

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 | Чарнош Ярослав Михайлович |
| (посада) | (підпис) |
| | (прізвище, ім'я, по батькові керівника) |
| | МП |
| | 25.04.2013 |
| | Дата |

Річна інформація емітента цінних паперів за 2012 рік

1. Загальні відомості

| | |
|---|---|
| 1.1. Повне найменування емітента | Публічне акціонерне товариство "Бориславський озокерит" |
| 1.2. Організаційно-правова форма емітента | Публічне акціонерне товариство |
| 1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента | 00136768 |
| 1.4. Місцезнаходження емітента | 82300 Львівська область , м. Борислав вул. Потік, 5 |
| 1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента | (03248)50-914 (03248)50-294 |
| 1.6. Електронна поштова адреса емітента | ozokeryt@mail.ru |

2. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

| | |
|---|---|
| 2.1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | 17.04.2013 Дата |
| 2.2. Річна інформація опублікована у № 75 "Бюлетень.Цінні папери України" номер та найменування офіційного друкованого видання | 19.04.2013 Дата |
| 2.3. Повідомлення розміщено на сторінці | www.ozokeryt.emiti.net (адреса сторінки в мережі Інтернет) 18.04.2013 Дата |

Зміст

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

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

"Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності" - за звітний період емітент не отримував ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності.

"Відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств" - за звітний період

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

"Інформація про рейтингове агентство" - за звітний період емітент не користувався послугами рейтингова агенства.

"Інформація про органи управління емітента" - для акціонерних товариств ця форма не заповнюється.

"Інформація про осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента" - за звітний період осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента, немає.

"Інформація про облігації емітента" - за звітний період випусків облігацій емітента не реєструвалося.

"Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом" - за звітний період випусків інших цінних паперів емітента не реєструвалося.

"Інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду" - за звітний період викупу власних акцій не відбувалося.

"Інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів" - випуск акцій емітента у бездокументарній формі.

"Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів" - за звітний період емітент не випускав боргових цінних паперів.

"Звіт про стан об'єкта нерухомості" - за звітний період емітент не випускав цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості.

3. Основні відомості про емітента

3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента

| | |
|------------------------------------|--|
| 3.1.1. Повне найменування | Публічне акціонерне товариство "Бориславський озокерит" |
| 3.1.2. Скорочене найменування | ПАТ "Бориславський озокерит" |
| 3.1.3. Організаційно-правова форма | Публічне акціонерне товариство |
| 3.1.4. Область, район | Львівська область , |
| 3.1.5. Поштовий індекс | 82300 |
| 3.1.6. Населений пункт | м. Борислав |
| 3.1.7. Вулиця, будинок | вул. Потік, 5 |

3.4. Основні види діяльності

19.20 ВИРОБНИЦТВО ПРОДУКТІВ НАФТОПЕРЕРОБЛЕННЯ

3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента

| | |
|--|---|
| 3.2.1. Серія і номер свідоцтва | ААБ № 208376 |
| 3.2.2. Дата державної реєстрації | 22.06.1994 |
| 3.2.3. Орган, що видав свідоцтво | Виконавчий комітет Бориславської міської ради Львівської області |
| 3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.) | 19164.00 |
| 3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.) | 19164.00 |

3.3. Банки, що обслуговують емітента

| | |
|--|---|
| 3.3.1. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті | Філія ПАТ "Промінвестбанк" в м. Борислав |
| 3.3.2. МФО банку | 325406 |
| 3.3.3. Поточний рахунок | 22600530145076 |
| 3.3.4. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті | ВАТ "Райффайзенбанк "Аваль" м. Київ |
| 3.3.5. МФО банку | 380805 |
| 3.3.6. Поточний рахунок | 26008131009 |

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

| Найменування юридичної особи засновника та/або учасника | Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника | Місцезнаходження | Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості) |
|---|---|---|--|
| ТзОВ "Сотер" | 13831091 | 79018 Львівська область , м. Львів вул. Опільського, 3/1А | 9.810000000000 |
| ЗАТ ІФ "Гарант" | 20815394 | 79052 Львівська область м. Львів вул. Сяйво, 13/96 | 4.096200000000 |
| Прізвище, ім`я, по батькові фізичної особи | Серія, номер дата видачі та найменування органу, який видав паспорт | | Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості) |
| фізичні особи-громадяни України - всього 639 осіб | д/н | | 86.093800000000 |
| Усього | | | 100.000000000000 |

5. Інформація про чисельність працівників та оплати їх праці

Середньооблікова чисельність працівників облікового складу - 21 особа. Позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом, а також працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - немає. Фонд оплати праці за звітний період склав 335,8 тис.грн. Відносно попереднього року зменшився на 114,0 тис.грн за рахунок встановлення скороченого робочого тижня. Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента відсутня.

6. Інформація про посадових осіб емітента

6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб

| | |
|--|---|
| 6.1.1. Посада | Голова правління |
| 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Чарнош Ярослав Михайлович |
| 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи | КА 116013 07.09.1996 Бориславським МВ УМВС України у Львівській області |
| 6.1.4. Рік народження | 1950 |
| 6.1.5. Освіта | вища |
| 6.1.6. Стаж керівної роботи (років) | 35 |
| 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав | ВАТ "Бориславський озокерит", директор |
| 6.1.8. Опис | Обсяг повноважень та обов'язків визначається Статутом Товариства, посадовою інструкцією та чинним законодавством: скликання та проведення засідань правління, визначення порядку денного засідань правління; розпорядження майном Товариства в межах повноважень згідно з Статутом; представлення Товариства без довіреності перед третіми особами; прийом та звільнення з роботи працівників; укладення колективного договору. Розмір винагороди визначається умовами контракту. Не надав згоди на розкриття розміру винагороди. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. |

| | |
|--|--|
| 6.1.1. Посада | Член правління |
| 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Чарнош Мар'ян Михайлович |
| 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи | КА 599616 27.10.1997 Шевченківським РВ ЛМУ УМВС України у Львівській області |
| 6.1.4. Рік народження | 1954 |
| 6.1.5. Освіта | вища |
| 6.1.6. Стаж керівної роботи (років) | 29 |
| 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав | ВАТ "Бориславський озокерит" ДП "Явір", директор |
| 6.1.8. Опис | Обсяг повноважень та обов'язків визначається Статутом Товариства, посадовою інструкцією та чинним законодавством: участь в засіданнях правління, вирішення питань, що належать до компетенції правління. Розмір винагороди визначається умовами контракту. Не надав згоди на розкриття розміру винагороди. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. |

6.1.1. Посада **Член правління**

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи **Завійська Оксана Богданівна**

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи **КА 589216 05.12.1997 Бориславським МВ УМВС України у Львівській області**

6.1.4. Рік народження **1964**

6.1.5. Освіта **вища**

6.1.6. Стаж керівної роботи (років) **17**

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав **ВАТ "Бориславський озокерит", інженер по стандартизації**

6.1.8. Опис **Обсяг повноважень та обов'язків визначається Статутом Товариства, посадовою інструкцією та чинним законодавством: участь в засіданнях правління, вирішення питань, що належать до компетенції правління. Розмір винагороди визначається умовами контракту. Не надала згоди на розкриття розміру винагороди. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.**

6.1.1. Посада **Голова наглядової ради**

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи **Фаст Олександр Олександрович**

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи **КА 579309 24.10.1997 Франківським РВ ЛМУ УМВС України у Львівській області**

6.1.4. Рік народження **1954**

6.1.5. Освіта **вища**

6.1.6. Стаж керівної роботи (років) **19**

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав **ВРФ ТзОВ "Сотер", директор**

6.1.8. Опис **Обсяг повноважень та обов'язків визначається Статутом Товариства, посадовою інструкцією та чинним законодавством: скликання та проведення засідань наглядової ради, укладання контракту із Головою правління; участь в засіданнях наглядової ради; вирішення питань, що належать до компетенції Наглядової ради. Додаткової винагороди в грошовій чи натуральній формі не отримував. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.**

6.1.1. Посада **член наглядової ради**

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи **Кубрак Галина Василівна**

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи **КА 674219 10.12.1997 Галицьким РВ ЛМУ УМВС України у Львівській області**

6.1.4. Рік народження **1952**

6.1.5. Освіта **вища**

6.1.6. Стаж керівної роботи (років) **27**

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав **ВРФ ТзОВ "Сотер", ст. науковий співробітник**

6.1.8. Опис **Обсяг повноважень та обов'язків визначається Статутом Товариства, посадовою інструкцією та чинним законодавством: участь в засіданнях наглядової ради; вирішення питань, що належать до компетенції Наглядової ради. Додаткової винагороди в грошовій чи натуральній формі не отримувала. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.**

6.1.1. Посада **Член наглядової ради**

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи **Гірняк Наталія Іванівна**

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи **КВ 184375 23.06.1999 Бориславським МВ УМВС України у Львівській області**

6.1.4. Рік народження **1976**

6.1.5. Освіта **вища**

6.1.6. Стаж керівної роботи (років) **10**

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав **ВАТ "Бориславський озокерит", інженер**

6.1.8. Опис **Обсяг повноважень та обов'язків визначається Статутом Товариства, посадовою інструкцією та чинним законодавством: участь в засіданнях наглядової ради; вирішення питань, що належать до компетенції Наглядової ради. Додаткової винагороди в грошовій чи натуральній формі не отримувала. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.**

| | |
|--|--|
| 6.1.1. Посада | Голова ревізійної комісії |
| 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Шмельова Наталія Миколаївна |
| 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи | КВ 959082 11.06.2002 Галицьким РВ ЛМУ УМВС України у Львівській області |
| 6.1.4. Рік народження | 1974 |
| 6.1.5. Освіта | вища |
| 6.1.6. Стаж керівної роботи (років) | 11 |
| 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав | ВРФ ТзОВ "Сотер", головний бухгалтер |

6.1.8. Опис Обсяг повноважень та обов'язків визначається Статутом Товариства, посадовою інструкцією та чинним законодавством: скликання та проведення засідань Ревізійної комісії, готування пропозицій щодо плану перевірок; участь в перевірках фінансово-господарської діяльності підприємства, складання висновку по річному звіту та балансу підприємства. Додаткової винагороди в грошовій чи натуральній формі не отримувала. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

| | |
|--|--|
| 6.1.1. Посада | Член ревізійної комісії |
| 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Мельничук Ірина Іванівна |
| 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи | КА 479049 26.07.1997 Бориславським МВ УМВС України у Львівській області |
| 6.1.4. Рік народження | 1972 |
| 6.1.5. Освіта | вища |
| 6.1.6. Стаж керівної роботи (років) | 6 |
| 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав | ВАТ "Бориславський озокерит", економіст |

6.1.8. Опис Обсяг повноважень та обов'язків визначається Статутом Товариства, посадовою інструкцією та чинним законодавством: участь в перевірках фінансово-господарської діяльності підприємства, складання висновку по річному звіту та балансу підприємства. Додаткової винагороди в грошовій чи натуральній формі не отримувала. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

| | |
|--|--|
| 6.1.1. Посада | Член ревізійної комісії |
| 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Шемеляк Оксана Григорівна |
| 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи | КА 973389 03.11.1998 Бориславським МВ УМВС України у Львівській області |
| 6.1.4. Рік народження | 1955 |
| 6.1.5. Освіта | вища |
| 6.1.6. Стаж керівної роботи (років) | 19 |
| 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав | ВАТ "Бориславський озокерит", начальник лабораторії |
| 6.1.8. Опис | Обсяг повноважень та обов'язків визначається Статутом Товариства, посадовою інструкцією та чинним законодавством: участь в перевітках фінансово-господарської діяльності підприємства, складання висновку по річному звіту та балансу підприємства. Додаткової винагороди в грошовій чи натуральній формі не отримувала. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. |

| | |
|--|---|
| 6.1.1. Посада | Головний бухгалтер |
| 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Хома Любов Ільківна |
| 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи | КА 973681 13.11.1998 Бориславським МВ УМВС України у Львівській області |
| 6.1.4. Рік народження | 1956 |
| 6.1.5. Освіта | середня спеціальна |
| 6.1.6. Стаж керівної роботи (років) | 5 |
| 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав | ВАТ "Бориславський озокерит", бухгалтер |
| 6.1.8. Опис | Обсяг повноважень та обов'язків визначається Статутом Товариства, посадовою інструкцією та чинним законодавством: ведення бухгалтерського обліку на товаристві у відповідності із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні". Розмір винагороди визначається умовами контракту. Не надала згоди на розкриття розміру винагороди. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. |

6.2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

| Посада | П.І.Б. посадової особи | Серія, номер, дата видачі паспорту, орган, що видав | Дата внесення до реєстру | Кількість акцій (штук) | Від загал. кількості акцій(%) | Кількість за видами акцій | | | |
|---------------------------|------------------------------|--|--------------------------|------------------------|-------------------------------|---------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|
| | | | | | | прості іменні | прості на пред'явника | привілейовані іменні | привілейов. на пред'явн |
| Голова правління | Чарнош Ярослав Михайлович | КА 116013 07.09.1996 Бориславським МВ УМВС України у Львівській області | 02.07.1997 | 7064 | 9.21519515759 | 7064 | 0 | 0 | 0 |
| Член правління | Чарнош Мар'ян Михайлович | КА 599616 27.10.1997 Шевченківським РВ ЛІМУ УМВС України у Львівській області | 18.05.2000 | 804 | 1.04884157796 | 804 | 0 | 0 | 0 |
| Член правління | Завійська Оксана Богданівна | КА 589216 05.12.1997 Бориславським МВ УМВС України у Львівській області | 02.07.1997 | 63 | 0.08218534753 | 63 | 0 | 0 | 0 |
| Голова наглядової ради | Фаст Олександр Олександрович | КА 579309 24.10.1997 Франківським РВ ЛІМУ УМВС України у Львівській області | 02.07.1997 | 5743 | 7.49191191818 | 5743 | 0 | 0 | 0 |
| член наглядової ради | Кубрак Галина Василівна | КА 674219 10.12.1997 Галицьким РВ ЛІМУ УМВС України у Львівській області | 19.05.1999 | 63 | 0.08218534753 | 63 | 0 | 0 | 0 |
| Член наглядової ради | Гірняк Наталія Іванівна | КВ 184375 23.06.1999 Бориславським МВ УМВС України у Львівській області | 28.12.1994 | 294 | 0.38353162179 | 294 | 0 | 0 | 0 |
| Голова ревізійної комісії | Шмельова Наталія Миколаївна | КВ 959082 11.06.2002 Галицьким РВ ЛІМУ УМВС України у Львівській області | 23.08.2006 | 50 | 0.06522646629 | 50 | 0 | 0 | 0 |
| Член ревізійної комісії | Мельничук Ірина Іванівна | КА 479049 26.07.1997 Бориславським МВ УМВС України у Львівській області | 22.10.2004 | 463 | 0.60399707785 | 463 | 0 | 0 | 0 |
| Член ревізійної комісії | Шемеляк Оксана Григорівна | КА 973389 03.11.1998 Бориславським МВ УМВС України у Львівській області | 25.03.2008 | 37 | 0.04826758506 | 37 | 0 | 0 | 0 |
| Головний бухгалтер | Хома Любов Ільківна | КА 973681 13.11.1998 Бориславським МВ | д/н | 0 | 0.00000000000 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|--|--|-----------------------------------|--------|-------|----------------|-------|---|---|---|
| | | УМВС України у Львівській області | | | | | | | |
| | | | Усього | 14581 | 19.02134209977 | 14581 | 0 | 0 | 0 |

8. Інформація про загальні збори акціонерів

| | | |
|----------------------|--|-------------|
| Вид загальних зборів | Чергові | Позачергові |
| | X | |
| Дата проведення | 13.04.2012 | |
| Кворум зборів | 62.730000000000 | |
| Опис | <p>Порядок денний:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Про обрання лічильної комісії. 2. Про обрання голови та секретаря зборів 3. Про затвердження регламенту роботи загальних зборів. 4. Звіт органів управління про роботу у звітному періоді. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради, звіту Ревізійної комісії, звіту Правління. 5. Затвердження висновків Ревізійної комісії. 6. Затвердження річного звіту товариства. 7. Розподіл прибутку (визначення порядку покриття збитків) за підсумками роботи у 2011 році. 8. Внесення змін та доповнень до Статутів дочірніх підприємств Товариства шляхом викладення їх у новій редакції з метою приведення діяльності дочірніх підприємств Товариства у відповідність з нормами Закону України "Про акціонерні товариства". 9. Здійснення дій з реєстрації нової редакції статутів Дочірніх підприємств. 10. Прийняття рішення про припинення дочірнього підприємства "Темп" ВАТ "Бориславський озокерит" шляхом ліквідації за рішенням засновників. 11. Призначення ліквідаційної комісії, надання їй відповідних повноважень. 12. Про вчинення значних правочинів ПАТ "Бориславський озокерит" у 2012 році. <p>Порядок денний доповнений 30.03.2012р. питаннями №№10-12</p> | |

| | | |
|----------------------|---|-------------|
| Вид загальних зборів | Чергові | Позачергові |
| | | X |
| Дата проведення | 04.12.2012 | |
| Кворум зборів | 62.800000000000 | |
| Опис | <p>Порядок денний:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Про обрання лічильної комісії. 2. Про обрання голови та секретаря зборів 3. Про затвердження регламенту роботи загальних зборів. 4. Прийняття рішення про припинення дочірнього підприємства "Темп" ВАТ "Бориславський озокерит" шляхом ліквідації за рішенням засновників. 5. Призначення ліквідаційної комісії, надання їй відповідних повноважень. 6. Прийняття рішення про відчуження корпоративних прав на дочірнє підприємство "Темп" ВАТ "Бориславський озокерит". 7. Погодження умов договору купівлі-продажу корпоративних прав на дочірнє підприємство "Темп" ВАТ "Бориславський озокерит". <p>Збори скликалися за рішенням Правління товариства. Порядок денний доповнений 22.11.2012р. питаннями №№6-7 .</p> | |

9. Інформація про дивіденди

| | За результатами звітного періоду | | За результатами періоду, що передував звітному | |
|---|--|----------------------------|--|----------------------------|
| | За простими акціями | За привілейованими акціями | За простими акціями | За привілейованими акціями |
| Сума нарахованих дивідендів, грн | 0.00000 | 0.00000 | 0.00000 | 0.00000 |
| Нараховані дивіденди на одну акцію, грн | 0.00000 | 0.00000 | 0.00000 | 0.00000 |
| Сума виплачених дивідендів, грн | 0.00000 | 0.00000 | 0.00000 | 0.00000 |
| Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів | д/н | д/н | д/н | д/н |
| Дата виплати дивідендів | д/н | д/н | д/н | д/н |
| Опис | Дивіденди не нараховувалися та не виплачувалися | | | |

10. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

| | |
|---|--|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФОЛЬКСБАНК" |
| Організаційно-правова форма | Публічне акціонерне товариство |
| Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ | 19358632 |
| Місцезнаходження | 79000 Львівська область , м.Львів вул.Грабовського, буд.11 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | АВ 493380 |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 22.10.2009 |
| Міжміський код та телефон | (032) 2976977 |
| Факс | (032) 2976977 |
| Вид діяльності | депозитарна діяльність, а саме депозитарна діяльність зберігача цінних паперів |
| Опис | обслуговування рахунків у цінних паперах акціонерів згідно договору № 13-Е від 05.09.2011р. |

| | |
|---|--|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України" |
| Організаційно-правова форма | |
| Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ | 30370711 |
| Місцезнаходження | 01001 Київська область , м.Київ вул.Б.Грінченка, буд.3 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | АВ 581322 |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 25.05.2011 |
| Міжміський код та телефон | (044) 2791078 |
| Факс | (044) 2791322 |
| Вид діяльності | депозитарна діяльність, а саме депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів |
| Опис | обслуговування емісійного та особового рахунку емітента на підставі договору № Е- 4185 від 07.09.2011р. |

| | |
|---|--|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | ТЗОВ "Аудиторська фірма "Львівський аудит" |
| Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ | 23273456 |
| Місцезнаходження | 79058 Львівська область , м.Львів вул.Замарстинівська, 83а |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | 1287 |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ | АПУ |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 30.03.2001 |
| Міжміський код та телефон | (032) 2520345 |
| Факс | (032) 2520345 |
| Вид діяльності | надання аудиторських послуг |
| Опис | аудиторська перевірка проведена на підставі договору № №14/12 від 14.12.2012 р. |

11. Відомості про цінні папери емітента

11.1. 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 (грн.) | Кількість акцій (штук) | Загальна номінальна вартість (грн.) | Доля у статутному капіталі, % |
|-------------------------|--|---|------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 17.07.1998 | 76/13/1/11 | Львівське ТУ ДКЦПФР | UA4000129266 | Акція проста бездокументарна іменна | Бездокументарні іменні | 0.25 | 76656 | 19164.00 | 100.000000 000000 |
| Опис | торгівля цінними паперами на зовнішніх та внутрішніх ринках не відбувається, фактів лістингу/делістингу на біржових ринках немає. Додаткової емісії не було. | | | | | | | | |

ОПИС БІЗНЕСУ

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

ПАТ "Бориславський озокерит" є правонаступником Бориславського озокеритового рудоуправління, яке було створено в 1985р. На підставі наказу РВ ФДМУ у Львівській області № 408 від 17.06.94 державне підприємство Бориславське озокеритове рудоуправління перетворено у ВАТ "Бориславський озокерит". У зв'язку із зміною типу у 2011 році ВАТ "Бориславський озокерит" було переіменовано на ПАТ "Бориславський озокерит".

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

Організаційна структура підприємства: головне підприємство – ВАТ "Бориславський озокерит", дочірні підприємства: ДП "Темп", ДП "Сплавмаст", ДП "Явір".

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

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

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

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

ПАТ "Бориславський озокерит" розпочало застосування міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) у звітному періоді, але не в повному обсязі. Основні засоби підприємства обліковуються та відображаються у фінансовій звітності у відповідності до МСБО 16 "Основні засоби". Протягом 2012 року підприємство в бухгалтерському і в податковому обліку використовувало прямолінійний метод нарахування амортизації основних засобів. Малоцінні швидкозношувані предмети оцінюються за ідентифікованою собівартістю відповідної одиниці запасів. Загальна балансова вартість запасів наводиться згідно з МСБО 2 "Запаси". Метод оцінки вартості запасів – метод середньозваженої собівартості. Сума торговельної дебіторської заборгованості, а також іншої поточної дебіторської заборгованості обліковується за амортизованою собівартістю (згідно з МСБО 39).

Текст аудиторського висновку

ТЗОВ аудиторська фірма "Львівський аудит"

79058, м. Львів, вул. Замарстинівська, 83а Свідоцтво №1287

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК

(Звіт незалежного аудитора)
щодо фінансової звітності
Публічного акціонерного товариства

"Бориславський озокерит"

станом на 31.12.2012 року

м.Львів 06 березня 2013 р.

Власники цінних паперів, керівництво
"Бориславський озокерит"

ПАТ

1. Основні відомості про підприємство:

Повне найменування: Публічне акціонерне товариство "Бориславський озокерит"

Код за єдиним державним реєстром підприємств та організацій України:
00136768

Місцезнаходження: 82300, .Львівська обл. м.Борислав,
вул.Потік, 5.

Дата державної реєстрації: зареєстровано 22.06.1994 року
виконавчим комітетом Бориславської міської Ради Львівської області.

Номер запису 1 413 120 0000 000298.

22.06.2011р.- реєстрація нової редакції статуту у зв'язку з
приведенням діяльності товариства у відповідність з вимогами Закону
України "Про акціонерні товариства".

Державної частки немає.

Форма власності приватна.

Відповідальними особами за фінансово-господарську діяльність за
звітний період були :

Голова правління - п.Чарнош Я.М.

головний бухгалтер - п.Хома Л.І.

Основним предметом діяльності товариства є: виробництво продуктів
нафтоперероблення.

Статутний капітал, згідно Статуту підприємства становить 19164.грн.
Кількість акцій-76656 шт. Номінальна вартість акцій - 0,25 грн. Всі
акції-прості іменні. Кількість акціонерів: юридичні особи-2,
володіють 13,9063% акцій; фізичні особи-639 чол., володіють 86,0937%
акцій; акціонерів, що володіють більш ніж 10% статутного капіталу
немає.

2. Опис аудиторської перевірки

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

"Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА
705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора", МСА 706

"Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті
незалежного аудитора".

Нами були виконані процедури аудиту згідно вимог МСА 500 "Аудиторські
докази", що відповідають меті отримання достатніх і прийнятних

аудиторських доказів. У процесі виконання аудиторських процедур ми звернули увагу на доречність та достовірність інформації, що використовується нами як аудиторські докази. Аудиторські докази необхідні нам для обґрунтування аудиторської думки та звіту. За своїм характером докази є сукупними і отримувались нами в основному за допомогою аудиторських процедур, які виконувались в процесі аудиту. Аудиторський висновок підготовлений відповідно до "Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 29.09.2011 р. №1360, зареєстровано в Міністерстві юстиції України 28.11.2011р. за №1358/20096.

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

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

Поставлені цілі до аудиторської перевірки:

- висловити професійну думку незалежного аудитора щодо достовірності фінансових звітів ПАТ "Бориславський озокерит" за 2012 р. та її відповідності встановленим нормам складання фінансової звітності.

До перевірки надані:

- установчі документи ПАТ "Бориславський озокерит";
- первинна документація та реєстри аналітичного та синтетичного бухгалтерського обліку;
- податкова звітність;
- наказ про облікову політику;
- фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва станом на 31.12.2012 року (форма № 1), звіт про фінансові результати за 2012 рік (форма № 2).

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

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

Під час аудиторської перевірки застосовувались методи тестування правильності даних, відображених у фінансовій звітності, шляхом здійснення аналізу доказів, які підтверджують суми, відображені у фінансовій звітності, в т.ч. аналізу принципів бухгалтерського

обліку, які застосовувались при підготовці звітності, відповідності даних, наданих у фінансовій звітності даним бухгалтерського обліку та первинної документації, аналізу облікової політики товариства.

При застосуванні процедур перевірки використовувався принцип суттєвості, відповідно до якого виявленню підлягають суттєві помилки, що можуть вплинути на показники фінансової звітності.

Метою проведення аудиторської перевірки фінансової звітності є надання аудиторіві можливості висловити думку стосовно того, чи складена фінансова звітність в усіх суттєвих аспектах згідно з визначеною концептуальною основою фінансової звітності.

На нашу думку, отримані аудиторські докази є достатньою та відповідною основою для висловлення аудиторської думки. Аудиторський висновок складено відповідно до пункту 15 частини другої статті 7, пунктів 8, 9, 13 статті 8 Закону України "Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні", статті 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", Законів України "Про аудиторську діяльність", "Про акціонерні товариства", Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, а також рішення Аудиторської палати України від 31.03.2011 № 122/2 "Про порядок застосування в Україні Стандартів аудиту та етики Міжнародної федерації бухгалтерів" з урахуванням вимог Положення щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку (затвердженого рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 29 вересня 2011р. №1360), зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 28.11.2011 р. за № 1358/20096.

3. Відповідальність управлінського персоналу за підготовку та достовірне представлення фінансових звітів

Згідно з МСА 200 управлінський персонал бере на себе відповідальність за складання фінансової звітності відповідно до застосовної концептуальної основи фінансової звітності, а також за такий внутрішній контроль, який він вважає необхідним для складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки, вибір та застосування відповідної політики, облікових оцінок, які відповідають обставинам.

Управлінський персонал несе відповідальність за виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності, стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства"; наявності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю; невідповідного використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності емітента цінних паперів на основі проведеного фінансового аналізу діяльності емітента у відповідності з вимогами МСА № 200 "Загальні цілі незалежного аудитора та проведення аудиту відповідно до міжнародних стандартів аудиту".

4. Відповідальність аудитора за надання висновку стосовно фінансової

звітності

Аудитор несе відповідальність за висловлення думки щодо наданих для перевірки фінансових звітів та інших документів товариства на підставі аудиторської перевірки за результатами операцій з 01.01.2012р. по 31.12.2012р.

Аудит проводився відповідно до Міжнародних стандартів аудиту, які вимагають від аудитора дотримання етичних вимог, а також планування і виконання аудиту для отримання обґрунтованої впевненості в тому, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

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

Отримані аудиторські докази забезпечують достатню та відповідну основу для висловлення аудиторської думки.

Аудиторський висновок, який подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами цінних паперів, повинен бути складений відповідно до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, зокрема до МСА 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора", МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора", МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність", МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності".

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

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

На думку аудитора, фінансова звітність підприємства складена на основі дійсних облікових даних і в цілому об'єктивно відображає фактичний фінансовий стан ПАТ "Бориславський озокерит" станом на 31.12.2012р. за результатами операцій за період з 01.01.2012р. по 31.12.2012р.

Аудитором перевірено наступні форми фінансової звітності товариства: фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва станом на 31.12.2012 року (форма № 1), звіт про фінансові результати за 2012 рік (форма № 2). На думку аудитора, перевірка проведена з достатнім рівнем впевненості в тому, що масштаб аудиторських робіт надає можливість виявлення всіх суттєвих відхилень від діючих на момент перевірки вимог діючого законодавства.

В результаті проведення аудиторської перевірки встановлено, що в періоді, який перевірявся, фінансова звітність складена на основі реальних даних бухгалтерського обліку та відповідно до вимог Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та фінансової звітності і не містить істотних суперечностей.

У процесі аудиторської перевірки аудиторами було отримано достатньо свідочств, які дозволяють зробити висновок про відображення та розкриття інформації щодо активів, зобов'язань та власного капіталу, згідно з Міжнародними стандартами фінансової звітності.

6. Підстави для висловлення умовно-позитивної думки

Аудитор звертає увагу, що фінансова звітність за 2012 рік вперше складена за МСФЗ. Аудитор звертає увагу користувачів звітності, що в 2012 році переоцінка вартості основних засобів до їх справедливої вартості не проводилась і основні засоби обліковуються по вартості придбання. Аудитор звертає увагу користувачів звітності, що в 2012 році Товариством були допущені деякі невідповідності в частині ведення бухгалтерського обліку та складанні фінансової звітності. Так, Товариство не встановлено поріг суттєвості щодо вартості основних засобів. Умовні зобов'язання не аналізуються і не відображаються у фінансовій звітності. Проте, названі моменти мають обмежений вплив на та не впливають на загальний фінансовий стан Товариства.

На думку аудитора, фінансові звіти, складені за концептуальною основою – Національними Положеннями (Стандартами) бухгалтерського обліку, і вперше трансформовані до МСФЗ. За порівняльний період звітність не трансформувалась. Основні засоби оцінені за історичною вартістю. Трансформація до справедливої вартості не здійснена. За результатами аудиту не встановлено іншої інформації про дії, що відбулися чи можуть відбутися протягом звітного року та можуть вплинути на фінансово-господарський стан ТОВАРИСТВА і можуть призвести до значної зміни вартості його цінних паперів, визначених ст.41 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.06.2006 року №3480-УІ, зі змінами та доповненнями. У ході роботи ми підтверджуємо, що загальний порядок обліку активів, зобов'язань, пасивів, викладених у цьому висновку, відповідає вимогам законодавчих та нормативних актів України.

7. Умовно-позитивна думка аудитора

ПАТ "Бориславський озокерит" розпочало застосування міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) у звітному періоді, але не в повному обсязі у зв'язку із розбіжністю вимог законодавства України та МСФЗ щодо фінансової звітності, тому аудитор не має можливості підтвердити фінансову звітність товариства як таку, що повністю відповідає МСФЗ. Аудитор висловлює умовно-позитивну думку, що фінансові звіти справедливо та достовірно відображають фінансовий стан емітента станом на 31 грудня 2012 року згідно з визначеною концептуальною основою фінансової звітності, складені та розкриті відповідно вимогам законодавства України і прийнятої облікової політики підприємства, але не в повному обсязі відповідають МСФЗ. Інформація, отримана внаслідок застосування аналітичних процедур, зібраних доказів, дає достатню впевненість у тому, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства чи помилок.

8. Примітки до фінансової звітності

8.1 Примітки до форми №1 фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва станом на 31.12.2012 року

Дата переходу ПАТ "Бориславський озокерит" на МСФЗ - 01.01.2012р. Відповідно до Листа Національного банку України, Міністерства фінансів України, Держаної служби статистики України від 07.12.2011р., п. 7 "У разі, якщо дата переходу на МСФЗ - 01.01.2012р.: у фінансовій звітності за звітний період 2012 р. не наводиться порівняльна інформація за 2011 рік (крім балансу). Незавершені капітальні інвестиції становлять 468.2 тис.грн. на початок 2012р.та 502.3 тис.грн. станом на 31.12.2012р.

Основні засоби підприємства обліковуються та відображаються у фінансовій звітності у відповідності до МСБО 16 "Основні засоби". Основні засоби - це активи, що: використовуються підприємством для основної діяльності, для здавання в оренду іншим компаніям, або для адміністративних цілей; які передбачається використовувати протягом більше одного року; не передбачаються до перепродажу; здатні приносити економічні вигоди в майбутньому; можуть бути надійно оцінені.

В статті "Основні засоби" згідно з МСБО 16 "Основні засоби" наводиться валова балансова вартість основних засобів (вартість основних засобів після вирахування суми накопиченої амортизації та накопичених збитків від зменшення корисності) на початок і кінець звітного періоду. Первісна вартість основних засобів на початок звітного періоду складає 2029,6 тис. грн., на кінець - 1954,2 тис. грн. Накопичена амортизація на початок звітного періоду дорівнює 1300,0 тис. грн., на кінець - 1162,7 тис. грн. Придбані основні засоби зараховуються на баланс за первісною вартістю. Основні засоби приймаються до обліку в момент переходу до підприємства права власності та відображаються на рахунку "Основні засоби до вводу в експлуатацію". При вводі в експлуатацію основні засоби переводяться на рахунок "Основні засоби". Основні засоби обліковуються по історичній вартості придбання, з урахуванням необхідних витрат по приведенню до стану придатного до використання, включаючи мита, витрати по доставці та податки, що не повернуться. Виготовлені власними силами об'єкти основних засобів оцінюються по фактичним прямим витратам на їх створення. В момент вводу в експлуатацію їх вартість порівнюється з вартістю відшкодування у відповідності до МСБО 36 "Знецінення активів". Витрати збільшують вартість основного засобу у випадку, якщо витрати суттєво поліпшують продуктивність основного засобу і збільшують строк корисного використання основного засобу. Інші витрати відображаються на рахунку прибутків та збитків в тому періоді, в якому вони були понесені. Для нарахування амортизації об'єктів основних засобів використовується прямолінійний метод, зменшення залишкової вартості, для малоцінних необоротних матеріальних активів - у сумі 100 % їхньої вартості у першому місяці використання таких об'єктів.

Довгострокові фінансові інвестиції становлять 254.0 тис.грн.на початок та на кінець звітного періоду.

Загальна балансова вартість запасів наводиться згідно з МСБО 2 "Запаси" та складає на початок звітного періоду 966,9 тис. грн., на кінець - 682,0 тис. грн. У валюту балансу включені вартість виробничих запасів. У первісну вартість запасів включається: фактичні

суми, що сплачені постачальнику, згідно договору; витрати на заготовку; витрати на транспортування; витрати на вантажно-розвантажувальні роботи; витрати по відділу постачання; інші витрати, що безпосередньо зв'язані з придбанням запасів. Витрати, не пов'язані з придбанням запасів, обліковуються на рахунках 91 і 92. Якщо запаси отримані безкоштовно, то їхньою первісною вартістю є їх справедлива вартість. Якщо запаси отримані у статутний капітал підприємства, то їхньою первісною вартістю є погоджена учасниками підприємства справедлива вартість. Якщо запаси отримані в обмін на подібні запаси, то первісною вартістю отриманих запасів є балансова вартість переданих запасів. У випадках, коли балансова вартість переданих запасів перевищує їх справедливу вартість, первісною вартістю придбаних запасів буде справедлива вартість переданих запасів. Різниця між ними списується на витрати звітного періоду. Якщо запаси придбані в обмін на неподібні активи, то первісною вартістю придбаних запасів є їхня справедлива вартість. Оцінка вибуття запасів (відпуск у виробництво, продаж, безоплатна передача и т. п.) в бухгалтерському обліку здійснюється: для запасів, що не є взаємозамінними, а також для товарів чи послуг, виконаних та призначених для спеціальних проектів, собівартість повинна визначатися шляхом специфічної ідентифікації індивідуальних затрат; для інших категорій запасів собівартість запасів визначається методом "перше надійшов - перший вибув" (ФІФО). На підприємстві оцінка вибуття запасів здійснюється по методу ФІФО (за собівартістю перших за часом надходження запасів).

Сума торгівельної дебіторської заборгованості, а також іншої поточної дебіторської заборгованості обліковується за амортизованою собівартістю (згідно з МСБО 39) та включає наступні статті: - Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги, що наводиться в балансі за чистою реалізаційною вартістю та становить на початок звітного періоду 86,5 тис. грн., на кінець - 122,6 тис. грн. - Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом (на початок звітного року - 0,0 тис. грн., на кінець - 0,0 тис. грн.). - Інша поточна дебіторська заборгованість на початок 2012 року становить 40,8 тис. грн., на кінець 2012 року - 44,5 тис. грн.

Для цілей бухгалтерського обліку до грошових коштів відносяться гроші у будь-якій формі: грошова готівка, поточні рахунки у банках, кошти в дорозі. До еквівалентів грошових коштів відносяться короткострокові (зі строком погашення не більше 3-х місяців), високоліквідні вкладення, легко перетворювані в заздалегідь відому суму грошових коштів, що піддаються незначному ризику зміни їх вартості, як, наприклад, чекові книжки і вклади по депозитах. Векселі, навіть короткострокові, не є еквівалентами грошових коштів. Банківські овердрафти включаються у позикові кошти у складі поточних зобов'язань. Фінансова звітність Товариства складається у національній валюті України - гривні, яка є функціональною валютою. Стаття "Грошові кошти та їх еквіваленти" включає суму грошових коштів, а також вартість короткострокових високоліквідних інвестицій, які вільно конвертуються у відомі суми грошових коштів і яким притаманний незначний ризик змін вартості, та наводиться в балансі в національній валюті в сумі 47,0 тис. грн. на початок звітного періоду та 6,8 тис. грн. на кінець звітного періоду, що включають у тому числі грошові кошти в касі: 0,0 тис. грн. на початок і кінець звітного періоду.

Згідно концептуальної основи МСФЗ, у даному звіті не передбачено відображення статті "Витрати майбутніх періодів". Статутний капітал Товариства на початок і на кінець звітної періоду не змінювався та становить 19,2 тис. грн. Згідно концептуальної основи МСФЗ, у даному звіті не передбачено відображення такої статті, як "Інший додатковий капітал". Відносимо суми по цій статті на збільшення Нерозподіленого прибутку.

Нерозподілений прибуток на 01.01.2012р. становить 625,7 тис. грн., на 31.12.2012р. дорівнює 580,1 тис. грн. Резервний капітал становить на початок звітної року 0,0 тис. грн., на кінець - 0,0 тис. грн. Зобов'язання - це заборгованість підприємства, яка виникла в результаті минулих подій і погашення якої в майбутньому, як очікується, приведе до зменшення ресурсів підприємства, що утворюють економічні вигоди. Зобов'язання відображаються у бухгалтерському обліку та фінансовій звітності тільки тоді, коли: - їх оцінка може бути достовірно визначена; - існує вірогідність зменшення економічних вигод в майбутньому в результаті їх погашення.

Оцінка поточної кредиторської заборгованості здійснюється по первинній вартості, яка дорівнює справедливій вартості отриманих активів або послуг.

Кредиторська заборгованість - це зобов'язання підприємства, до яких входять довгострокові та поточні зобов'язання, забезпечення та раніше непередбачені зобов'язання, що не враховуються.

Визнання доходів і витрат.

Доходи підприємства визнаються на основі принципу нарахування, коли існує упевненість, що в результаті операції станеться збільшення економічних вигод, а сума доходу може бути достовірно визначена. Дохід від реалізації продукції визнається тоді, коли фактично здійснений перехід від продавця до покупця значних ризиків, переваг і контроль над активами (товар відвантажений і право власності передане), і дохід відповідає усім критеріям визнання у відповідності з МСБО 18.

Сума торгівельної та іншої кредиторської заборгованості містить суми кредиторської заборгованості за придбані товари (послуги), а також іншої поточної кредиторської заборгованості, що виникла в ході нормального операційного циклу суб'єкта господарювання та включає наступні статті: - Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги становить на початок звітної періоду 1045,5 тис. грн., на кінець - 879,1 тис. грн. - Поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом (на початок - 18,2 тис. грн., на кінець - 17,9 тис. грн.) - Поточні зобов'язання за розрахунками зі страхування (на початок - 9,4 тис. грн., на кінець - 7,8 тис. грн.) - Поточні зобов'язання за розрахунками з оплати праці (на початок - 21,7 тис. грн., на кінець - 18,7 тис. грн.).

Згідно концептуальної основи МСФЗ у звіті не повинні наводитися дані про первісну вартість та знос основних засобів, про первісну вартість та накопичену амортизацію нематеріальних активів та довгострокових біологічних активів, про первісну вартість та знос інвестиційної нерухомості, про первісну вартість та резерв сумнівних боргів дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги. Але, згідно ЛИСТА МІНІСТЕРСТВА ФІНАНСІВ УКРАЇНИ від 01.01.2013р.

№31-08410-06-5/188, фінансова звітність за 2012 рік складається за формами, встановленими П(с)БО. Форма звіту №1 "Баланс" передбачає

наведення вище зазначених даних, тому така інформація розкрита емітентом. Інших статей доходів та витрат, які є суттєвими, та підлягають розкриттю їх характеру окремо, у Товариства немає.

. Проведені коригування наступних статей: на 01.01.2012:

- первісної вартості ОЗ- 110,1 тис.грн.
- зносу ОЗ -110.0 тис.грн.
- дебіторської заборгованості -36.4 тис.грн.
- додаткового капіталу-41,2 тис.грн.
- прибутку (збитку) -4.7

Таким чином, "Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)" на 01.01.2012р. становить (625,7) тис. грн., на 31.12.2012р. дорівнює (580,1) тис. грн.

8.2 Примітки до форми №2 Звіт про фінансові результати за 2012 рік

Дата переходу ПАТ "Бориславський озокерит" на МСФЗ - 01.01.2012р. Відповідно до Листа Національного банку України, Міністерства фінансів України, Держаної служби статистики України від 07.12.2011р., п. 7 "У разі, якщо дата переходу на МСФЗ - 01.01.2012р.: у фінансовій звітності за звітні періоди 2012 р. не наводиться порівняльна інформація за 2011 рік (крім балансу)". Згідно з МСБО у звіті не наводяться дані про ПДВ та ПДВ-подібні податки, що включені у склад доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг). Але, згідно ЛИСТА МІНІСТЕРСТВА ФІНАНСІВ УКРАЇНИ від 01.01.2013р. №31-08410-06-5/188, фінансова звітність за 2012 рік складається за формами, встановленими П(с)БО. Форма звіту №2 "Звіт про фінансові результати" передбачає наведення даних про суму ПДВ, тому така інформація розкрита емітентом..

Інші операційні витрати за звітний період становлять 910,6 тис. грн., в тому числі: адміністративні витрати-437.4 тис.грн; витрати на збут-132.3 тис.грн.; курсові різниці-122.3 тис.грн.; комісія банку-8.0 тис.грн.; списання залишкової вартості основних фондів-10.6 тис.грн.; штрафи, пені-0.4 тис.грн.; інші витрати-199,6 тис.грн. Згідно з МСБО 33 "Прибуток на акцію", інформація подається, якщо суб'єкт господарювання подає (або знаходиться у процесі подання своїх фінансових звітів) комісії з цінних паперів або іншій регулювальній організації з метою випуску звичайних акцій на відкритому ринку. Таким чином, наводимо наступні дані: " Збиток на одну просту акцію за звітний період становить - 0.59 грн. Згідно з МСБО 1 "Подання фінансової звітності", що визначає терміни "інший сукупний прибуток" та "загальний сукупний прибуток" наводимо такі дані на 31.12.2012: " Інший сукупний прибуток (збиток) становить 0 тис. грн. " Загальний сукупний збиток становить 45,6 тис. грн. " Номінальна вартість однієї акції становить 0,25 грн. Інших статей доходів та витрат, які є суттєвими, та підлягають розкриттю їх характеру окремо, у Товариства немає.

9. Відповідність вартості чистих активів вимогам законодавства

Під вартістю чистих активів акціонерного товариства розуміється

величина, яка визначається шляхом вирахування із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку.

Вартість чистих активів товариства визначена з урахуванням "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів товариств", які схвалені рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004р. №485.

Станом на 31.12.2012р. вартість чистих активів товариства становить 1 493.6 тис.грн., що перевищує розмір статутного капіталу, який зазначений в установчих документах товариства та зареєстрований в установленому порядку. Тому розмір статутного капіталу не підлягає коригуванню.

Відповідно до Цивільного кодексу України від 16.01.2003р.№435-ІУ (частина третя ст.155 ЦКУ) кожне акціонерне товариство по підсумках фінансово-господарського року повинне порівнювати розмір свого статутного капіталу з вартістю чистих активів товариства. Якщо після закінчення другого та кожного наступного 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 товариства стає меншою від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом, товариство підлягає ліквідації.

Таким чином, акціонерне товариство повинне постійно контролювати співвідношення розміру чистих активів та статутного капіталу, особливо якщо у Балансі підприємства мають місце збитки або неоплачений капітал.

Станом на 31.12.2012 р. чисті активи ПАТ "Бориславський озокерит" складають:

| Рядок | Сума на кінець звітнього періоду, тис. грн.. |
|---|---|
| 1. АКТИВИ | |
| 1.2 Необоротні актив | 1 547,8 |
| 1.3 Оборотні активи | 1 000,0 |
| 1.4 Витрати майбутніх періодів | 0,0 |
| 1.5 Усього активів | 2 547,8 |
| 2. ЗОБОВ'ЯЗАННЯ | |
| 2.1 Довгострокові зобов'язання | 111,0 |
| 2.2 Поточні зобов'язання | 979,7 |
| 2.3 Забезпечення наступних виплат і цільове фінансування | 0.0 |
| 2.4 Доходи майбутніх періодів | 0.0 |
| 2.5 Усього зобов'язань | 1 090,7 |
| 3. ЧИСТІ АКТИВИ (рядок 1.5 - рядок 2.5) | 1 457,1 |
| 4. СТАТУТНИЙ КАПІТАЛ, у тому числі: | 19,2 |
| 4.1 Неоплачений капітал | 0.0 |
| 4.2 Вилучений капітал | 0.0 |
| 5. Відвернення (рядок 3 - рядок 4) | 1 437,9 |

Таким чином, станом на 31.12.2012р. чисті активи ПАТ "Бориславський озокерит" дорівнюють 1 457,1 тис. грн., що перевищують розмір статутного капіталу товариства на 1437,9 тис. грн., тобто знаходяться у межах діючого законодавства.

Аудитор підтверджує, що розмір чистих активів ПАТ "Бориславський озокерит" знаходиться у межах діючого законодавства.

10. 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 товариства, за даними останньої річної фінансової звітності.

Товариство у 2012 році відповідно до ст.70 Закону України "Про акціонерні товариства" не мало виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності)

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

11. Відповідність стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту вимогам законодавства

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

Товариство не обирало корпоративного секретаря, тому що цю функцію виконує у товаристві голова наглядової ради.

Результати виконання процедур з метою висловлення думки щодо стану корпоративного управління, у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства"

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

- 1) відповідності системи корпоративного управління у товаристві вимогам Закону України "Про акціонерні товариства" та вимогам Статуту,
- 2) достовірності та повноти розкриття інформації про стан корпоративного управління у розділі "Інформація про стан корпоративного управління" річного звіту акціонерного товариства.

Станом на 31.12.2012 року акціями товариства володіло 641 акціонерів.

Формування складу органів корпоративного управління ПАТ

"Бориславський озокерит" здійснюється відповідно до:

- розділу 7.1 Статуту, затвердженого 22.06. 2011 року;
- рішення загальних зборів акціонерного товариства (протокол №16 від 27.04.2011 року).

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

- загальні збори акціонерів,
- наглядова рада,
- правління,
- ревізійна комісія.

Створення служби внутрішнього аудиту не передбачено внутрішніми документами акціонерного товариства.

Кількісний склад сформованих органів корпоративного управління відповідає вимогам Статуту та вимогам, встановленим рішенням загальних зборів акціонерів (протокол №16 від 27.04.2011 року).

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

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

Протягом звітнього року правління товариства здійснювало поточне управління фінансово-господарською діяльністю в межах повноважень, які встановлено Статутом акціонерного товариства.

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

Аудитор, розглянувши стан внутрішнього контролю ПАТ "Бориславський озокерит", вважає за необхідне зазначити наступне:

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

Адміністративний контроль передбачає розподіл повноважень між працівниками ПАТ "Бориславський озокерит" таким чином, щоб жоден працівник підприємства не мав змоги зосередити у своїх руках усі необхідні для повної операції повноваження.

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

Оцінюючи вищенаведене, незалежним аудитором зроблено висновок щодо адекватності процедур внутрішнього контролю у ПАТ "Бориславський озокерит". Систему внутрішнього контролю можна вважати достатньою.

За результатами виконаних процедур перевірки стану корпоративного управління у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства" можна зробити висновок:

- 1) прийнята та функціонуюча система корпоративного управління у товаристві відповідає вимогам Закону України "Про акціонерні товариства" та вимогам Статуту,
- 2) наведена у річному звіті "Інформація про стан корпоративного управління" повно та достовірно розкриває фактичний стан про склад

органів корпоративного управління та результати їх функціонування.

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

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 вимагає МСА 315 "Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища", аудитор виконав процедури необхідні для отримання інформації, яка використовуватиметься під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства. Аудитором були проведені аналітичні процедури, виконані спостереження та перевірка. Аудитор отримав розуміння зовнішніх чинників, діяльності суб'єкта господарювання,

структуру його власності та корпоративного управління, структуру та спосіб фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризиків, оцінки та огляди фінансових результатів.

У своїй поточній діяльності ПАТ "Бориславський озокерит" наражається на зовнішні та внутрішні ризики. Система управління ризиками, які притаманні ПАТ "Бориславський озокерит", включає наступні складові:

- стратегія та мета ризик - менеджменту;
- управління ризиками;
- загальні підходи до мінімізації та оптимізації ризиків;
- джерела та механізми контролю за ризиками;
- аналіз ризиків.

Загальну стратегію управління ризиками у ПАТ "Бориславський озокерит" визначає спостережна рада, а загальне керівництво управлінням ризиками здійснює правління.

Аудитор не отримав доказів стосовно суттєвого викривлення ПАТ "Бориславський озокерит" в наслідок шахрайства.

13. Основні відомості про аудиторську фірму

Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "Львівський аудит" (код ЄДРПОУ: 23273456, зареєстрована виконавчим комітетом Львівської міської ради 30.08.1995р.), яка здійснює свою діяльність на підставі свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги № 1287, виданого за рішенням Аудиторської палати України № 100 від 30.03.2001 р., сертифікат аудитора серія А № 000420 від 30.11.1995р., дію сертифіката продовжено: 28.01.2000р.; 27.01.2005р.; 29.10.2009р.; реєстраційний № 3282.

Місцезнаходження: 79058 Львів, Замарстинівська, 83а.

Тел..0673102417.

Договір №14/12 від 14.12.2012 р.

Аудиторська перевірка проводилась з 01.03.2013р. по 06.03.2013р. .

Аудитор, директор

ТЗОВ Аудиторська фірма
"Львівський аудит"
Малюца Л.Г.

06.03.2013р.

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

Основний вид діяльності Товариства – переробка продуктів нафтопереробки. Основна продукція підприємства – "Сплав восковий захисний мікрокристалічний СВОЗ-75У".

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

За останні п'ять років підприємство придбало комп'ютери, реактори для установки, насоси. За цей же період було відчужено компресорну шахту, столярну майстерню, споруду душової, ємності, цистерни. У звітному періоді реалізовано споруду їдальні, б\в автонавантажувач, інше обладнання, придбано новий автонавантажувач.

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

Основні засоби знаходяться за місцезнаходженням товариства.

Орендованими основними засобами підприємство не користується.

Обмежень на використання майна немає. Умови використання основних засобів нормальні. На кінець звітного періоду :

Первісна вартість основних засобів – 1954,2 тис.грн

Нарахований знос – 1162,7 тис.грн

Ступінь зносу – 59,5%.

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

На діяльність емітента впливають нестабільність економіки України, фінансова криза, ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень достатньо велика.

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

У звітному періоді виплачено штрафні санкції на суму 0,4 тис.грн.

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

Робочого капіталу для поточних потреб недостатньо. Використання кредитів з невисокою процентною ставкою – найкращий шлях покращення ліквідності.

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

Укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду немає.

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

Стратегія подальшої діяльності емітента передбачає підвищення продуктивності праці та модернізацію технологічних процесів.

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

У звітному періоді кошти на дослідження та розробку не витрачалися. Недостатність власних обігових коштів не дозволяє фінансувати дослідження та розробки.

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

Судових справ, стороною в яких виступав емітент, у звітному періоді не було.

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

Іншої суттєвої інформації немає.

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

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

Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)

| Найменування основних засобів | Власні основні засоби (тис.грн.) | | Орендовані основні засоби (тис.грн.) | | Основні засоби, всього (тис.грн.) | |
|-------------------------------|-------------------------------------|-------------------|---|-------------------|--------------------------------------|-------------------|
| | на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду |
| 1.Виробничого призначення | 729.600 | 791.500 | 0.000 | 0.000 | 729.600 | 791.500 |
| - будівлі та споруди | 649.500 | 582.800 | 0.000 | 0.000 | 649.500 | 582.800 |
| - машини та обладнання | 58.600 | 22.100 | 0.000 | 0.000 | 58.600 | 22.100 |
| - транспортні засоби | 18.300 | 185.500 | 0.000 | 0.000 | 18.300 | 185.500 |
| - інші | 3.200 | 1.100 | 0.000 | 0.000 | 3.200 | 1.100 |
| 2.Невиробничого призначення | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| - будівлі та споруди | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| - машини та обладнання | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| - транспортні засоби | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| - інші | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Усього | 729.600 | 791.500 | 0.000 | 0.000 | 729.600 | 791.500 |

Пояснення: Орендованими основними засобами підприємство не користується. Основні засоби знаходяться за місцезнаходженням товариства. Обмежень на використання майна немає. Умови використання основних засобів нормальні.

Протягом року у складі основних засобів відбулись такі зміни: реалізовано споруду їдальні, б\в автонавантажувач, інше обладнання, придбано новий автонавантажувач. Первісна вартість основних засобів на кінець звітнього періоду - 1954.2 тис.грн

Нарахований знос - 1162,7 тис.грн

Ступінь зносу - 59,5%.

13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

| Найменування показника | За звітний період | За попередній період |
|--------------------------------------|---|----------------------|
| Розрахункова вартість чистих активів | 1457.1 | 1502.7 |
| Статутний капітал | 19.2 | 19.2 |
| Скоригований статутний капітал | 19.2 | 19.2 |
| Опис | Розрахунок вартості чистих активів відбувся 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 | Розрахункова вартість чистих активів(1 457,100 тис.грн.) більше скоригованого статутного капіталу(19.200 тис.грн.).Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капіталу відповідає величині статутного капіталу, розрахованому на кінець року. | |

13.3. Інформація про зобов'язання емітента

| Види зобов'язань | Дата виникнення | Непогашена частина боргу (тис.грн.) | Відсоток за корист. коштами (% річних) | Дата погашення |
|--|-----------------|-------------------------------------|--|----------------|
| Кредити банку, у тому числі : | X | 111.00 | X | X |
| короткостроковий кредит банку | 13.12.2007 | 111.00 | 15.750 | 12.12.2017 |
| Зобов'язання за цінними паперами | X | 0.00 | X | X |
| у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) : | X | 0.00 | X | X |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | X | 0.00 | X | X |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | X | 0.00 | X | X |
| За векселями (всього) | X | 0.00 | X | X |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом): | X | 0.00 | X | X |
| За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | X | 0.00 | X | X |
| Податкові зобов'язання | X | 17.90 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0.00 | X | X |
| Інші зобов'язання | X | 961.80 | X | X |
| Усього зобов'язань | X | 1090.70 | X | X |
| Опис: | | | | |

15. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом періоду

| Дата виникнення події | Дата оприлюднення Повідомлення у стрічці новин | Вид інформації |
|-----------------------|--|--|
| 07.03.2012 | 07.03.2012 | Відомості про проведення загальних зборів |
| 30.03.2012 | 30.03.2012 | Відомості про проведення загальних зборів |
| 31.10.2012 | 31.10.2012 | Відомості про проведення загальних зборів |
| 22.11.2012 | 22.11.2012 | Відомості про проведення загальних зборів |

ІНФОРМАЦІЯ ПРО СТАН КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

Загальні збори акціонерів

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки ?

| | Рік | Кількість зборів, усього | У тому числі позачергових |
|---|------|--------------------------|---------------------------|
| 1 | 2012 | 2 | 1 |
| 2 | 2011 | 1 | 0 |
| 3 | 2010 | 1 | 0 |

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

| | Так | Ні |
|----------------------|-----|----|
| Реєстраційна комісія | X | |
| Акціонери | | X |
| Реєстратор | | X |
| Депозитарій | | X |
| Інше | | |

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

| | Так | Ні |
|---|-----|----|
| Державна комісія з цінних паперів та 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 | | |

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

| | Так | Ні |
|---|---|----|
| Реорганізація | | X |
| Внесення змін до статуту товариства | | X |
| Прийняття рішення про зміну типу товариства | | X |
| Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства | | X |
| Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства | | X |
| Обрання голови та членів наглядової ради, прийняття рішення про припинення їх повноважень | | X |
| Обрання голови та членів ревізійної комісії(ревізора), прийняття рішення про дострокове припинення їх повноважень | | X |
| Інше | прийняття рішення щодо ліквідації ДП "Темп" | |

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

Ні

Органи управління

Який склад наглядової ради (за наявності)?

| | (осіб) |
|---|----------|
| Кількість членів наглядової ради | 3 |
| Кількість представників акціонерів, що правцюють у товаристві | 1 |
| Кількість представників державі | 0 |
| Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10% акцій | 0 |
| Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10% акцій | 3 |
| Кількість представників акціонерів - юридичних осіб | 0 |

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) ?

| | Так | Ні |
|---------------------------------|---|----------|
| Стратегичного планування | | X |
| Аудиторський | | X |
| З питань призначень і винагород | | X |
| Інвестиційний | | X |
| Інші | | |
| Інші | комітети у складі наглядової ради не створені | |

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

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради ?

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

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 | | |

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 | | |

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

Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.

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

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

| | Загальні збори акціонерів | Засідання наглядової ради | Засідання правління |
|---|---------------------------|---------------------------|---------------------|
| Члени правління (директор) | Так | Так | Так |
| Загальний відділ | Ні | Ні | Ні |
| Члени наглядової ради (голова наглядової ради) | Ні | Так | Ні |
| Юридичний відділ (юрист) | Ні | Так | Ні |
| Секретар правління | Ні | Ні | Ні |
| Секретар загальних зборів | Ні | Ні | Ні |
| Секретар спостережної ради | Ні | Ні | Ні |
| Корпоративний секретар | Ні | Ні | Ні |
| Відділ або управління, яке відповідає за роботу з акціонерами | Ні | Ні | Ні |
| Інше | | | |

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

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

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві ?

| | Так | Ні |
|--|-----|----|
| Положення про загальні збори товариства | | X |
| Положення про наглядову раду | X | |
| Положення про виконавчий орган (правління) | X | |
| Положення про посадових осіб акціонерного товариства | | X |
| Положення про ревізійну комісію | X | |
| Положення про акції акціонерного товариства | | X |
| Положення про порядок розподілу прибутку | | X |
| Інше | | |

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

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

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

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

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

Який орган приймав рішення про призначення зовнішнього аудитора ?

| | Так | Ні |
|---------------------------|-----|----|
| Загальні збори акціонерів | | |
| Наглядова рада | | |
| Правління або директор | X | |
| Інше | | |

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

З якої причини було змінено аудитора ?

| | Так | Ні |
|---|--|----------|
| Не задовольняв професійний рівень | | X |
| Не задовольняли умови угоди з аудитором | | X |
| Аудитора було замінено на вимогу акціонерів | | X |
| Інше | товариство зовнішнього аудитора не змінювало | |

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

| | Так | Ні |
|--|----------|----------|
| Ревізійна комісія | X | |
| Наглядова рада | | X |
| Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства | | X |
| Стороння компанія або сторонній консультант | | X |
| Перевірки не проводились | | X |
| Інше | | |

З ініціативи якого органу ревізійна комісія проводила перевірку останнього разу ?

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

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 | | |

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

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

Чи планує ваше акціонерне товариство включити власні акції до лістингу бірж чи торгово-інформаційних систем 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

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

| | Так | Ні |
|---|-----|----|
| Не задовольняв професійний рівень особи | | |
| Не задовольняли умови договору з особою | | |
| Особу змінено на вимогу: | | |
| акціонерів | | |
| суду | | |
| Інше | | |
| на виконання ЗУ "Про цінні папери та фондовий ринок", ЗУ "Про акціонерні товариства" при переводі випуску акцій у бездокументарну форму випуску в 2011 році | | |

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

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

яким органом управління прийнятий : товариство не має власного кодексу корпоративного управління

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

укажіть яким чином його оприлюднено : товариство не має власного кодексу корпоративного управління

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

Звіт про корпоративне управління

1. Вкажіть мету провадження діяльності фінансової установи.

АТ не є фінансовою установою

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

АТ не є фінансовою установою

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

АТ не є фінансовою установою

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

АТ не є фінансовою установою

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

АТ не є фінансовою установою

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

АТ не є фінансовою установою

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

АТ не є фінансовою установою

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

АТ не є фінансовою установою

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

АТ не є фінансовою установою

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

АТ не є фінансовою установою

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

АТ не є фінансовою установою

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

АТ не є фінансовою установою

кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги фінансовій установі;

АТ не є фінансовою установою

перелік інших аудиторських послуг, що надавалися фінансовій установі протягом року;

АТ не є фінансовою установою

випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора;

АТ не є фінансовою установою

ротацію аудиторів у фінансовій установі протягом останніх п'яти років;

АТ не є фінансовою установою

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

АТ не є фінансовою установою

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

наявність механізму розгляду скарг;

АТ не є фінансовою установою

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

АТ не є фінансовою установою

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

АТ не є фінансовою установою

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

АТ не є фінансовою установою

ФІНАНСОВИЙ ЗВІТ
суб'єкта малого підприємництва

Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "БОРИСЛАВСЬКИЙ ОЗОКЕРИТ"

Територія ЛЬВІВСЬКА ОБЛАСТЬ

Організаційно-правова форма господарювання
 ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

Орган державного управління АКЦІОНЕРНІ ТОВАРИСТВА ВІДКРИТОГО

Вид економічної діяльності ВИРОБНИЦТВО ПРОДУКТІВ НАФТОПЕРЕРОБЛЕННЯ

Середня кількість працівників 21

Одиниця виміру: тис. грн.

Адреса 82300 ЛЬВІВСЬКА ОБЛАСТЬ М. БОРИСЛАВ ВУЛ. ПОТІК, 5

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за КОДУ

за КВЕД

| Коди | | |
|------------|----|----|
| 2013 | 01 | 01 |
| 00136768 | | |
| 4610300000 | | |
| 112 | | |
| 6024 | | |
| 19.20 | | |

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

V

1. Баланс на "31" грудня 2012 р.

Форма № 1-м

Код за ДКУД

1801006

| Актив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
|--|-----------|-----------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Необоротні активи | | | |
| Незавершені капітальні інвестиції | 020 | 468.2 | 502.3 |
| Основні засоби: | | | |
| залишкова вартість | 030 | 729.6 | 791.5 |
| первісна вартість | 031 | 2029.6 | 1954.2 |
| знос | 032 | (1300.0) | (1162.7) |
| Довгострокові біологічні активи: | | | |
| справедлива (залишкова) вартість | 035 | -- | -- |
| первісна вартість | 036 | -- | -- |
| накопичена амортизація | 037 | (--) | (--) |
| Довгострокові фінансові інвестиції | 040 | 254.0 | 254.0 |
| Інші необоротні активи | 070 | -- | -- |
| Усього за розділом I | 080 | 1451.8 | 1547.8 |
| II. Оборотні активи | | | |
| Виробничі запаси | 100 | 966.9 | 682.0 |
| Поточні біологічні активи | 110 | -- | -- |
| Готова продукція | 130 | 39.9 | 43.1 |
| Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги: | | | |
| чиста реалізаційна вартість | 160 | 86.5 | 122.6 |
| первісна вартість | 161 | 86.5 | 122.6 |
| резерв сумнівних боргів | 162 | (--) | (--) |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: | | | |
| з бюджетом | 170 | -- | -- |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 210 | 40.8 | 44.5 |
| Поточні фінансові інвестиції | 220 | -- | -- |
| Грошові кошти та їх еквіваленти: | | | |
| в національній валюті | 230 | 47.0 | 6.8 |
| у тому числі в касі | 231 | -- | -- |
| в іноземній валюті | 240 | -- | -- |
| Інші оборотні активи | 250 | 98.5 | 101.0 |
| Усього за розділом II | 260 | 1279.6 | 1000.0 |
| III. Витрати майбутніх періодів | | | |
| IV. Необоротні активи та групи вибуття | | | |
| Баланс | 280 | 2731.4 | 2547.8 |

| Пасив | Код рядка | На початок звітнього періоду | На кінець звітнього періоду |
|--|-----------|------------------------------|-----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Власний капітал | | | |
| Статутний капітал | 300 | 19.2 | 19.2 |
| Додатковий капітал | 320 | 857.8 | 857.8 |
| Резервний капітал | 340 | -- | -- |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 350 | 625.7 | 580.1 |
| Неоплачений капітал | 360 | (--) | (--) |
| Усього за розділом I | 380 | 1502.7 | 1457.1 |
| II. Забезпечення наступних витрат і цільове фінансування | 430 | -- | -- |
| III. Довгострокові зобов'язання | 480 | 111.0 | 111.0 |
| IV. Поточні зобов'язання | | | |
| Короткострокові кредити банків | 500 | -- | -- |
| Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями | 510 | -- | -- |
| Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 530 | 1045.5 | 879.1 |
| Поточні зобов'язання за розрахунками: | | | |
| з бюджетом | 550 | 18.2 | 17.9 |
| зі страхування | 570 | 9.4 | 7.8 |
| з оплати праці* | 580 | 21.7 | 18.7 |
| Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття | 605 | -- | -- |
| Інші поточні зобов'язання | 610 | 22.9 | 56.2 |
| Усього за розділом IV | 620 | 1117.7 | 979.7 |
| V. Доходи майбутніх періодів | 630 | -- | -- |
| Баланс | 640 | 2731.4 | 2547.8 |

* З рядка 580 графа 4 Прострочені зобов'язання з оплати праці (665) --

Голова правління _____

Чарнош Ярослав Михайлович

Головний бухгалтер _____

Хома Любов Ільківна

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ
за 2012 рік

Форма № 2-м

Код за ДКУД

1801007

| Стаття | Код рядка | За звітний період | За попередній період |
|--|-----------|-------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 010 | 5445.6 | 5191.9 |
| Непрямі податки та інші вирахування з доходу | 020 | (887.2) | (827.4) |
| Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (010-020) | 030 | 4558.4 | 4364.5 |
| Інші операційні доходи | 040 | 269.4 | 497.6 |
| Інші доходи | 050 | 202.5 | 202.0 |
| Разом чисті доходи (030+040+050) | 070 | 5030.3 | 5064.1 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 080 | (4074.8) | (4067.5) |
| Інші операційні витрати | 090 | (910.6) | (511.8) |
| у тому числі: | 091 | -- | -- |
| | 092 | (--) | (--) |
| Інші витрати | 100 | (86.1) | (536.1) |
| Разом витрати (080 + 090 + 100) | 120 | (5071.5) | (5115.4) |
| Фінансовий результат до оподаткування (070 - 120) | 130 | -41.2 | -51.3 |
| Податок на прибуток | 140 | (4.4) | (14.5) |
| Чистий прибуток (збиток) (130 - 140) | 150 | -45.6 | -65.8 |
| Забезпечення матеріального заохочення | 160 | -- | -- |
| Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції та дохід від зміни вартості поточних біологічних активів | 201 | -- | -- |
| Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції та витрати від зміни вартості поточних біологічних активів | 202 | -- | -- |

Голова правління _____

Чарнош Ярослав Михайлович

Головний бухгалтер _____

Хома Любов Ільківна

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

Дата переходу ПАТ "Бориславський озокерит" на МСФЗ - 01.01.2012р. Відповідно до Листа Національного банку України, Міністерства фінансів України, Держаної служби статистики України від 07.12.2011р., п. 7 "У разі, якщо дата переходу на МСФЗ - 01.01.2012р.: у фінансовій звітності за звітний період 2012 р. не наводиться порівняльна інформація за 2011 рік (крім балансу).

Основні засоби підприємства обліковуються та відображаються у фінансовій звітності у відповідності до МСБО 16 "Основні засоби".

Загальна балансова вартість запасів наводиться згідно з МСБО 2 "Запаси" та складає на початок звітного періоду 966,9 тис. грн., на кінець - 682,0 тис. грн. У валюту балансу включені вартість виробничих запасів.

Сума торговельної дебіторської заборгованості, а також іншої поточної дебіторської заборгованості обліковується за амортизованою собівартістю (згідно з МСБО 39) Згідно концептуальної основи МСФЗ, у даному звіті не передбачено відображення статті "Витрати майбутніх періодів"

Статутний капітал Товариства на початок і на кінець звітного періоду не змінювався та становить 19,2 тис. грн. Згідно концептуальної основи МСФЗ, у даному звіті не передбачено відображення такої статті, як "Інший додатковий капітал". Відносимо суми по цій статті на збільшення Нерозподіленого прибутку.

Згідно концептуальної основи МСФЗ у звіті не повинні наводитися дані про первісну вартість та знос основних засобів, про первісну вартість та накопичену амортизацію нематеріальних активів та довгострокових біологічних активів, про первісну вартість та знос інвестиційної нерухомості, про первісну вартість та резерв сумнівних боргів дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги. Але, згідно ЛИСТА МІНІСТЕРСТВА ФІНАНСІВ УКРАЇНИ від 01.01.2013р. №31-08410-06-5/188, фінансова звітність за 2012 рік складається за формами, встановленими П(с)БО. Форма звіту №1 "Баланс" передбачає наведення вище зазначених даних, тому така інформація розкрита емітентом. Інших статей доходів та витрат, які є суттєвими, та підлягають розкриттю їх характеру окремо, у Товариства немає.

Проведені коригування наступних статей: на 01.01.2012:

-первісної вартості ОЗ- 110,1тис.грн.

- зносу ОЗ -110.0 тис.грн.

-дебіторської заборгованості -36.4 тис.грн.

-додаткового капіталу-41,2 тис.грн.

-прибутку(збитку)-4.7

Таким чином, "Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)" на 01.01.2012р. становить (625,7) тис. грн., на 31.12.2012р. дорівнює (580,1) тис. грн.

Згідно з МСБО у звіті не наводяться дані про ПДВ та ПДВ-подібні податки, що включені у склад доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг). Але, згідно ЛИСТА МІНІСТЕРСТВА ФІНАНСІВ УКРАЇНИ від 01.01.2013р. №31-08410-06-5/188, фінансова звітність за 2012 рік складається за формами, встановленими П(с)БО. Форма звіту №2 "Звіт про фінансові результати" передбачає наведення даних про суму ПДВ, тому така інформація розкрита емітентом..

Інші операційні витрати за звітний період становлять 910,6 тис. грн., в тому числі: адміністративні витрати-437.4 тис.грн; витрати на збут-132.3 тис.грн.; курсові різниці-122.3тис.грн.; комісія банку-8.0тис.грн.; списання залишкової вартості основних фондів-10.6 тис.грн.;штрафи,пені-0.4тис.грн.; інші витрати-199,6тис.грн.

Згідно з МСБО 33 "Прибуток на акцію", інформація подається, якщо суб'єкт господарювання подає (або знаходиться у процесі подання своїх фінансових звітів) комісії з цінних паперів або іншій регулювальній організації з метою випуску звичайних акцій на відкритому ринку. Таким чином, наводимо наступні дані: " Збиток на одну просту акцію за звітний період становить - 0.59 грн. Згідно з МСБО 1 "Подання фінансової звітності", що визначає терміни "інший сукупний прибуток" та "загальний сукупний прибуток" наводимо такі дані на 31.12.2012: " Інший сукупний прибуток (збиток) становить 0 тис. грн. " Загальний сукупний збиток становить 45,6 тис. грн. " Номінальна вартість однієї акції становить 0,25 грн. Інших статей доходів та витрат, які є суттєвими, та підлягають розкриттю їх характеру окремо, у Товариства немає.