### Титульний аркуш

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Директор |  |  |  | Лакатош Iгор Васильович |
| (посада) |  | (підпис) |  | (прізвище та ініціали керівника) |
| М.П. | | | | 26.04.2014 |
| (дата) |

### Річна інформація емітента цінних паперів за 2013 рік

### I. Загальні відомості

|  |
| --- |
| 1. Повне найменування емітента |
| Публiчне акцiонерне товариство"Гроно-Текс" |
| 2. Організаційно-правова форма |
| Акціонерне товариство |
| 3. Код за ЄДРПОУ |
| 00309134 |
| 4. Місцезнаходження |
| Закарпатська , Виноградiвський, 90300, м.Виноградiв, вул.Миру,13 |
| 5. Міжміський код, телефон та факс |
| /03143/ 2-18-09 2-23-06 |
| 6. Електронна поштова адреса |
| mail@grono.com.ua |

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

|  |  |
| --- | --- |
| 1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | 26.04.2014 |
|  | (дата) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2. Річна інформація опублікована у | Бюлетень "Бюлетень. Цінні папери України", №80 30.04.2014. |  |  |
|  | (номер та найменування офіційного друкованого видання) |  | (дата) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 3. Річна інформація розміщена на власній сторінці | grono-teks.emitents.net.ua | в мережі Інтернет |  |
|  | (адреса сторінки) |  | (дата) |

### Зміст

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1. Основні відомості про емітента:** | | X |
| **2. інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності** | |  |
| **3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб** | |  |
| **4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря** | |  |
| **5. Інформація про рейтингове агентство** | |  |
| **6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)** | | X |
| **7. Інформація про посадових осіб емітента:** | | |
| **1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента** | | X |
| **2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента** | | X |
| **8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента** | | X |
| **9. Інформація про загальні збори акціонерів** | | X |
| **10. Інформація про дивіденди** | |  |
| **11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент** | | X |
| **12. Відомості про цінні папери емітента:** | | |
| **1) інформація про випуски акцій емітента** | | X |
| **2) інформація про облігації емітента** | |  |
| **3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом** | |  |
| **4) інформація про похідні цінні папери** | |  |
| **5) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду** | |  |
| **13. Опис бізнесу** | | X |
| **14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:** | | |
| **1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)** | | X |
| **2) інформація щодо вартості чистих активів емітента** | | X |
| **3) інформація про зобов'язання емітента** | | X |
| **4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції** | | X |
| **5) інформація про собівартість реалізованої продукції** | | X |
| **15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів** | |  |
| **16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду** | | X |
| **17. Інформація про стан корпоративного управління** | | X |
| **18. Інформація про випуски іпотечних облігацій** | |  |
| **19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:** | | |
| **1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям** | |  |
| **2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду** | |  |
| **3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття** | |  |
| **4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду** | |  |
| **5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року** | |  |
| **20. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття** | |  |
| **21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів** | |  |
| **22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів** | |  |
| **23. Основні відомості про ФОН** | |  |
| **24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН** | |  |
| **25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН** | |  |
| **26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН** | |  |
| **27. Правила ФОН** | |  |
| **28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)** | |  |
| **29. Текст аудиторського висновку (звіту)** | | X |
| **30. Річна фінансова звітність** | |  |
| **31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)** | | X |
| **32. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)** | |  |
| **33. Примітки** | В складi рiчного звiту вiдсутнi:  - Iнформацiя про рейтингове агентство - так як Товариство не укладало договори з рейтинговими агентствами та не проводило рейтингову оцiнку.  - Iнформацiя про органи управлiння емiтента - так як заповнення даного пiдроздiлу рiчної iнформацiї акцiонерними товариствами не передбачено.  - iнформацiя про дивiденди - так як дивiденди не нараховувались та не сплачувались за звiтний та попереднiй перiоди.  - Iнформацiя про облiгацiї емiтента - так як Товариство  випуск облiгацiй не здiйснювало.  - Iнформацiя про iншi цiннi папери, випущенi емiтентом - так  як Товариство здiйснило випуск лише простих iменних акцiй,  iншi цiннi папери Товариством не випускались.  - Iнформацiя про викуп власних акцiй протягом звiтного перiоду - так як  Товариство протягом звiтного перiоду не здiйснювало викуп власних акцiй.  - Iнформацiя про гарантiї третьої особи за кожним випуском боргових цiнних  паперiв - так як борговi цiннi папери Товариством не випускались.  - Вiдомостi щодо особливої iнформацiї та iнформацiї про  iпотечнi цiннi папери, що виникала протягом звiтного перiоду - так як протягом звiтного перiоду особливої iнформацiї та iнформацiї про iпотечнi цiннi папери не виникало.  - Iнформацiя про випуски iпотечних облiгацiй, Iнформацiя про склад,  структуру i розмiр iпотечного покриття, Iнформацiя про наявнiсть прострочених боржником строкiв сплати чергових платежiв за кредитними  договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено iпотеками,  якi включено до складу iпотечного покриття, Iнформацiя про випуски iпотечних сертифiкатiв, Iнформацiя щодо реєстру iпотечних активiв - так як Товариство випуск iпотечних облiгацiй та iпотечних сертифiкатiв не здiйснювало.  - Основнi вiдомостi про ФОН, Iнформацiя про випуски сертифiкатiв ФОН,  Iнформацiя про осiб, що володiють сертифiкатами ФОН, Розрахунок вартостi чистих активiв ФОН, Правила ФОН - так як Товариство сертифiкати ФОН не випускало.  - Звiт про стан об'єкта нерухомостi - так як Товариство цiльовi  облiгацiї не випускало.  - У товариства вiдсутнi зобов"язання: за за випуском облiгацiй,  за фiнансовими iнвестицiями в корпоративнi права. | |

### III. Основні відомості про емітента

|  |
| --- |
| 1. Повне найменування |
| Публiчне акцiонерне товариство"Гроно-Текс" |
| 2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності) |
| ААБ №153662 |
| 3. Дата проведення державної реєстрації |
| 05.05.2000 |
| 4. Територія (область) |
| Закарпатська |
| 5. Статутний капітал (грн) |
| 12680045.15 |
| 6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належить державі |
| 0 |
| 7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії |
| 0 |
| 8. Середня кількість працівників (осіб) |
| 544 |
| 9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД |
| 14.13 Виробництво iншого верхнього одягу |
| 68.20 Надання в оренду й експлуатацiю майна |
| Дв Дв |
| 10. Органи управління підприємства |
|  |
| 11. Банки, що обслуговують емітента: |
| 1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті |
| Закарпатське РУ ПАТ КБ”Приватбанк” |
| 2) МФО банку |
| 312378 |
| 3) поточний рахунок |
| 26003060446647 |
| 4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті |
| Закарпатське РУ ПАТ КБ»Приватбанк” |
| 5) МФО банку |
| 312378 |
| 6) поточний рахунок |
| 26001053905799 |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Найменування юридичної особи засновника та/або учасника** | **Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника** | **Місцезнаходження** | **Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)** |
| Регiональне вiддiлення ФДМУ по Закарпатськiй областi | 22111310 | 88000Україна м.Ужгород вул.Собранецька,60 | 0 |
| **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)** |
| **Усього** | | | 0 |

### V. Інформація про посадових осіб емітента

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

|  |
| --- |
| 1) посада |
| Директор |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| Лакатош Iгор Васильович |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи |
|  |
| 4) рік народження\*\* |
| 1978 |
| 5) освіта\*\* |
| вища, Мукачiвський технологiчний iнститут |
| 6) стаж керівної роботи (років)\*\* |
| 7 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| Заст.голови правлiння, голова правлiння |
| 8) дата обрання та термін, на який обрано |
| 12.10.2011 Згiдно контракту |
| 9) Опис |
| Обраний на посаду рiшенням загальних зборiв акцiонерiв вiд 12.10.2011 р. Здiйснює функцiї згiдно Статуту Товариства .Оплата згiдно контракту.Iнша винагорода за звiтний перiод не виплачувалась в т.ч. i в натуральнiй формi.. Особа не обiймає посад на будь-яких iнших пiдприємствах. Непогашеної судимостi за корисливi та службовi злочини не має.Згоди на оприлюднення паспортних даних не надавала. |
| \* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.  \*\* Заповнюється щодо фізичних осіб. |
| 1) посада |
| Головний бухгалтер |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| Боршош Надiя Iванiвна |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи |
|  |
| 4) рік народження\*\* |
| 1960 |
| 5) освіта\*\* |
| Вища Ужгородський Державний Унiверситет |
| 6) стаж керівної роботи (років)\*\* |
| 13 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| Заст.головного бухгалтера ВВТШО "Гроно" |
| 8) дата обрання та термін, на який обрано |
| 01.07.2006 Згдно наказу |
| 9) Опис |
| Здiйснює функцiї згiдно Статуту Товариства та посадової iнструкцiї. Головний бухгалтер отримує заробiтну платню у розмiрi вiдповiдно до штатного розкладу  Посадова особа не обiймає посади на будь-яких iнших пiдприємствах. Непогашеної судимостi за корисливi та службовi злочини не має.Згоди на оприлюднення паспортних даних не надавала. |
| \* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.  \*\* Заповнюється щодо фізичних осіб. |
| 1) посада |
| Голова Наглядової ради |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| Ян Мiхрiна |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи |
| Словаччина,м.Прешов |
| 4) рік народження\*\* |
| 1956 |
| 5) освіта\*\* |
| вища |
| 6) стаж керівної роботи (років)\*\* |
| 7 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| Директор "Озекс" (Словакiя) |
| 8) дата обрання та термін, на який обрано |
| 12.10.2011 3 роки |
| 9) Опис |
| Обраний на посаду рiшенням загальних зборiв акцiонерiв вiд 12.10.2011 р. Здiйснює функцiї згiдно Статуту Товариства та положення про Наглядову раду. За виконання викладених обов'язкiв та повноважень Головi Наглядової Ради у звiтному роцi винагорода  не нараховувалася та не виплачувалася, у тому числi i в натуральнiй формi.Непогашеної судимостi не має.Згоди на оприлюднення паспортних даних не надавав. |
| \* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.  \*\* Заповнюється щодо фізичних осіб. |
| 1) посада |
| Член Наглядової ради |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| Мирослава Iльчина |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи |
| Словаччина м.Пряшiв |
| 4) рік народження\*\* |
| 1968 |
| 5) освіта\*\* |
| Вища |
| 6) стаж керівної роботи (років)\*\* |
| 7 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| Член Наглядової ради |
| 8) дата обрання та термін, на який обрано |
| 12.10.2011 3 роки |
| 9) Опис |
| Обрана на посаду рiшенням загальних зборiв акцiонерiв вiд 12.10.2011 р. Здiйснює функцiї згiдно Статуту Товариства та положення про Наглядову раду. За виконання викладених обов'язкiв та повноважень члену Наглядової Ради у звiтному роцi винагорода  не нараховувалася та не виплачувалася, у тому числi i в натуральнiй формi.Непогашеної судимостi за корисливi та службовi злочини не має.Згоди на оприлюднення паспортних даних не надавала. |
| \* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.  \*\* Заповнюється щодо фізичних осіб. |
| 1) посада |
| Член Наглядової ради |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| Ступак Йозеф |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи |
| Словаччина м.Пряшiв |
| 4) рік народження\*\* |
| 1969 |
| 5) освіта\*\* |
| вища |
| 6) стаж керівної роботи (років)\*\* |
| 10 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| Консультант з фiнансових питань |
| 8) дата обрання та термін, на який обрано |
| 12.10.2011 3 роки |
| 9) Опис |
| Обраний на посаду рiшенням загальних зборiв акцiонерiв вiд 12.10.2011 р. Здiйснює функцiї згiдно Статуту Товариства та положення про Наглядову раду. За виконання викладених обов'язкiв та повноважень члену Наглядової Ради у звiтному роцi винагорода  не нараховувалася та не виплачувалася, у тому числi i в натуральнiй формi.Непогашеної судимостi за корисливi та службовi злочини не має.Згоди на оприлюднення паспортних даних не надавав. |
| \* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.  \*\* Заповнюється щодо фізичних осіб. |
| 1) посада |
| Голова ревiзiйної комiсiї |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| Бродюк Марiя Михайлiвна |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи |
|  |
| 4) рік народження\*\* |
| 1960 |
| 5) освіта\*\* |
| вища |
| 6) стаж керівної роботи (років)\*\* |
| 19 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| економiст ВВТШО "Гроно" |
| 8) дата обрання та термін, на який обрано |
| 12.10.2011 3 роки |
| 9) Опис |
| Обрана на посаду рiшенням загальних зборiв акцiонерiв вiд 12.10.2011 р. Здiйснює функцiї згiдно Статуту Товариства та положення про Ревiзiйну комiсiю. За виконання викладених обов'язкiв та повноважень як головi Ревiзiйної комiсiї у звiтному роцi винагорода не нараховувалася та не сплачувалася, у тому числi i в натуральнiй формi.Непогашеної судимостi за корисливi та службовi злочини не має.Згоди на оприлюднення паспортних даних не надавала. |
| \* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.  \*\* Заповнюється щодо фізичних осіб. |
| 1) посада |
| Член Ревiзiйної комiсiї |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| Купар Софiя Миронiвна |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи |
|  |
| 4) рік народження\*\* |
| 1960 |
| 5) освіта\*\* |
| Вища |
| 6) стаж керівної роботи (років)\*\* |
| 9 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| ПАТ"Гроно-Текс" |
| 8) дата обрання та термін, на який обрано |
| 12.10.2011 3 роки |
| 9) Опис |
| Здiйснює обов"язки згiдно Статуту Товариства. Призначена на посаду рiшенням загальних зборiв акцiонерiв вiд 12.10.2011 р. За виконання посадових обов"язкiв винагороду не отримує. Непогашеної судимостi за корисливi та службовi злочини немає.Згоди на оприлюднення паспортних даних не надавала. |
| \* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.  \*\* Заповнюється щодо фізичних осіб. |
| 1) посада |
| Член Ревiзiйної комiсiї |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| Мадi Ганна Василiвна |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи |
|  |
| 4) рік народження\*\* |
| 1962 |
| 5) освіта\*\* |
| вища |
| 6) стаж керівної роботи (років)\*\* |
| 13 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| ПАт"Гроно-Текс" |
| 8) дата обрання та термін, на який обрано |
| 12.10.2011 3 роки |
| 9) Опис |
| Здiйснює обов"язки згiдно Статуту Товариства. Призначена на посаду рiшенням загальних зборiв акцiонерiв вiд 12.10.2011 р. За виконання посадових обов"язкiв винагороду не отримує. Непогашеної судимостi за корисливi та службовi злочини немає.Згоди на оприлюднення паспортних даних не надавала. |
| \* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.  \*\* Заповнюється щодо фізичних осіб. |

#### 2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Посада** | **Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи** | **Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи** | **Дата внесення до реєстру** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | | | |
| **прості іменні** | **прості на пред'явника** | **привілейовані іменні** | **привілейовані на пред'явника** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| Директор | Лакатош Iгор Васильович |  |  | 191100 | 0.05578 | 191100 | 0 | 0 | 0 |
| Головний бухгалтер | Боршош Надiя Iванiвна |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Голова Наглядової ради | Ян Мiхрiна |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член Наглядової ради | Iльчина Мирослава |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член Ревiзiйної комiсiї | Купар Софiя Миронiвна |  |  | 1010 | 0.00008 | 1010 | 0 | 0 | 0 |
| Член Ревiзiйної комiсiї | Мадi Ганна Василiвна |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Усього** | | | | 192110 | 0.05586 | 192110 | 0 | 0 | 0 |

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

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування юридичної особи** | **Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ** | **Місцезнаходження** | **Дата внесення до реєстру** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | | | |
| **прості іменні** | **прості на пред'явника** | **привілейовані іменні** | **привілейовані на пред'явника** |
| Пiдприємство "ОЗЕКС- Словакiя" | 31652239 | Дв Словаччина Дв м.Пряшiв вул.Масарикова,22 |  | 1266365245 | 99.8707 | 1266365245 | 0 | 0 | 0 |
| **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи\*** | **Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт\*\*** | | **Дата внесення до реєстру** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | | | |
| **прості іменні** | **прості на пред'явника** | **привілейовані іменні** | **привілейовані на пред'явника** |
| **Усього** | | | | 1266365245 | 99.8707 | 1266365245 | 0 | 0 | 0 |

\* Зазначається: "Фізична особа", якщо фізична особа не дала згоди на розкриття прізвища, ім'я, по батькові.   
\*\* Не обов'язково для заповнення.

### VII. Інформація про загальні збори акціонерів

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Вид загальних зборів\*** | **чергові** | **позачергові** |
| X |  |
| **Дата проведення** | 30.04.2013 | |
| **Кворум зборів\*\*** | 99.7 | |
| **Опис** | Порядок денний 1. Про обрання лiчильної комiсiї, голови та секретаря зборiв, затвердження регламенту роботи загальних зборiв акцiонерiв Товариства. 2. Звiт Виконавчого органу про результати фiнансово-господарської дiяльностi Товариства в 2012 роцi. Прийняття рiшення за наслiдками розгляду звiту Виконавчого органу.  3. Звiт Наглядової ради за 2012 р. Прийняття рiшення за наслiдками розгляду звiту Наглядової ради Товариства. 4. Звiт Ревiзiйної комiсiї щодо висновкiв з балансу та рiчного звiту Товариства за 2012 рiк. Прийняття рiшення за наслiдками розгляду звiту Ревiзiйної комiсiї. 5. Розгляд та затвердження рiчного звiту та балансу ПАТ «ГРОНО-ТЕКС» за 2012р. 6. Визначення та затвердження порядку розподiлу прибутку (покриття збитку) ПАТ «ГРОНО-ТЕКС» за пiдсумками роботи 2012 р. | |

### IX. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізічної особи** | ПАТ "Промiнвестбанк" |
| **Організаційно-правова форма** | Акціонерне товариство |
| **Код за ЄДРПОУ** | 09312161 |
| **Місцезнаходження** | 88000 Україна Закарпатська Ужгородський м.Ужгород вул.Крилова,10 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АВ № 483643 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | ДКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 04.09.2009 |
| **Міжміський код та телефон** | (0312)66-91-67 |
| **Факс** | (0312)66-91-67 |
| **Вид діяльності** | Юридична особа, яка здiйснює професiйну депозитарну дiяльнiсть зберiгача . |
| **Опис** | Прийнято рiшення про дематерiалiзацiю випуску. Обраний депозиторiй - ПАТ"Нацональний депозитарiй України", зберiгач - ПАТ"Промiнвестбанк" |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізічної особи** | ПАТ"Нацiональний депозитарiй України" |
| **Організаційно-правова форма** | Акціонерне товариство |
| **Код за ЄДРПОУ** | 30370711 |
| **Місцезнаходження** | 01001 Україна м. Київ Дв м.Київ вул.Бориса Грiнченка,3 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АВ № 189650 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | ДКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 09.09.2006 |
| **Міжміський код та телефон** | (044)279-10-78 |
| **Факс** | (044)279-10-78 |
| **Вид діяльності** | Депозитарна дiяльнiсть |
| **Опис** | Вiдкритий рахунок в цiнних паперах. Оформлений глобальний сертифiкат. |

### X. Відомості про цінні папери емітента

#### 1. Інформація про випуски акцій

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації випуску** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Найменування органу, що зареєстрував випуск** | **Міжнародний ідентифікаційний номер** | **Тип цінного паперу** | **Форма існування та форма випуску** | **Номінальна вартість акцій (грн)** | **Кількість акцій (штук)** | **Загальна номінальна вартість (грн)** | **Частка у статутному капіталі (у відсотках)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| 14.05.2010 | 02/07/1/10 | Закарпатське теруправлiння ДКЦПФР | UA0701001002 | Акція проста бездокументарна іменна | Бездокументарні іменні | 0.01 | 342598950 | 3425989.5 | 100 |
| **Опис** | | Згiдно рiшення загальних зборiв акцiонерiв вiд 04.12.2012 р. вiдбулось збiльшення статутного капiталу товариства. Отримано Тимчасове свiдоцтво № 151/1/2013-Т вiд 08.10.2013 р. Загальними зборами акцiонерiв 15.01.2014 р. затверджено договори на загальну суму 9 254 055,65 грн.Статутний капiтал Товариства повнiстю сплачений. Розмiр статутного фонду (капiталу) ПАТ «Гроно-Текс», вiдображений в Балансi, вiдповiдає установчим документам – 12 680 045,15 грн. У лiстiнг фондових бiрж ЦП не включенi. Послугами рейтингового агенства Товариство не користується. Викуп власних акцiй емiтентом не здiйснювався. Акцiї простi на пред"явника,привiлейованi iменнi та привiлейованi на пред"явника не випускались та не реєструвались. | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | |

### XI. Опис бізнесу

|  |
| --- |
| В червнi 1945 р. на базi кустарної майстренi була органiзована шфейна фабрика, яка знаходилась по вул.Миру в колишнiх житлових примiщеннях. В 1946 р. введено в дiю агрегат на 35 чоловiк по пошиву чоловiчих шерстяних костюмiв а в 1947 агрегат на 27 чоловiк по пошиву чоловiчих шерстяних брюк. В 1948 р. фабрика ввела в експлуатацiю перший конвеєр по пошиву чоловiчих костюмiв. в 1961 р. побудовано новий орпус фабрики i запущено два конвеєри: один по пошиву чоловiчих пiджакiв, другий по пошиву брюк чоловiчих х\б. Була проведена реконструкцiя експериментального, пiдготовчого i розкрiйного цехiв. В 1971 р. введено в дiю новий корпус фабрики на 2 тис.чоловiк. В 1989-1990 фабрика проводить повне технiчне переозброєння швейних цехiв по виготовленню костюмiв чоловiчих шерстяних, брюк чоловiчих. У липнi 1994 р. на фабрицi вiдбулася змiна форми власностi i вiдтодi вона носить назву: Вiдкрите акцiонерне товариство "Виноградiвське виробничо-торгiвельне швейне об'єднання "Гроно". Рiшенням Загальних зборiв акцiонерiв, якi вiдбулися 12 жовтня 2011 року (Протокол Загальних зборiв № 2), була затверджена нова редакцiя Статуту товариства, яка була приведена у вiдповiднiсть до Закону України "Про акцiонернi товариства" i товариство визначило форму - як Публiчне акцiонерне товариства, також вiдбулась змiна найменування товариства на - Публiчне акцiонерне товариство "ГРОНО - ТЕКС", та зареєстрована 24 жовтня 2011 року. |
|  |
| Робота пiдприємства здiйснюється в одну змiну. Оплата здiйснюється за погодинно-примiальною та вiдрядно-примiальною системою. На пiдприємствi функцiонує 4 швейних та 3 допомiжних (пiдготовчий, розкрiйний, експеримнтальний) цехи. Устаткування фiрм "Джукi", "Бразер" - Японiя, "Дюркопп" - Нiмеччина". Закуплено лiнiю по волого-тепловiй обробцi швейних виробiв, пресувальнi столи фiрми "Унiтед" - Угорщина, преси фiрми "Гофман" - Нiмеччина. Функцiонує САПР "Джулiвi" - для конструкторської пiдготовки та нормування виробiв. Всього нараховується 650 одиниць iмпортного устаткування .Проведена модернiзацiя складу готової продукцiї . |
|  |
| Станом на 31 грудня 2013 року середньооблiкова чисельнiсть штатних працiвникiв облiкового складу складає 530 осiб., працюючi за цивiльно-правовими договорами—14 осiб.  Фонд оплати працi у 2013р. складав 13586,2 тис.грн. Фонд оплати працi у 2013 роцi збiльшився на 1,15%.у порiвняннi з минулим роком.Середньомiсячна заробiтна плата одного працiвника у 2013 роцi склала 2081,21 грн.  Кадрова програма товариства спрямована на пiдвищення рiвня квалiфiкацiї працiвникiв, та забезпечення її вiдповiдностi операцiйним потребам. Ведеться робота з пiдвищення квалiфiкацiї спецiалiстiв та робiтникiв безпосередньо на пiдприємствi. |
|  |
| Емiтент не належить до будь-яких об"єднань пiдприємств та органiзацiй. |
|  |
| Спiльну дiяльнiсть емiтент не проводить. |
|  |
| Пропозицiї з боку третiх осiб щодо реорганiзацiї Товариства не поступали. |
|  |
| Фiнансова звiтнiсть пiдготовлена вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi ("МСФЗ"), затвердженими Радою з Мiжнародних стандартiв бухгалтерського облiку ("РМСБО"), а також тлумаченнями, випущеними Комiтентом iз Тлумачень мiжнародної фiнансової звiтностi ("КТМФЗ").  За всi звiтнi перiоди, в тому числi за рiк, що закiнчився 31 грудня 2013 року, Компанiя складала фiнансову звiтнiсть у вiдповiдностi до Закону України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" й Положень (стандартiв) бухгалтерського облiку в Українi. Данi положення бухгалтерського облiку в деяких аспектах вiдрiзняються вiд МСФЗ. Дана фiнансова звiтнiсть за рiк, що завершився 31 грудня 2013 року була складена на пiдставi бухгалтерських даних, вiдповiдним чином скоригованих та перекласифiкованих (вiдкоригованих) для достовiрного представлення у вiдповiдностi з МСФЗ i є першою фiнансовою звiтнiстю Компанiї, що складена вiдповiдно до МСФЗ. Примiтки мiстять iнформацiю про перехiд Товариства на МСФЗ. |
|  |
| У 2013 роцi ПАТ "ГРОНО-ТЕКС" працювало згiдно заключених контрактiв по наданню послуг по виготовленню швейних виробiв з давальницької сировини з фiрмами"Озекс"Словаччина", "Канда Iнтернацiонал" Нiмеччина," SAN SIPO POLAND"Польша згiдно основного виду економiчної дiяльностi" Виробництово iншого верхнього одягу". Всього за 2013 рiк виготовлено швейних виробiв 492,6 тис.одиниць на загальну суму 26514,9 тис.гривень.. на внутрiшнiй ринок продукцiя не виготовлялася. Реалiзовано швейних виробiв на суму 25898,0 тис. гривень. Випуск швейних виробiв в розрiзi асортименту: асортимент К-сть(т.шт.)  Чоловiчий асортимент  Пiджаки 134,9  Брюки 355,3  Пальто, н/пальто 1,8 Брюки жiночi 0,6  ВСЬОГО 492,6 |
|  |
| За звiтний перiод пiдприємство придбало основних засобiв на суму 560 тис.грн. Вибуло основних засобiв на суму 17 тис.грн., знос яких становить майже 85%. |
|  |
| Згiдно Протоколу № 2 Загальних зборiв акцiонерiв вiд 04 грудня 2012 року прийнято рiшення про збiльшення розмiру статутного капiталу за рахунок додаткових внескiв акцiонерiв шляхом приватного (закритого) розмiщення простих iменних акцiй у бездокументарнiй формi iснування. Вiдповiдно Протоколу № 1/2014 Загальних зборiв акцiонерiв вiд 15 сiчня 2014 року збiльшено розмiр статутного капiталу у результатi укладення договорiв з першими власниками у процесi приватного розмiщення акцiй Товариства: на першому етапi -1 договiр на суму 7 096 824,85 грн., на другому етапi – 1 договiр на суму 2 157 230,80 грн. на загальну суму 9 254 055,65 грн. Статутний капiтал Товариства сплачено грошовими коштами, якi отримано вiд Пiдприємства “OZEX S.R.O.” та пiдтверджено наступними документами: Платiжне доручення в iноземнiй валютi № 3287101276 вiд 16.10.2013 на суму 100 000,00 євро, що становить 1 078 495,50 грн.; Платiжне доручення в iноземнiй валютi № 3289101467 вiд 17.10.2013 на суму 100 000,00 євро, що становить 1 083 930,70 грн.; Платiжне доручення в iноземнiй валютi № 3291100909 вiд 21.10.2013 на суму 150 000,00 євро, що становить 1 640 643,15 грн.; Платiжне доручення в iноземнiй валютi № 3294101297 вiд 22.10.2013 на суму 150 000,00 євро, що становить 1 638 604,95 грн.; Платiжне доручення в iноземнiй валютi № 3297100764 вiд 25.10.2013 на суму 150 000,00 євро, що становить 1 655 150,55 грн.; Платiжне доручення в iноземнiй валютi № 13В18130520Е0600 вiд 19.11.2013 на суму 100 000,00 євро, що становить 1 080 413,80 грн.; Платiжне доручення в iноземнiй валютi № 3325101280 вiд 22.11.2013 на суму 100 000,00 євро, що становить 1 076 817,00 грн.; Загальна сума внесених коштiв в сплату статутного фонду складала 850 000,00 євро, що становить 9 254 055,65 грн. Еквiвалент у гривнi вiдображено по курсу НБУ на дату здiйснення операцiї (поступлення коштiв). Статутний капiтал Товариства повнiстю сплачений. Розмiру статутного фонду (капiталу) ПАТ «Гроно-Текс», вiдображений в Балансi, вiдповiдає установчим документам – 12 680 045,15 грн. |
|  |
| Орендованих i зданих в оренду основних засобiв немає. Коефiцiєнт зносу основних засобiв дорiвнює 40%. Такий рiвень зносу свiдчить про те , що основнi засоби на пiдприємствi знаходяться в задовiльному станi.Це обладнання,яке потребує деякого ремонту або замiни окремих дрiбних запчастин. За звiтний переод придбано основних засобiв на суму 560,0 тис.грн., вибуло у зв’язку з непридатнiстю на суму 17,0 тис.грн. Обмежень на використання майна не має. |
|  |
| - нестабiльнiсть законодавства що регулює дiяльнiсть, - вiдсутнiсть стабiльних ринкiв збуту, - низька платоспроможнiсть населення |
|  |
| За звiтний перiод пiдприємство виплатило 147,3 тис.грн. штрафiв . |
|  |
| Товариство фiнансує свою дiяльнiсть за рахунок власних обiгових коштiв та банкiвських кредитiв та вiдстрочення платежiв перед постачальниками обладнання на умовах розстрочення. Квалiфiкованого робочого капiталу достатньо. Але для забезпечення висококвалiфiкованої робочої сили залученi iноземнi спецiалiсти. Дотацiй та iнвестицiй у звiтному перiодi не отримувало. |
|  |
| За звiтний перiод товариство виконало всi укладенi договори. |
|  |
| Прогнози та плани: - збiльшення обсягiв виробництва, - розширення ринкiв збуту товарiв. - полiпшення фiнансового стану товариства. Для покращення роботи товариства необхiдне стабiльне податкове законодавства, покращення iнвестицiйного клiмату, пiдвищення рiвня життя населення. |
|  |
| Пiдприємство не здiйснювало розробок та дослiджень |
|  |
| Судовi справи вiдсутнi. |
|  |
| Iнша iнформацiя вiдсутня. |

### XII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування основних засобів** | **Власні основні засоби (тис. грн.)** | | **Орендовані основні засоби (тис. грн.)** | | **Основні засоби, всього (тис. грн.)** | |
| **на початок періоду** | **на кінець періоду** | **на початок періоду** | **на кінець періоду** | **на початок періоду** | **на кінець періоду** |
| 1. Виробничого призначення: | 18709 | 18204 | 0 | 0 | 18709 | 18204 |
| будівлі та споруди | 10398 | 10592 | 0 | 0 | 10398 | 10592 |
| машини та обладнання | 7677 | 7125 | 0 | 0 | 7677 | 7125 |
| транспортні засоби | 48 | 31 | 0 | 0 | 48 | 31 |
| інші | 586 | 456 | 0 | 0 | 586 | 456 |
| 2. Невиробничого призначення: | 154 | 146 | 0 | 0 | 154 | 146 |
| будівлі та споруди | 129 | 121 | 0 | 0 | 129 | 121 |
| машини та обладнання | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| транспортні засоби | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 25 | 25 | 0 | 0 | 25 | 25 |
| Усього | 18863 | 18350 | 0 | 0 | 18863 | 18350 |
| Опис | Орендованих i зданих в оренду основних засобiв немає. Коефiцiєнт зносу основних засобiв  дорiвнює 40%. Такий рiвень зносу свiдчить про те , що основнi засоби на пiдприємствi  знаходяться в задовiльному станi.Це обладнання,яке потребує деякого ремонту або замiни  окремих дрiбних запчастин.. За звiтний переод придбано основних засобiв на суму 560,0 тис.грн., вибуло у зв’язку з непридатнiстю на суму 17,0 тис.грн. Обмежень на використання майна не має. Станом на 31.12.2013 року згiдно з даними бухгалтерського облiку на балансi товариства  облiковувалися основнi засоби, первiсна вартiсть яких становила 32957,0 тис. грн., сума  зносу 14607,0 тис. грн. Залишкова вартiсть основних засобiв 18350,0 тис.грн. Середнiй рiвень зносу становить 51,2 вiдсоткiв. Процент зносу основних засобiв по групам виробничого призначення: будiвлi i споруди - 40 %,машини i обладнання - 40 %, транспорт –50 %, iншi -75 % | | | | | |

#### 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Найменування показника** | **За звітний період** | **За попередній період** |
| Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн) | 12581 | 4142 |
| Статутний капітал (тис. грн.) | 12680 | 3426 |
| Скоригований статутний капітал (тис. грн) | 12680 | 3426 |
| Опис | Розрахунок чистих активiв за звiтний та попереднiй перiоди здiйснено згiдно з Методичними рекомендацiями щодо визначення вартостi чистих активiв акцiонерного товариства, схвалених рiшенням ДКЦПФР вiд 17.11.2004 р. № 485. Розрахунок проведено за даними Балансу: розрахункова вартiсть чистих активiв - рiзниця рядкiв 280, 430, 480, 620 та 630; статутний капiтал - рядок 300; скоригований статутний капiтал - рiзниця рядкiв 300, 360 та 370. | |
| Висновок | Статутний капiтал перевищує розрахункову вартiсть чистих активiв на 99 тис.грн. Скоригований статутний капiтал перевищує розрахункову вартiсть чистих активiв на 99 тис.грн. Порушенi вимоги частини третьої статтi 155 Цивiльного кодексу України. Вимагається зменшення статутного капiталу. | |

#### 3. Інформація про зобов'язання емітента

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Види зобов'язань** | **Дата виникнення** | **Непогашена частина боргу (тис. грн.)** | **Відсоток за користування коштами (відсоток річних)** | **Дата погашення** |
| Кредити банку | X | 0 | X | X |
| у тому числі: |  | | | |
| Зобов'язання за цінними паперами | X | 0 | X | X |
| у тому числі: |  | | | |
| за облігаціями (за кожним випуском): | X | 0 | X | X |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за векселями (всього) | X | 0 | X | X |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами)(за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| Податкові зобов'язання | X | 121 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0 | X | X |
| Інші зобов'язання | X | 8581 | X | X |
| Усього зобов'язань | X | 8702 | X | X |
| Опис: | Довгострокових фiнансових зобов"язання та вiдстрочених податкових зобов"язань немає. Короткострокових та довгострокових кредитiв немає. Поточнi зобов"язання складають 8702 тис.грн. | | | |

#### 4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Основний вид продукції** | **Обсяг виробництва** | | | **Обсяг реалізованої продукції** | | |
| **у натуральній формі (фізична од. вим.)** | **у грошовій формі (тис.грн.)** | **у відсотках до всієї виробленої продукції** | **у натуральній формі (фізична од. вим.)** | **у грошовій формі (тіс. грн.)** | **у відсотках до всієї реалізованої продукції** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 1 | Пiджаки чоловiчi | 134,9 | 14692.2 | 27.40 | 130,5 | 14452.0 | 27.11 |
| 2 | Брюки чоловiчi | 355,3 | 11608.9 | 72.12 | 348,5 | 11233.0 | 72.39 |
| 3 | Пальто, н/ пальто | 1,8 | 197.5 | 0.36 | 1,8 | 197.5 | 0.37 |
| 4 | Брюки жiночi | 0,6 | 16.3 | 0.12 | 0,6 | 16.3 | 0.12 |

#### 5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Склад витрат\*** | **Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)** |
| **1** | **2** | **3** |
| 1 | Матерiальнi витрати | 11.21 |
| 2 | Витрати на оплату працi | 55.2 |
| 3 | Вiдрахування на соцiальнi заходи | 18.48 |
| 4 | Амортизацiя | 4.21 |
| 5 | Iншi операцiйнi витрати | 10.90 |
| 5 | Iншi операцiйнi витрати | 10.90 |

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

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Дата виникнення події** | **Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії** | **Вид інформації** |
| **1** | **2** | **3** |
| 28.03.2013 | 29.03.2013 | Відомості про проведення загальних зборів |
| 12.12.2013 | 12.12.2013 | Відомості про проведення загальних зборів |

#### XVI. Текст аудиторського висновку (звіту).

|  |  |
| --- | --- |
| Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця) | ТОВ «Аудиторська компанiя Закарпат-Бiзнес-Консалтiнг» |
| Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки\* платника податків - фізичної особи) | 33360313 |
| Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора | Закарпатська обл. м. Мукачево, вул. Валенберга,29/2 |
| Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України | 3556 30.03.2005 |
| Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів\*\* | Дв Дв Дв Дв |
| Текст аудиторського висновку (звіту) |  |
| Аудиторський висновок  (звiт незалежної аудиторської компанiї ТОВ «АК Закарпат-Бiзнес-Консалтiнг») щодо фiнансової звiтностi Публiчного акцiонерного товариства  «Гроно-Текс» 2013 рiк цей висновок адресується: акцiонерам, керiвництву, iншим користувачам звiтностi Публiчного акцiонерного товариства «Гроно-Текс» код за ЄДРПОУ 00309134 Мiсцезнаходження: 90300, Закарпатська область, Виноградiв, вул. Миру,13 Виписка з єдиного державного реєстру: Серiя ААБ №153662 вiд 24.10.2011 року. Вступ Незалежною Аудиторською компанiєю "ЗАКАРПАТ-БIЗНЕС-КОНСАЛТIНГ" (далi за текстом – "ми", або "аудитори") проведено аудиторську перевiрку фiнансової звiтностi Публiчного акцiонерного товариства "Гроно-Текс" (далi – "товариство" або "компанiя") за 2013 рiк станом на 31.12.2013 р., в складi Балансу (Звiту про фiнансовий стан) - форма №1, Звiту про фiнансовi результати (Звiту про сукупний дохiд) - форма №2, Звiту про рух грошових коштiв (за прямим методом) - форма №3, Звiту про власний капiтал - форма №4, Примiток до рiчної фiнансової звiтностi, важливих аспектiв облiкової полiтики. Звiтнiсть пiдготовлено бухгалтерською службою Товариства у вiдповiдностi iз принципами її складання викладеними в Законi України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" вiд 16 липня 1999 року №996-ХIV, Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi ("надалi по тексту - МСФЗ").  Вiдповiдальнiсть управлiнського персоналу Управлiнський персонал несе вiдповiдальнiсть за пiдготовку та достовiрне представлення iнформацiї у фiнансових звiтах у вiдповiдностi до МСФЗ, нормативно-правових актiв Нацiональної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку. Вiдповiдальнiсть управлiнського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрiшнього контролю стосовно пiдготовки та достовiрного представлення фiнансових звiтiв на предмет вiдсутностi суттєвих помилок, незалежно вiд їх причин (шахрайство чи помилка); вибiр та застосування належної облiкової полiтики та пiдготовку облiкових оцiнок, що є коректними за даних обставин. Вiдповiдальнiсть аудитора Наша вiдповiдальнiсть полягає в тому, щоб висловити нашу думку щодо достовiрностi зазначеної фiнансової звiтностi на основi проведеного нами аудиту. Ми провели аудиторську перевiрку згiдно з Мiжнародними стандартами контролю якостi, аудиту, огляду, iншого надання впевненостi та супутнiх послуг. Цi стандарти вимагають вiд нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиторської перевiрки для отримання достатньої впевненостi, що фiнансовi звiти не мiстять суттєвих викривлень. При оцiнцi суттєвостi ми керувалися положеннями Мiжнародних стандартiв контролю якостi, аудиту, огляду, iншого надання впевненостi та супутнiх послуг Мiжнародної федерацiї бухгалтерiв. Аудит включає виконання процедур, якi направленi на отримання аудиторських доказiв стосовно сум та iнформацiї, яка розкрита у фiнансових звiтах. Вибiр процедур базується на судженнях аудитора, включаючи оцiнку ризику суттєвого викривлення фiнансової звiтностi внаслiдок шахрайства або помилки. Пiд час оцiнки цих ризикiв ми розглядали заходи внутрiшнього контролю товариства щодо пiдготовки та достовiрного представлення фiнансових звiтiв для розробки аудиторських процедур, що вiдповiдають обставинам. Аудит включав також оцiнку вiдповiдностi використання облiкової полiтики, прийнятнiсть облiкових оцiнок, зроблених управлiнським персоналом, та загального представлення фiнансових звiтiв.  Ми вважаємо, що отримали достатнi та вiдповiднi аудиторськi докази для висловлення умовно позитивної думки.  Пiдстава для висловлення умовно позитивної думки  , Ми не спостерiгали за iнвентаризацiями запасiв, якi проводило товариство згiдно наказу № 91 вiд 03.10.2013 р. станом на 01 листопада 2013 року, оскiльки проведення iнвентаризацiї передувало нашому призначенню аудиторами. Згiдно з даними iнвентаризацiйних вiдомостей, розбiжностей мiж фактичною їх наявнiстю та бухгалтерськими даними не виявлено. Через характер записiв товариства ми не мали змоги пiдтвердити вартiсть активiв за допомогою iнших аудиторських процедур Вплив цих факторiв на показники фiнансової звiтностi та на формування аудиторської думки наведено нижче.  Аудиторська думка Висновок модифiкований – умовно позитивна думка. На нашу думку, за винятком можливого впливу питань, про якi йдеться у параграфi «Пiдстава для висловлення умовно позитивної думки», фiнансова звiтнiсть подає достовiрно та повно в усiх суттєвих аспектах iнформацiю про фiнансовий стан компанiї ПАТ “Гроно-Текс” за 2013 рiк, в складi Балансу (Звiту про фiнансовий стан) - форма №1, Звiту про фiнансовi результати (Звiту про сукупний дохiд) - форма №2, Звiту про рух грошових коштiв (за прямим методом) - форма №3, Звiту про власний капiтал - форма №4, Примiток до рiчної фiнансової звiтностi, та вiдповiдає вимогам Закону України “Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi” вiд 16 липня 1999 року №996-ХIV та Мiжнародним стандартам фiнансової звiтностi.   ЗВIТ ЩОДО ВИМОГ IНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ ТА НОРМАТИВНИХ АКТIВ Цей роздiл аудиторського висновку пiдготовлено вiдповiдно до Вимог до аудиторського висновку при розкриттi iнформацiї емiтентами цiнних паперiв (крiм емiтентiв облiгацiй мiсцевої позики), затверджених рiшенням Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку 29.09.2011р. № 1360, та Положення щодо пiдготовки аудиторських висновкiв, якi подаються до Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку при розкриттi iнформацiї емiтентами та професiйними учасниками фондового ринку, затвердженого рiшенням Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку вiд 19 грудня 2006 р. N 1528. 1. Висловлення думки щодо розкриття iнформацiї за видами активiв вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi Ми пiдтверджуємо, що за винятком обмежень, наведених в параграфi «Пiдстава для модифiкацiї думки», активи вiдображенi на балансi Товариства за достовiрно визначеною оцiнкою та в майбутньому очiкуються економiчнi вигоди, пов’язанi з їх використанням. На пiдставi проведеної перевiрки ми робимо висновок про вiдповiднiсть розкриття Товариством iнформацiї за видами активiв вимогам МСФЗ. Загальна вартiсть активiв товариства що пiдлягає пiдтвердженню на дату балансу складає: 21283 тис. грн. 2. Висловлення думки щодо розкриття iнформацiї про зобов'язання вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi Ми пiдтверджуємо, що за винятком обмежень, наведених в параграфi «Пiдстава для модифiкацiї думки», зобов’язання вiдображенi на балансi Товариства за достовiрно визначеною оцiнкою та в майбутньому iснує ймовiрнiсть їх погашення. На пiдставi проведеної перевiрки ми робимо висновок про вiдповiднiсть розкриття Товариством iнформацiї про зобов’язання вимогам МСФЗ. Загальна вартiсть зобов’язань товариства що пiдлягає пiдтвердженню на дату балансу складає: 8702 тис. грн. 3. Висловлення думки щодо розкриття iнформацiї про власний капiтал вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi Ми пiдтверджуємо, що за винятком обмежень, наведених в параграфi «Пiдстава для модифiкацiї думки», iнформацiя про власний капiтал вiдображена на балансi Товариства достовiрно i повно. На пiдставi проведеної перевiрки ми робимо висновок про вiдповiднiсть розкриття Товариством iнформацiї про власний капiтал вимогам МСФЗ. Загальна вартiсть капiталу товариства що пiдлягає пiдтвердженню на дату балансу складає: 12581 тис. грн. 4. Висловлення думки щодо сплати господарським товариством статутного фонду (капiталу) у встановленi законодавством термiни (сплачено повнiстю чи частково) Вiдкрите акцiонерне товариства “Виноградiвське виробничо-торгове швейне об'єднання “Гроно” створено в 1994 роцi в ходi приватизацiї, згiдно Наказу Закарпатського регiонального вiддiлення Фонду державного майна України № 3/53 вiд 06 квiтня 1994 року, Засновником товариства виступив колектив пiдприємства, розмiр Статутного фонду першої емiсiї складав - 35878,50 грн. та був розподiлений на 34170 простих iменних акцiй, номiнальною вартiстю - 1,05 грн. Випуск акцiй товариства першої емiсiї був зареєстрований Закарпатським обласним фiнансовим управлiнням за № 19/1/94 вiд 26 жовтня 1994 року. В 2000 роцi була проведена перереєстрацiя випуску акцiй товариства у документарну форму Закарпатським територiальним управлiнням ДКЦПФР. Свiдоцтво про випуск акцiй № 36/07/1/00 вiд 31 липня 2000 року. Загальними зборами акцiонерiв, якi вiдбулися у 2004 роцi було прийняте Рiшення про збiльшення Статутного фонду пiдприємства шляхом додаткової емiсiї акцiй на суму 464121,00 грн. I вiдповiдно, загальна сума Статутного фонду складає 499999,50 грн. В першому кварталi 2005 року була завершена пiдписка на акцiї i, вiдповiдно, у встановленi строки був наданий Звiт про наслiдки вiдкритої пiдписки на акцiї ВАТ “Виноградiвське ВТШО “Гроно”. На загальних зборах акцiонерiв, якi вiдбулися 17 березня 2005 року (Протокол 1/05) була затверджена нова редакцiя Статуту, згiдно якої Статутний фонд пiдприємства складає 499999,50 грн., та розподiлений на 476190 шт. простих iменних акцiй, номiнальною вартiстю 1.05 грн. Ця редакцiя Статуту зареєстрована в органах державної влади 03 квiтня 2005 року (Розпорядження Голови Виноградiвської РДА, номер запису 13101050001000141). Випуск акцiй другої емiсiї зареєстрований Закарпатським територiальним управлiнням Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку, Свiдоцтво про випуск акцiй № 08/07/1/05 вiд 24 травня 2005 року. Сплата Статутного фонду першої емiсiї пiдприємства вiдбувалась за рахунок приватизацiйних сертифiкатiв на суму 34828,50 грн. та за рахунок готiвкових коштiв - на суму 1050,00 грн. шляхом внесення готiвкових коштiв в касу пiдприємства згiдно прибуткових ордерiв : № 157 вiд 15.05.1994р.на суму - 39000 тис. карбованцiв № 159 вiд 15.05.1994р.на суму - 7000 тис. карбованцiв № 160 вiд 16.05.1994р.на суму - 10000 тис. карбованцiв  № 161 вiд 16.05.1994р.на суму - 10000 тис. карбованцiв № 162 вiд 16.05.1994р.на суму - 10000 тис. карбованцiв  № 218 вiд 01.06.1994р.на суму - 5000 тис. карбованцiв  № 219 вiд 01.06.1994р.на суму - 2000 тис. карбованцiв № 220 вiд 02.06.1994р.на суму - 4000 тис. карбованцiв № 221 вiд 03.06.1994р.на суму - 2000 тис. карбованцiв № 225 вiд 03.06.1994р.на суму - 2000 тис. карбованцiв № 227 вiд 03.06.1994р.на суму - 2000 тис. карбованцiв № 228 вiд 03.06.1994р.на суму - 10000 тис. карбованцiв № 231 вiд 04.06.1994р.на суму - 2000 тис. карбованцiв  Загальна сума внесених коштiв в сплату статутного фонду складала 105000 тис. карбованцiв. В пiдтвердження сплати Статутного фонду Розпорядженням № 249 вiд 21 червня 1994 року, Виноградiвської районної державної адмiнiстрацiї був зареєстрований Договiр купiвлi - продажу Виноградiвського виробничо-торгового швейного об'єднання “Гроно”. В рахунок оплати за акцiї нової емiсiї були отриманi грошовi кошти вiд Пiдприємства “Озекс Україна”, зокрема: Платiжне доручення № 6 вiд 28 сiчня 2005 року на суму - 104427.23 грн.; Платiжне доручення № 19 вiд 14 лютого 2005 року на суму - 34809.08 грн. Платiжне доручення № 82 вiд 27 вересня 2005 року на суму - 252810,00 грн.; Платiжне доручення № 83 вiд 29 вересня 2005 року на суму - 53140,00 грн.; Платiжне доручення № 109 вiд 14 листопада 2005 року на суму 18934,69 грн.; Всього - 464121,00 грн. Станом на 31 грудня 2007 року Статутний фонд пiдприємства повнiстю сплачено на загальну суму - 499999,50 грн. На Загальних зборах акцiонерiв товариства, якi вiдбулися 03 квiтня 2008 року (Протокол № 1/08 вiд 03.04.08 р.) було прийняте рiшення про внесення змiн до Статуту, пов’язаних зi змiною номiнальної вартостi та кiлькостi акцiй без змiни розмiру Статутного капiталу, шляхом викладення його в новiй редакцiї, тобто пiсля проведення деномiнацiї кiлькiсть акцiй товариства становитиме 49999950 штук, номiнальною вартiстю 0.01 грн. Сумарна номiнальна вартiсть не змiнюється. Пiсля проведення деномiнацiї вартостi акцiй було отримане Свiдоцтво про реєстрацiю випуску акцiй № 06/07/1/08 вiд 18 червня 2008 року. На Загальних зборах акцiонерiв ВАТ “Виноградiвське виробничо-швейне об’єднання “ГРОНО”, якi вiдбулися 14 серпня 2008 року (Протокол № 2-08) було прийняте Рiшення про реорганiзацiю товариства шляхом приєднання до нього ТОВ “ТРОНО ТЕКС” з метою укрупнення, для пiдвищення ефективностi роботи означених пiдприємств, вiдповiдно до цього було прийняте Рiшення про емiсiю акцiй Товариства. Збiльшення розмiру Статутного капiталу BAT “ВВТШО ГРОНО” вiдбувається за рахунок приєднання Статутного капiталу ТОВ “Гроно Текс” i вiдповiдно всiх його активiв. На пiдставi Рiшення Загальних зборiв акцiонерiв вiд 14 серпня 2008 року був пiдписаний Договiр про приєднання в процесi реорганiзацiї вiд 14 серпня 2008 року, згiдно якого було визначено порядок передачi активiв та зобов’язань ТОВ “Гроно Текс” до активiв. «Договiр про приєднання в процесi реорганiзацiї» пiдписаний керiвниками пiдприємств 18 серпня 2008 року. В цьому Договорi визначенi порядок та принципи передачi активiв та зобов’язань ТОВ “Гроно Текс” до BAT “ВВТШО “Гроно”, крiм того в цьому Договорi визначено порядок врегулювання трудових вiдносин з робiтниками, якi працювали у ТОВ “Гроно Текс”, порядок обмiну акцiй нової емiсiї, а також порядок викупу акцiй у акцiонерiв, якi вимагають цього. Всi матерiальнi цiнностi були переданi на ВАТ “ВВТШО Гроно” станом на 30 вересня 2008 року згiдно Передавального балансу i вiдповiдних до нього додаткiв. 28 жовтня 2008 року вiдбулися Загальнi збори акцiонерiв ВАТ “Виноградiвське ВТШО “Гроно” (Протокол № 3-08), на яких була затверджена нова редакцiя Статуту товариства, згiдно якої розмiр Статутного капiталу ВАТ “ВВТШО “ГРОНО” складає 3425989.50 грн. та розподiлений на 342598950 шт. простих iменних акцiй номiнальною вартiстю 0,01 грн. Нова редакцiя Статуту ВАТ “Виноградiвське ВТШО “ГРНО” була зареєстрована 13 лютого 2009 року. На кiнець звiтного перiоду Державної частки в Статутному капiталi товариства нема. Статутний капiтал Товариства повнiстю сплачений. Документ, який пiдтверджує сплату Статутного капiталу - передавальний баланс ТОВ «Гроно Текс» станом на 30 вересня 2008 року. Змiни в розмiрi Статутного капiталу вiдображенi в балансi Товариства станом на 31 березня 2009 року, так як вiдповiднi змiни до Статуту товариства зареєстрованi державним реєстратором 13 лютого 2009 року. Свiдоцтво про реєстрацiю випуску акцiй додаткової емiсiї видане Закарпатським ТУ ДКЦПФР 16 квiтня 2009 року, реєстрацiйний номер 01/07/1/09. Згiдно Рiшення Загальних зборiв акцiонерiв вiд 14 квiтня 2011 року ВАТ “ВВТШО Гроно” перейменовано в ПАТ «Гроно-Текс». Згiдно Протоколу № 2 Загальних зборiв акцiонерiв вiд 04 грудня 2012 року прийнято рiшення про збiльшення розмiру статутного капiталу за рахунок додаткових внескiв акцiонерiв шляхом приватного (закритого) розмiщення простих iменних акцiй у бездокументарнiй формi iснування. Вiдповiдно Протоколу № 1/2014 Загальних зборiв акцiонерiв вiд 15 сiчня 2014 року збiльшено розмiр статутного капiталу у результатi укладення договорiв з першими власниками у процесi приватного розмiщення акцiй Товариства: на першому етапi -1 договiр на суму 7 096 824,85 грн., на другому етапi – 1 договiр на суму 2 157 230,80 грн. на загальну суму 9 254 055,65 грн. Статутний капiтал Товариства сплачено грошовими коштами, якi отримано вiд Пiдприємства “OZEX S.R.O.” та пiдтверджено наступними документами: Платiжне доручення в iноземнiй валютi № 3287101276 вiд 16.10.2013 на суму 100 000,00 євро, що становить 1 078 495,50 грн.; Платiжне доручення в iноземнiй валютi № 3289101467 вiд 17.10.2013 на суму 100 000,00 євро, що становить 1 083 930,70 грн.; Платiжне доручення в iноземнiй валютi № 3291100909 вiд 21.10.2013 на суму 150 000,00 євро, що становить 1 640 643,15 грн.; Платiжне доручення в iноземнiй валютi № 3294101297 вiд 22.10.2013 на суму 150 000,00 євро, що становить 1 638 604,95 грн.; Платiжне доручення в iноземнiй валютi № 3297100764 вiд 25.10.2013 на суму 150 000,00 євро, що становить 1 655 150,55 грн.; Платiжне доручення в iноземнiй валютi № 13В18130520Е0600 вiд 19.11.2013 на суму 100 000,00 євро, що становить 1 080 413,80 грн.; Платiжне доручення в iноземнiй валютi № 3325101280 вiд 22.11.2013 на суму 100 000,00 євро, що становить 1 076 817,00 грн.; Загальна сума внесених коштiв в сплату статутного фонду складала 850 000,00 євро, що становить 9 254 055,65 грн. Еквiвалент у гривнi вiдображено по курсу НБУ на дату здiйснення операцiї (поступлення коштiв). Статутний капiтал Товариства повнiстю сплачений. Розмiру статутного фонду (капiталу) ПАТ «Гроно-Текс», вiдображений в Балансi, вiдповiдає установчим документам – 12 680 045,15 грн. 5. Висловлення думки щодо розкриття iнформацiї щодо обсягу чистого прибутку Ми пiдтверджуємо, що за винятком обмежень, наведених в параграфi «Пiдстава для модифiкацiї думки», доходи i витрати вiдображенi у звiтi про фiнансовi результати Товариства достовiрно та повно. На пiдставi проведеної перевiрки ми робимо висновок про вiдповiднiсть розкриття Товариством iнформацiї про обсяг чистого прибутку/збитку МСФЗ. Фiнансовий результат за перiод склав 815 тис. грн. (збиток). 6. Висловлення думки щодо вiдповiдностi вартостi чистих активiв вимогам чинного законодавства Вартiсть чистих активiв товариства є бiльшою вiд мiнiмального розмiру статутного капiталу, встановленого законом, що вiдповiдає вимогам частини 3 ст.155 Цивiльного кодексу України № 435-IV вiд 16.01.2003 р. Розрахунок вартостi чистих активiв Публiчного акцiонерного товариства «Гроно-ТЕКС» здiйснено на основi балансу Товариства станом на 31 грудня 2013 року. Для розрахунку вартостi чистих активiв використанi наступнi показники: Вартiсть активiв – 21283 тис. грн.; вартiсть зобов’язань 8702 тис. грн.; вартiсть капiталу 12581 тис. грн. 7. Висловлення думки щодо наявностi суттєвих невiдповiдностей мiж фiнансовою звiтнiстю, що пiдлягала аудиту, та iншою iнформацiєю, що розкривається емiтентом цiнних паперiв та подається до НКЦПФР разом з фiнансовою звiтнiстю  Пiд час розгляду аудиторами iнформацiї, що розкривається Товариством у вiдповiдностi до Положення про порядок розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, затвердженого Рiшенням ДКЦПФР № 1591 вiд 19.12.2006р., не виявлено жоден факт, який дав би нам пiдстави вважати, що iснують суттєвi невiдповiдностi мiж фiнансовою звiтнiстю, перевiреною аудитором, та iншою iнформацiєю, представленою емiтентом до НКЦПФР. 8. Висловлення думки щодо виконання значних правочинiв (10 i бiльше вiдсоткiв вартостi активiв товариства за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi) вiдповiдно до Закону України "Про акцiонернi товариства" Аудиторами встановлено, що порядок укладання договорiв, що є значними правочинами, що вiдповiдає вимогам ст. 70 Закону України «Про акцiонернi товариства» та Статуту Товариства. 9. Висловлення думки щодо стану корпоративного управлiння, у тому числi стану внутрiшнього аудиту вiдповiдно до Закону України "Про акцiонернi товариства" На розгляд аудиторам була надана iнформацiя про стан корпоративного управлiння Товариства за 2013 рiк. Пiд час розгляду цiєї iнформацiї, що розкривається Товариством у вiдповiдностi до Положення про порядок розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, затвердженого Рiшенням ДКЦПФР № 1591 вiд 19.12.2006р., нашої уваги не привернув жоден факт, який дав би нам пiдстави вважати, що iснують суттєвi невiдповiдностi мiж фiнансовою звiтнiстю, перевiреною аудитором, та iншою iнформацiєю, представленою емiтентом до НКЦПФР у iнформацiї про стан корпоративного управлiння. Створення Комiтету з питань аудиту та посада внутрiшнього аудитора в Товариствi не передбаченi.  10. Висловлення думки щодо iдентифiкацiї та оцiнки аудитором ризикiв суттєвого викривлення фiнансової звiтностi внаслiдок шахрайства Вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв аудиту аудиторами було iдентифiковано i оцiнено ризики суттєвого викривлення фiнансової звiтностi внаслiдок шахрайства та виконано всi необхiднi аудиторськi процедури, характер, час та обсяг яких вiдповiдають оцiненим ризикам суттєвого викривлення внаслiдок шахрайства. В результатi цих аудиторських процедур аудитори не знайшли жодних пiдтверджень, що свiдчили б про наявнiсть суттєвих викривлень у фiнансовiй звiтностi Товариства за звiтний перiод внаслiдок шахрайства. Проте через властивi обмеження аудиту iснує неминучий ризик того, що деякi суттєвi викривлення фiнансової звiтностi можна не виявити навiть у тому разi, якщо аудит належно сплановано i виконано вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв аудиту.  Основнi вiдомостi про аудитора : Аудит проведений вiдповiдно до договору № А 01/2014 вiд 31 сiчня 2014 року, з 03 лютого 2014 року по 18 лютого 2014 року, Товариством з обмеженою вiдповiдальнiстю "Аудиторська компанiя ЗАКАРПАТ-БIЗНЕС-КОНСАЛТIНГ". Свiдоцтво про внесення до реєстру аудиторських фiрм та аудиторiв № 3556 видане рiшенням АПУ вiд 31 березня 2005 р. N 147/3. Мiсце знаходження аудиторської компанiї: Закарпатська обл. м. Мукачево, вул. Валенберга,29/2 тел./факс+38(03131) 32353. zbc-audit.com.ua  Директор ТОВ "АК ЗАКАРПАТ-БIЗНЕС-КОНСАЛТIНГ"  Голубка Я.В. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Дата аудиторського висновку - 19.02.2014 р.  Заяву, що наведена нижче, необхiдно розглядати разом з описом обов'язкiв незалежних аудиторiв, що мiстяться в представленому Висновку, зроблена з метою розмежування вiдповiдальностi керiвництва Публiчного акцiонерного товариства "Гроно-Текс" (далi - Компанiя) i незалежних аудиторiв, стосовно фiнансової звiтностi Товариства.  Керiвництво Компанiї несе вiдповiдальнiсть за пiдготовку фiнансової звiтностi, що вiдображає достовiрно, в усiх суттєвих аспектах, фiнансовий стан Компанiї станом на 31 грудня 2013, її фiнансовий результат за рiк, що минув 31 грудня 2013 року, у вiдповiдностi до Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi ("МСФЗ").  У процесi пiдготовки фiнансової звiтностi керiвництво Компанiї вiдповiдає за :  - Вибiр належних принципiв бухгалтерського облiку i їх послiдовне застосування;  - Застосування обґрунтованих оцiнок i допущень;  - Дотримання вiдповiдних МСФЗ й розкриття всiх iстотних вiдхилень у примiтках до фiнансової звiтностi;  - Пiдготовку фiнансової звiтностi виходячи з допущення, що Компанiя буде продовжувати свою дiяльнiсть у найближчому майбутньому, за винятком випадкiв, коли таке допущення неправомiрне.  Керiвництво також несе вiдповiдальнiсть за :  - Розробку, впровадження й забезпечення функцiонування ефективної й надiйної системи внутрiшнього контролю;  - Пiдтримку системи бухгалтерського облiку, що дозволяє в будь-який момент пiдготувати з достатнiм ступенем точностi iнформацiю про фiнансове становище Компанiї та забезпечити вiдповiднiсть фiнансової звiтностi вимогам МСФЗ;  - Вживання заходiв, у межах своєї компетенцiї, для забезпечення збереження активiв Компанiї;  - Запобiгання й виявлення фактiв шахрайства та iнших зловживань.  Фiнансова звiтнiсть Компанiї станом на 31 грудня 2013 р. була затверджена її керiвництвом 03 лютого 2014 р.  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (Пiдпис) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (Пiдпис) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (Посада / П.I.Б.) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (Посада / П.I.Б.) М.П. | |
|  | |
|  | |
|  | |

### Інформація про стан корпоративного управління

### ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Рік** | **Кількість зборів, усього** | **У тому числі позачергових** |
| 1 | 2013 | 2 | 1 |
| 2 | 2012 | 2 | 1 |
| 3 | 2011 | 2 | 1 |

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

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

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

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

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Так** | **Ні** |
| Підняттям карток |  | X |
| Бюлетенями (таємне голосування) | X |  |
| Підняттям рук |  | X |
| Інше (запишіть): Дв | Ні | |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Так** | **Ні** |
| Реорганізація |  | X |
| Додатковий випуск акцій | X |  |
| Унесення змін до статуту | X |  |
| Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства |  | X |
| Прийняття рішення про зменьшення статутного капіталу товариства |  | X |
| Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради |  | X |
| Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу |  | X |
| Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора) |  | X |
| Делегування додаткових повноважень наглядовій раді |  | X |
| Інше (запишіть): Дв | Ні | |

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

### ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

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

|  |  |
| --- | --- |
|  | **(осіб)** |
| Кількість членів наглядової ради | 0 |
| Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві | 0 |
| Кількість представників держави | 0 |
| Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій | 1 |
| Кількість представників акціонерів, що володіють меньше 10 відсотків акцій | 2 |
| Кількість представників акціонерів - юридичних осіб | 1 |

|  |  |
| --- | --- |
| **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** |
| Стратегічного планування |  | X |
| Аудиторський |  | X |
| З питань призначень і винагород |  | X |
| Інвестиційний |  | X |
| Інші (запишіть) | Дв | |
| Інші (запишіть) | Дв | |

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

#### Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

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

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

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

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

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

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

#### Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

|  |
| --- |
| **кількість членів ревізійної комісії 3 осіб;** |
| **Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 4** |

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

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

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

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

#### Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

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

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

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

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

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

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

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Так** | **Ні** |
| Загальні збори акціонерів |  | X |
| Наглядова рада |  | X |
| Виконавчий орган | X |  |
| Інше (запишіть) | Дв | |

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

#### З якої причини було змінено аудитора?

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Так** | **Ні** |
| Не задовольняв професійний рівень |  | X |
| Не задовольняли умови договору з аудитором |  | X |
| Аудитора було змінено на вимогу акціонерів |  | X |
| Інше (запишіть) | Дв | |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Так** | **Ні** |
| Ревізійна комісія (ревізор) | X |  |
| Наглядова рада |  | X |
| Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства |  | X |
| Стороння компанія або сторонній консультант |  | X |
| Перевірки не проводились |  | X |
| Інше (запишіть) | Дв | |

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

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

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

### ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

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

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

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

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

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

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

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

|  |
| --- |
| **У разі наявності у акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: ; яким органом управління прийнятий: Дв** |
| **Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) Ні; укажіть яким чином його оприлюднено: Дв** |
| **Вкажіть інформацію щодо дотримання/недотримання кодексу корпоративного управління (принципів, правил) в акціонерному товаристві (з посиланням на джерело розміщення їх тексту), відхилення та причини такого відхилення протягом року** |
| Дв |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | КОДИ |
|  |  | Дата(рік, місяць, число) | 2014 | 01 | 01 |
| Підприємство | Публiчне акцiонерне товариство"Гроно-Текс" | за ЄДРПОУ | 00309134 |
| Територія |  | за КОАТУУ | 2121210100 |
| Організаційно-правова форма господарювання |  | за КОПФГ | 230 |
| Вид економічної діяльності |  | за КВЕД | 14.13 |
| Середня кількість працівників | 544 |  | |
| Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака | |  | |
| Адреса | 90300,Закарпатська обл.,м.Виноградiв,вул.Миру,13 |  | |
| Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці): | |  | |
| за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку) | |  |  |
| за міжнародними стандартами фінансової звітності | |  | V |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Актив** | **Код рядка** | **На початок звітного періоду** | **На кінець звітного періоду** | **На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **I. Необоротні активи** | | | | |
| Нематеріальні активи: | 1000 | 0 | 0 | 0 |
| первісна вартість | 1001 | 249 | 249 | 0 |
| накопичена амортизація | 1002 | 249 | 249 | 0 |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 0 | 0 | 0 |
| Основні засоби: | 1010 | 18863 | 18350 | 0 |
| первісна вартість | 1011 | 32414 | 32957 | 0 |
| знос | 1012 | 13551 | 14607 | 0 |
| Інвестиційна нерухомість: | 1015 | 0 | 0 | 0 |
| первісна вартість | 1016 | 0 | 0 | 0 |
| знос | 1017 | 0 | 0 | 0 |
| Довгострокові біологічні активи: | 1020 | 0 | 0 | 0 |
| первісна вартість | 1021 | 0 | 0 | 0 |
| накопичена амортизація | 1022 | 0 | 0 | 0 |
| Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 1030 | 5 | 5 | 0 |
| інші фінансові інвестиції | 1035 | 0 | 0 | 0 |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 1040 | 0 | 0 | 0 |
| Відстрочені податкові активи | 1045 | 48 | 126 | 0 |
| Гудвіл | 1050 | 0 | 0 | 0 |
| Відстрочені аквізиційні витрати | 1060 | 0 | 0 | 0 |
| Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах | 1065 | 0 | 0 | 0 |
| Інші необоротні активи | 1090 | 0 | 0 | 0 |
| **Усього за розділом I** | **1095** | **18916** | **18481** | **0** |
| **II. Оборотні активи** | | | | |
| Запаси | 1100 | 1131 | 1153 | 0 |
| Виробничі запаси | 1101 | 0 | 0 | 0 |
| Незавершене виробництво | 1102 | 0 | 0 | 0 |
| Готова продукція | 1103 | 0 | 0 | 0 |
| Товари | 1104 | 0 | 0 | 0 |
| Поточні біологічні активи | 1110 | 0 | 0 | 0 |
| Депозити перестрахування | 1115 | 0 | 0 | 0 |
| Векселі одержані | 1120 | 0 | 0 | 0 |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 1113 | 768 | 0 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами | 1130 | 0 | 0 | 0 |
| з бюджетом | 1135 | 384 | 300 | 0 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 31 | 0 | 0 |
| з нарахованих доходів | 1140 | 0 | 0 | 0 |
| із внутрішніх розрахунків | 1145 | 0 | 0 | 0 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 104 | 260 | 0 |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 0 | 0 | 0 |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 10 | 58 | 0 |
| Готівка | 1166 | 0 | 0 | 0 |
| Рахунки в банках | 1167 | 0 | 0 | 0 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 0 | 263 | 0 |
| Частка перестраховика у страхових резервах | 1180 | 0 | 0 | 0 |
| у тому числі в: резервах довгострокових зобов’язань | 1181 | 0 | 0 | 0 |
| резервах збитків або резервах належних виплат | 1182 | 0 | 0 | 0 |
| резервах незароблених премій | 1183 | 0 | 0 | 0 |
| інших страхових резервах | 1184 | 0 | 0 | 0 |
| Інші оборотні активи | 1190 | 0 | 0 | 0 |
| **Усього за розділом II** | **1195** | **2742** | **2802** | **0** |
| **III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття** | **1200** | **0** | **0** | **0** |
| **Баланс** | **1300** | **21658** | **21283** | **0** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Пасив** | **Код рядка** | **На початок звітного періоду** | **На кінець звітного періоду** | **На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності** |
| **I. Власний капітал** | | | | |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 3246 | 12680 | 0 |
| Внески до незареєстрованого статутного капіталу | 1401 | 0 | 0 | 0 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | 9020 | 9020 | 0 |
| Додатковий капітал | 1410 | 0 | 0 | 0 |
| Емісійний дохід | 1411 | 0 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 1412 | 0 | 0 | 0 |
| Резервний капітал | 1415 | 0 | 0 | 0 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | -8304 | -9119 | 0 |
| Неоплачений капітал | 1425 | ( 0 ) | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Вилучений капітал | 1430 | ( 0 ) | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші резерви | 1435 | 0 | 0 | 0 |
| **Усього за розділом I** | **1495** | **4142** | **12581** | **0** |
| **II. Довгострокові зобов’язання і забезпечення** | | | | |
| Відстрочені податкові зобов’язання | 1500 | 0 | 0 | 0 |
| Пенсійні зобов’язання | 1505 | 0 | 0 | 0 |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | 0 | 0 | 0 |
| Інші довгострокові зобов’язання | 1515 | 14586 | 0 | 0 |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | 0 | 0 | 0 |
| Довгострокові забезпечення витрат персоналу | 1521 | 0 | 0 | 0 |
| Цільове фінансування | 1525 | 0 | 0 | 0 |
| Благодійна допомога | 1526 | 0 | 0 | 0 |
| Страхові резерви, у тому числі: | 1530 | 0 | 0 | 0 |
| резерв довгострокових зобов’язань; (на початок звітного періоду) | 1531 | 0 | 0 | 0 |
| резерв збитків або резерв належних виплат; (на початок звітного періоду) | 1532 | 0 | 0 | 0 |
| резерв незароблених премій; (на початок звітного періоду) | 1533 | 0 | 0 | 0 |
| інші страхові резерви; (на початок звітного періоду) | 1534 | 0 | 0 | 0 |
| Інвестиційні контракти; | 1535 | 0 | 0 | 0 |
| Призовий фонд | 1540 | 0 | 0 | 0 |
| Резерв на виплату джек-поту | 1545 | 0 | 0 | 0 |
| **Усього за розділом II** | **1595** | **14586** | **0** | **0** |
| **IІІ. Поточні зобов’язання і забезпечення** | | | | |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | 0 | 0 | 0 |
| Векселі видані | 1605 | 0 | 0 | 0 |
| Поточна кредиторська заборгованість: за довгостроковими зобов’язаннями | 1610 | 0 | 0 | 0 |
| за товари, роботи, послуги | 1615 | 384 | 4460 | 0 |
| за розрахунками з бюджетом | 1620 | 155 | 121 | 0 |
| за у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 0 | 0 | 0 |
| за розрахунками зі страхування | 1625 | 429 | 250 | 0 |
| за розрахунками з оплати праці | 1630 | 817 | 377 | 0 |
| за одержаними авансами | 1635 | 0 | 2744 | 0 |
| за розрахунками з учасниками | 1640 | 0 | 0 | 0 |
| із внутрішніх розрахунків | 1645 | 0 | 0 | 0 |
| за страховою діяльністю | 1650 | 0 | 0 | 0 |
| Поточні забезпечення | 1660 | 322 | 735 | 0 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | 0 | 0 | 0 |
| Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків | 1670 | 0 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов’язання | 1690 | 823 | 15 | 0 |
| **Усього за розділом IІІ** | **1695** | **2930** | **8702** | **0** |
| **ІV. Зобов’язання, пов’язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття** | **1700** | **0** | **0** | **0** |
| **V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду** | **1800** | **0** | **0** | **0** |
| **Баланс** | **1900** | **21658** | **21283** | **0** |

|  |  |
| --- | --- |
| **Примітки** | Вiдсутнi. |
| **Керівник** | Лакатош I.В. |
| **Головний бухгалтер** | Боршош Н.I. |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | КОДИ |
|  |  | Дата(рік, місяць, число) | 2014 | 01 | 01 |
| Підприємство | Публiчне акцiонерне товариство"Гроно-Текс" | за ЄДРПОУ | 00309134 |
|  | (найменування) |  |  |

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

|  |
| --- |
| I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 23898 | 20897 |
| Чисті зароблені страхові премії | 2010 | 0 | 0 |
| Премії підписані, валова сума | 2011 | 0 | 0 |
| Премії, передані у перестрахування | 2012 | 0 | 0 |
| Зміна резерву незароблених премій, валова сума | 2013 | 0 | 0 |
| Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій | 2014 | 0 | 0 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | ( 23553 ) | ( 20256 ) |
| Чисті понесені збитки за страховими виплатами | 2070 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| **Валовий:**  прибуток | 2090 | 2345 | 641 |
| збиток | 2095 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов’язань | 2105 | 0 | 0 |
| Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів | 2110 | 0 | 0 |
| Зміна інших страхових резервів, валова сума | 2111 | 0 | 0 |
| Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах | 2112 | 0 | 0 |
| Інші операційні доходи | 2120 | 1268 | 152 |
| Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2121 | 0 | 0 |
| Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2122 | 0 | 0 |
| Адміністративні витрати | 2130 | ( 1725 ) | ( 1648 ) |
| Витрати на збут | 2150 | ( 213 ) | ( 176 ) |
| Інші операційні витрати | 2180 | ( 2211 ) | ( 945 ) |
| Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2181 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2182 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| **Фінансовий результат від операційної діяльності:**  прибуток | 2190 | 0 | 0 |
| збиток | 2195 | ( 536 ) | ( 1976 ) |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | 0 | 0 |
| Інші фінансові доходи | 2220 | 0 | 0 |
| Інші доходи | 2240 | 0 | 73 |
| Дохід від благодійної допомоги | 2241 | 0 | 0 |
| Фінансові витрати | 2250 | ( 130 ) | ( 165 ) |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші витрати | 2270 | ( 1 ) | ( 161 ) |
| Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті | 2275 | 0 | 0 |
| **Фінансовий результат до оподаткування:**  прибуток | 2290 | 0 | 0 |
| збиток | 2295 | ( 667 ) | ( 2229 ) |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | -148 | -210 |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | 0 | 0 |
| **Чистий фінансовий результат:**  прибуток | 2350 | 0 | 0 |
| збиток | 2355 | ( 815 ) | ( 2439 ) |

|  |
| --- |
| II. СУКУПНИЙ ДОХІД |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 2400 | 0 | 0 |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 2405 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 2410 | 0 | 0 |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід | 2445 | 0 | 0 |
| **Інший сукупний дохід до оподаткування** | **2450** | **0** | **0** |
| Податок на прибуток, пов’язаний з іншим сукупним доходом | 2455 | 0 | 0 |
| **Інший сукупний дохід після оподаткування** | **2460** | **0** | **0** |
| **Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)** | **2465** | **-815** | **-2439** |

|  |
| --- |
| III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Матеріальні затрати | 2500 | 3396 | 3296 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 13712 | 11930 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 4991 | 4400 |
| Амортизація | 2515 | 1065 | 1016 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 2060 | 1890 |
| **Разом** | **2550** | **25224** | **22532** |

|  |
| --- |
| ІV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Середньорічна кількість простих акцій | 2600 | 1268004515 | 342598950 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій | 2605 | 1268004515 | 342598950 |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2610 | -0.00064 | -0.00712 |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615 | -0.00064 | -0.00712 |
| Дивіденди на одну просту акцію | 2650 | 0 | 0 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Примітки** | Вiдсутнi. |
| **Керівник** | Лакатош I.В. |
| **Головний бухгалтер** | Боршош Н.I. |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | КОДИ |
|  |  | Дата(рік, місяць, число) | 2014 | 01 | 01 |
| Підприємство | Публiчне акцiонерне товариство"Гроно-Текс" | за ЄДРПОУ | 00309134 |
|  | (найменування) |  |  |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| **I. Рух коштів у результаті операційної діяльності** | | | |
| Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3000 | 22245 | 18776 |
| Повернення податків і зборів | 3005 | 1027 | 747 |
| у тому числі податку на додану вартість | 3006 | 711 | 747 |
| Цільового фінансування | 3010 | 445 | 396 |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій | 3011 | 0 | 0 |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | 1609 | 2675 |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | 0 | 0 |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках | 3025 | 1 | 0 |
| Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені) | 3035 | 0 | 0 |
| Надходження від операційної оренди | 3040 | 201 | 0 |
| Надходження від отримання роялті, авторських винагород | 3045 | 0 | 0 |
| Надходження від страхових премій | 3050 | 0 | 0 |
| Надходження фінансових установ від повернення позик | 3055 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3095 | 0 | 318 |
| Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг) | 3100 | ( 8335 ) | ( 5722 ) |
| Праці | 3105 | ( 11965 ) | ( 10021 ) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | ( 5798 ) | ( 4873 ) |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | ( 2589 ) | ( 1881 ) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток | 3116 | ( 676 ) | ( 286 ) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість | 3117 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів | 3118 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на оплату повернення авансів/td> | 3140 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на оплату цільових внесків | 3145 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на оплату зобов’язань за страховими контрактами | 3150 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання фінансових установ на надання позик | 3155 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші витрачання | 3190 | ( 356 ) | ( 420 ) |
| **Чистий рух коштів від операційної діяльності** | **3195** | **-3515** | **-5** |
| **II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності** | | | |
| Надходження від реалізації: фінансових інвестицій | 3200 | 0 | 0 |
| необоротних активів | 3205 | 0 | 0 |
| Надходження від отриманих: відсотків | 3215 | 0 | 0 |
| дивідендів | 3220 | 0 | 0 |
| Надходження від деривативів | 3225 | 0 | 0 |
| Надходження від погашення позик | 3230 | 0 | 0 |
| Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3235 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3250 | 0 | 0 |
| Витрачання на придбання: фінансових інвестицій | 3255 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| необоротних активів | 3260 | ( 3140 ) | ( 0 ) |
| Виплати за деривативами | 3270 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на надання позик | 3275 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3280 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші платежі | 3290 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| **Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності** | **3295** | **-3140** | **0** |
| **III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності** | | | |
| Надходження від: Власного капіталу | 3300 | 9254 | 0 |
| Отримання позик | 3305 | 0 | 0 |
| Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві | 3310 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3340 | 0 | 0 |
| Витрачання на: Викуп власних акцій | 3345 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Погашення позик | 3350 | 2176 | 0 |
| Сплату дивідендів | 3355 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | ( 832 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди | 3365 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві | 3370 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах | 3375 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші платежі | 3390 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| **Чистий рух коштів від фінансової діяльності** | **3395** | **6246** | **0** |
| **Чистий рух грошових коштів за звітний період** | **3400** | **-409** | **-5** |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 10 | 15 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | 457 | 0 |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 58 | 10 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Примітки** | Вiдсутнi. |
| **Керівник** | Лакатош I.В. |
| **Головний бухгалтер** | Боршош Н.I. |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | КОДИ |
|  |  | Дата(рік, місяць, число) | 2014 | 01 | 01 |
| Підприємство | Публiчне акцiонерне товариство"Гроно-Текс" | за ЄДРПОУ | 00309134 |
|  | (найменування) |  |  |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | | **За аналогічний період попереднього року** | |
| **надходження** | **видаток** | **надходження** | **видаток** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| **I. Рух коштів у результаті операційної діяльності** | | | | | |
| Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування | 3500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Коригування на: амортизацію необоротних активів | 3505 | 0 | X | 0 | X |
| збільшення (зменшення) забезпечень | 3510 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць | 3515 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій | 3520 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Прибуток (збиток) від участі в капіталі | 3521 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання | 3522 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття | 3523 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій | 3524 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів | 3526 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Фінансові витрати | 3540 | X | 0 | X | 0 |
| Зменшення (збільшення) оборотних активів | 3550 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збільшення (зменшення) запасів | 3551 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів | 3552 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги | 3553 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості | 3554 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів | 3556 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Зменшення (збільшення) інших оборотних активів | 3557 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань | 3560 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Грошові кошти від операційної діяльності | 3570 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги | 3561 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом | 3562 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування | 3563 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці | 3564 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів | 3566 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збільшення (зменшення) інших поточних зобов’язань | 3567 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сплачений податок на прибуток | 3580 | X | 0 | X | 0 |
| Сплачені відсотки | 3585 | X | 0 | X | 0 |
| **Чистий рух коштів від операційної діяльності** | **3195** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності** | | | |  |  |
| Надходження від реалізації: фінансових інвестицій | 3200 | 0 | X | 0 | X |
| необоротних активів | 3205 | 0 | X | 0 | X |
| Надходження від отриманих: відсотків | 3215 | 0 | X | 0 | X |
| дивідендів | 3220 | 0 | X | 0 | X |
| Надходження від деривативів | 3225 | 0 | X | 0 | X |
| Надходження від погашення позик | 3230 | 0 | X | 0 | X |
| Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3235 | 0 | X | 0 | X |
| Інші надходження | 3250 | 0 | X | 0 | X |
| Витрачання на придбання: фінансових інвестицій | 3255 | X | 0 | X | ( 0 ) |
| необоротних активів | 3260 | X | 0 | X | 0 |
| Виплати за деривативами | 3270 | X | 0 | X | 0 |
| Витрачання на надання позик | 3275 | X | 0 | X | 0 |
| Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3280 | X | 0 | X | 0 |
| Інші платежі | 3290 | X | 0 | X | 0 |
| **Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності** | **3295** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності** | | | |  |  |
| Надходження від: Власного капіталу | 3300 | 0 | X | 0 | X |
| Отримання позик | 3305 | 0 | X | 0 | X |
| Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві | 3310 | 0 | X | 0 | X |
| Інші надходження | 3340 | 0 | X | 0 | X |
| Витрачання на: Викуп власних акцій | 3345 | X | 0 | X | 0 |
| Погашення позик | 3350 | X | 0 | X | 0 |
| Сплату дивідендів | 3355 | X | 0 | X | 0 |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | X | 0 | X | 0 |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди | 3365 | X | 0 | X | 0 |
| Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві | 3370 | X | 0 | X | 0 |
| Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах | 3375 | X | 0 | X | 0 |
| Інші платежі | 3390 | X | 0 | X | 0 |
| **Чистий рух коштів від фінансової діяльності** | **3395** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Чистий рух грошових коштів за звітний період** | **3400** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 0 | X | 0 | X |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 0 | 0 | 0 | 0 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Примітки** | Вiдсутнi. |
| **Керівник** | Лакатош I.В. |
| **Головний бухгалтер** | Боршош Н.I. |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | КОДИ |
|  |  | Дата(рік, місяць, число) | 2014 | 01 | 01 |
| Підприємство | Публiчне акцiонерне товариство"Гроно-Текс" | за ЄДРПОУ | 00309134 |
|  | (найменування) |  |  |

### Звіт про власний капітал за 2013 р.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **Зареєстрований капітал** | **Капітал у дооцінках** | **Додатковий капітал** | **Резервний капітал** | **Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)** | **Неоплачений капітал** | **Вилучений капітал** | **Всього** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| **Залишок на початок року** | **4000** | **3426** | **0** | **9020** | **0** | **-8304** | **0** | **0** | **4142** |
| **Коригування:** Зміна облікової політики | 4005 | 0 | 9020 | -9020 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Виправлення помилок | 4010 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Інші зміни | 4090 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Скоригований залишок на початок року** | **4095** | **3426** | **9020** | **0** | **0** | **-8304** | **0** | **0** | **4142** |
| **Чистий прибуток (збиток) за звітний період** | **4100** | **0** | **0** | **0** | **0** | **-815** | **0** | **0** | **-815** |
| **Інший сукупний дохід за звітний період** | **4110** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Дооцінка (уцінка) необоротних активів** | 4111 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 4112 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 4113 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств | 4114 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід | 4116 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Розподіл прибутку:** Виплати власникам (дивіденди) | 4200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу | 4205 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Відрахування до резервного капіталу | 4210 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства | 4215 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів | 4220 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення | 4225 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Внески учасників:** Внески до капіталу | 4240 | 9254 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9254 |
| Погашення заборгованості з капіталу | 4245 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток) | 4260 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Перепродаж викуплених акцій (часток) | 4265 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Анулювання викуплених акцій (часток) | 4270 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Вилучення частки в капіталі | 4275 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Зменшення номінальної вартості акцій | 4280 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Інші зміни в капіталі | 4290 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві | 4291 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Разом змін у капіталі** | **4295** | **9254** | **0** | **0** | **0** | **-815** | **0** | **0** | **8439** |
| **Залишок на кінець року** | **4300** | **12680** | **9020** | **0** | **0** | **-9119** | **0** | **0** | **12581** |

|  |  |
| --- | --- |
| **Примітки** | Вiдсутнi. |
| **Керівник** | Лакатош I.В. |
| **Головний бухгалтер** | Боршош Н.I. |

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

#### Текст приміток

IНША ПОЯСНЮВАЛЬНА IНФОРМАЦIЯ ДО ФIНАНСОВОЇ ЗВIТНОСТI  
за рiк, що закiнчився 31 грудня 2012р. (в тисячах гривень, якщо не зазначено iнше)  
  
1. Основна iнформацiя про Товариство та основнi напрямки її дiяльностi   
ПАТ "Гроно-Текс" функцiонує у формi Публiчного акцiонерного товариства. Основним видом дiяльностi пiдприємства є пошиття одягу на умовах переробки давальницької сировини. Основним контрагентом є iноземна фiрма "ОЗЕКС" (Словакiя) яка одночасно є його основним акцiонером. Асортимент швейних виробiв: костюми чоловiчi та жiночi, штани чоловiчi та жiночi, жилети, шорти, блайзери жiночi, пальто чоловiчi тощо. ПАТ "Гроно-ТЕКС"   
Юридична та фактична адреса Компанiї: 90300, Закарпатська область, Виноградiвський р-н, м. Виноградiв, вул.. Миру, 13.   
  
2. Умови функцiонування Товариства в Українi  
Полiтичнi та економiчнi змiни, впливають на дiяльнiсть компанiй, тому дiяльнiсть в Українi включає ризики, якi не є типовими на iнших ринках. Українськiй економiцi притаманнi ознаки та ризики ринку, що розвивається. Цi ознаки включають недостатньо розвинуту дiлову iнфраструктуру та нормативну базу, що регулює дiяльнiсть компанiй, обмежену можливiсть у конвертуваннi нацiональної валюти та обмеження у здiйсненнi валютних операцiй, а також низький рiвень лiквiдностi на ринку капiталу. Податкове, валютне та митне законодавство України часто змiнюється та допускає можливiсть трактувати його по рiзному. Уряд здiйснив низку заходiв, направлених на вирiшення цих питань, однак до цього часу реформи, необхiднi для створення фiнансової, правової та регуляторної систем, не завершенi.  
Вся фiнансова iнформацiя вiдображає поточну оцiнку провiдним управлiнським персоналом потенцiйного впливу економiчної ситуацiї в Українi на дiяльнiсть i фiнансову позицiю Компанiї. Майбутня економiчна ситуацiя в Українi може вiдрiзнятися вiд управлiнської оцiнки i такi вiдмiнностi можуть значно впливати на дiяльнiсть та фiнансовий стан Компанiї.  
  
3. Основа пiдготовки фiнансових звiтiв  
Заява керiвництва про вiдповiднiсть  
Фiнансова звiтнiсть пiдготовлена вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi ("МСФЗ"), затвердженими Радою з Мiжнародних стандартiв бухгалтерського облiку ("РМСБО"), а також тлумаченнями, випущеними Комiтентом iз Тлумачень мiжнародної фiнансової звiтностi ("КТМФЗ").   
За всi звiтнi перiоди, в тому числi за рiк, що закiнчився 31 грудня 2012 року, Компанiя складала фiнансову звiтнiсть у вiдповiдностi до Закону України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" й Положень (стандартiв) бухгалтерського облiку в Українi. Данi положення бухгалтерського облiку в деяких аспектах вiдрiзняються вiд МСФЗ. Дана фiнансова звiтнiсть за рiк, що завершився 31 грудня 2012 року була складена на пiдставi бухгалтерських даних, вiдповiдним чином скоригованих та перекласифiкованих (вiдкоригованих) для достовiрного представлення у вiдповiдностi з МСФЗ i є першою фiнансовою звiтнiстю Компанiї, що складена вiдповiдно до МСФЗ. Примiтки мiстять iнформацiю про перехiд Товариства на МСФЗ.  
  
Основа для подання iнформацiї   
Ця фiнансова звiтнiсть пiдготовлена Товариством на основi принципiв нарахування та iсторичної собiвартостi. Випадки вiдхилення вiд указаних принципiв розкриваються у вiдповiдних роздiлах Примiток до фiнансової звiтностi.  
В дiяльностi Товариства сутнiсть операцiй та iнших обставин i подiй не завжди вiдповiдає тому, що витiкає з їх юридичної форми. Компанiя органiзувала та здiйснює облiк та вiдображає господарськi операцiї та iншi подiї не тiльки згiдно їх юридичної форми, але згiдно з їх змiстом та економiчною сутнiстю.   
  
Функцiональна валюта та валюта представлення  
Функцiональна валюта Компанiї - гривня, що є валютою середовища, в якому здiйснюються основнi господарськi операцiї. Фiнансову звiтнiсть складено в тисячах гривень з заокругленням до десятих, якщо окремо не зазначено iнше.  
  
4. Перше застосування МСФЗ  
Дана фiнансова звiтнiсть за рiк, що завершився 31 грудня 2012 року, є першою фiнансовою звiтнiстю Товариства пiдготовленою у вiдповiдностi до МСФЗ. За попереднi звiтнi перiоди, закiнчуючи роком, що завершився 31 грудня 2011р., Товариство готувало фiнансову звiтнiсть згiдно з нацiональними загальноприйнятим принципам бухгалтерського облiку (Положення (стандарти) бухгалтерського облiку, затвердженi Мiнiстерством Фiнансiв України - П(С)БО). Вiдповiдно, Компанiя пiдготувала фiнансову звiтнiсть, вiдповiдно до МСФЗ, якi застосовуються щодо звiтних перiодiв, що завершуються 31 грудня 2012р. або пiсля цiєї дати, разом з порiвняльною iнформацiєю станом на 31 грудня 2011р. i за рiк, що завершився на зазначену дату, як описано в облiковiй полiтицi. При пiдготовцi цiєї фiнансової звiтностi вiдповiдний МСФЗ вступний звiт про фiнансовий стан Компанiї був пiдготовлений на 01 сiчня 2011р., дату переходу Компанiї на МСФЗ. У цiй примiтцi пояснюються основнi коригування, виконанi Компанiєю при перерахунку звiту про фiнансовий стан, складеного на 01 сiчня 2012р. вiдповiдно до П(С)БО, а також ранiше опублiкованої фiнансової звiтностi пiдготовленої згiдно П(С)БО станом на 31 грудня 2012р. i за рiк, що завершився на зазначену дату.  
Застосованi виключення  
МСФЗ (IFRS) 1 "Перше застосування Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi" звiльняє компанiї, що вперше застосовують МСФЗ, вiд ретроспективного застосування деяких МСФЗ. Компанiя застосувала наступнi винятки:  
- Основнi засоби, що знаходяться у власностi Компанiї, але не є iнвестицiйною нерухомiстю вiдображалися в звiтi про фiнансовий стан, пiдготовлений вiдповiдно до П(С)БО, Компанiя прийняла рiшення використати переоцiнки об'єктiв основних засобiв за попереднiми ЗПБО, оскiльки на дату переходу вони, були спiвставнi з їх справедливою вартiстю.  
Оцiночнi значення  
Оцiночнi значення на 01 сiчня 2011р. та 31 грудня 2011р. вiдповiдають оцiночним значенням на цi ж дати, прийнятим згiдно з П(С)БО (пiсля коригувань з урахуванням вiдмiнностей в облiковiй полiтицi).  
Оцiночнi значення, використанi Компанiєю для подання цих сум згiдно з МСФЗ, вiдображають умови на дату переходу на МСФЗ - 01 сiчня 2011р. та вiдповiдно на 31 грудня 2011 р. i на 31 грудня 2011 р..  
  
  
  
  
Коригування активiв, зобов'язань, капiталу Компанiї при переходi на МСФЗ  
Рахунок Назва рахунку Сальдо на 31.12.2011 Коригування 2011 Скориговане с-до на 31.12.2011 Коригування 2012 Скориговане с-до на 31.12.2011  
101 Земельнi дiлянки 4 900,00 4 900,00 4 900,00   
103 Будинки та споруди 13 001 004,52 13 001 004,52 13 071 260,69   
104 Машини та обладнання 16 710 735,38 16 710 735,38 17 270 738,60   
105 Транспортнi засоби 225 980,24 225 980,24 225 980,24   
106 Iнструменти, прилади та iнвентар 926 063,33 926 063,33 928 896,27   
109 Iншi основнi засоби 802 074,86 802 074,86 810 003,68   
127 Iншi нематерiальнi активи 249 470,00 249 470,00 249 470,00   
131 Знос основних засобiв -12 557 539,58 -12 557 539,58 -13 551 157,36   
133 Накопичена амортизацiя нематерiальних активiв -249 469,20 -249 469,20 -249 469,20   
141 Iнвестицiї пов'язаним сторонам за методом облiку участi в капiта 5 460,00 5 460,00 5 460,00   
1521 Придбання основних засобiв 171 695,36 171 695,36 102 109,20   
17 Вiдстроченi податковi активи 55 127,91 55 127,91 -7 572,34 47 555,58   
183 Iнша дебiторська заборгованiсть 35 533,06 35 533,06 48 196,70   
201 Сировина i матерiали 106 212,96 106 212,96 49 767,25   
203 Паливо 5 539,51 5 539,51 735,24   
204 Тара й тарнi матерiали   
207 Запаснi частини 485 638,25 485 638,25 381 997,10   
209 Iншi матерiали 0,00   
22 Малоцiннi та швидкозношуванi предмети 27 058,42 27 058,42 15 983,97   
23 Виробництво 459 724,20 459 724,20 670 948,35   
281 Товари на складi 13 894,04 13 894,04 12 391,64   
282 Товари в торгiвлi   
301 Каса в нацiональнiй валютi 582,77 582,77 631,09   
311 Поточнi рахунки в нацiональнiй валютi 14 411,61 14 411,61 9 566,20   
3610 Розрахунки з вiтчизняними покупцями 23 581,22 23 581,22 -15 650,17 7 931,05   
3612 Розрахунки по ательє 11 702,14 11 702,14 11 702,14   
3614 Розрахунки по iншiй реалiзацiї 26 485,21 26 485,21 18 346,42   
362 Розрахунки з iноземними покупцями 161 262,23 161 262,23 1 075 435,54   
3721 Розрахунки з пiдзвiтними особами в нацiональнiй валютi -167,14 -167,14 -97,61   
39 Витрати майбутнiх перiодiв 0,00 4 758,27   
40 Статутний капiтал -3 425 989,50 -3 425 989,50 -3 425 989,50   
423 Дооцiнка активiв -13 792 060,47 4 772 114.47 0,00 -9 019 946.00  
43 Резервний капiтал -35 878,50 35 878,50 0,00 0,00   
442 Непокритi збитки 9 887 717,74 -4 023 168.57 -3 155 396,83 86 832,02 -9735865.42   
451 Вилученi акцiї 0,00   
471 Забезпечення виплат вiдпустоквiдпусток -262 513,88 -262 513,88 12 221,36 -250 292,52   
474 Забезпечення iнших виплат i платежiв -72 318,00 -72 318,00   
506 Iншi довгостроковi позики в iноземнiй валютi -2 049 312,52 -2 049 312,52 -2 096 897,20   
55 Iншi довгостроковi зобов'язання -15 512,62 -15 512,62 -15 512,62   
631 Розрахунки з вiтчизняними постачальниками -32 528,68 -32 528,68 -63 825,70   
632 Розрахунки з iноземними постачальниками -5 891 865,26 -577 438,44 -6 469 303,70 -3 512,87 -7 431 742,23   
633 Розрахунки з С П Д -4 292,00 -4 292,00 -23 622,00   
6411 Податок на прибуток 126 567,00 126 567,00 30 954,24   
6413 Прибутковий податок з громадян -172 810,74 -172 810,74 -151 296,91   
6415 ПДВ 596 537,89 596 537,89 352 839,36   
6418 Розрахунки по iнших податках 0,00   
6421 Комунальний податок 0,00   
6423 Фонд зайнятости 0,00   
6424 РЕсурсные платежи -2 632,25 -2 632,25 -3 453,11   
6426 Плата за воду -688,74 -688,74 -548,13   
651 За розрахунками iз загальнооб. держ. соц. страхування -447 986,11 -447 986,11 -428 594,08   
652 За соцiальним страхуванням 9 207,05 9 207,05 14 838,50   
661 Розрахунки за заробiтною платою -743 336,19 -743 336,19 -803 220,34   
663 Розрахунки за iншими виплатами -10 225,40 -10 225,40 -13 426,37   
6812 Розрахунки за авансами одержаними в iноземнiй валютi -3 812 165,60 -3 812 165,60 -5 040 973,90   
6851 Розрахунки з iншими кредиторами -62 619,84 -62 619,84 -14 171,89   
6852 Розрахунки з iншими кредиторами (у розрiзi замовлень) -135 460,95 -135 460,95 -248 030,97   
6853 Розрахунки з iншими кредиторами (в iноземнiй валютi) -23 168,64 -23 168,64 -48 724,93   
6854 Розрахунки з iншими кредиторами (в iноз.вал.в розрiзi замовлень) -623 329,06 -623 329,06 -774 113,33   
  
А. Дооцiнка активiв  
В груднi 2011 року Компанiєю проведено дооцiнку активiв, зокрема дооцiнено двi будiвлi виробничого призначення на загальну суму 9 020 тис. грн. Iншi об'єкти класу "Земля та будiвлi" переоцiнено не було . У вiдповiдностi до вимог МСБО №16 "Основнi засоби" при переоцiнцi певного об'єкта основних засобiв необхiдно одночасно переоцiнювати весь клас, до якого належить цей об'єкт, при чому якщо балансова вартiсть активiв збiльшилася в результатi переоцiнки, збiльшення визнається в iншому сукупному доходi та накопичується у власному капiталi пiд назвою "Дооцiнка". Проте це збiльшення має визнаватися в прибутку чи збитку, якщо воно сторнує зменшення вiд переоцiнки того самого активу, яке ранiше було визнане в прибутку чи збитку. Крiм того, коли об'єкт основних засобiв переоцiнюють, будь-яку суму накопиченої амортизацiї на дату переоцiнки розглядають за допомогою одного з таких методiв:   
а) перераховують пропорцiйно до змiни валової балансової вартостi активу, так що балансова вартiсть активу пiсля переоцiнки дорiвнює переоцiненiй сумi. Цей метод застосовують, коли актив переоцiнюється за допомогою iндексу, щоб визначити його амортизовану вiдновлювану собiвартiсть.   
б) виключають з валової балансової вартостi активу та чистої суми, перерахованої до переоцiненої суми активу. Цей метод використовують для будiвель. Сума коригування, яка виникає внаслiдок перерахунку або виключення накопиченої амортизацiї, формує частину збiльшення або зменшення балансової вартостi об'єкту.  
  
Б. Резерви   
Згiдно МСФЗ Компанiєю створено резерв забезпечення виплат вiдпусток на загальну суму 250 тис. гривень . Згiдно з П(С)БО Компанiя не визнавала заборгованостi перед ДПI у м. Виноградово, з якою iснує судовий процес, який на дату балансу повернутий на повторний судовий розгляд. У 2012 роцi по вiдношенню до цього зобов'язання виконуються вимоги МСФЗ 37, а тому Компанiєю було визнано забезпечення з вiднесенням вiдповiдних сум до складу нерозподiленого прибутку на суму 72 тис. гривень. До переходу на МСФЗ Компанiєю резерви не створювались.  
  
В. Вiдстроченi податковi активи   
Виконанi при переходi на МСФЗ коригування призводять до виникнення вiдповiдних тимчасових рiзниць. Коригування вiдстрочених податкiв були визнанi в залежностi вiд природи їх виникнення, або в складi нерозподiленого прибутку, або в якостi окремого компонента капiталу. До переходу на МСФЗ Компанiя не визнавала вiдстрочених податкових активiв, що виникали через наявну тимчасову рiзницю, що пiдлягає вирахуванню, мiж облiковою i податковою базою оцiнки основних засобiв. До складу вiдстрочених податкових активiв вiднесено суми, якi виникли внаслiдок формування резервiв забезпечення виплат вiдпусток.  
  
Г. Управлiння фiнансовими ризиками  
Компанiя стикається iз кредитним ризиком, який визначається як ризик того, що Компанiя не зможе погасити суму заборгованостi в повному обсязi при настаннi строку погашення. Максимальний рiвень кредитного ризику Компанiї, в цiлому, вiдображається в балансовiй вартостi фiнансових зобов'язань, якi вiдображенi у фiнансовiй звiтностi. Зокрема у фiнансовiй звiтностi вiдображено довгострокову фiнансову позику в розмiрi 2 097 тис. гривень перед компанiєю "ОЗЕКС" (Словакiя) яка одночасно є його основним акцiонером.  
  
Д. Операцiї з пов'язаними сторонами   
Основною пов'язаною стороною Компанiї є словацьке пiдприємство"ОЗЕКС", яке є одночасно основним покупцем та кредитором.   
Питома вага реалiзацiї товарiв, робiт, послуг пов'язанiй сторонi наведено в таблицi.   
2011 рiк 2012 рiк  
Контрагент Деб.Оборот Питома вага Деб.Оборот Питома вага  
ОЗЕКС 13 611 745,54 68,11% 12 023 748,11 57,14%  
iншi 6 373 216,26 31,89% 9 020 671,56 42,86%  
Всього 19 984 961,80 100,00% 21 044 419,67 100,00%  
  
  
  
У фiнансовiй звiтностi, на дату балансу, в складi "поточних зобов'язань" в загальному розмiрi 15081 тис. гривень вiдображено зобов'язання саме перед фiрмою "ОЗЕКС" в сумi 12 651 тис. гривень, що складає близько 84 % вiд загальної суми поточних зобовязань.  
Є. Подiї пiсля дати балансу  
Пiсля дати звiту про фiнансовий стан i до дати затвердження фiнансової звiтностi до випуску не вiдбулося суттєвих подiй якi б надавали додаткову iнформацiю щодо фiнансової звiтностi Компанiї, та якi необхiдно було б вiдображати у фiнансовiй звiтностi.

#### Продовження тексту приміток

#### Продовження тексту приміток

#### Продовження тексту приміток