

Загальний стаж роботи: 47 років.

Попередня посада:

12.08.2003 р. - 17.12.2003 р. - ВАТ "Південне управління механізації", посада - заступник головного бухгалтера.

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

член правління

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

Пашанова Ганна Іванівна

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

СТ 010367 16.01.2008 Ірпінський МВ ГУ МВС України в Київській області

4) рік народження\*\*

1956

5) освіта\*\*

Середньо-технічна, Київський технікум радянської торгівлі

6) стаж роботи (років)\*\*

43

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

ВАТ "Південне управління механізації", головний бухгалтер.

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

01.10.2015 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки - правління є виконавчим органом, що здійснює керівництво усією поточною діяльністю Товариства. Протягом звітного року виплачена заробітна плата згідно зі штатним розкладом. Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня.

Загальний стаж роботи: 43 рік.

Попередня посада:

15.09.1995 р. - с/ч - ПАТ „ПУМ”, посада - головний бухгалтер.

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

член правління

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

Кобижча Володимир Олександрович

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

СН 734525 24.03.1998 Жовтневим РУ ГУ МВС України в м. Києві

4) рік народження\*\*

1963

5) освіта\*\*

середня спеціальна, Прилуцький технікум гідромеліорації та електрики

6) стаж роботи (років)\*\*

34

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

ПАТ «ПУМ», начальник відділу підготовки виробництва та господарських робіт – інженер-енергетик.

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

01.10.2015 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки - правління є виконавчим органом, що здійснює керівництво усією поточною діяльністю Товариства. Протягом звітного року виплачена заробітна плата згідно зі штатним розкладом. непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня.

Загальний стаж роботи: 34 роки.

Попередня посада:

01.09.2004 р. – с/ч: ПАТ «ПУМ», начальник відділу підготовки виробництва та господарських робіт – інженер-енергетик.

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

голова ревізійної комісії

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

Івашенко Максим Миколайович

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

ТТ 101652 04.04.2012 Деснянське РУ ГУ МВС України в м. Києві

4) рік народження\*\*

1977

5) освіта\*\*

Вища – Інститут економіки та права «КРОК», рік закінчення – 2001 р., спеціальність – правознавство.

6) стаж роботи (років)\*\*

16

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

ПАТ «ПУМ», заступник голови правління з юридичних питань.

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

16.03.2017 5 років

9) Опис

Повноваження та обов'язки - здійснює контроль фінансово-господарської діяльності Товариства, його підрозділів та служб, філій та представництв, що знаходяться на балансі Товариства, здійснює перевірки та ревізії фінансово-господарської діяльності Товариства. Винагорода не виплачувалась. непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня.

Загальний стаж роботи: 16 років.

Місце роботи та посади, які займав протягом останніх 5 (п'яти) років:

21.03.2011 р. - 30.05.2013 р.: ТОВ «Метал Холдінг Трейд», директор;

01.06.2013 р. – 10.06.2016 р.: СП "Метал Холдінг", директор.

13.06.2016 р. – с/ч: ПАТ «ПУМ», заступник голови правління з юридичних питань.

\* 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

Лойченко Сергій Валентинович

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

ТТ 198491 07.12.2013 Шевченківське РВ ГУДМС України в м. Києві

4) рік народження\*\*

1966

5) освіта\*\*

Вища, Київський ордена Леніна політехнічний інститут

6) стаж роботи (років)\*\*

29

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

СП "Метал Холдінг", директор.

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

16.03.2017 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки - Наглядова рада Товариства здійснює контроль за діяльністю Правління Товариства в інтересах акціонерів у період між Загальними зборами акціонерів. Винагорода не виплачувалась. Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня.

Загальний стаж роботи: 29 років.

Місце роботи та посади, які займав протягом останніх 5 (п'яти) років:

02.11.2011 р. – с/ч: ТОВ „Оболонь-КСВ”, консультант з ефективності підприємництва.

\* 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

Побережнюк Володимир Леонідович

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

СН 696531 02.04.1998 Старокиївське РУ ГУ МВС України м. Києві

4) рік народження\*\*

1961

5) освіта\*\*

Вища, Київський ордена Леніна політехнічний інститут

6) стаж роботи (років)\*\*

32

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

ТОВ "Запоріжметал Холдінг", президент.

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

16.03.2017 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки - Наглядова рада Товариства здійснює контроль за діяльністю Правління Товариства в інтересах акціонерів у період між Загальними зборами акціонерів. Винагорода не виплачувалась. Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня.

Загальний стаж роботи: 32 роки.

Місце роботи та посади, які займав протягом останніх 5 (п'яти) років:

01.12.2011 р. - 01.07.2012 р.: ТОВ "Запоріжметал Холдінг", головний консультант по маркетингу;

02.07.2012 р. - с/ч, СП "Метал Холдінг", головний консультант з маркетингу.

\* 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

Мельник Олег Миколайович

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

СО 605921 27.03.2001 Ватутінське РУ ГУ МВС України в м. Києві

4) рік народження\*\*

1961

5) освіта\*\*

Вища, Київський ордена Леніна політехнічний інститут

6) стаж роботи (років)\*\*

33

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

СП "Метал Холдінг", заступник директора комерційних питань.

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

16.03.2017 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки - Наглядова рада Товариства здійснює контроль за діяльністю Правління Товариства в інтересах акціонерів у період між Загальними зборами акціонерів. Винагорода не виплачувалась. Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня.

Загальний стаж роботи: 33 роки.

Місце роботи та посади, які займав протягом останніх 5 (п'яти) років:

01.01.1993 р. – 31.03.2015 р.: СП „Метал Холдінг”, заступник директора комерційних питань.

01.04.2015 – с/ч: ТОВ „Метал Холдінг Трейд”, заступник директора комерційних питань.

\* 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

Мельник Олена Володимирівна

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

СН 181146 21.03.1996 Печерське РУ ГУ МВС України в місті Києві

4) рік народження\*\*

1971

5) освіта\*\*

Середня, Харківський житлово-комунальний технікум.

6) стаж роботи (років)\*\*

23

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

ТОВ „Авріл”, директор.

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

16.03.2017 5 років

9) Опис

Повноваження та обов'язки - здійснює контроль фінансово-господарської діяльності Товариства, його підрозділів та служб, філій та представництв, що знаходяться на балансі Товариства, здійснює перевірки та ревізії фінансово-господарської діяльності Товариства. Винагорода не виплачувалась. Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня.

Загальний стаж роботи: 23 роки.

Місце роботи та посади, які займала протягом останніх 5 (п'яти) років:

01.09.2010 р. – с/ч – ТОВ „Авріл”, директор.

\* 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

Побережнюк Наталія Миколаївна

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

СН 322199 10.10.1996 Ленінградське РУ ГУ МВС України в місті Києві

4) рік народження\*\*

1970

5) освіта\*\*

Вища, Київський державний університет ім. Тараса Шевченка.

6) стаж роботи (років)\*\*

21

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

Інститут молекулярної біології та генетики АН УРСР, лаборант.

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

16.03.2017 5 років

9) Опис

Повноваження та обов'язки - здійснює контроль фінансово-господарської діяльності Товариства, його підрозділів та служб, філій та представництв, що знаходяться на балансі Товариства, здійснює перевірки та ревізії фінансово-господарської діяльності Товариства. Винагорода не виплачувалась. Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня.

Загальний стаж роботи: 21 рік.

Місце роботи та посади, які займав кандидат протягом останніх 5 (п'яти) років: з 2004 р. – суб'єкт підприємницької діяльності-фізична особа.

\* 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

Пашанова Ганна Іванівна

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

СТ 010367 16.01.1998 Ірпінський МВ ГУ МВС України в Київській області

4) рік народження\*\*

1956

5) освіта\*\*

Середньо-технічна, Київський технікум радянської торгівлі.

6) стаж роботи (років)\*\*

20

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

ВАТ "Південне управління механізації", головний бухгалтер.

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

15.09.1995 до припинення повноважень

9) Опис

Повноваження та обов'язки - правління є виконавчим органом, що здійснює керівництво усією поточною діяльністю Товариства. Протягом звітного року виплачена заробітна плата згідно зі штатним розкладом. Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня.

Загальний стаж роботи: 42 рік.

Інформація щодо стажу керівної роботи та перелік попередніх посад: 15.09.1995 р. - с/ч -

ПАТ „ПУМ”, посада - головний бухгалтер.

\* 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 правління	Герасименко Лариса Леонідівна	СН 845841 06.06.1998 Печерське РУ ГУ МВС України м. Києві	700300	3.93	700300	0	0	0
член правління, головний бухгалтер	Пашанова Ганна Іванівна	СТ 010367 16.01.2008 Ірпінським МВ ГУ МВС України в Київській області	219	0.001	219	0	0	0
член правління	Кобижча Володимир Олександрович	СН 734525 24.03.1998 Жовтневим РУ ГУ МВС України в м. Києві	0	0	0	0	0	0
голова наглядової ради	Лойченко Сергій Валентинович	ТТ 198491 07.12.2013 Шевченківське РВ	4496253	25.26	4496253	0	0	0

голова ревізійної комісії	Іващенко Максим Миколайович	ГУДМС України в м. Києві ТТ 101652 04.04.2012 Деснянський РУ ГУ МВС України в місті Києві СН 696531 02.04.1998	8	0.00005	8	0	0	0
член наглядової ради	Побережнюк Володимир Леонідович	Старокиївське РУ ГУ МВС України м. Києві СО 605921 27.03.2001	691618	3.89	691618	0	0	0
член наглядової ради	Мельник Олег Миколайович	Ватутінське РУ ГУ МВС України в м. Києві СН 181146 21.03.1996	691610	3.89	691610	0	0	0
член ревізійної комісії	Мельник Олена Володимирівна	Печерське РУ ГУ МВС України в місті Києві СН 322199 10.10.1996	1	0.00006	1	0	0	0
член ревізійної комісії	Побережнюк Наталія Миколаївна	Ленінградське РУ ГУ МВС України в місті Києві	1	0.000006	1	0	0	0
<b>Усього</b>			<b>6580010</b>	<b>36.96</b>	<b>6580010</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\* 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 ЄДР ПОУ	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Відносна кількість	Відносна кількість	Кількість за видами акцій	
						прості на іменні	привілейовані привілейовані на іменні

				) ості сті і ника		акцій голосу ючих акцій (у відсотках) (у відсотках)		ника	
Спільне підприємство у формі товариства з обмеженою відповідальністю "Метал Холдінг"	19121597	03029 Україна м. Київ Голосіївський м. Київ Саперно-Слобідський проїзд, 30	10772865	60.51	10772865	0	0	0	0

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	
			Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Від загальної кількості голосуючих акцій (у відсотках)	прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника		
Лойченко Сергій Валентинович	ТТ 198491 07.12.2013 Шевченківське РВ ГУДМС України в м. Києві	4496253	25.26		4496253	0	0	0	0	
<b>Усього</b>		<b>15269118</b>	<b>85.77</b>		<b>15269118</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

\* 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	Х	
Кворум зборів**	29.03.2016	
Опис	92	
	Порядок денний:	

1. Обрання голови та секретаря загальних зборів, затвердження складу лічильної комісії.
  2. Звіт Правління про результати діяльності Товариства за 2015 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту.
  3. Звіт Наглядової ради про діяльність Товариства за 2015 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту.
  4. Звіт Ревізійної комісії про діяльність Товариства за 2015 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту.
  5. Затвердження річного звіту, результатів діяльності та балансу Товариства за 2015 рік.
  6. Розподіл прибутку або покриття збитків Товариства за 2015 рік з урахуванням вимог, передбачених законом.
- По всіх питаннях порядку денного голосували "за" всі акціонери - власники голосуючих акцій, що брали участь у загальних зборах.

<b>Вид загальних зборів*</b>	<b>чергові</b>	<b>позачергові</b>
<b>Дата проведення</b>	X	
<b>Кворум зборів**</b>	16.03.2017	
<b>Опис</b>	97	
	<p>Порядок денний:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Обрання лічильної комісії та припинення її повноважень.</li> <li>2. Обрання голови та секретаря зборів.</li> <li>3. Про порядок проведення загальних зборів.</li> <li>4. Визначення порядку та способу засвідчення бюлетенів для голосування.</li> <li>5. Звіт Правління про результати діяльності Товариства за 2016 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту.</li> <li>6. Звіт Наглядової ради про діяльність Товариства за 2016 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту.</li> <li>7. Звіт Ревізійної комісії про діяльність Товариства за 2016 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту.</li> <li>8. Затвердження річного звіту, результатів діяльності та балансу Товариства за 2016 рік.</li> <li>9. Розподіл прибутку або покриття збитків Товариства за 2016 рік.</li> <li>10. Про зміну типу Товариства.</li> <li>11. Внесення змін до Статуту Товариства, у зв'язку з приведенням його у відповідність до Закону України «Про акціонерні товариства», шляхом викладення його у новій редакції та затвердження нової редакції Статуту. Визначення особи, уповноваженої на підписання Статуту та здійснення його державної реєстрації.</li> <li>12. Внесення змін до внутрішніх положень Товариства, шляхом їх викладення в новій редакції та визначення особи, уповноваженої на їх підписання.</li> <li>13. Прийняття рішення про припинення повноважень Наглядової ради Товариства у повному складі.</li> <li>14. Обрання членів Наглядової ради Товариства.</li> <li>15. Затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладаються з членами Наглядової ради, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання зазначених договорів.</li> </ol>	

16. Прийняття рішення про припинення повноважень Ревізійної комісії Товариства у повному складі.
  17. Обрання членів Ревізійної комісії Товариства.
  18. Затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладаються з членами Ревізійної комісії, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання зазначених договорів.
  19. Попереднє схвалення значних правочинів.
- По всіх питаннях порядку денного голосували "за" всі акціонери - власники голосуючих акцій, що брали участь у загальних зборах.

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

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю "НВП "Магістр"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю
<b>Код за ЄДРПОУ</b>	34045290
<b>Місцезнаходження</b>	04655 Україна м. Київ Оболонський м. Київ вул. Полярна, 20, літ. А, поверх 1, офіс № 6
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АД075883
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	10.10.2013
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 500-16-07
<b>Факс</b>	(044) 500-16-07
<b>Вид діяльності</b>	Депозитарна діяльність зберігача цінних паперів
<b>Опис</b>	Інформація відсутня.
<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Публічне акціонерне товариство
<b>Код за ЄДРПОУ</b>	30370711
<b>Місцезнаходження</b>	04071 Україна м. Київ Шевченківський м. Київ вул. Нижній Вал, 17/8
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АВ581322
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	25.05.2011
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 591-04-04

<b>Факс</b>	(044) 482-52-07
<b>Вид діяльності</b>	Депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів
<b>Опис</b>	Інформація відсутня.
<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	Публічне акціонерне товариство "Фондова біржа ПФТС"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Публічне акціонерне товариство
<b>Код за ЄДРПОУ</b>	21672206
<b>Місцезнаходження</b>	01004 Україна м. Київ Печерський м. Київ вул.Шовковична, 42-44
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АД034421
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	11.06.2012
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 277-50-00
<b>Факс</b>	(044) 277-50-01
<b>Вид діяльності</b>	Професійна діяльність на фондовому ринку - діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку
<b>Опис</b>	Інформація відсутня.

## X. 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
22.08.2011	347/10 /1/11	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000100028	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0.250	17802413	4450603.250	100.000000000000
<b>Опис</b>	Факти лістингу/делістингу цінних паперів на фондових біржах відсутні. Акції включені до біржового списку ПрАТ "ПФТС".								

## **XI. Опис бізнесу**

Південне управління механізації було засноване в 1962 році і входило до складу Головного управління механізації Міністерства транспортного будівництва. Головними видами діяльності підприємства були агрегатний ремонт і оренда машин будівельних трестів міністерства, надання послуг з механізації робіт при будівництві та електрифікації залізничних колій.

В результаті приватизації, Південне управління механізації в 1996 році було реорганізовано у Відкрите акціонерне товариство "Південне управління механізації" (скорочене найменування - ВАТ "ПУМ").

В 2009 році, згідно з рішенням загальних зборів акціонерів та відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства", було визначено тип Товариства - публічне та назву Товариства - Публічне акціонерне товариство "Південне управління механізації", скорочена назва - ПАТ "ПУМ".

Товариство не має філій, дочірніх підприємств, представництв, інших відокремлених підрозділів. Товариство складається з наступних відділів: відділ експлуатації, бухгалтерія, виробничо-господарський відділ.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу - 24 особи. Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом - 1 особа. Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - відсутні. Фонд оплати праці – 1843.0 тис.грн. Фонд оплати праці збільшено на індекс інфляції.

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

Товариство не проводить спільну діяльність з іншими підприємствами, організаціями та установами.

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб протягом звітного періоду не надходили.

Облікова політика Товариства ведеться згідно з чинним законодавством України та діючими нормативними актами та положеннями. Фінансова звітність підготовлена згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні". Основні засоби відображені з урахуванням дооцінок згідно з рішенням Кабінету Міністрів України зв'язку з інфляцією, починаючи з 1992 року. Амортизація нараховується згідно з податковим законодавством України.

Основним видом діяльності Товариства є здавання в оренду власного нерухомого майна. Враховуючи зростання цін на нерухомість даний вид діяльності є перспективним, від сезонних змін не залежить. Основні клієнти - підприємства, які займаються продажем товарів. Основні ризики - пошкодження об'єктів нерухомості внаслідок аварій, заходи захисту - страхування вказаних об'єктів. Конкуренція в даній галузі є обмеженою через обмежену кількість об'єктів нерухомості, що пропонуються для здавання в оренду та повільність збільшення їх кількості.

Значні інвестиції або придбання, пов'язані з господарською діяльністю, підприємство не планує.

Правочини відсутні.

Основні засоби - об'єкти нерухомості (офісні та складські приміщення). Залишкова вартість основних засобів емітента станом на кінець звітного періоду складає 11834 тис. грн. Місцезнаходження вказаних основних засобів - м. Київ, вул. Качалова, 5. Виробничої діяльності підприємство не здійснює. Екологічні питання, що можуть позначитись на використанні активів, відсутні. Плани капітального будівництва, розширення та вдосконалення основних засобів відсутні.

Основна проблема, що впливає на діяльність Товариства - відсутність значного попиту на ринку оренди нежитлових приміщень. Ступінь залежності від законодавчих та економічних обмежень - незначний.

За звітний період факти виплати штрафів і компенсацій за порушення чинного законодавства відсутні.

Діяльність підприємства фінансується за рахунок надходжень грошових коштів від орендарів. Покращення фінансового становища підприємства можливе за умови зростання попиту та цін на оренду нежитлових приміщень.

Укладенні ПАТ "ПУМ" договори (контракти) виконані.

У 2017 році передбачається здійснення пошуку орендарів на вільні приміщення підприємства та зростання орендної плати.

Дослідження та розробки в звітному періоді підприємством не проводились.

Протягом звітного періоду судові справи відсутні.

Інформація відсутня.

## **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:	11450	11834	0	0	11450	11834
будівлі та	11159	11522	0	0	11159	11522

споруди						
машини та обладнання	139	212	0	0	139	212
транспортні засоби	99	42	0	0	99	42
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	53	58	0	0	53	58
2.						
Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	11450	11834	0	0	11450	11834

Опис Основні засоби емітента представлені виключно основними засобами виробничого призначення, серед яких є будівлі та споруди, машини та обладнання, транспортні засоби, інші основні засоби, які розподілені на 16 групи основних засобів, згідно з чинним законодавством. Термін користування основними засобами за 1-ю групою становить близько 32-х років, за 2-ю групою близько 11-ти років, за 3-ю групою близько 10-ти років, за 4-ю групою близько 12-ти років, за 5-ю групою становить близько 12-ти років, за 6-ю групою становить близько 10-ти років, за 9-ю групою становить близько 9-ти років. Інші групи відсутні. Первісна вартість основних засобів становить 18688 тис. грн. Знос 6854 тис. грн., що становить близько 37%. Основні засоби задіяні та використовуються на 100%. Суттєві зміни у вартості основних засобів не відбувались. Обмежень щодо використання основних засобів не існує.

## 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	8438	11428
Статутний капітал (тис. грн.)	4451	4451
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	4451	4451
Опис	Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до	

методичних рекомендацій ДКЦПФР (Рішення № 485 від 17.11.2004 року) та Положення (стандарт) бухгалтерського обліку 2 "Баланс", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України 31.03.99 N 87. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Чисті активи = Необоротні активи + Оборотні активи + Витрати майбутніх періодів - Довгострокові зобов'язання - Поточні зобов'язання - Забезпечення наступних виплат і платежів - Доходи майбутніх періодів.

Висновок Вартість чистих активів та статутного капіталу відповідає вимогам чинного законодавства.

### 3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку у тому числі:	X	0	X	X
Зобов'язання за цінними паперами у тому числі:	X	0	X	X
за облігаціями (за кожним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами)(за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	320	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	1634	X	X
Усього зобов'язань	X	1954	X	X
Опис:	Інформація відсутня.			

### XV. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «БІНА»
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	23285643
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	02068, м. Київ, вул. Ахматової, 13, оф. 12
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	0960 26.01.2001
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів**	331 П 000331 26.11.2020 р.
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 «БІНА»
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	23285643
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	02068 Україна м. Київ Дарницький м. Київ вул. Ахматової, 13, оф. 12
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	0960 26.01.2001
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів**	331 П 000331 26.11.2020 р.
Текст аудиторського висновку (звіту) Аудиторський висновок незалежного аудитора щодо фінансової звітності Публічного акціонерного товариства «Південне управління механізації» станом на 31.12.2016 року	
Акціонерам Публічного акціонерного товариства «Південне управління механізації» Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку Ми провели аудит фінансової звітності Публічного акціонерного товариства «Південне управління механізації» (далі – Товариство), що додається, яка складається із балансу (звіту про фінансовий стан) станом на 31.12.2016 р., звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід), звіту про рух грошових коштів (за прямим методом), звіту про	

власний капітал за рік, що закінчився на вказану дату, а також інформації про суттєві аспекти облікової політики та іншої пояснювальної інформації, сформованої відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі – МСФЗ).

Аудит фінансової звітності здійснено відповідно до вимог Законів України «Про цінні папери і фондовий ринок», «Про акціонерні товариства», «Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні», «Про аудиторську діяльність», Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі – МСА), зокрема МСА 700 «Висновок незалежного аудитора щодо повного пакету фінансових звітів загального призначення», МСА 706 «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора».

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання фінансової звітності згідно з вищезазначеною концептуальною основою спеціального призначення. Управлінський персонал також несе відповідальність за такий внутрішній контроль, який він визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальність аудиторів

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудиту. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що попередня фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Ідентифікація та оцінка Аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства

Аудитори вважають, що отримали достатні та відповідні аудиторські докази для висловлення аудиторської думки, а чинники, які могли б суттєво вплинути на ступінь ризиків при висловленні аудиторської думки щодо достовірності фінансових звітів, враховуючи що Аудитор не спостерігав за інвентаризацією наявних активів, незначні. При цьому Аудитори зазначають, що під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння суб'єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагають МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності» та МСА 315 «Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища», аудитори виконали процедури, необхідні для отримання інформації, яка використовуватиметься під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства і констатують - доказів стосовно суттєвого викривлення фінансової звітності Товариства в наслідок шахрайства не отримано.

Висновок (не модифікована думка)

Проведена аудиторська перевірка забезпечує розумну основу для формування висновку, що фінансовий звіт Публічного акціонерного товариства «Південне управління механізації» за наслідками роботи у 2016 році підготовлений на концептуальній основі міжнародних стандартів фінансової звітності, справедливо та достовірно, в усіх суттєвих аспектах, відображає інформацію згідно з визначеною концептуальною основою фінансової звітності і відповідає вимогам чинного законодавства та нормативних актів України.

Ми вважаємо, що отримані аудиторські докази є достатньою основою для висловлення аудиторської думки про відповідність складеної за міжнародними стандартами фінансової звітності за 2016 р. дійсному фінансовому стану результатів діяльності Публічного акціонерного товариства «Південне управління механізації».

Пояснювальний параграф до Звіту щодо фінансової звітності

Відомості про юридичну особу

Повне найменування Публічне акціонерне товариство «Південне управління механізації»

Код за ЄДРПОУ 01388265

Місцезнаходження 03680, м. Київ, вул. Качалова, 5

Місце проведення державної реєстрації Святошинська районна у місті Києві державна адміністрація

Дата реєстрації 10.01.1996 р.

Дата внесення останніх змін до статуту (установчих документів 22.08.2011 р. (підстава – збільшення розміру статутного капіталу шляхом додаткової емісії)

Основний вид діяльності за КВЕД-2010 68.20 Надання в оренду й експлуатація власного чи орендованого нерухомого майна

Отримані ліцензії на здійснення діяльності (за наявності) Відсутні

Керівник, головний бухгалтер, кількість працівників Голова Правління Герасименко

Лариса Леонідівна;

головний бухгалтер Пашанова Ганна Іванівна;

кількість працівників – 24 особи

Аудиторська перевірка проводилась з відома Голови правління Герасименко Лариси Леонідівни, в присутності головного бухгалтера Пашанової Ганни Іванівни, які, на протязі періоду, що підлягав перевірці, є відповідальними особами за організацію бухгалтерського обліку та забезпечення фіксування фактів здійснення всіх господарських операцій у первинних документах, збереження оброблених документів, реєстрів і звітності протягом встановленого терміну, відповідно до законодавства та установчих документів.

Перевірка проведена на підставі наданих установчих, реєстраційних та інших документів, що засвідчують правовий статус Товариства, внутрішніх нормативних розпорядничьких документів, договірної, облікової та іншої документації, що характеризує фінансово-господарську діяльність, а саме:

- статутні документи;
- господарські угоди, договори та контракти ;
- бухгалтерські реєстри аналітичного та синтетичного обліку (оборотно – сальдові відомості по рахунках бухгалтерського обліку);
- баланс (звіт про фінансовий стан) (форма № 1) станом на 31.12.2016 року;
- звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) (форма № 2) за 2016 рік;
- звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) (форма № 3) за 2016 рік;
- звіт про власний капітал (форма № 4) за 2016 рік;
- інші документи на вимогу аудиторів.

Здійснивши відповідні аудиторські дії щодо вивчення цих документів, зазначається, бухгалтерський облік господарської діяльності Товариства здійснювався бухгалтерією з дотриманням єдиних методологічних принципів ведення бухгалтерського обліку, передбачених Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 р. № 996 – XIV, із змінами та доповненнями, МСБО, на основі застосування бухгалтерського програмного забезпечення «1-С: Підприємство. Версія 7.7».

Аудиторами отримані та поновлені знання про бізнес Товариства, включаючи розгляд організаційної структури суб'єкта господарювання, систем бухгалтерського обліку, характеристики діяльності й характеру його активів, зобов'язань, доходів та витрат. Це необхідно для того, щоб аудиторами можливо здійснити необхідні запити й розробити відповідні процедури для оцінки отриманих відповідей та іншої інформації.

Отримані достатні та прийнятні докази, що стосуються оцінених ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства, через розробку і застосування прийнятих дій у відповідь, а також оцінки класів операцій, залишків на рахунках, розкриття інформації та тверджень, на які вони можуть впливати, саме проведені підрахунки залишків на кінець

звітнього періоду для мінімізації ризику незалежного маніпулювання протягом періоду між здійсненням підрахунків і кінцем звітнього періоду.

З метою достовірного відображення показників, що лягли в основу складеної за МСФЗ фінансової звітності, у відповідності з вимогами Інструкції, затвердженої наказом Міністерства фінансів України від від 02.09.2014 р. № 879, згідно наказу по Товариству від 28.11.2016 р. № 175 станом на 01.12.2016 р., в присутності аудиторів, проведено річну інвентаризацію основних засобів, нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів, документів і розрахунків.

Істотні положення облікової політики

Фінансова та бухгалтерська звітність Товариства, згідно з основними засадами облікової політики, формується з дотриманням принципів обачності, безперервної діяльності, періодичності, історичної собівартості, єдиного грошового вимірника (гривні).

Основні положення облікової політики Товариства наступні:

- термін корисного використання розраховується виходячи з очікуваного строку використання активу, очікуваного фізичного та морального зносу, технічного та комерційного зносу, а також правових та інших подібних обмежень використання активу та переглядається раз на рік;
- запаси при первісному визнанні обліковуються за собівартістю придбання. Собівартість запасів включає всі витрати на придбання та інші витрати, понесені під час доставки запасів до їх теперішнього місцезнаходження та приведення їх у теперішній стан;
- дебіторська заборгованість є непохідним фінансовим активом та визнається тільки коли Товариство стає стороною контрактних положень. Первісна оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю плюс витрати на операцію, які прямо відносяться до цього фінансового активу. Справедливою вартістю дебіторської заборгованості є справедлива вартість наданої (отриманої) компенсації. Подальша оцінка здійснюється за амортизованою собівартістю, з урахуванням збитків від зменшення корисності. Станом на кожну звітну дату Товариство оцінює, чи існують об'єктивні свідчення того, що корисність дебіторської заборгованості зменшилася;
- у проміжній фінансовій звітності Товариство застосовує ті самі облікові політики, які застосовуються у річній фінансовій звітності, за винятком змін в облікових політиках, які відбулися після дати останніх річних фінансових звітів і які мають відобразитися в подальших річних фінансових звітах.

Звіт про інші правові та регуляторні вимоги

Розкриття інформації щодо активів і зобов'язань Товариства

З метою розкриття інформації щодо активів і зобов'язань Товариства, аудиторами здійснено деталізацію основних статей балансу (звіту про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2016 року.

Необоротні активи:

Основні засоби – 11834 тис.грн. (залишкова вартість), первісна вартість - 18688 тис.грн., знос - 6854 тис.грн.

Основні засоби відображені за непереоціненою вартістю за мінусом накопиченого зносу, згідно з правилами прямолінійного методу амортизації, тобто Товариство використовує балансову вартість об'єктів нерухомості (будівель, споруд) за попередніми положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку на дату переходу на МСФЗ.

Обмежень на використання майна Товариства немає. Облік основних засобів організовано згідно з МСБО 16 «Основні засоби».

Оборотні активи:

Виробничі запаси - 17 тис.грн. Облік запасів ведеться відповідно до МСБО 2 «Запаси».

Вибуття запасів відображається за методом ідентифікованої собівартості відповідної

одиниці запасів.

Дебіторська заборгованість рахується відповідно до вимог МСБО 39 «Фінансові інструменти: визнання та оцінка», визнається Товариством як фінансові активи.

Станом на 31.12.2016 р. дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги становить 259 тис.грн. Резерв сумнівних боргів Товариством не нараховувався у зв'язку з незначною сумою заборгованості та термінів її виникнення (до 2 – х місяців).

Дебіторська заборгованість за розрахунками:

- за виданими авансами – 160 тис.грн., з яких передплата ПАТ «Київенерго» - 130,0 тис. грн.; ПАТ «Київгаз» - 14,0 тис.грн. ДП КиївГАЗЕнерджи 16,0 тис.грн.

- з бюджетом – 1 тис.грн.;

- із внутрішніх розрахунків – 45 тис.грн. – враховано суми поворотної фінансової допомоги працівникам Товариства, наданої згідно колективного договору.

Інша поточна дебіторська заборгованість – 16 тис.грн.

Гроші та їх еквіваленти складаються виключно із коштів на рахунках в банківських установах, станом на 31.12.2016 р. їх сума становила 15 тис.грн.

Витрати майбутніх періодів – 5 тис.грн. - це витрати (вартість підписки на професійні періодичні видання на 2017 р.), що мали місце протягом поточного звітного періоду, але належать до наступних звітних періодів.

Інші оборотні активи – 88 тис.грн. - відображено суми оборотних активів, які не можуть бути включені до наведених вище статей розділу «Оборотні активи», а саме сальдо субрахунку 643 «Податкові зобов'язання».

Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття – 995 тис.грн. - вартість об'єкта оцінки нежитлової будівлі загальною площею 755,6 кв.м. станом на 27.12.2016 року, придбаної Товариством по договору купівлі – продажу від 25.12.2012 р. з СП ТОВ «Метал Холдінг» (пов'язана особа), що знаходиться за адресою: м. Дніпропетровськ, вул. Байкальська, будинок 9-Г. Оцінку майна здійснено фізичною особою-підприємцем Базаркіним О.Ю. (сертифікат суб'єкта оціночної діяльності № 16254/14, виданий Фондом державного майна України 08.04.2014 р.), мета оцінки – продаж нерухомого майна.

Власний капітал:

Зареєстрований (пайовий) капітал становить 4451 тис.грн. відповідно до суми, зафіксованої в Статуті Товариства. Аудиторами наводиться історична довідка щодо створення та формування зареєстрованого (пайового) капіталу (статутного капіталу) Товариства.

Товариство створено шляхом перетворення державного підприємства у відкрите акціонерне товариство згідно наказу Фонду державного майна України (далі – ФДМУ) № 1789-ВАТ від 26 грудня 1995 року. Цим же наказом затверджений акт передачі цілісного майнового комплексу ВАТ «Південне управління механізації» від 26 грудня 1995 року, згідно якого до статутного фонду ВАТ «Південне управління механізації» передане нерухоме майно на загальну суму 71 902 300 000,00 карбованців (719 тис. грн.).

План розміщення акцій (уточнений) був затверджений наказом ФДМУ № 310 від 17 березня 1997 року. За вимогами цього наказу розміщення акцій було здійснено таким чином

- за приватизаційні папери - 1916034 акції на суму 479008,50 грн.

- за готівку - 101560 акції на суму 25390, 00 грн.

- за компенсаційні сертифікати - 858498 акції на суму 214624, 50 грн.

Всього: 2 876 092 штук акцій на суму 719023,00 грн.

Згідно наказу ФДМУ № 1566 від 23 грудня 1997 року, в зв'язку з повним розміщенням акцій, процес приватизації був визнаний завершеним.

Рішенням зборів акціонерів від 2002 році було викуплено у акціонерів та анульовано 673679 акцій на суму 168419,75 грн.

Станом на 31.12.2008 року статутний капітал Товариства становив 550603,25 грн. (551

тис. грн.), що відповідало установчим документам, та був поділений на 2202413 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн. за одну акцію.

Загальними зборами акціонерів (Протокол № 18), що відбулися 29 вересня 2009 року, було прийнято рішення про збільшення розміру статутного капіталу шляхом додаткового випуску 15 600 000 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн. в бездокументарній формі на загальну суму 3 900 000 (Три мільйона дев'ятсот тисяч) грн. Додаткова емісія зареєстрована Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку 24 листопада 2009 року, тимчасове свідоцтво № 72/10/1/09-Т (акції в кількості 15600000 шт. на суму 3900000 (Три мільйона дев'ятсот тисяч) грн. були розміщені та сплачені в повному обсязі).

Загальними зборами акціонерів (Протокол № 23), що відбулися 15 грудня 2010 року, було прийнято рішення про збільшення розміру статутного капіталу шляхом додаткового випуску 15 600 000 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн. в бездокументарній формі на загальну суму 3 900 000 (Три мільйона дев'ятсот тисяч) грн. Додаткова емісія була зареєстрована Територіальним управлінням НКЦПФР в м. Києві та Київській області, про що свідчить отримане Товариством тимчасове Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій від 22.08.2011 р., реєстраційний номер 347/10/1/11-Т.

Результати розміщення та сплати акцій додаткової емісії представлені в таблиці:

№ п/п Прізвище, імя, по батькові для фізичної особи, повна назва – для юридичної  
Номер та дата укладання до-говору про придбання цінних паперів  
Загальна кіль-кість цінних паперів, які придбає особа (шт.)  
Загальна номі-нальна вартість цінних паперів, які придбає особа (грн.)  
Реквізити доку-ментів про оп-лату

1 ТОВ «Альянс»

Код в ЄДРПОУ 13693513 № 07/2011/ЦП від 27.09.11 р. 3 318 451 829 612,75 Пл. дор.

№2787 від 14.09.11 р.

2 Герасименко Л.Л. Ідентиф. номер 1939304163 № 02/2011/ЦП від 27.09.11 р. 613 662 153 415,50 Квит. № 112 від 14.09.11 р.

3 Лойченко С.В.

Ідентиф. номер 2417022296 № 01/2011/ЦП від 27.09.11 р. 3 455 170 863 792,50 Пл. дор. № 1 від 14.09.11 р.

4 Мельник О.М.

Ідентиф. номер 2251806112 № 05/2011/ЦП від 27.09.11 р. 606 048 151 512,00 Пл. дор. № 1 від 15.09.11 р.

5 СП ТОВ “Метал – Холдінг”

Код в ЄДРПОУ 19121597 № 06/2011/ЦП від 27.09.11 р. 3 330 075 832 518,75 Пл. дор.

№2103 від 15.09.11 р.

6 Побережнюк В.Л.

Ідентиф. номер 2238813173 № 03/2011/ЦП від 27.09.11 р. 606 055 151 513,75 Пл. дор. № 1 від 14.09.11 р.

7 Савенко С.П.

Ідентиф. номер 2650702474 № 04/2011/ЦП від 27.09.11 р. 484 841 121 210,25 Пл. дор. № 1 від 20.09.11 р.

Всього на першому етапі було розміщено та сплачено 12 414 302 шт. простих іменних акцій на суму 3 103 575,50 грн.

У жовтні 2011 р. здійснено другий етап з розміщення та сплати 3 185 698 шт. простих іменних акцій на суму 796 424,50 грн., а саме:

№ п/п Прізвище, імя, по батькові для фізичної особи, повна назва – для юридичної  
Номер та дата укладання до-говору про придбання цінних паперів  
Загальна кіль-кість цінних паперів, які придбає особа (шт.)  
Загальна номі-нальна вартість цінних паперів, які

придбає особа (грн.) Реквізити доку-ментів про оп-лату  
1 СП ТОВ «Метал – Холдінг»

Код в ЄДРПОУ 19121597 № 08/2011/ЦП від 27.09.11 р. 3 185 698 796 424,50 Пл. дор. № 519 від 12.10.11 р.

Таким чином, додаткова емісія простих іменних акцій в кількості 15 600 000 шт. на загальну суму 3 900 000,00 грн. (3900 тис.грн.) розміщена і сплачена виключно грошовими коштами в повному обсязі.

Додаткова емісія простих іменних акцій в кількості 17 802 413 шт. номінальною вартістю 0,25 грн. на суму 4 450 603 грн. (4451 тис.грн.) зареєстрована НКЦПФР 22 серпня 2011 року, про що свідчить Свідоцтво з реєстраційним номером 347/10/1/11.

Підсумок вищенаведеної інформації щодо формування та сплати зареєстрованого (пайового) капіталу: на дату складання фінансової звітності за МСФЗ зареєстрований (пайовий) капітал Товариства повністю сплачений і його розмір на протязі 2016 р. не змінювався. Дивіденди у 2016 р. не нараховувались і не сплачувались, випуску власних акцій не було.

Резервний капітал – 14 тис.грн. – це сума резервів чистого прибутку Товариства, що накопичується відповідно до рішень, прийнятих на зборах зборів акціонерів.

Нерозподілений прибуток – 3973 тис.грн., в тому числі чистий фінансовий результат за наслідками фінансово – господарської діяльності Товариства у 2016 р. становить прибуток 157 тис.грн.

Довгострокові зобов'язання і забезпечення

Інші довгострокові зобов'язання – 3363 тис.грн. - відображено суму зобов'язання за придбану нерухомість, яка оцінюється, за вимогами МСБО 32 «Фінансові інструменти: подання», у такий спосіб, що чиста балансова вартість переданого активу (нерухомого майна) та відповідного зобов'язання є амортизованою собівартістю прав та обов'язків, збережених суб'єктом господарювання, якщо переданий актив оцінюється за амортизованою собівартістю.

Поточні зобов'язання і забезпечення

Поточна кредиторська заборгованість за:

- довгостроковими зобов'язаннями – 729 тис.грн. - заборгованість Товариства перед СП ТОВ «Метал Холдінг» за придбане нежитлове приміщення, сплату якої слід здійснити на протязі наступного звітного періоду;

- з бюджетом – 320 тис. грн.; в тому числі: податок на прибуток – 35 тис.грн., орендна плата за землю –182,0 тис.грн.; податок на додану вартість – 76 тис.грн.; податок на нерухомість - 27 тис.грн.;

- одержаними авансами – 567 тис. грн. – сума передплат орендних платежів;

- з учасниками – 6 тис. грн. – залишок депонованої заборгованості перед акціонерами по невиплачених дивідендах.

Інші поточні зобов'язання – 12 тис.грн.

Кредиторська заборгованість обліковуються відповідно до вимог МСБО 39 «Фінансові інструменти: визнання та оцінка».

Валюта Балансу Товариства станом на 31.12.2016 р. становила 13 435 тис.грн.

(Тринадцять мільйонів чотириста тридцять п'ять тисяч грн.).

Інформація про наявність та обсяг непередбачених активів та/або зобов'язань, ймовірність визнання яких на балансі є достатньо високою

В результаті проведених процедур аудиторями не було встановлено фактів, які б свідчили про порушення вимог чинних законодавчих та нормативно-правових актів Товариства стосовно непередбачених зобов'язань та непередбачених активів. Інформація щодо забезпечень, непередбачених активів та/або зобов'язань, ймовірність визнання яких на балансі є достатньо високою відсутня в фінансовій звітності.

Інформація про наявність подій після дати балансу, які не знайшли відображення у

фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан власника  
Аудитори зазначають, що після дати балансу на дату аудиторського висновку (звіту незалежного аудитора) до уваги аудитора не потрапили жодні значні події, які могли б вплинути на здатність Товариства продовжувати свою безперервну діяльність, або таких, що не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте могли мати суттєвий вплив на фінансовий стан Товариства. До уваги аудитора не потрапили інші факти та обставини, які можуть суттєво вплинути на діяльність Товариства у майбутньому.

Інша фінансова інформація відповідно до законодавства

Перевірка іншої фінансової інформації проводилась на підставі МСА 720

«Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність». Для отримання розуміння наявності суттєвої невідповідності або викривлення фактів між іншою інформацією та перевіреною аудитором фінансовою звітністю виконувались запити персоналу Товариства та аналітичні процедури. Суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю (МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність»), перевіркою не встановлено.

Розкриття інформації щодо вартості чистих активів

На підставі даних Звіту про фінансовий стан підприємства (Балансу) Товариства станом на 31.12.2016 р. розраховано вартість чистих активів на предмет порівняння їх суми із заявленим статутними документами розміром статутного капіталу. Розрахунок вартості чистих активів акціонерних товариств здійснюється згідно Методичних рекомендацій НКЦПФР щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств від 17.11.2004 р. № 485 з метою реалізації положень ст. 155 «Статутний капітал акціонерного товариства» Цивільного кодексу України, 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. Якщо вартість чистих активів стає меншою від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом, товариство підлягає ліквідації».

Розрахунок вартості чистих активів

(наведені тільки заповнені рядки балансу)

№п/п

Зміст Рядок

Балансу Сума

(тис. грн.)

1 Склад активів, які приймаються до розрахунку

1.1 Необоротні активи

Основні засоби (залишкова вартість) 1010 11834

Всього: 11834

1.2 Оборотні активи:

Запаси 1100 17

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги 1125 259

Дебіторська заборгованість за розрахунками:

- за виданими авансами 1130 160

- з бюджетом 1135 1

- із внутрішніх розрахунків 1145 45

Інша поточна дебіторська заборгованість 1155 16

Грошові та їх еквіваленти 1165 15

Витрати майбутніх періодів 1170 5

Інші оборотні активи 1190 88

Всього 606

1.3 Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття 1200 995

Разом активи 13435

2 Зобов'язання, що приймаються до розрахунку

2.1 Довгострокові зобов'язання і забезпечення 1515 3363

2.2 Поточні зобов'язання і забезпечення

Поточна кредиторська заборгованість за:

- довгостроковими зобов'язаннями 1610 729

- розрахунками з бюджетом 1620 320

- за одержаними авансами 1635 567

- розрахунками з учасниками 1640 6

Інші поточні зобов'язання 1690 12

Всього 1634

Разом пасиви (зобов'язання) 4997

За даними вищенаведеної таблиці вартість чистих активів становить 8438 тис.грн. (13435 – 4997). При порівнянні вартості чистих активів із розміром статутного капіталу встановлено, що вартість чистих активів перевищує розмір статутного капіталу на 3987 тис.грн. (8438 – 4451). На підставі наведених розрахунків аудитори зазначають: вартість чистих активів Товариства більша від розміру статутного капіталу, тобто Товариством дотримані вимоги як Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, так і п. 3 ст. 155 Цивільного кодексу України.

Показники ліквідності, платоспроможності та рентабельності

Показник Нормативне значення Станом на 31.12.2016 Станом на 31.12.2015

1. Аналіз ліквідності підприємства

1.1. Коефіцієнт покриття  $> 1$  0,37 0,48

1.2. Коефіцієнт швидкої ліквідності 0,6 - 0,8 0,36 0,47

1.3. Коефіцієнт абсолютної ліквідності  $> 0$

збільшення 0,02 0,11

1.4. Чистий обіговий капітал (тис.грн.)  $> 0$

збільшення (1028) (802)

2. Аналіз платоспроможності (фінансової стійкості) підприємства

2.1. Коефіцієнт платоспроможності (автономії)  $> 0,5$  0,62 0,70

2.2. Коефіцієнт фінансування  $< 1$

зменшення 0,19 0,13

3. Аналіз рентабельності підприємства

3.1. Коефіцієнт рентабельності активів  $> 0$

збільшення 0,01 0,01

3.2. Коефіцієнт рентабельності власного капіталу  $> 0$

збільшення 0,02 0,02

3.3. Коефіцієнт рентабельності діяльності  $> 0$

збільшення 0,04 0,06

Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття) станом на 31.12.2016 р. склав 0,37 (на 31.12.2015 р. – 0,48). Цей коефіцієнт розраховується як відношення оборотних активів до поточних зобов'язань Товариства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань і свідчить, що на одну гривню поточних зобов'язань припадає 0,37 грн. поточних активів (теоретичне значення – більше 1).

Коефіцієнт швидкої ліквідності відображає, що станом на 31.12.2016 р. на 1 грн. поточної заборгованості Товариство має 0,36 грн. ліквідних активів (на 31.12.2015 р. цей показник становив 0,47). Коефіцієнт розраховується як відношення найбільш ліквідних оборотних засобів (грошових коштів та їх еквівалентів, поточних фінансових інвестицій та дебіторської заборгованості) до поточних зобов'язань і відображає платіжні можливості Товариства щодо сплати поточних зобов'язань за умови своєчасного проведення

розрахунків з дебіторами.

Чистий оборотний капітал станом на 31.12.2016 р. складає від'ємне значення – 1028 тис.грн. (станом на 31.12.2015 р. показник чистого капіталу мав також від'ємне значення 802 тис.грн.), розраховується як різниця між оборотними активами Товариства та його поточними зобов'язаннями. Його показник свідчить про спроможність Товариства сплачувати свої поточні зобов'язання.

Коефіцієнт платоспроможності (фінансової стійкості) станом на 31.12.2016 р. склав 0,62 (на 31.12.2015 р. – 0,70; теоретичне значення – більше 0,5) розраховується як відношення власного капіталу Товариства до підсумку балансу і показує питому вагу власного капіталу в загальній сумі засобів, авансованих у його діяльність.

Коефіцієнт фінансування (структури капіталу) станом на 31.12.2016 р. склав 0,19, на 31.12.2015 р. – 0,13 (теоретичне значення – < 1 зменшення). Коефіцієнт розраховується як співвідношення залучених та власних засобів і характеризує залежність Товариства від залучених засобів.

При тому, що вищенаведені коефіцієнти ліквідності, платоспроможності та рентабельності у звітному періоді погіршились, на думку аудиторів, наявні активи станом на 31.12.2016 р., в цілому, дозволяють Товариству розраховуватися по всіх боргах із всіма контрагентами.

Чистий фінансовий результат внаслідок фінансово - господарської діяльності Публічного акціонерного товариства «Південне управління механізації» станом на 31.12.2016 року становить чистий прибуток у сумі 157 тис.грн.

Виконання значних правочинів

Значний правочин - правочин (крім правочину з розміщення товариством власних акцій), учинений акціонерним товариством, якщо ринкова вартість майна (робіт, послуг), що є його предметом, становить 10 і більше відсотків вартості активів підприємства, за даними останньої річної фінансової звітності.

Вартість активів Товариства станом на 31.12.2016 р. складає 13435 тис.грн. Таким чином, сума мінімального правочину становить 1343 тис.грн. Товариство у 2016 р., відповідно до ст. 70 Закону України «Про акціонерні товариства», не здійснювало значних правочинів. Відповідність стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту, вимогам Закону України «Про акціонерні товариства».

Формування складу органів корпоративного управління здійснюється відповідно до останньої редакції Статуту Товариства, затвердженого загальними зборами акціонерів (Протокол № 25 від 21.11.2011 р.) та зареєстрованого 23.11.2011 р. держреєстратором Святошинської районної у місті Києві державної адміністрації,

Протягом звітнього періоду в Товаристві працювали наступні органи управління:

- Загальні збори акціонерів – вищий орган, вирішують будь-які питання діяльності;
- Наглядова рада здійснює захист прав акціонерів, контролює та регулює діяльність управління;
- Правління Товариства – виконавчий орган, здійснює управління поточною діяльністю;
- Ревізійна комісія – здійснює перевірки фінансово-господарської діяльності.

Щорічні загальні збори акціонерів проводились в термін, визначений вимогами ст. 32 Закону України «Про акціонерні товариства» - до 30 квітня, наступного за звітним роком. У звітному періоді, 29.03.2016 р., відбулися чергові загальні збори за наслідками роботи Товариства у 2015 р. (Протокол № 29). Позачергові загальні збори акціонерів Товариства протягом 2016 р. не проводились.

Запроваджена в Товаристві 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, який забезпечує збереження активів Товариства, достовірність звітності та включає попередній, первинний (поточний) і подальший контроль. Таким чином, систему внутрішнього контролю, на думку аудиторів, можна вважати достатньою.

Інші елементи

Відомості про аудиторів

Повне найменування юридичної особи Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «БІНА», код ЄДРПОУ 23285643

Номер і дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України № 0960, видано згідно рішення АПУ від 26.01.2001 р., термін дії Свідоцтва – до 26.11.2020 р.

Номер, серія, дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські професійних учасників ринку цінних паперів, виданого Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку Реєстраційний номер Свідоцтва: 331

Серія та номер Свідоцтва: П № 000331

Строк дії Свідоцтва: з 30.07.2013 р. до 26.11.2020 р.

Прізвища, імена, по батькові аудиторів, які проводили аудит, номери, серії, дати видачі сертифікатів АПУ - Ватаманюк Марія Михайлівна – сертифікат аудитора серії А № 000873 від 28.03.1996 р., термін чинності до 26.05.2020 р.;

- Мялковський Андрій Андрійович – сертифікат аудитора серії А № 005735 від 29.04.2004 р., термін чинності до 29.04.2019 р.

Місцезнаходження юридичної особи та її фактичне місцезнаходження 02068, м. Київ, вул. Ахматової, 13, оф. 12

03150, вул. В. Васильківська, буд. 66 «Б», оф.28

Основні відомості про умови договору на проведення аудиту

Дата та номер договору на проведення аудиту № 25/11-1 від 25.11.2016р.

Дата початку та дата закінчення проведення аудиту 01.12.2016 - 24.02.2017

Дата Аудиторського висновку (звіту незалежного аудитора) щодо фінансової звітності 24.02.2017

Директор ТОВ АФ «БІНА» М.М. Ватаманюк

Аудитор А.А. Мялковський

## **Інформація про стан корпоративного управління**

### **ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ**

**Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?**

<b>№ з/п</b>	<b>Рік</b>	<b>Кількість зборів, усього</b>	<b>У тому числі позачергових</b>
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): Інформація відсутня.	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): Інформація відсутня.	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): Інформація відсутня.	Ні	

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

Ні

## **ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ**

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

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

**Чи проводила наглядова рада самооцінку?**

	<b>Так</b>	<b>Ні</b>
Складу	X	
Організації	X	
Діяльності	X	
Інше (запишіть)	Інформація відсутня.	

Інформація відсутня.

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

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

	<b>Так</b>	<b>Ні</b>
Стратегічного планування	X	
Аудиторський	X	
З питань призначень і винагород	X	
Інвестиційний	X	
Інші (запишіть)	Комітетів не створено.	
Інші (запишіть)	Інформація відсутня.	

Інформація відсутня.

**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)	Інформація відсутня.	

**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):	Інформація відсутня.	

**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)	Інформація відсутня.	

**Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію** так, створено

або введено посаду ревізора? (так, створено ревізійну комісію / так, ревізійну  
введено посаду ревізора / ні) комісію

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії 3 осіб;

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

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

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Ні	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	Ні	Так	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	Ні	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Ні	Так	Ні	Ні

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

	Так	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):	Інформація відсутня.	

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	Ні	Так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного	Ні	Так	Ні	Так	Так

капіталу					
Інформація про склад органів управління товариства	Так	Так	Так	Так	Так
Статут та внутрішні документи	Ні	Ні	Ні	Так	Так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Ні	Ні	Ні	Так	Так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Так	Ні	Ні	Ні	Ні

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

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

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

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

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Інше (запишіть)	Інформація відсутня.	

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

**З якої причини було змінено аудитора?**

	<b>Так</b>	<b>Ні</b>
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови договору з аудитором		X
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть)	Закінчення дії ліцензії у аудитора.	

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

	<b>Так</b>	<b>Ні</b>
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)	Інформація відсутня.	

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

	<b>Так</b>	<b>Ні</b>
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)	Інформація відсутня.	

**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): Інформація відсутня.	

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

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

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

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

**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: Кодекс корпоративного управління у товариства відсутній.**

**Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) Ні; укажіть яким чином його оприлюднено: Кодекс корпоративного управління у товариства відсутній.**

**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**

Кодекс корпоративного управління у товариства відсутній.

Підприємство	Публічне акціонерне товариство "Південне управління механізацій"	Дата(рік, місяць, число)	КОДИ
			2017   01   01
			01388265
	за ЄДРПОУ		

Територія	_____	за КОАТУУ	8038600000
Організаційно- правова форма господарювання	_____	за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності	_____	за КВЕД	68.20
Середня кількість працівників	24		
Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака			
Адреса	03126, м. Київ, вул. Качалова, 5		
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):			
за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)			
за міжнародними стандартами фінансової звітності			v

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)  
на 31.12.2016 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
<b>I. Необоротні активи</b>				
Нематеріальні активи:	1000	0	0	0
первісна вартість	1001	0	0	0
накопичена амортизація	1002	0	0	0
Незавершені капітальні інвестиції	1005	4143	0	0
Основні засоби:	1010	11450	11834	0
первісна вартість	1011	18152	18688	0
знос	1012	6702	6854	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	1040	0	0	0

заборгованість				
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
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1095</b>	<b>15593</b>	<b>11834</b>	<b>0</b>
<b>II. Оборотні активи</b>				
Запаси	1100	19	17	0
Виробничі запаси	1101	0	0	0
Незавершене виробництво	1102	0	0	0
Готова продукція	1103	0	0	0
Товари	1104	0	0	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	139	259	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками:				
за виданими авансами	1130	241	160	0
з бюджетом	1135	2	1	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	44	45	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	108	16	0
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	164	15	0
Готівка	1166	0	0	0
Рахунки в банках	1167	164	15	0
Витрати майбутніх періодів	1170	5	5	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	29	88	0
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1195</b>	<b>751</b>	<b>606</b>	<b>0</b>
<b>III. Необоротні активи, утримувані</b>	<b>1200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

для продажу, та групи вибуття

**Баланс** **1300** **16344** **13435** **0**

<b>Пасив</b>	<b>Код рядка</b>	<b>На початок звітного періоду</b>	<b>На кінець звітного періоду</b>	<b>На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності</b>
<b>I. Власний капітал</b>				
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	4451	4451	0
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0	0
Капітал у дооцінках	1405	1307	0	0
Додатковий капітал	1410	0	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0	0
Резервний капітал	1415	14	14	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	5656	3973	0
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0	0
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1495</b>	<b>11428</b>	<b>8438</b>	<b>0</b>
<b>II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення</b>				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	3663	3363	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
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1595</b>	<b>3663</b>	<b>3363</b>	<b>0</b>
<b>III. Поточні зобов'язання і забезпечення</b>				
Короткострокові кредити банків	1600	0	0	0
Векселі видані	1605	0	0	0
Поточна кредиторська заборгованість: за довгостроковими зобов'язаннями	1610	823	729	0
за товари, роботи, послуги	1615	0	0	0
за розрахунками з бюджетом	1620	287	320	0
за у тому числі з податку на прибуток	1621	61	35	0
за розрахунками зі страхування	1625	0	0	0
за розрахунками з оплати праці	1630	0	0	0
за одержаними авансами	1635	391	567	0
за розрахунками з учасниками	1640	6	6	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	46	12	0
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1695</b>	<b>1553</b>	<b>1634</b>	<b>0</b>
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b>	<b>1700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду</b>	<b>1800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Баланс</b>	<b>1900</b>	<b>16344</b>	<b>13435</b>	<b>0</b>

**Примітки**  
**Керівник**  
**Головний бухгалтер**

Інформація відсутня.  
Л.Л. Герасименко  
Г.І. Пашанова

Підприємство

Публічне акціонерне товариство  
"Південне управління механізації"  
(найменування)

Дата(рік, місяць,  
число)

КОДИ
2017   01   01
01388265

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

## I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	6255	5655
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	( 2084 )	( 1882 )
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	( 0 )	( 0 )
<b>Валовий:</b>			
прибуток	2090	4171	3773
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	782	563
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	( 4619 )	( 3744 )
Витрати на збут	2150	( 0 )	( 0 )
Інші операційні витрати	2180	( 142 )	( 292 )
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 )
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b>			
прибуток	2190	192	300
збиток	2195	( 0 )	( 0 )
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	0	1

Інші доходи	2240	0	0
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(0)	(0)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>			
прибуток	2290	192	301
збиток	2295	(0)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	35	61
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
<b>Чистий фінансовий результат:</b>			
прибуток	2350	157	240
збиток	2355	(0)	(0)

## II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	3147	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
<b>Інший сукупний дохід до оподаткування</b>	<b>2450</b>	<b>3147</b>	<b>0</b>
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
<b>Інший сукупний дохід після оподаткування</b>	<b>2460</b>	<b>3147</b>	<b>0</b>
<b>Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)</b>	<b>2465</b>	<b>2990</b>	<b>240</b>

## III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Матеріальні затрати	2500	1893	861
Витрати на оплату праці	2505	1943	1654
Відрахування на соціальні заходи	2510	468	625
Амортизація	2515	173	312
Інші операційні витрати	2520	142	292
<b>Разом</b>	<b>2550</b>	<b>4619</b>	<b>3744</b>

## IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Середньорічна кількість простих акцій	2600	17802413	17802413
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	17802413	17802413
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0.01	0.01
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0.01	0.01
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0.01	0.01

**Примітки** Інформація відсутня.

**Керівник** Л.Л. Герасименко

**Головний бухгалтер** Г.І. Пашанова

			КОДИ
		Дата(рік, місяць, число)	2017   01   01
Підприємство	Публічне акціонерне товариство "Південне управління механізації" (найменування)	за ЄДРПОУ	01388265

### **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
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	7933	7362
Повернення податків і зборів у тому числі податку на додану вартість	3005	0	0
Цільового фінансування	3010	33	89
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	567	391
Надходження від повернення авансів	3020	1	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	1
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті,	3045	0	0

авторських винагород			
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	0	12
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	( 2057 )	( 1477 )
Праці	3105	( 1646 )	( 1302 )
Відрахувань на соціальні заходи	3110	( 497 )	( 766 )
Зобов'язань з податків і зборів	3115	( 2669 )	( 1645 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	( 61 )	( 56 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	( 1036 )	( 982 )
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату авансів	3135	( 165 )	( 245 )
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	( 23 )	( 81 )
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	( 0 )	( 0 )
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	( 0 )	( 0 )
Інші витрачання	3190	( 46 )	( 42 )
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>334</b>	<b>1259</b>
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
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	( 371 )	( 580 )
Виплати за деривативами	3270	( 0 )	( 0 )
Витрачання на надання позик	3275	( 9 )	( 56 )

Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	( 0 )	( 0 )
Інші платежі	3290	( 0 )	( 0 )
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>	<b>-380</b>	<b>-636</b>
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
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	-103	-520
Сплату дивідендів	3355	( 0 )	( 0 )
Витрачання на сплату відсотків	3360	( 0 )	( 0 )
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	( 0 )	( 0 )
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	( 0 )	( 0 )
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	( 0 )	( 0 )
Інші платежі	3390	( 0 )	( 520 )
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3395</b>	<b>-103</b>	<b>-520</b>
<b>Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>	<b>3400</b>	<b>-149</b>	<b>103</b>
Залишок коштів на початок року	3405	164	61
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	15	164

<b>Примітки</b>	Інформація відсутня.
<b>Керівник</b>	Л.Л. Герасименко
<b>Головний бухгалтер</b>	Г.І. Пашанова

Підприємство	Публічне акціонерне товариство "Південне управління механізації" (найменування)	Дата(рік, місяць, число)	КОДИ
			2017   01   01
			01388265
	за ЄДРПОУ		

**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
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	0	0	0	0
Коригування на: амортизацію необоротних активів	3505	0	X	0	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	0	0	0	0
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	0	0	0	0
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520	0	0	0	0
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	0	0	0	0
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	0	0	0	0
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	0	0	0	0
Фінансові витрати	3540	X	0	X	0
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) запасів	3551	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних біологічних	3552	0	0	0	0

активів						
Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	0	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	0	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	0	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	0	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	0	0	0	0	0
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	0	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	0	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	0	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	0	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	0	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	0	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	0	0	0	0	0
Сплачений податок на прибуток	3580	X	0	X	0	0
Сплачені відсотки	3585	X	0	X	0	0
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності

Надходження від реалізації:	3200	0	X	0	X
фінансових інвестицій					
необоротних активів	3205	0	X	0	X
Надходження від отриманих:	3215	0	X	0	X
відсотків					
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:	3255	X	0	X	(0)
фінансових інвестицій					
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
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>					
Надходження від:	3300	0	X	0	X
Власного капіталу					
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:	3345	X	0	X	0
Викуп власних акцій					
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	3365	X	0	X	0





Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	420	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	421	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	421	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	422	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	422	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Внески учасників:</b>	424	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески до капіталу	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	424	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу:									
Викуп акцій (часток)	426	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених	426	0	0	0	0	0	0	0	0

акцій (часток)									
Анулювання викуплених акцій (часток)	427 0	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	427 5	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	428 0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	429 0	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтроль ованої частки в дочірньому підприємстві	429 1	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Разом змін у капіталі</b>	<b>429 5</b>	<b>0</b>	<b>1307</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1683</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2990</b>
<b>Залишок на кінець року</b>	<b>430 0</b>	<b>4451</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14</b>	<b>3973</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8434</b>

**Примітки** Інформація відсутня.

**Керівник** Л.Л. Герасименко

**Головний бухгалтер** Г.І. Пашанова

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

### **Текст приміток**

Мета фінансової звітності, складеної Публічним акціонерним товариством «Південне управління механізації» - задоволення інформаційних потреб користувачів. З цього приводу, більшість статей форм фінансової звітності Товариства, як суб'єкта підприємництва, розкриваються у примітках. За вимогами Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі – МСФЗ), примітку до статті звітності можна не наводити лише у разі її малозначності, а також, якщо в тому немає необхідності для розуміння природи статті. Але в обов'язковому порядку, примітки повинні містити:

- загальну інформацію;
- базу підготовки фінансової звітності;
- операційне середовище та економічну ситуацію;

- істотні положення облікової політики;
- деталізацію основних статей звітності;
- операції з пов'язаними сторонами;
- події після дати фінансової звітності.

На основі вищевикладених вимог далі наведено Примітки до фінансової звітності Товариства за 2016 рік.

#### 1. Загальна інформація про підприємство

Повне найменування підприємства Публічне акціонерне товариство «Південне управління механізації»

Скорочена назва підприємства ПАТ «ПУМ»

Код за ЄДРПОУ 01388265

Юридична (фактична) адреса 03680, м. Київ, вул. Качалова, 5

Місце проведення державної реєстрації Святошинська районна у місті Києві державна адміністрація

Дата реєстрації 10.01.1996 р.

Дата внесення останніх змін до статуту (установчих документів 22.08.2011 р. (підстава – збільшення розміру статутного капіталу шляхом додаткової емісії)

Організаційно – правова форма Публічне акціонерне товариство

Офіційна сторінка в Інтернеті [www.pum.com.ua](http://www.pum.com.ua)

Адреса електронної пошти [pat-pum@mail.ru](mailto:pat-pum@mail.ru)

Основний вид діяльності за КВЕД-2010 68.20 Надання в оренду й експлуатація власного чи орендованого нерухомого майна

#### 2. Основи підготовки, затвердження і подання фінансової звітності

Фінансова звітність Публічне акціонерне товариство «Південне управління механізації», далі – ПАТ «ПУМ», складається за міжнародними стандартами фінансової звітності (далі – МСФЗ) за період що розпочався 01 січня 2016 року та закінчився 31 грудня 2016 року, на виконання ст. 12 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та ст. 40 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок». В зв'язку з цим Товариством було підготовлено повний пакет фінансової звітності відповідно до МСФЗ для надання інвесторам та зовнішнім користувачам за станом на 31.12.2016 року, а саме: звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід), звіт про рух грошових коштів (за прямим методом), звіт про власний капітал за рік, що закінчився на вказану дату, а також інформацію про суттєві аспекти облікової політики та іншої пояснювальної інформації. Валюта звітності: українська гривня; одиниця виміру річної звітності: тисячі гривень (тис. грн.).

Фінансова звітність ПАТ «ПУМ» є фінансовою звітністю загального призначення.

Управлінський персонал ПАТ «ПУМ» інформує про відсутність подій, які могли б вплинути на здатність ПАТ «ПУМ» продовжувати свою безперервну діяльність, або таких, що не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте могли мати суттєвий вплив на фінансовий стан Товариства. Немає жодних фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність ПАТ «ПУМ» у майбутньому.

Суттєві положення облікової політики

Фінансова та бухгалтерська звітність ПАТ «ПУМ», згідно з основними засадами облікової політики, формується з дотриманням принципів обачності, безперервної діяльності, періодичності, історичної собівартості, єдиного грошового вимірника (гривні).

З моменту використання МСФЗ, ПАТ «ПУМ» застосовується облікова політика, що базується на таких стандартах МСФЗ та Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (далі – МСБО): МСБО 1 «Подання фінансової звітності»; МСБО 2 «Запаси»; МСБО 8 «Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки»; МСБО 12 «Податок на прибуток»; МСБО 16 «Основні засоби»; МСБО 18 «Дохід»; МСБО 19 «Виплати працівникам»; МСБО 21 «Вплив змін валютних курсів»; МСБО 24 «Розкриття інформації»

про зв'язані сторони»; МСБО 33 «Прибуток на акцію»; МСБО 34 «Проміжна фінансова звітність»; МСБО 37 «Забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи»; МСБО 38 «Нематеріальні активи».

### **Продовження тексту приміток**

Основні положення облікової політики ПАТ «ПУМ» наступні:

- термін корисного використання розраховується виходячи з очікуваного строку використання активу, очікуваного фізичного та морального зносу, технічного та комерційного зносу, а також правових та інших подібних обмежень використання активу та переглядається раз на рік;
- запаси при первісному визнанні обліковуються за собівартістю придбання. Собівартість запасів включає всі витрати на придбання та інші витрати, понесені під час доставки запасів до їх теперішнього місцезнаходження та приведення їх у теперішній стан;
- дебіторська заборгованість є непохідним фінансовим активом та визнається тільки коли ПАТ «ПУМ» стає стороною контрактних положень. Первісна оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю плюс витрати на операцію, які прямо відносяться до цього фінансового активу. Справедливою вартістю дебіторської заборгованості є справедлива вартість наданої (отриманої) компенсації. Подальша оцінка здійснюється за амортизованою собівартістю, з урахуванням збитків від зменшення корисності. Станом на кожну звітну дату ПАТ «ПУМ» оцінює, чи існують об'єктивні свідчення того, що корисність дебіторської заборгованості зменшилася;
- у проміжній фінансовій звітності ПАТ «ПУМ» застосовує ті самі облікові політики, які застосовуються у річній фінансовій звітності, за винятком змін в облікових політиках, які відбулися після дати останніх річних фінансових звітів і які мають відобразитися в подальших річних фінансових звітах.

3. Розкриття інформації, що підтверджує статті, подані у звітності

Дохід від реалізації складається з надходжень від надання в оренду складських та офісних приміщень, компенсації комунальних послуг та компенсації за теплопостачання ( маємо свою котельню для опалення в приміщеннях ).

Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) склав 6255,00 тис.грн., без ПДВ.

Витрати на протязі звітного періоду склали:

Рядок Найменування статті 2016 рік, тис.грн.

1 2

1 Витрати на утримання персоналу 1280

2 Амортизація основних засобів 77

3 Відрахування на соціальні заходи 311

6 Консультативні, інформаційні послуги 16

7 Банківське обслуговування 18

8 Екологічні витрати 15

9 Витрати на охорону 17

10 Сплата інших податків та обов'язкових платежів, крім податку на прибуток 2331

11 Господарські витрати 412

12 Інші 142

13 Усього адміністративних витрат 4619

Собівартість реалізації реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) у 2016 році становить 2084 тис.грн., в тому числі:

Амортизація нерухомості зданої в оренду - 96 тис.грн.;

Заробітна плата - 662 тис.грн.;

Соціальне страхування - 145 тис.грн.;

Енергопостачання - 782 тис.грн.;

Газопостачання - 328 тис.грн.;  
Обслуговування кранового господарства - 28 тис.грн.;  
Обслуговування території - 43 тис.грн.  
Інші операційні доходи складаються із сум компенсації за використану електроенергію орендарями і становлять 782,00 тис.грн., без ПДВ  
Операційні витрати, відповідно до обраної облікової політики, у 2016 році склали 142 тис.грн., в тому числі:  
№ субрахунку Найменування Сума, тис.грн.  
949 Благоустрій та озеленення території 18  
949 Витрати, пов'язані з користуванням мобільними телефонами 32  
949 Компенсація пільгової пенсії робітникам по частковій втраті працездатності 28  
949 Спецодяг ,який не передбачено колективним договором 5  
949 Мийка та хімчистка автомобіля 14  
949 Відрахування профкому 6  
949 Інші витрати операційної діяльності 17  
949 Податковий кредит на витрати в невиробничих цілях 2  
949 Питна вода 4  
949 Перевищення ліміту води, електроенергії ,газу 16  
Всього: 142

### **Продовження тексту приміток**

Основні засоби станом на 31.12.2016 р. становили 11834 тис.грн. (залишкова вартість), первісна вартість 18688 тис.грн., знос 6854 тис.грн., в тому числі по групах:  
Найменування групи Первісна вартість, тис.грн. Знос, тис.грн. Залишкова вартість, тис.грн.

Будинки та споруди 16924 5402 11522

Машини та обладнання 1053 841 212

Транспортні засоби 541 499 42

Інструменти, прилади та інвентар 73 63 10

Малоцінні необоротні матеріальні активи 97 49 48

Всього 18688 6854 11834

Основні засоби - це матеріальні активи, які ПАТ «ПУМ» утримує з метою використання їх у процесі своєї діяльності, надання послуг, здавання в лізинг (оренду) іншим особам або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року (або операційного циклу, якщо він довший за рік) та вартість більше 2500 гривень. Одиницею обліку основних засобів є окремий інвентарний об'єкт основних засобів. Придбані (створені) основні засоби та нематеріальні активи визнаються в Товаристві за первісною вартістю. Зміна первісної вартості допускається лише у випадках проведення витрат на поліпшення (модернізація, модифікація, добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів, у результаті чого збільшуються майбутні економічні вигоди (з відображенням витрат за капітальними інвестиціями).

В системі обліку ПАТ «ПУМ» амортизація основних засобів нараховується із застосуванням програмного забезпечення. за кожним окремим об'єктом із застосуванням прямолінійного методу, за яким річна сума амортизації визначається діленням вартості, яка амортизується, на очікуваний період корисного використання об'єкта основних засобів.

Основні засоби відображені за непереоціненою вартістю за мінусом накопиченого зносу, згідно з правилами прямолінійного методу амортизації, тобто ПАТ «ПУМ» використовує балансову вартість об'єктів нерухомості (будівель, споруд) за попередніми положеннями

(стандартами) бухгалтерського обліку на дату переходу на МСФЗ.

Обмежень на використання майна ПАТ «ПУМ» немає. Облік основних засобів організовано згідно з МСБО 16 «Основні засоби».

Запаси станом на 31.12.2016 р. становили 17 тис.грн. (виробничі запаси). Облік запасів ведеться відповідно до МСБО 2 «Запаси». Вибуття запасів відображається за методом ідентифікованої собівартості відповідної одиниці запасів.

Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами – 160 тис.грн., з яких передплата ПАТ «Київенерго» - 130,0 тис. грн.; «КиївГазУнерджі» ДП - 16 тис.грн.; ПАТ «Київгаз»-14,0тис.грн. з бюджетом – 1 тис.грн.; із внутрішніх розрахунків – 45 тис.грн. – враховано суми поворотної фінансової допомоги працівникам ПАТ «ПУМ», наданої згідно колективного договору.

Інша поточна дебіторська заборгованість становить 16 тис.грн. з них передплати ПРАТ Київстар 2,0 ПАТ Укртелеком – 2,0 за користування послуг зв'язку; ТОВ «Славутич» за проходження навчання спеціалістів - 2 тис.грн ; компенсація пільгової пенсії в пенсійний фонд – 6 тис.грн.

Дебіторської заборгованості за розрахунками, визнаної повністю або частково сумнівною за термінами погашення, станом на 31.12.2016 р. у балансі не рахується.

Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття – 995 тис.грн. - вартість об'єкта оцінки нежитлової будівлі загальною площею 755,6 кв.м. станом на 27.12.2016 року, придбаної ПАТ «ПУМ» по договору купівлі – продажу від 25.12.2012 р. з СП ТОВ «Метал Холдінг» (пов'язана особа), що знаходиться за адресою: м. Дніпропетровськ, вул. Байкальська, будинок 9-Г. Оцінку майна здійснено фізичною особою-підприємцем Базаркіним О.Ю. (сертифікат суб'єкта оціночної діяльності № 16254/14, виданий Фондом державного майна України 08.04.2014 р.), мета оцінки – продаж нерухомого майна.

Акціонерний капітал Зареєстрований (пайовий) капітал становить 4451 тис.грн. відповідно до суми, зафіксованої в Статуті Товариства. Управлінським персоналом наводиться історична довідка щодо створення та формування зареєстрованого (пайового) капіталу ПАТ «ПУМ».

ПАТ «ПУМ» створено шляхом перетворення державного підприємства у відкрите акціонерне товариство згідно наказу Фонду державного майна України (далі – ФДМУ) № 1789-ВАТ від 26 грудня 1995 року. Цим же наказом затверджений акт передачі цілісного майнового комплексу ВАТ «Південне управління механізації» від 26 грудня 1995 року, згідно якого до статутного фонду ВАТ «Південне управління механізації» передане нерухоме майно на загальну суму 71 902 300 000,00 карбованців (719 тис. грн.).

### **Продовження тексту приміток**

План розміщення акцій (уточнений) був затверджений наказом ФДМУ № 310 від 17 березня 1997 року. За вимогами цього наказу розміщення акцій було здійснено:

- за приватизаційні папери - 1916034 акції на суму 479008,50 грн.
- за готівку - 101560 акції на суму 25390, 00 грн.
- за компенсаційні сертифікати - 858498 акції на суму 214624, 50 грн.

Всього: 2 876 092 штук акцій на суму 719023,00 грн.

Згідно наказу ФДМУ № 1566 від 23 грудня 1997 року, в зв'язку з повним розміщенням акцій, процес приватизації був визнаний завершеним.

Рішенням зборів акціонерів від 2002 році було викуплено у акціонерів та анульовано 673679 акцій на суму 168419,75 грн.

Станом на 31.12.2008 року статутний капітал ПАТ «ПУМ» становив 550603,25 грн. (551 тис. грн.), що відповідало установчим документам, та був поділений на 2202413 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн. за одну акцію.

Загальними зборами акціонерів (Протокол № 18), що відбулися 29 вересня 2009 року,

було прийнято рішення про збільшення розміру статутного капіталу шляхом додаткового випуску 15 600 000 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн. в бездокументарній формі на загальну суму 3 900 000 (Три мільйона дев'ятсот тисяч) грн.

Додаткова емісія зареєстрована Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку 24 листопада 2009 року, тимчасове свідоцтво № 72/10/1/09-Т (акції в кількості 15600000 шт. на суму 3900000 (Три мільйона дев'ятсот тисяч) грн. були розміщені та сплачені в повному обсязі).

Загальними зборами акціонерів (Протокол № 23), що відбулися 15 грудня 2010 року, було прийнято рішення про збільшення розміру статутного капіталу шляхом додаткового випуску 15 600 000 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн. в бездокументарній формі на загальну суму 3 900 000 (Три мільйона дев'ятсот тисяч) грн.

Додаткова емісія була зареєстрована Територіальним управлінням НКЦПФР в м. Києві та Київській області, про що свідчить отримане ПАТ «ПУМ» тимчасове Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій від 22.08.2011 р., реєстраційний номер 347/10/1/11-Т.

Результати розміщення та сплати акцій додаткової емісії представлені в таблиці:

№ п/п Прізвище, імя, по батькові для фізичної особи, повна назва – для юридичної  
Номер та дата укладання до-говору про при-дбання цінних паперів  
Загальна кіль-кість цінних па-перів, які прид-баває особа (шт.)  
Загальна номі-нальна вартість цінних паперів, які придбаває особа (грн.)  
Реквізити доку-ментів про оп-лату

1 ТОВ “Альянс”

Код в ЄДРПОУ 13693513 № 07/2011/ЦП від 27.09.11 р. 3 318 451 829 612,75 Пл. дор.

№2787 від 14.09.11 р.

2 Герасименко Л.Л. Ідентиф. номер 1939304163 № 02/2011/ЦП від 27.09.11 р. 613 662 153 415,50 Квит. № 112 від 14.09.11 р.

3 Лойченко С.В.

Ідентиф. номер 2417022296 № 01/2011/ЦП від 27.09.11 р. 3 455 170 863 792,50 Пл. дор. № 1 від 14.09.11 р.

4 Мельник О.М.

Ідентиф. номер 2251806112 № 05/2011/ЦП від 27.09.11 р. 606 048 151 512,00 Пл. дор. № 1 від 15.09.11 р.

5 СП ТОВ “Метал – Холдінг”

Код в ЄДРПОУ 19121597 № 06/2011/ЦП від 27.09.11 р. 3 330 075 832 518,75 Пл. дор.

№2103 від 15.09.11 р.

6 Побережнюк В.Л.

Ідентиф. номер 2238813173 № 03/2011/ЦП від 27.09.11 р. 606 055 151 513,75 Пл. дор. № 1 від 14.09.11 р.

7 Савенко С.П.

Ідентиф. номер 2650702474 № 04/2011/ЦП від 27.09.11 р. 484 841 121 210,25 Пл. дор. № 1 від 20.09.11 р.

Всього на першому етапі було розміщено та сплачено 12 414 302 шт. простих іменних акцій на суму 3 103 575,50 грн.

У жовтні 2011 р. здійснено другий етап з розміщення та сплати 3 185 698 шт. простих іменних акцій на суму 796 424,50 грн., а саме:

№ п/п Прізвище, імя, по батькові для фізичної особи, повна назва – для юридичної  
Номер та дата укладання договору про при-дбання цінних паперів  
Загальна кільк-кість цінних па-перів, які прид-баває особа (шт.)  
Загальна номі-нальна вартість цінних паперів, які придбаває особа (грн.)  
Реквізити документів про оплату

1 СП ТОВ “Метал – Холдінг”

Код в ЄДРПОУ 19121597 № 08/2011/ЦП від 27.09.11 р. 3 185 698 796 424,50 Пл. дор. №

519 від 12.10.11 р.

Таким чином, додаткова емісія простих іменних акцій в кількості 15 600 000 шт. на загальну суму 3 900 000,00 грн. (3900 тис.грн.) розміщена і сплачена виключно грошовими коштами в повному обсязі.

Додаткова емісія простих іменних акцій в кількості 17 802 413 шт. номінальною вартістю 0,25 грн. на суму 4 450 603 грн. (4451 тис.грн.) зареєстрована НКЦПФР 22 серпня 2011 року, про що свідчить Свідоцтво з реєстраційним номером 347/10/1/11.

Підсумок вищенаведеної інформації щодо формування та сплати зареєстрованого (пайового) капіталу: на дату складання фінансової звітності за МСФЗ зареєстрований (пайовий) капітал ПАТ «ПУМ» повністю сплачений і його розмір на протязі 2016 р. не змінювався. Дивіденди у 2016 р. не нараховувались і не сплачувались, випуску власних акцій не було.

До складу власного капіталу ПАТ «ПУМ» резервний капітал – 14 тис.грн. – це сума резервів чистого прибутку Товариства, що накопичується відповідно до рішень, прийнятих на зборах зборів акціонерів.

Довгострокові зобов'язання станом на 31 грудня 2016 року становлять 3363,0 тис.грн. - відображено суму зобов'язання за придбану нерухомість, яка оцінюється, за вимогами МСБО 32 “Фінансові інструменти: подання”, у такий спосіб, що чиста балансова вартість переданого активу (нерухомого майна) та відповідного зобов'язання є амортизованою собівартістю прав та обов'язків, збережених суб'єктом господарювання, якщо переданий актив оцінюється за амортизованою собівартістю.

Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями –729 тис.грн. - заборгованість Товариства перед СП ТОВ «Метал Холдінг» за придбане нежитлове приміщення, сплату якої слід здійснити на протязі наступного звітного періоду.

Кредиторська заборгованість за розрахунками:

- з бюджетом – 320 тис. грн.; в тому числі: податок на прибуток – 35 тис.грн., орендна плата за землю – 182 тис.грн.; податок на додану вартість – 76 тис.грн.; податок на нерухомість - 27 тис.грн.;

- за одержаними авансами – 567 тис. грн. – сума передплат орендних платежів;

- з учасниками – 6 тис. грн. – залишок депонованої заборгованості перед акціонерами по невиплачених дивідендах.

Кредиторська заборгованість обліковуються відповідно до вимог МСБО 39 «Фінансові інструменти: визнання та оцінка».

Гроші та їх еквіваленти складаються виключно із коштів на рахунках в банках, на 31.12.2016 р. їх сума становила 15 тис.грн.

#### 4. Розкриття операцій з пов'язаними сторонами

У відповідності до МСБО 24 «Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін», сторони вважаються пов'язаними, якщо одна сторона має можливість контролювати іншу сторону або значно впливати на іншу сторону при прийнятті фінансових та операційних рішень.

Під час розгляду кожного можливого випадку з пов'язаними сторонами увага приділяється сутності відносин, а не тільки їхній юридичній формі.

Наведені нижче підприємства представляють собою групу пов'язаних сторін ПАТ «ПУМ»:

Повна назва юридичної особи Код ЄДРПОУ Відсоток акцій у статутному капіталі Товариства (%)

СП ТОВ «Метал-Холдінг» 19121597 39,24

ТОВ «Альянс» 13693513 21,27

У 2016 році ПАТ «ПУМ» на протязі звітного періоду не було правочинів з вищенаведеними юридичними (пов'язаними) особами.

#### 5. Події після дати фінансової звітності

Згідно МСБО 10 подіями після звітнього періоду є сприятливі та несприятливі події, які відбуваються з кінця звітнього періоду до дати затвердження фінансової звітності.

МСБО 1 «Подання фінансових звітів» визначає необхідне розкриття інформації про події або обставини, які можуть виникати після звітнього періоду, якщо:

- фінансова звітність складена не на основі припущення безперервності (фінансова звітність ПАТ «ПУМ», що аналізується, формується з дотриманням принципів обачності, безперервної діяльності, періодичності, історичної собівартості, єдиного грошового вимірника (гривні);
- управлінський персонал обізнаний із суттєвою невизначеністю, пов'язаною з подіями або умовами, які породжують значний сумнів щодо здатності суб'єкта господарювання продовжувати діяльність безперервно (керівництво Товариства не передбачає (навіть повністю виключає) можливість виникнення таких обставин).

Управлінський персонал ПАТ «ПУМ» інформує, що після дати балансу на дату складання приміток до фінансової звітності станом на 31.12.2016 р. відсутні жодні значні події, які могли б вплинути на здатність ПАТ «ПУМ» продовжувати свою безперервну діяльність, або таких, що не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте могли мати суттєвий вплив на фінансовий стан та вплинути на діяльність ПАТ «ПУМ» у майбутньому.