

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	Разумов Руслан Вікторович
(посада)	(підпис) (прізвище, ім'я, по батькові керівника)
МП	20.04.2017
	Дата

Річна інформація емітента цінних паперів за 2016 рік

1. Загальні відомості

1.1. Повне найменування емітента	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ІЗМАЇЛЬСЬКИЙ ЗАВОД ТАРОПАКУВАЛЬНИХ ВИРОБІВ "ДУНАЙ-ПАК"
1.2. Організаційно-правова форма емітента	Публічне акціонерне товариство
1.3. Код за ЄДРПОУ	00383716
1.4. Місцезнаходження	68600 Одеська область д/н м.Ізмаїл Аеродромне шосе, 2Б
1.5. Міжміський код, телефон та факс	(067) 481-02-33 (067) 481-02-33
1.6. Електронна поштова адреса	sales@iztui-leo.odessa.ua

2. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	20.04.2017 Дата
2. Річна інформація опублікована у 78 Відомості Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку номер та найменування офіційного друкованого видання	25.04.2017 Дата
3. Річна інформація розміщена на сторінці в мережі Інтернет www.iztui-leo.odessa.ua	20.04.2017 Дата

Зміст

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

1. Основні відомості про емітента:	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	X
3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	X
7. Інформація про посадових осіб емітента:	
1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента	X
9. Інформація про загальні збори акціонерів	X
10. Інформація про дивіденди	
11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	X
12. Відомості про цінні папери емітента:	
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облігації емітента	
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери	
5) інформація про викуп (продаж раніше викуплених товариством акцій) власних акцій протягом звітного періоду	
13. Опис бізнесу	X
14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	
6) інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	
7) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів	
8) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість	
15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного	
17. Інформація про стан корпоративного управління	X
18. Інформація про випуски іпотечних облігацій	
19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:	
1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям	
2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду	
3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття	
4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду	
5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року	
20. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття	
21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів	
22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів	
23. Основні відомості про ФОН	
24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН	
25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН	
26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН	
27. Правила ФОН	
28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)	
29. Текст аудиторського висновку (звіту)	X
30. Річна фінансова звітність	
31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі	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: У складі річної інформації емітента відсутні:	
- інформація про органи управління, оскільки емітент є акціонерним товариством;	
- відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб, оскільки в звітному періоді таких подій не виникало;	
- інформація щодо посади корпоративного секретаря, оскільки у емітента таку посаду не введено;	
- інформація про рейтингове агенство, оскільки емітент не проходив рейтингову оцінку;	

- інформація про дивіденди, оскільки у звітному періоді рішення щодо виплати дивідендів не приймалось, дивіденди не виплачувались;
- інформація про облігації, інші цінні папери та про похідні цінні папери емітента емітента, оскільки вони не випускались;
- інформація про викуп власних акцій, оскільки відповідні дії в звітному періоді емітентом не проводились;
- інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції, а також про собівартість реалізованої продукції, оскільки емітент не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності;
- інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, оскільки у звітному періоді такі рішення органами емітента не приймалися;
- інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів, оскільки у звітному періоді такі рішення органами емітента не приймалися;
- інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, оскільки у звітному періоді такі рішення органами емітента не приймалися;
- відомості щодо особливої інформації, оскільки така інформація не виникала протягом звітного періоду;
- інформація щодо забезпечення випуску боргових цінних паперів, оскільки такі цінні папери емітентом не випускались;
- звіт про стан об'єкта нерухомості, оскільки емітент не випускав цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування **ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ІЗМАЇЛЬСЬКИЙ ЗАВОД
ТАРОПАКУВАЛЬНИХ ВИРОБІВ "ДУНАЙ-ПАК"**
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності) **A00 № 576904**
3. Дата проведення державної реєстрації **17.01.1996**
4. Територія (область) **Одеська область**
5. Статутний капітал (грн.) **2493630.00**
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі **0.000**
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано дод статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії **0.000**
8. Середня кількість працівників (осіб.) **42**
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД
25.61 ОБРОБЛЕННЯ МЕТАЛІВ ТА НАНЕСЕННЯ ПОКРИТТЯ НА МЕТАЛИ
14.31 ВИРОБНИЦТВО ПАНЧІШНО-ШКАРПЕТКОВИХ ВИРОБІВ
25.92 ВИРОБНИЦТВО ЛЕГКИХ МЕТАЛЕВИХ ПАКОВАНЬ
10. Органи управління підприємства **д/н**
11. Банки, що обслуговують емітента :
- 1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті **ПАТ "ПУМБ"**
- 2) МФО банку **334851**
- 3) Поточний рахунок **26002962502337**
- 4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті **ПАТ "ПУМБ"**
- 5) МФО банку **334851**
- 6) Поточний рахунок **26005964866283**

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

Вид діяльності		Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1		2	3	4	5
Посередницька діяльність митного брокера		АЕ №521517	06.08.2014	Державна фіскальна служба України	.
Опис	Строк дії ліцензії - безстроково. Прогнозується продовження терміну дії даної ліцензії.				

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)
Регіональний відділ ФДМУ по Одеській обл.	20984091	65012 Одеська область д/н м.Одеса вул. Велика Арнаутська, 15		0.000000000000
Прізвище, ім`я, по батькові фізичної особи		Серія, номер дата видачі та найменування органу, який видав паспорт		Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
				0.000000000000
Усього				0.000000000000

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб

1) Посада	Директор
2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Разумов Руслан Вікторович
3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	KE 510313 24.12.1996 Ізмаїльський МВ УМВС
4) Рік народження	1968
5) Освіта	вища
6) Стаж роботи (років)	20
7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	ПАТ ІЗПВТ "Дунай-Пак", Директор
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	11.07.2015 на 5 років
9) Опис	Посадова особа наділена повноваженнями та виконує обов'язки у відповідності до Статуту та внутрішніх документів емітента. Виплата винагороди в натуральній формі не здійснювалась. Особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

1) Посада	Голова Наглядової ради
2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Голубєв Юрій Едуардович
3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	KE 524611 20.02.1997 Жовтневий РВ ОМУ УМВС України в Одеській обл.
4) Рік народження	1971
5) Освіта	вища
6) Стаж роботи (років)	16
7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	ПАТ ІЗТПВ "Дунай-Пак", Голова Наглядової ради
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	11.07.2015 на 3 роки
9) Опис	Посадова особа наділена повноваженнями та виконує обов'язки у відповідності до Статуту та внутрішніх документів емітента. Виплата винагороди в натуральній формі не здійснювалась. Особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

1) Посада	Член Наглядової ради
2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Проценко Раїса Кузьмівна
3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	KE 047554 08.12.1995 Ізмаїльський МВ УМВС
4) Рік народження	1950
5) Освіта	вища
6) Стаж роботи (років)	19
7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	ПАТ ІЗТПВ "Дунай-Пак", заступник Голови Правління
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	11.07.2015 на 3 роки

9) Опис **Посадова особа наділена повноваженнями та виконує обов'язки у відповідності до Статуту та внутрішніх документів емітента. Виплата винагороди в натуральній формі не здійснювалась. Особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.**

1) Посада	Член Наглядової ради
2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Капцан Олександр Григорович
3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	В 0158804 03.07.2009 ОО Кишинів
4) Рік народження	1960
5) Освіта	вища
6) Стаж роботи (років)	11
7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	Інформація про інші посади, які обіймав протягом останніх 5 років особою не надана.
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	11.07.2015 на 3 роки

9) Опис **Посадова особа наділена повноваженнями та виконує обов'язки у відповідності до Статуту та внутрішніх документів емітента. Виплата винагороди в натуральній формі не здійснювалась. Особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.**

1) Посада	Член Ревізійної комісії
2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Корчиць Ольга Дмитрівна
3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	KE 919183 07.02.1998 Ізмаїльський МВ УМВС
4) Рік народження	1960
5) Освіта	вища
6) Стаж роботи (років)	15
7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	ВАТ ІЗТПВ "Дунай-Пак", майстер цеху
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	26.05.2012 на 5 років
9) Опис	Посадова особа наділена повноваженнями та виконує обов'язки у відповідності до Статуту та внутрішніх документів емітента. Виплата винагороди в натуральній формі не здійснювалась. Особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

1) Посада	Головний бухгалтер
2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Павленко Олена Олександрівна
3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	AK 551365 27.05.1999 Ц-міський РВ Криворізького МУ УМВС України в Дніпропетровській обл.
4) Рік народження	1973
5) Освіта	вища
6) Стаж роботи (років)	15
7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	ВАТ ІЗТПВ "Дунай-Пак", виконуючий обов'язки головного бухгалтера.
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	26.05.2012 безстроково
9) Опис	Посадова особа наділена повноваженнями та виконує обов'язки у відповідності до Статуту та внутрішніх документів емітента. Виплата винагороди в натуральній формі не здійснювалась. Особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

- | | |
|--|--|
| 1) Посада | Член Ревізійної комісії |
| 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Мілевскіс Зенонас Зенонович |
| 3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи | LTU 22056481 04.04.2008 Вільнюський відділ міграції |
| 4) Рік народження | 1960 |
| 5) Освіта | вища |
| 6) Стаж роботи (років) | 24 |
| 7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав | д/н |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано | 26.05.2012 на 5 років |
|
9) Опис Посадова особа наділена повноваженнями та виконує обов'язки у відповідності до Статуту та внутрішніх документів емітента. Виплата винагороди в натуральній формі не здійснювалась. Особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини. | |

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, що видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи	Кількість акцій (штук)	Від загал. кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейов. на пред'явн
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Директор	Разумов Руслан Вікторович	KE 510313 24.12.1996 Ізмаїльський МВ УМВС	90500	0.90731183054	90500	0	0	0
Голова Наглядової ради	Голубєв Юрій Едуардович	KE 524611 20.02.1997 Жовтневий РВ ОМУ УМВС України в Одеській обл.	2444197	24.50440722962	2444197	0	0	0
Член Наглядової ради	Проценко Раїса Кузьмівна	KE 047554 08.12.1995 Ізмаїльський МВ УМВС	82348	0.82558358698	82348	0	0	0
Член Наглядової ради	Капцан Олександр Григорович	B 0158804 03.07.2009 ОО Кишинів	2444196	24.50439720408	2444196	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Корчиць Ольга Дмитрівна	KE 919183 07.02.1998 Ізмаїльський МВ УМВС	876	0.00878237750	876	0	0	0
Головний бухгалтер	Павленко Олена Олександрівна	AK 551365 27.05.1999 Ц-міський РВ Криворізького МУ УМВС України в Дніпропетровській обл.	558330	5.59756258948	558330	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Мілевскіс Зенонас Зенонович	LTU 22056481 04.04.2008 Вільнюський відділ міграції	2197204	22.02816777148	2197204	0	0	0
Усього			7817651	78.37621258968	7817651	0	0	0

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

Найменування юридичної особи	Код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій(%)	Від загальної кількості голосуючих акцій(%)	Кількість за видами акцій			
						Прості іменні	Прості на пред'явника	Привілейовані іменні	Привілейовані на пред'явника
			0	0.000000000000	0.000000000000	0	0	0	0
Прізвище, ім`я, по батькові фізичної особи	Серія, номер дата видачі та найменування органу, який видав паспорт		Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій(%)	Від загальної кількості голосуючих акцій(%)	Кількість за видами акцій			
						Прості іменні	Прості на пред'явника	Привілейовані іменні	Привілейовані на пред'явника
Голубєв Юрій Едуардович	KE 524611 20.02.1997 Жовтневий РВ ОМУВС України в Одеській обл.		2444197	24.504407229620	40.217000000000	2444197	0	0	0
Мілевскіс Зенонас Зенонович	LTU 22056481 04.04.2008 Вільнюський відділ міграції		2197204	22.028167771480	0.000000000000	2197204	0	0	0
Капцан Олександр	д/н д/н д/н		2444196	24.504397204080	40.217000000000	2444196	0	0	0
Усього			7085597	71.036972205179	80.434000000000	7085597	0	0	0

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів	Чергові	Позачергові
	X	
Дата проведення	11.07.2015	
Кворум зборів	99.790000000000	
Опис	Перелік питань, що розглядалися на зборах, був сформований за рішенням Наглядової ради 22.05.2015р. Пропозицій до переліку питань порядку денного від інших осіб не надходило. На зборах розглядалися питання: 1) Про порядок (процедуру) проведення Зборів та обрання членів лічильної комісії. Результат розгляду: Обрали лічильну комісію в складі: Кочетова Валентина Іванівна, Руденко Зінаїда Афанасіївна, Павленко Олена Олександрівна. Затвердили порядок (процедуру) проведення Зборів, запропонований Головою Зборів. 2) Про прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради, звіту Директора, звіту та висновків Ревізійної комісії. Результат розгляду: Прийняли до уваги звіт Директора та Наглядової ради Товариства. Затвердили звіт та висновки Ревізійної комісії. 3) Про затвердження річного звіту Товариства за 2012-2014 роки. Результат розгляду: Затвердили річні звіти Товариства за 2012-2014р. 4) Про порядок розподілу прибутку / покриття збитків Товариства за 2012-2014 рр. Результат розгляду: Покрили збитки Товариства за результатами діяльності у 2012-2014 році в загальній сумі 406 тис.грн. за рахунок нерозподіленого прибутку минулих років та за рахунок власного капіталу. 5) Про внесення змін до Статуту Товариства. Результат розгляду: Зміни до Статуту Товариства не вносили. 6) Про внесення змін та затвердження нових внутрішніх положень Товариства. Результат розгляду: Затвердили внутрішні положення Товариства "Про Загальні збори акціонерів Товариства". 7) Про попереднє схвалення значних правочинів. Результат розгляду: Попередньо схвалили значні правочини, які можуть вчинятися Товариством протягом не більш як одного року з дати прийняття даного рішення (по 10.07.2016р. включно), з сукупною граничною вартістю 100 млн.грн. та індивідуальною вартістю кожного такого правочину не вище ніж 30 млн.грн., характер яких пов'язаний з фінансово-господарською діяльністю Товариства. 8) Про попереднє надання згоди на вчинення правочинів, щодо яких є заінтересованість. Результат розгляду: Попередньо надали згоду на вчинення правочинів, щодо яких є (чи може бути) заінтересованість у пов'язаних осіб. 8) Про переобрання Наглядової ради Товариства. Результат розгляду: Обрали Наглядову раду Товариства строком на 3 роки чисельністю 3 особи у складі: Голубєв Ю.Е., Капцан О.Г., Проценко Р.К. У звітному періоді загальні збори акціонерів емітентом не проводились. Загальні збори акціонерів за підсумками діяльності емітента у 2015-2016 років проведено 10.01.2017р., інформація про них буде відображає у річній інформації за 2017 рік.	

ІХ. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	01001 м. Київ д/н м.Київ вул.Грінченка, 3
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	д/н
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	д/н
Дата видачі ліцензії або іншого документа	. .
Міжміський код та телефон	0442791074
Факс	0442791074
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів
Опис	Особа виконує функції центрального депозитарію у відповідності до чинного законодавства.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ФІРМА "ТРАНСАУДИТ" В ВИГЛЯДІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	23865010
Місцезнаходження	65044 Одеська область Приморський Одеса пр-т Шевченка, 2
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	1463
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	(0661) 370872
Факс	(048)7773748
Вид діяльності	аудиторська діяльність
Опис	д/н

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Простокапіталгруп"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	35277641
Місцезнаходження	76006 Івано-Франківська область д/н м.Івано-Франківськ Вовчинецька, 225А
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ 286664
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	15.10.2013
Міжміський код та телефон	(0342) 54-42-10
Факс	(0342) 54-42-10
Вид діяльності	депозитарна діяльність депозитарної установи

Опис
Особа надає послуги з питань обслуговування рахунків у цінних паперах депонентів-власників іменних цінних паперів емітента відкритих у процесі дематеріалізації їх випуску.

[illegible]

XI. ОПИС БІЗНЕСУ

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

У 1960 році на базі артілі "Октябрь" було створено підприємство Ізмаїльський тарний завод, який займався випуском дерев'яної ящикної тари, комплектів дерев'яної ящикної тари (рядова, багатообігова, хлібні лотки), яка поставлялася на консервні заводи та хлібні комбінати не тільки Одеської області, а й України в цілому.

Встановлені в 1975 році перші преси по виготовленню металевої кришки для консервування (тип 1-82 та 1-58) створили справжню революцію в галузі тари та упаковки.

В 1979 році Ізмаїльський тарний завод був перейменований в Ізмаїльський завод таропакувальних виробів.

В 1991 році колектив підприємства виступив з ініціативою взяти підприємство в оренду.

З 1991-1995 рр. - орендне підприємство Ізмаїльський завод таропакувальних виробів відповідно до рішення регіонального відділення ФДМУ по Одеській області № 2488 від 18.12. 1995 року шляхом перетворення орендного підприємства створено Відкрите акціонерне товариство "Ізмаїльський завод таропакувальних виробів "Дунай - Пак".

Для забезпечення діяльності Товариства засновницькими документами в 1997 році було передбачено створення Статутного фонду у розмірі 1493630 грн. (у тому числі доля орендарів складала 1039880 грн.), який поділено на 5974520 шт. простих іменних акцій номінальною вартістю 25 коп. кожна.

При заснуванні Товариства Статутний фонд сформовано шляхом придбання, під час приватизації, організацією орендарів активів державної власності, що здавались в оренду. Оцінка вартості майна державного підприємства як цілісного майнового комплексу здійснена згідно з Методикою оцінки вартості об'єктів приватизації, затвердженої постановою Кабінету Міністрів України від 18.01.1995р. № 36 (із змінами і доповненнями).

Статут Товариства зареєстровано рішенням Ізмаїльської міської Ради Народних депутатів від 17 січня 1996р. № 43, перереєстровано розпорядженням Ізмаїльської міської Ради Народних депутатів від 18 червня 1997р. № 194.

Статутний фонд Товариства сформовано у відповідності із вимогами ЗУ "Про цінні папери та фондову біржу в Україні та ЗУ "Про господарські товариства". Всі акції першої емісії сплачені повністю та розподілені серед акціонерів.

Формування Статутного фонду проведено у відповідності із вимогами діючого в той період Порядку ведення бухгалтерського обліку в Україні, затвердженого постановою КМ України за № 250 від 03.04.93 р. (із змінами і доповненнями).

За рішенням загальних зборів акціонерів від 26.05.2012р. змінено тип та найменування товариства з Відкритого акціонерного товариства "ІЗМАЇЛЬСЬКИЙ ЗАВОД ТАРОПАКУВАЛЬНИХ ВИРОБІВ "ДУНАЙ-ПАК" на Публічне акціонерне товариство "ІЗМАЇЛЬСЬКИЙ ЗАВОД ТАРОПАКУВАЛЬНИХ ВИРОБІВ "ДУНАЙ-ПАК".

Організаційна структура емітента, дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи із зазначенням найменування та місцезнаходження, ролі та перспектив розвитку, зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

ПАТ ІЗТПВ " Дунай – Пак " розміщується на двох виробничих площадках і складається із слідуєчих цехів та ділень:

- цех виробництва металевої кришки для консервування ;
- цех лакування жести ;
- цех товарів народного споживання ;
- енерго-механічний участок.

Товариство не має дочірніх підприємств, філій та представництв. Вищим органом управління товариством є Загальні збори акціонерів. В період між зборами товариством керує Директор, який при необхідності погоджує свої рішення та дії з Наглядовою радою.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб), середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб), чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб), фонду оплати праці. Крім того, зазначаються факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. Зазначається кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб): 42

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб): 0 Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб): 0

Фонд оплати праці: 1555 тис. грн. У звітному періоді розмір фонду оплати праці відносно попереднього року зріс на 38 тис.грн., що складає 2,5%.

Кадрова програма, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації працівників операційним потребам емітента, не затверджена.

Належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств, найменування та місцезнаходження об'єднання, зазначаються опис діяльності об'єднання, функції та термін участі емітента у відповідному об'єднанні, позиції емітента в структурі об'єднання

Емітент до жодних об'єднань не належить.

Спільна діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому вказуються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік по кожному виду спільної діяльності

Емітент не проводить спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами, установами.

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

Протягом звітного періоду пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб не поступало.

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

Емітентом здійснюється бухгалтерський облік господарських операцій щодо майна і результатів своєї діяльності в натуральному вимірі та в узагальненому грошовому виразі шляхом безперервного документального і

взаємопов'язаного їх відображення. Підставою для бухгалтерського обліку господарських операцій були первинна документація, всі дані, що зафіксовані в них, систематизовано на рахунках бухгалтерського обліку шляхом подвійного запису. Стан первинних документів та облікових реєстрів добрий. Отже, є аналітична база для забезпечення детальних даних для прийняття управлінських рішень та формування фінансової, податкової та статистичної звітності.

Фінансова звітність підготовлена на основі принципу оцінки по історичній вартості за винятком оцінки основних засобів по справедливій вартості, яка була прийнята в якості фактичної вартості на дату переходу на МСФЗ.

Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), середньореалізаційні ціни, суму виручки, окремо надається інформація про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік;

Основними видами продукції, що виробляє емітент є кришки жерстяні для скляних банок тип 1-82, банки жерстяні № 1, № 3, № 3а для рибної промисловості, а також товари народного споживання, а саме: панчошно-шкарпетні вироби; послуги по переробці жерсті, а також митно-брокерські.

Виробництво залежить від сезонних змін (погані погодні умови впливають на виробництво консервних виробів).

Основні ринки збуту є підприємства України, Росії, країни Балтії, СНД та Канади.

Основними клієнтами є ДП "Казамета -Україна", ПП "Лео", "Lubaroff Trading Limited" та ТОВ "Сармет".

Основними конкурентами ВАТ ІЗТПВ "Дунай-Пак" по виробництву кришки типу 1-82 є ТОВ "Таламус", Одеський консервний завод, ТОВ "Авеста".

Щодо зменшення ризиків в діяльності - це маркетинг споживача на різних ринках; канали збуту і методи продажу, які використовує емітент - продаж здійснюється великим оптовим покупцем.

Щодо джерел сировини, їх доступності та динаміки цін, сировина закупається у представників-виробників сировини крупних загальновідомих компаній і корпорацій, доступна по ринкових цінах. Галузь виробництва інших металевих виробів (пакувальних) має розвинений характер завдяки впровадженню нових технологій та товарів; рівень конкуренції дуже високий.

Основною особливістю продукції емітента є її дуже висока якість. Перспективні плани розвитку емітента включають в себе збільшення об'ємів виробництва на 10 відсотків у рік.

Кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків в загальному об'ємі постачання – три постачальники.

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

За останні 5 років основними придбаннями активів емітента стали: виробниче обладнання, капітальний ремонт виробничої площі обладнання, будівель та споруд.

Основне відчуження активів емітента за останні 5 років – реалізація транспортних засобів, застарілого обладнання.

Правочини з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами, зокрема всі правовини, укладені протягом звітнього року між емітентом або його дочірніми/залежними підприємствами, наглядової ради або членами виконавчого органу, з іншого боку. За цими правовинами зазначаються: дата, сторони правочину, його зміст, сума, підстава укладання та методика ціноутворення, застосована емітентом для визначення суми правочину та за необхідності інша інформація

Інформація відсутня.

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

Основними засобами емітента є:

- будівлі та споруди;
- машини та обладнання;
- транспортні засоби;
- інструменти, інвентар (меблі), пристосування;
- малоцінні необоротні матеріальні активи;
- інші необоротні матеріальні активи.

Основні засоби утримуються господарським способом за рахунок коштів підприємства; місцезнаходження – Одеська обл., м. Ізмаїл, Аеродромне шосе 2Б.

Проблеми, які впливають на діяльність емітента; ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень

Найбільш істотними проблемами, які негативно впливають на діяльність підприємства є :

- відсутність коштів на придбання матеріалів;
- низька платоспроможність покупців;
- велика конкуренція в галузі;
- неповернений ПДВ.

Соціально-політична і фінансово-економічна нестабільність в державі.

Факти виплати штрафних санкцій (штраф, пеня, неустойка) і компенсацій за порушення законодавства

У звітному періоді штрафні санкції не нараховувались.

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

Фінансування діяльності підприємства здійснюється за рахунок власних коштів, авансових платежів від замовника та фінансової допомоги.

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

Укладених, але не виконаних договорів протягом звітного періоду на підприємстві не було.

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

У подальшому товариством планується збільшити обсяги виробництва та зменшити витрати на виробництво шляхом модернізації.

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

Розробки та дослідження в звітному періоді не проводились.

Судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 10 або більше відсотків активів емітента або дочірнього підприємства станом на початок року, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства, або судові справи, стороною в яких виступають посадові особи емітента (дата відкриття провадження у справі, сторони, зміст та розмір позовних вимог, найменування суду, в якому розглядається справа, поточний стан розгляду). У разі відсутності судових справ про це зазначається

Д/н

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

У звітному періоді не було фактів виникнення іншої інформації, істотної для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента.

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

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	4988.000	5569.000	0.000	0.000	4988.000	5569.000
- будівлі та споруди	2422.000	3205.000	0.000	0.000	2422.000	3205.000
- машини та обладнання	2401.000	2216.000	0.000	0.000	2401.000	2216.000
- транспортні засоби	115.000	101.000	0.000	0.000	115.000	101.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	50.000	47.000	0.000	0.000	50.000	47.000
2.Невиробничого призначен	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- будівлі та споруди	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- машини та обладнання	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інвестиційна нерухомість	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
Усього	4988.000	5569.000	0.000	0.000	4988.000	5569.000

Пояснення: Зміна вартості основних засобів пов'язана із введенням в експлуатацію придбаних основних засобів та ремонтом основних засобів підприємства.
Ступінь зносу основних засобів по групах:

- 1. Виробничого призначення
 - будівлі та споруди - 52%
 - машини та обладнання - 58%
 - транспортні засоби - 83%
 - інші - 81%

Обмеження на використання майна емітента нема.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів	568	1869
Статутний капітал	2494	2494
Скоригований статутний капітал	2494	2494
Опис	Розрахунок вартості чистих активів відбувся відповідно до методичних рекомендацій НКЦПФР (Рішення № 485 від 17.11.2004 року) та Додатку 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013 р. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Чисті активи = Необоротні активи + Оборотні активи + Витрати майбутніх періодів- Довгострокові зобов'язання - Поточні зобов'язання - Забезпечення наступних виплат і платежів - Доходи майбутніх періодів	
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів(568.000 тис.грн.) менше скоригованого статутного капіталу(2494.000 тис.грн.).Згідно статті 155 п.3 Цивільного кодексу України товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу. та зареєструвати відповідні зміни до статуту у встановленому порядку.Треба взяти до уваги, що мінімальний статутний капітал АТ на кінець звітного періоду становить 1523 тис.грн.Це свідчить про те, що згідно статі 155 п.3 Цивільного кодексу України АТ підлягає ліквідації.	

3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн.)	Відсоток за корист. коштами (% річних)	Дата погашення
Кредити банку, у тому числі :	X	0.00	X	X
Зобов'язання за цінними паперами	X	0.00	X	X
у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :	X	0.00	X	X
	д/н	0.00	0.000	д/н
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
	д/н	0.00	0.000	д/н
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
	д/н	0.00	0.000	д/н
За векселями (всього)	X	0.00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0.00	X	X
	д/н	0.00	0.000	д/н
За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0.00	X	X
	д/н	0.00	0.000	д/н
Податкові зобов'язання	X	115.00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0.00	X	X
Інші зобов'язання	X	26189.00	X	X
Усього зобов'язань	X	26304.00	X	X
Опис:	У звітному періоді у емітента збільшилась загальна сума зобов'язань.			

ІНФОРМАЦІЯ ПРО СТАН КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

Загальні збори акціонерів

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки ?

	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2016	0	0
2	2015	1	0
3	2014	0	0

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		
Депозитарна установа		
Інше		

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 фондовго 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		
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		
Інше		

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів ?

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

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

Ні

Органи управління

Який склад наглядової ради (за наявності)?

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

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

Чи проводила наглядова рада самооцінку ?

	Так	Ні
Складу		
Організації		
Діяльності		
Інші	Оцінка не проводилась	

У разі проведення оцінки роботи наглядової ради (кожного члена наглядової ради) зазначається інформація щодо її (їх) компетентності та ефективності, а також інформація щодо виконання наглядовою радою поставлених завдань :
Оцінка не проводилась

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

	Так	Ні
Стратегичного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інші	Комітети не створено	

У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності :
Оцінка не проводилась

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	згідно внутрішніх положень	

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		
Граничний вік		
Відсутні будь-які вимоги		
Інше		

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

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

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію :

Кількість членів ревізійної комісії 2 осіб.

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

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

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямків діяльності (стратегії)	Так	Так	Так	Ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Ні	Так	Так	Ні
Затвердження річного фінансового звіту або балансу, або бюджету	Так	Так	Так	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	Ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження зовнішнього аудитора	Ні	Так	Ні	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Ні	Ні	Ні	Так

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві ?

	Так	Ні
Положення про загальні збори товариства	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		
Положення про порядок розподілу прибутку		
Інше		

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

	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі 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	Ні
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	Ні	Ні	Так	Ні	Ні
Інформація про склад органів управління товариства	Так	Так	Так	Так	Ні
Статут та внутрішні документи	Ні	Ні	Так	Так	Так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Ні	Ні	Так	Ні	Так
Розмір винагороди посадових осіб АТ	Ні	Ні	Так	Ні	Ні

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

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

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

Який орган приймав рішення про призначення зовнішнього аудитора ?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		
Інше		

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

З якої причини було змінено аудитора ?

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень		
Не задовольняли умови угоди з аудитором	X	
Аудитора було замінено на вимогу акціонерів		
Інше		

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		
Стороння компанія або сторонній консультант		
Перевірки не проводились		
Інше		

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

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

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

Залучення інвестицій та вдосконалення практики корпоративного управління

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

	Так	Ні
Випуск акцій		
Випуск депозитарних розписок		
Випуск облігацій		
Кредити банків		
Фінансування з державного і місцевих бюджетів		
Інше	Не визначились	

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

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

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

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

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

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

яким органом управління прийнятий : д/н

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

укажіть яким чином його оприлюднено : д/н

Вкажіть інформацію щодо дотримання / д/н

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

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту)

Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ФІРМА "ТРАНСАУДИТ" В ВИГЛЯДІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	23865010
Місцезаходження аудиторської фірми, аудитора	65044, місто Одеса, пр. Шевченка,2.
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	1463 26.01.2001
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів	д/н д/н д/н д/н д/н

Текст аудиторського висновку (звіту) :

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)

ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

"ІЗМАЇЛЬСЬКИЙ ЗАВОД ТАРОПАКУВАЛЬНИХ ВИРОБІВ "ДУНАЙ-ПАК"

за 2016 рік.

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ЕМІТЕНТА

1. Повне найменування:

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ІЗМАЇЛЬСЬКИЙ ЗАВОД ТАРОПАКУВАЛЬНИХ ВИРОБІВ "ДУНАЙ-ПАК"

2. Код за Єдиним державним реєстром підприємств та організацій України: 00383716

3. Місцезнаходження :

68600, Одеська обл., м.Ізмаїл, Аеродромне шосе, буд. 2-Б.

4. Реєстраційні дані:

" Дата первинної реєстрації: 17.01.1996 № 1 553 120 0000 000668

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ

1. Повне найменування

" Фірма "Трансаудит" в вигляді товариства з обмеженою відповідальністю

2. Номер і дата видачі свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм і аудиторів, виданого аудиторською палатою України :

" Свідоцтво № 1463 видане відповідно до рішення Аудиторської палати України від 26.01. 2001р. № 98, чинне до 29.10.2020р.

3. Місцезнаходження :

" 65044, місто Одеса, пр. Шевченка,2.

4. Телефон:

" (0661) 370872

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

АДРЕСАТ:

" Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

" Власникам цінних паперів;

" Керівництву Публічного Акціонерного Товариства "ІЗМАЇЛЬСЬКИЙ ЗАВОД ТАРОПАКУВАЛЬНИХ ВИРОБІВ "ДУНАЙ-ПАК"

Ми провели аудит фінансової звітності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІЗМАЇЛЬСЬКИЙ ЗАВОД ТАРОПАКУВАЛЬНИХ ВИРОБІВ "ДУНАЙ-ПАК" (далі-товариства), яка включає баланс

станом на 31 грудня 2016 року, звіт про фінансові результати, звіт про рух грошових коштів, звіт про власний капітал за рік, що закінчився на зазначену дату, порівняльну інформацію згідно з МСБО 1 "Подання фінансової звітності" та інші пояснювані примітки.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність:

Управлінський персонал товариства несе відповідальність за складання і достовірне подання цієї фінансової звітності відповідно до законодавства України, що визначає порядок складання фінансової звітності за Міжнародними стандартами фінансової звітності та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає необхідним для забезпечення складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальність аудитора:

Відповідальністю аудитора є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудиту. Ми провели аудит відповідно до Закону України "Про аудиторську діяльність", відповідно до Міжнародних стандартів аудиту, прийнятих рішенням Аудиторської палати України від 18.04.2003р. № 122/2 в якості Національних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум і розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання товариством фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю товариства. Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та оцінку загального подання фінансової звітності.

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

Підстава для висловлення умовно-позитивної думки

Товариство застосувало виняток, регламентований МСФЗ 1 "Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності", що дозволяє оцінювати основні засоби на 01.01.2012г. – дату переходу на Міжнародні стандарти фінансової звітності за справедливою вартістю і використовувати цю справедливую вартість як доцільну собівартість основних засобів. Керівництво також припустило, що балансова вартість усіх основних засобів підприємства на цю дату була в цілому порівнянна з їх справедливою вартістю, проте не притягнуло незалежного оцінювача з метою підтвердження цієї справедливої вартості у сумі 5569 тис.грн. і, відповідно, балансова вартість основних засобів може підлягати коригуванню. Ми не мали змоги визначити, чи була потреба в коригуванні балансової вартості основних засобів.

Ми не спостерігали за інвентаризацією наявних запасів станом на 31.12.2016р., у зв'язку з тим, що були призначені аудиторами товариства після цієї дати. У нас не було можливості переконатися в кількості запасів, утримуваних на 31.12.2016р., вартість яких відображена у звіті про фінансовий стан у сумі 8670 тис.грн. через виконання альтернативних процедур. Ми не мали змоги визначити, чи була потреба в коригуванні балансової вартості запасів.

Условно-позитивна думка:

На нашу думку, за винятком впливу коригувань, що могли б бути потрібними, про що йдеться у параграфі "Підстава для висловлення умовно-позитивної думки", фінансова звітність відображає достовірно в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІЗМАЇЛЬСЬКИЙ ЗАВОД ТАРОПАКУВАЛЬНИХ ВИРОБІВ "ДУНАЙ-ПАК" на 31

грудня 2016р. та його фінансові результати, рух грошових коштів і звіт про зміни у власному капіталі за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до законодавства України, яке регламентує порядок складання фінансової звітності за Міжнародними стандартами фінансової звітності публічними акціонерними товариствами.

Основа бухгалтерського обліку та обмеження щодо розповсюдження:

Не модифікуючи нашу думку, ми звертаємо Вашу увагу на пункт 2 Приміток до фінансової звітності, у якому зазначена основа надання фінансової інформації.

Директор

Фірма "Трансаудит" в вигляді товариства з обмеженою відповідальністю

_____ Кравченко Т.В.

15 березня 2017р.

м.Одеса, Україна

Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ІЗМАЇЛЬСЬКИЙ ЗАВОД
ТАРОПАКУВАЛЬНИХ ВИРОБІВ "ДУНАЙ-ПАК"

Дата (рік, місяць, число)	Коди		
	2017	01	01
за ЄДРПОУ	00383716		
за КОАТУУ	5110600000		
за КОПФГ	112		
за КВЕД	25.61		

Територія ОДЕСЬКА ОБЛАСТЬ

Організаційно-правова форма господарювання
ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

Вид економічної діяльності ОБРОБЛЕННЯ МЕТАЛІВ ТА НАНЕСЕННЯ ПОКРИТТЯ НА

Середня кількість працівників (1) 42

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знаку

Адреса 68600 Одеська область м.Ізмаїл Аеродромне шосе, 2Б, т.(067) 481-02-33

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності



Баланс (Звіт про фінансовий стан) на "31" грудня 2016 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на МСФЗ
1	2	3	4	01.01.2012
I. Необоротні активи	1000	--	--	--
Нематеріальні активи				
первісна вартість	1001	--	--	--
накопичена амортизація	1002	--	--	--
Незавершені капітальні інвестиції	1005	--	--	--
Основні засоби	1010	4988	5569	--
первісна вартість	1011	11190	12176	--
знос	1012	6202	6607	--
Інвестиційна нерухомість	1015	--	--	--
Довгострокові біологічні активи	1020	--	--	--
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	--	--	--
інші фінансові інвестиції	1035	--	--	--
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	--	--	--
Відстрочені податкові активи	1045	--	--	--
Інші необоротні активи	1090	--	--	--
Усього за розділом I	1095	4988	5569	--
II. Оборотні активи	1100	7821	8670	--
Запаси				
Виробничі запаси	1101	7418	7817	--
Готова продукція	1103	328	200	--
Товари	1104	75	653	--
Поточні біологічні активи	1110	--	--	--
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	5043	7074	--
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	3064	4016	--
з бюджетом	1135	124	1194	--
у тому числі з податку на прибуток	1136	--	--	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	196	177	--
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	16	172	--
Рахунки в банках	1167	16	172	--
Витрати майбутніх періодів	1170	--	--	--
Інші оборотні активи	1190	--	--	--
Усього за розділом II	1195	16264	21303	--
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	--	--	--
Баланс	1300	21252	26872	--

1	2	3	4	5
I. Власний капітал	1400	2494	2494	--
Зареєстрований (пайовий) капітал				
Капітал у дооцінках	1405	--	--	--
Додатковий капітал	1410	--	--	--
Резервний капітал	1415	100	100	--
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-725	-2026	--
Неоплачений капітал	1425	--	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--	--
Усього за розділом I	1495	1869	568	--
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення	1500	--	--	--
Відстрочені податкові зобов'язання				
Довгострокові кредити банків	1510	--	--	--
Інші довгострокові зобов'язання	1515	--	--	--
Довгострокові забезпечення	1520	--	--	--
Цільове фінансування	1525	--	--	--
Усього за розділом II	1595	--	--	--
III. Поточні зобов'язання і забезпечення	1600	--	--	--
Короткострокові кредити банків				
Поточна кредиторська заборгованість за:	1610	--	--	--
довгостроковими зобов'язаннями				
товари, роботи, послуги	1615	17677	23604	--
розрахунками з бюджетом	1620	67	115	--
у тому числі з податку на прибуток	1621	--	--	--
розрахунками зі страхування	1625	--	24	--
розрахунками з оплати праці	1630	68	95	--
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	848	2254	--
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	--	200	--
Поточні забезпечення	1660	28	10	--
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	695	2	--
Усього за розділом III	1695	19383	26304	--
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--	--
Баланс	1900	21252	26872	--

Д/н

Директор
Разумов Руслан Вікторович

Головний бухгалтер
Павленко Олена Олександрівна

Підприємство **ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ІЗМАЇЛЬСЬКИЙ ЗАВОД ТАРОПАКУВАЛЬНИХ
ВИРОБІВ "ДУНАЙ-ПАК"**

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2017	01	01
00383716		

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

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	41082	41441
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(37203)	(36260)
Валовий:	2090	3879	5181
прибуток			
збиток	2095	(--)	(--)
Інші операційні доходи	2120	5114	4897
Адміністративні витрати	2130	(2818)	(1299)
Витрати на збут	2150	(521)	(315)
Інші операційні витрати	2180	(6955)	(7994)
Фінансовий результат від операційної діяльності:	2190	--	470
прибуток			
збиток	2195	(1301)	(--)
Дохід від участі в капіталі	2200	--	--
Інші фінансові доходи	2220	--	--
Інші доходи	2240	--	--
Фінансові витрати	2250	(--)	(--)
Втрати від участі в капіталі	2255	(--)	(--)
Інші витрати	2270	(--)	(--)
Фінансовий результат до оподаткування:	2290	--	470
прибуток			
збиток	2295	(1301)	(--)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	--	-113
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--
Чистий фінансовий результат:	2350	--	357
прибуток			
збиток	2355	(1301)	(--)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	--	--
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	--	--
Накопичені курсові різниці	2410	--	--
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	--	--
Інший сукупний дохід	2445	--	--
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	--	--
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	--	--
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	--	--
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-1301	357

II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	33184	54120
Витрати на оплату праці	2505	1555	1517
Відрахування на соціальні заходи	2510	371	272
Амортизація	2515	405	319
Інші операційні витрати	2520	8610	9132
Разом	2550	44125	65360

III. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	9974520	9974520
Скоригована середньорічна кількість простих	2605	9974520	9974520
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	(0.13043230)	0.03579120
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	(0.13043230)	0.03579120
Дивіденди на одну просту акцію	2650	--	--

Д/н

Директор _____

Разумов Руслан Вікторович

Головний бухгалтер _____

Павленко Олена Олександрівна

Підприємство **ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ІЗМАЇЛЬСЬКИЙ ЗАВОД ТАРОПАКУВАЛЬНИХ
ВИРОБІВ "ДУНАЙ-ПАК"**

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2017	01	01
00383716		

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2016 р.**

Форма № 3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності	3000	48660	50855
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)			
Повернення податків і зборів	3005	--	--
у тому числі податку на додану вартість	3006	--	--
Цільового фінансування	3010	--	--
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	3148	284
Надходження від повернення авансів	3020	48	1318
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	19	--
Надходження від операційної оренди	3040	166	101
Інші надходження	3095	14	--
Витрачання на оплату:	3100	(47012)	(50141)
Товарів (робіт, послуг)			
Праці	3105	(1259)	(1204)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(351)	(344)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(1806)	(572)
Зобов'язання з податку на прибуток	3116	(111)	(100)
Зобов'язання з інших податків і зборів	3118	(1694)	(472)
Інші витрачання	3190	(33)	(--)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	1594	297
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності	3200	--	--
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3205	44	--
Надходження від отриманих:	3215	--	--
відсотків			
дивідендів	3220	--	--
Надходження від деривативів	3225	--	--
Надходження від погашення позик	3230	116	--
Інші надходження	3250	--	--
Витрачання на придбання:	3255	(--)	(--)
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3260	(998)	(--)
Виплати за деривативами	3270	(--)	(--)
Інші платежі	3290	(--)	(--)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-838	--
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності	3300	--	--
Надходження від:			
Власного капіталу			
Отримання позик	3305	1351	1544
Інші надходження	3340	--	--
Витрачання на:	3345	(--)	(--)
Викуп власних акцій			
Погашення позик	3350	1842	1829
Сплату дивідендів	3355	(--)	(--)
Інші платежі	3390	(--)	(--)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-491	-285
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	265	12
Залишок коштів на початок року	3405	16	222
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-109	-218
Залишок коштів на кінець року	3415	172	16

	1	2	3	4
--	---	---	---	---

Директор	_____	Разумов Руслан Вікторович
Головний бухгалтер	_____	Павленко Олена Олександрівна

Підприємство **ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ІЗМАЇЛЬСЬКИЙ ЗАВОД ТАРОПАКУВАЛЬНИХ
ВИРОБІВ "ДУНАЙ-ПАК"**

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2017	01	01
00383716		

**Звіт про власний капітал
за 2016 р.**

Форма № 4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	zareestrovaniy (пайовий) 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	2494	--	--	100	-725	--	--	1869
Коригування:	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Зміна облікової політики									
Виправлення помилок	4010	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни	4090	--	--	--	--	--	--	--	--
Скоригований залишок на початок року	4095	2494	--	--	100	-725	--	--	1869
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	--	--	--	--	-1301	--	--	-1301
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	--	--	--	--	--	--	--	--
Розподіл прибутку:	4200	--	--	--	--	--	--	--	--
Виплати власникам (дивіденди)									
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	--	--	--	--	--	--	--	--
Відрахування до резервного капіталу	4210	--	--	--	--	--	--	--	--
Внески учасників : Внески до капіталу	4240	--	--	--	--	--	--	--	--
Погашення заборгованості з капіталу	4245	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення капіталу : Викуп акцій (часток)	4260	--	--	--	--	--	--	--	--
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	--	--	--	--	--	--	--	--
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення частки в капіталі	4275	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни в капіталі	4290	--	--	--	--	--	--	--	--
Разом змін у капіталі	4295	--	--	--	--	-1301	--	--	-1301
Залишок на кінець року	4300	2494	--	--	100	-2026	--	--	568

д/н

Директор _____

Разумов Руслан Вікторович

Головний бухгалтер _____

Павленко Олена Олександрівна

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

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

ЗА ПЕРІОД, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31.12. 2015Р.

ТА ПОРІВНЯЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ ЗА 2014Р.

1. Організація

Публічне Акціонерне Товариство "ІЗМАЇЛЬСЬКИЙ ЗАВОД ТАРОПАКУВАЛЬНИХ ВИРОБІВ "ДУНАЙ-ПАК" (далі-Підприємство) є правонаступником Відкритого акціонерного товариства "ІЗМАЇЛЬСЬКИЙ ЗАВОД ТАРОПАКУВАЛЬНИХ ВИРОБІВ "ДУНАЙ-ПАК", яке створено шляхом перетворення орендного підприємства "Ізмаїльський завод таропакувальних виробів" відповідно до рішення регіонального відділення Фонду державного майна України по Одеській області від 18.12.1995р.

Основними видами діяльності, якими займається Підприємство, є: оброблення металів та нанесення покриття на метали, виробництво легких металевих пакувань, виробництво панчішно-шкарпеткових виробів, складське господарство, надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна, інша допоміжна діяльність у сфері транспорту.

Середня кількість працівників підприємства протягом звітного періоду- 42 осіб.

Підприємство знаходиться за адресою: 68600, Одеська обл., м.Ізмаїл, Аеродромне шосе, буд. 2-Б.

Ця фінансова звітність була затверджена до випуску управлінським персоналом для подання наглядової раді 10 березня 2017 р.

2. Основа надання інформації :

2.1 Основою надання фінансової звітності є чинні на 31.12.2016г. міжнародні стандарти фінансової звітності (далі- МСФЗ), міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (далі- МСБО) та тлумачення, розроблені Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності.

Відповідно до пункту 2 статті 121 Закону України від 16.07.1999 р. № 996-XIV "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні" публічні акціонерні товариства складають фінансову звітність за МСФЗ. Зазначена стаття внесена до Закону № 996 Законом України від 12.05.2011 р. № 3332-VI, зміни набули чинності з 01.01.2012 р.

Для складання фінансової звітності Підприємство застосовує МСФЗ та використовує форми звітів, затверджені Національним положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності" (затверджено Наказом Міністерства фінансів України 07.02.2013 № 73).

Фінансова звітність надана у тисячах українських гривень, якщо не вказано інше. Ця фінансова звітність підготовлена на основі історичної собівартості, винятком оцінки за справедливою вартістю основних засобів на дату переходу на МСФЗ відповідно до МСФЗ 1 "Перше застосування міжнародні стандарти фінансової звітності" та МСБО 16 "Основні засоби". Фінансова звітність за міжнародними стандартами фінансової звітності складається на основі бухгалтерських записів згідно з українським законодавством шляхом трансформації з внесенням коригувань та проведенням перекласифікації статей з метою достовірного представлення інформації згідно з вимогами МСФЗ.

2.2 Використання оцінок та припущень.

При підготовці фінансової звітності Підприємство робить оцінки та припущення, які мають вплив на визначення суми активів та зобов'язань, визначення доходів та витрат звітного періоду, розкриття умовних активів та зобов'язань на дату підготовки фінансової звітності, 'рунтуючись на МСФЗ, МСБО та тлумаченнях, розроблених Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності. Фактичні результати можуть відрізнятися від таких оцінок. Основні припущення стосовно майбутнього та інших ключових джерел виникнення невизначеності оцінок на дату балансу, які мають значний ризик стати причиною внесення суттєвих коригувань, стосуються вартості основних засобів і запасів. Балансова вартість таких активів на 31.12.2016р. :

" Виробничі запаси-7817 тис.грн.

" Готова продукція-200тис.грн.

" Основні засоби-5569 тис. грн.

Керівництво припускає, що балансова вартість усіх основних засобів підприємства на приблизно порівнянна з їх справедливою вартістю.

2.3 Функціональна валюта.

Функціональною валютою фінансової звітності Підприємства є українська гривня.

3. Основні принципи бухгалтерського обліку

3.1 Визнання та оцінка фінансових інструментів

Підприємство визнає фінансовий актив або фінансове зобов'язання у балансі, коли і тільки коли воно стає стороною контрактних положень щодо фінансового інструмента. З метою оцінки фінансового активу і фінансового зобов'язання після первісного визнання Підприємством визначено наступні категорії:

- о дебіторська заборгованість;
- о фінансові зобов'язання оцінені за амортизованою вартістю;

Амортизована собівартість фінансового активу або фінансового зобов'язання - це сума, за якою фінансовий актив чи зобов'язання оцінюється при первісному визнанні, мінус виплати основної суми, плюс (або мінус) накопичена амортизація будь-якої різниці між цією первісною сумою та сумою погашення із застосуванням методу ефективного відсотка та мінус будь-яке зменшення (прямо чи через застосування рахунку резервів) унаслідок зменшення

корисності або неможливості отримання.

Під час первісного визнання фінансового активу або фінансового зобов'язання Підприємство оцінює їх за їхньою справедливою вартістю на дату укладання угоди плюс, у разі фінансового активу або фінансового зобов'язання, що не враховуються за справедливою вартістю через прибуток або збиток, витрати, які безпосередньо належить до придбання або випуску фінансового активу чи фінансового зобов'язання.

Облікова політика щодо подальшої оцінки фінансових інструментів розкривається нижче у відповідних розділах облікової політики.

Згортання фінансових активів та зобов'язань

Фінансові активи та зобов'язання згортаються, якщо Підприємство має юридичне право здійснювати залік визнаних у балансі сум і має намір або зробити взаємозалік, або реалізувати актив та виконати зобов'язання одночасно.

3.2 Запаси

Вартість товарно-матеріальних запасів оцінюється як найменше з собівартості і чистої вартості реалізації. Чиста ціна продажу – это розрахункова ціна можливого продажу в процесі звичайної діяльності за вирахуванням витрат на завершення виробництва і витрат на продаж. Оцінка вибуття запасів здійснюється за формулою "перше надходження – перший видаток" (FIFO).

Собівартість одиниць запасів, які не є взаємозамінними, та товарів чи послуг, призначених для конкретних проектів, визначаються шляхом використання конкретної ідентифікації їх індивідуальної собівартості, що означає, що конкретні витрати ототожнюються з ідентифікованими одиницями запасів. Такий підхід для запасів, призначених для конкретних проектів, застосовується незалежно від того, чи вони були придбані, чи вироблені.

3.3 Грошові кошти та їхні еквіваленти

Грошові кошти складаються з готівки в касі та рахунків у банках.

3.4 Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість, визнається як фінансові активи (за винятком дебіторської заборгованості, за якою не очікується отримання грошових коштів або фінансових інструментів, за розрахунками з операційної оренди та за розрахунками с бюджетом) та первісно оцінюється за справедливою вартістю плюс відповідні витрати на проведення операцій. Після первісного визнання дебіторська заборгованість оцінюється за амортизованою собівартістю, із застосуванням методу ефективного відсотка. Короткострокова дебіторська заборгованість без оголошеної ставки відсотка оцінюється по сумі первинного рахунки-фактури, якщо вплив нарахування відсотка не буде значним.

Якщо є об'єктивне свідчення того, що відбувся збиток від зменшення корисності, балансова вартість дебіторської заборгованості зменшується на суму таких збитків із застосуванням рахунку резервів. Сумою збитку від зменшення корисності дебіторської заборгованості, що обліковується за амортизованою вартістю, є різниця між балансовою вартістю та сумою відшкодування. Сума відшкодування визначається з урахуванням спочатку діючої ефективною ставкою відсотка, розрахованою під час первісного визнання. Сума дебіторської заборгованості, щодо якої існує ймовірність несплати списується на витрати шляхом створення резерву сумнівних боргів або балансова вартість такого активу має бути зменшена безпосередньо за рахунок витрат операційної діяльності.

Для фінансових активів, які є істотними, резерви створюються на основі індивідуальної оцінки окремих дебіторів, для фінансових активів, суми яких індивідуально не є істотними – на основі групової оцінки. Фактори, які Підприємство розглядає при визначенні того, чи є у нього об'єктивні свідчення наявності збитків від зменшення корисності, включають інформацію про тенденції непогашення заборгованості у строк, ліквідність, платоспроможність боржника. Для групи дебіторів такими факторами є негативні зміни у стані платіжів позичальників у групі, таких як збільшення кількості прострочених платежів; негативні економічні умови у галузі або географічному регіоні.

3.5 Основні засоби

Підприємство визнає матеріальний об'єкт основним засобом, якщо він утримується з метою використання їх у процесі своєї діяльності, надання послуг, або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року та вартість яких більше 6000 грн.

Підприємство оцінює згідно з принципом визнання всі свої витрати на основні засоби на час їх виникнення. Ці витрати складаються з витрат, понесених спочатку на придбання або спорудження об'єкта основних засобів, та витрат, понесених у подальшому на його збільшення, заміну його частини або на обслуговування. При визнанні в балансовій вартості об'єкта основних засобів витрат на заміну частини об'єкта, Підприємство припиняє визнання балансової вартості заміненої частини незалежно від того, чи амортизували замінену частину окремо. Якщо немає можливості визначити балансову вартість заміненої частини, використовується вартість витрат на заміну як свідчення того, якою була собівартість заміненої частини під час її придбання або будівництва. Первісно Підприємство оцінює основні засоби за собівартістю. Розглянувши доречність застосування будь-якого з виключень, передбачених МСФЗ 1, щодо ретроспективного застосування, керівництво вирішило застосувати справедливую вартість як доцільну собівартість основних засобів на дату переходу на МСФЗ (01.01.2012), та яка приблизно порівнянна з їх балансовою вартістю на 01.01.2012р. У подальшому основні засоби оцінюються за їх собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності. Подальші витрати.

Підприємство не визнає в балансовій вартості об'єкта основних засобів витрати на щоденне обслуговування, поточний ремонт та технічне обслуговування об'єкта. Ці витрати визнаються в прибутку чи збитку, коли вони понесені. В балансовій вартості об'єкта основних засобів визнаються такі подальші витрати, які задовольняють критеріям визнання активів.

Амортизація основних засобів.

Амортизація основних засобів. Термін корисного використання (роки)

Підприємства нараховується прямолінійним методом протягом очікованих строків корисного використання відповідних активів:

будівлі 20-60

машини та обладнання 6-25

транспортні засоби 7-11

Меблі, приладдя, інші 6-25

Амортизацію активу починають, коли він стає придатним для використання. Амортизацію активу припиняють на одну з двох дат, яка відбувається раніше: на дату, з якої актив класифікують як утримуваний для продажу, або на дату, з якої припиняють визнання активу.

3.6 Інвестиційна нерухомість

До інвестиційної нерухомості Підприємство відносить будівлі, приміщення або частини будівель, утримувані з метою отримання орендних платежів, а не для використання у наданні послуг чи для адміністративних цілей або продажу в звичайному ході діяльності. Якщо будівлі включають одну частку, яка утримується з метою отримання орендної плати та другу частку для використання у процесі діяльності Підприємства або для адміністративних цілей, в бухгалтерському обліку такі частини об'єкту нерухомості оцінюються та відображаються окремо, якщо вони можуть бути продані окремо. Якщо ж частини об'єкта не можна продати окремо, то об'єкт класифікується як інвестиційного майна тільки тоді, коли лише незначна частина цього об'єкта призначена для використання у виробництві або постачанні товарів, надання послуг або адміністративних цілях. Після первісного визнання застосовується модель за фактичними витратами згідно з вимогами МСФЗ (IAS) 16 "Основні засоби".

3.7 Забезпечення

Забезпечення визнаються, коли Підприємство має теперішню заборгованість (юридичну або конструктивну) внаслідок минулої події, існує ймовірність (тобто більше можливо, ніж неможливо), що погашення зобов'язання вимагатиме вибуття ресурсів, котрі втілюють у собі економічні вигоди, і можна достовірно оцінити суму зобов'язання.

3.8 Виплати працівникам

Підприємство визнає короткострокові виплати працівникам як витрати та як зобов'язання після вирахування будь-якої вже сплаченої суми.

3.9 Операції з іноземною валютою

Операції в іноземній валюті обліковуються в українських гривнях за офіційним курсом обміну Національного банку України на дату проведення операцій.

Монетарні активи та зобов'язання, виражені в іноземних валютах, перераховуються в гривню за відповідними курсами обміну НБУ на дату балансу. Немонетарні статті, які оцінюються за історичною собівартістю в іноземною валюті, відображаються за курсом на дату операції.

3.10 Курсові різниці

Курсові різниці, що виникли при перерахунку за монетарними статтями, визнаються в прибутку або збитку в тому періоді, у якому вони виникають. Курсова різниця виникає тоді, коли монетарні статті виникають від операції в іноземній валюті, а зміна у валютному курсі відбувається в період між датою операції і датою розрахунку. Коли розрахунки за операцією здійснюються протягом того самого облікового періоду, в якому операція відбулася, тоді вся курсова різниця визнається в прибутку або збитку в цьому періоді. Проте, коли розрахунок за операцією здійснюється в наступному обліковому періоді, курсова різниця, визнана в кожному періоді до дати розрахунку, визначається на основі зміни у валютних курсах протягом кожного періоду.

3.11 Доходи та витрати

Доходи та витрати визнаються за методом нарахування. Дохід оцінюється за справедливою вартістю компенсації, яка була отримана або підлягає отриманню. Дохід від надання послуг відображається в момент виникнення незалежно від дати надходження коштів і визначається, виходячи із ступеня завершеності операції з надання послуг на дату балансу. Витрати, понесені у зв'язку з отриманням доходу, визнаються у тому ж періоді, що й відповідні доходи.

В разі відстрочки надходження грошових коштів справедлива вартість компенсації може бути нижчою від номінальної суми грошових коштів, яка була чи буде отримана - в цьому випадку справедлива вартість компенсації визначається шляхом дисконтування всіх майбутніх надходжень із використанням умовної ставки відсотка. Різниця між справедливою вартістю та номінальною сумою компенсації визнається як дохід від відсотка.

3.12 Оренда

Оренда активів, за якою ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив, фактично залишаються в орендодавця, класифікується як операційна оренда. Орендні платежі за угодою про операційну оренду визнаються як витрати на прямолінійній основі протягом строку оренди. Дохід від оренди за угодами про операційну оренду Підприємство визнає на прямолінійній основі протягом строку оренди. Затрати, включаючи амортизацію, понесені при отриманні доходу від оренди, визнаються як витрати. Фінансова оренда - це оренда, за якою передаються в основному всі ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив.

3.13 Податки на прибуток

Витрати (дохід) з податку на прибуток являють собою суму витрат (доходу) з податку на прибуток, яка складається з поточного податку на прибуток з урахуванням відстроченого податкового зобов'язання і

відстроченого податкового активу.

Поточний податок визначається як сума податків на прибуток, що підлягають сплаті (відшкодуванню) щодо оподаткованого прибутку (збитку) за звітний період. Оподатковуваний прибуток (податковий збиток) – прибуток (збиток) за період, визначений відповідно до правил, установлених податковими органами, згідно з якими податки на прибуток підлягають сплаті (відшкодуванню).

Відстрочений податок розраховується за балансовим методом обліку активів і зобов'язань та являє собою податкові активи або зобов'язання, що виникають у результаті тимчасових різниць між балансовою вартістю активу чи зобов'язання в балансі та їх податковою базою. Якщо податкові збитки перенесені на майбутні періоди, відстрочений податковий актив визнається у разі очікування у майбутньому прибутку, достатнього для відшкодування цих збитків. Підприємство визнає поточні та відстрочені податки у капіталі, якщо податок належить до статей, які відображено безпосередньо у власному капіталі в тому самому чи в іншому періоді.

3.14 Умовні зобов'язання та активи.

Умовне зобов'язання – можливе зобов'язання, яке виникає внаслідок минулих подій і існування якого підтвердиться лише після того, як відбудеться або не відбудеться одна чи кілька невизначених майбутніх подій, не повністю контрольованих суб'єктом господарювання.

Умовний актив – можливий актив, який виникає внаслідок минулих подій і існування якого підтвердиться лише після того, як відбудеться або не відбудеться одна чи кілька невизначених майбутніх подій, не повністю контрольованих суб'єктом господарювання.

Підприємство не визнає у фінансовій звітності умовні зобов'язання. Інформація про умовне зобов'язання розкривається, якщо можливість вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, не є віддаленою. Підприємство не визнає умовні активи. Стисла інформація про умовний актив розкривається, коли надходження економічних вигод є ймовірним.

4. Інформація, що підтверджує статті, подані у Звіті про фінансовий стан

4.1. Основні засоби / код рядка 1010, 1011, 1012 Балансу/

Будівлі	Машини та обладнання	Транспорт	Меблі, приладдя, інші	Капітальні інвестиції	Всього основні засоби
---------	----------------------	-----------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

Вартість основних засобів на 01.01.2016 року	4 666	5 136	570 223	595 11	190
--	-------	-------	---------	--------	-----

Надходження –	98	–	22 998	1 118	
---------------	----	---	--------	-------	--

Вибуття –	–	–	–	–132	–132
-----------	---	---	---	------	------

Вартість основних засобів на 31.12.2016 року	4 666	5 234	570 245	1 461	12 176
--	-------	-------	---------	-------	--------

Накопичена амортизація на 01.01.2016р.	2 839	2 735	455 173	0	6 202
--	-------	-------	---------	---	-------

Нарахування амортизації за період с 01.01.2016р. по 31.12.2016р.	83	283	14	25	– 405
--	----	-----	----	----	-------

Вибуття –	–	–	–	–	0
-----------	---	---	---	---	---

Накопичена амортизація на 31.12.2016р.	2 922	3 018	469 198	0	6 607
--	-------	-------	---------	---	-------

Чиста балансова вартість основних засобів на 01.01.2016р.	1 827	2 401	115 50	595 4	988
---	-------	-------	--------	-------	-----

Чиста балансова вартість основних засобів на 31.12.2016р.	1 744	2 216	101 47	1 461	5 569
---	-------	-------	--------	-------	-------

4.2 Запаси / код рядка 1101 Балансу/

	31.12.2016р.	31.12.2015р.
Матеріали, виробничі зворотні відходи	7817	7418
Готова продукція, товари	853 403	
Всього запаси	8670	7821

Підприємство очікує, що сума запасів, яка буде відшкодована понад дванадцяти місяців після звітного періоду становить 6750 тис.грн.

4.3 Короткострокова торговельна та інша дебіторська заборгованість

	31.12.2016р.	31.12.2015р.
Торговельна дебіторська заборгованість за продукцію и послуги	7074	5043
Резерв сумнівних боргів –	–	–
Торговельна дебіторська заборгованість за продукцію и послуги, скоригована на резерв сумнівних боргів / код рядка 1125 Балансу/	7074	5043
Аванси, видані /код рядка 1130 Балансу/	4016	3064
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом		/код рядка 1135 Балансу/ 1194 12
4		
Інша поточна дебіторська заборгованість /код рядка 1155 Балансу/	177	196
Чиста вартість торговельної та іншої дебіторської заборгованості	12461	8427

" Дебіторська заборгованість не має забезпечень.

Інформація про зміну резерву сумнівних боргів:

2016р.	2015р.
Резерв сумнівних боргів на початок періоду	0 811
Зменшення	0 -811
Резерв сумнівних боргів на кінець періоду	0 0

4.4 Гроші та їх еквіваленти /код рядка 1165 Балансу/

31.12.2016р.	31.12.2015р.
Готівка -	-
Рахунки в банках	172 16
Всього	172 16

4.5.1 Статутний капітал/код рядку Балансу 1400/

Станом на 31 грудня 2014 року зареєстрований та сплачений капітал складався 9 974 520 простих акцій номінальною вартістю 0,25 грн. у сумі 2494 тис.грн.

Станом на 31 грудня 2016 та 2015 років такі акціонери володіли акціями підприємства:

Акціонери Підприємства:	31.12.2016р.	31.12.2017р.
%	%	
Голубев Ю.Е.	24,50%	24,50%
Павленко О.О	5,5976 %	5,60%
Мілевскіс З.З	22,03%	22,03%
Капцан О.Г.	24,50%	24,50%
Лук'янець О.П.	6,00%	6,00%
Інші акціонери Підприємства:	17,37%	17,37%
Всього	100	100

" Кількість акцій, які перебувають у власності членів виконавчого органу: у директора ПАТ "ІЗТПВ "ДУНАЙ-ПАК" Разумова Р.В - 0,9073 %

4.5.2 Резервний капітал/код рядку Балансу 1415/

" Станом на 31.12.2016р. створений згідно із Статутом резервний капітал для покриття збитків Підприємства становить 100 тис.грн.

4.6 Зобов'язання

4.6.1 Довгострокові зобов'язання відсутні

4.6.2 Короткострокова торговельна та інша кредиторська заборгованість

31.12.2016р.	31.12.2015р.	
Торговельна кредиторська заборгованість		/ код рядка
1615 Балансу/	23604 17677	
Розрахунки з бюджетом		
/ код рядка 1620 Балансу/	115 67	
Заробітна плата та соціальні внески		/код рядков 1625,1630 Балансу/ 1
19 68		
Отримані аванси		
/ код рядка 1635 Балансу/	2254 848	
Кредиторська заборгованість пов'язаним сторонам за поворотної допомоги		/ код рядка 1645 Балансу/ 200 -
Поточні забезпечення на оплату відпусток працівникам/		код рядка 1660 Балансу/ 10 28
Інші поточні зобов'язання в тому числі розрахунки з підзвітними особами-		2 тис.грн. / код рядка 1690
Балансу/	2 695	
Всього кредиторська заборгованість	26304 19383	

Інформація про зміну резерву під оплату майбутніх відпусток на кінець року:

31.12.2016р.	31.12.2015р.
Резерв сумнівних боргів (спочатку)	28 28
Збільшення/ зменшення на кінець періоду	-18 -
Резерв сумнівних боргів на кінець періоду (переглянуте)	10 28

5. Інформація, що підтверджує статті, подані у Звіті про фінансові результати

Собівартість реалізації

/ код рядка 2050 Звіта про фінансові результати/ 2016р. 2015р.

а) Виробничі витрати

Сировина та витратні матеріали, товари	33 567	31 200
Витрати на персонал	1 053	1 060
Амортизація	372 304	
Витрати на електроенергію, газ інші	2 211	3 696
Всього код рядка собівартість реалізації :	37 203	36 260

Інші доходи, інші витрати

Інші операційні доходи /код рядка 2120 Звіта про фінансові результати/: 2016р. 2015р.

Дохід від надання в оренду й експлуатацію власного нерухомого майна	357 83	
Дохід від продажу валюти	34 89	
Дохід від реалізації відходів виробництва, виробничих запасів, основних засобів	3 487	2 187
Дохід від списання резерву сумнівних боргів -	811	
Дохід від списання кредиторської заборгованості -	44	
Дохід від курсових різниць	1 213	1 683
Інші доходи	23	
Всього інші операційні доходи:	5 114	4 897

Адміністративні витрати /код рядка 2130 Звіта про фінансові результати/: 2016р. 2015р.

Витрати на персонал	794 711	
Утримання основних засобів	135 80	
Корпоративні, інформаційно-консультаційні витрати, відрядження, послуги зв'язку, банку, інші	426 326	
Податки	1 463	231
Всього адміністративних витрат	2 818	1 299

Витрати на збут / код рядка 2150 Звіта про фінансові результати/ 2016р. 2015р.

Митні платежі, інші	521 315
Всього витрати на збут:	521 315

Інші операційні витрати/ код рядка 2180 Звіта про фінансові результати/ 2016р. 2015р.

Расходы по операционной аренде	47 18	
Витрати з купівлі валюти	126 276	
Собівартість реалізованих відходів виробництва, виробничих запасів, основних засобів	3 070	1 983
Курсові різниці	3 416	5 523
Перевищення собівартості над ціною продажу в частині податку на додану вартість	121 -	
Інші витрати (штрафи, пені, інші)	175 194	
Всього інші операційні витрати :	6 955	7 994

Фінансовий результат до оподаткування

Фінансовий результат до оподаткування /код рядка 2290 Звіта про фінансові результати/

2 016р. 2 015р.

Прибуток /код рядка 2290 Звіту про фінансові результати/ 470

Збиток /код рядка 2295 Звіту про фінансові результати/ -1 301

Податок на прибуток /код рядка 2300 Звіта про фінансові результати/
2016р. 2015р.

Витрати (дохід) з податку на прибуток 0 113

Чистий фінансовий результат

2 016р. 2 015р.

Прибуток /код рядка 2350 Звіта про фінансові результати/ 357

Збиток /код рядка 2355 Звіта про фінансові результати/ -1 301

5.9 Розкриття інформації про витрати з податку на прибуток:

" Поточні податкові витрати: 0 тис. грн. за 2016р. ; 113 тис. грн. за 2015р.

" Роз'яснення взаємозв'язку між податковими витратами та обліковим прибутком/
збитком:

2 016р. 2 015р.

Бухгалтерський прибуток /збиток до оподаткування -1301 470

Ставка податку на прибуток 0,18 0,18

Прибуток/збиток, помножений на ставку оподаткування -234 85

Податковий вплив витрат, що не підлягають вирахуванню для цілей оподаткування -

-

Різниці, які виникають відповідно до Податкового кодексу України 69 158

Об'єкт оподаткування -1232 628

Витрати з податку на прибуток - 113

6. Інформація, що підтверджує статті, подані у Звіті про власний капітал.

" зміна у власному капіталі протягом 2016р. відображає загальну зміну доходу та витрат, включаючи чистий збиток, отриманий в результаті діяльності Підприємства протягом періоду в сумі 1301 тис. грн.

" У звітному періоді не визнана сума дивідендів на користь власників акцій.

7. Розкриття інформації про пов'язані сторони.

Акціонер Підприємства Голубев Ю. Е. має можливість суттєво впливати на діяльність Підприємства.

Акціонер Підприємства Капцан О.Г. має можливість суттєво впливати на діяльність ТОВ "Дунай-Метал-Сервіс", яке є основним постачальником послуг по різанню металу для Підприємства.

Операції з пов'язаними особами та суми, що підлягають до сплати (отримання) від вищевказаних пов'язаних осіб включають:

Пов'язана сторона Опис операцій і сальдо розрахунків 2 016р. 2 015р.

ТОВ "Дунай-Метал-Сервіс" Дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами за послуги з різання металу 789 1062

ТОВ "Дунай-Метал-Сервіс" Придбання Підприємством послуг по різанню металу 273 248

ТОВ "Дунай-Метал-Сервіс" Надання Підприємством послуг по оренді приміщень 47 40

ТОВ "Дунай-Метал-Сервіс" Повернення Підприємством позики 491

ТОВ "Дунай-Метал-Сервіс" Кредиторська заборгованість за отриману Підприємством поворотну фінансову допомогу 200 691

ТОВ "Дунай-Метал-Сервіс" Дебіторська заборгованість за послуги оренди приміщень 55 31

Акціонер Підприємства Голубев Ю. Е. Отримання позики 1351 735

Акціонер Підприємства Голубев Ю. Е. Повернення позики 1351 1357

2016р. 2015р.

Поточні виплати провідному управлінському персоналу 193 165

8. Розкриття інформації про умовні зобов'язання.

8.1 Судові позови

Проти підприємства податковою інспекцією подано судовий позов на суму 172 тис. грн. Керівництво вважає, що ймовірність вибуття ресурсів в такій сумі не є вірогідною.

9. Розкриття інформації про цілі та політики щодо управління фінансовими ризиками

Основні фінансові інструменти підприємства включають торговельну іншу кредиторську заборгованість. Основною ціллю даних фінансових інструментів є залучення коштів для фінансування операцій Підприємства. Також Підприємство має інші фінансові інструменти, такі як: торговельна дебіторська заборгованість, інша поточна дебіторська заборгованість, грошові кошти.

Основні ризики включають: кредитний ризик, ризик ліквідності, валютний ризик. Політика управління ризиками включає наступне:

9.1 Кредитний ризик

Діяльність, яка веде до появи кредитного ризику і пов'язаної з ним максимальної схильності кредитному ризику,

включає надання дебіторської заборгованості клієнтам. Максимальна схильність кредитному ризику дорівнює балансовій вартості відповідних фінансових активів.

Для нівелювання кредитного ризику Підприємство укладає угоди з відомими та фінансово стабільними сторонами.

Операції з новими клієнтами здійснюються на основі попередньої оплати. Дебіторська заборгованість підлягає постійному моніторингу. На 31 грудня 2016 по укладенню керівництва вірогідність невиконання контрагентами своїх зобов'язань у сумі 12461тис.грн. була низькою.

Ступінь повернення Підприємству сумнівної дебіторської заборгованості визначалася на підставі обставин та інформації, які наявні на дату балансу. На думку Керівництва, резерв під сумнівну дебіторську заборгованість не потрібен, виходячи з наявних обставин та інформації.

Аналіз простроченої, але не знеціненої дебіторської заборгованості, представлено наступним чином:

Дебіторська заборгованість 31.12.2016р.

До 30 днів 2844

Від 30 до 60 днів 2263

Понад 60 днів 7354

Всього 12461

9.2 Ризик ліквідності

Підприємство здійснює контроль ліквідності шляхом планування поточної ліквідності. Підприємство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнози потоки грошових коштів від операційної діяльності.

Підприємство планує зменшити ризик того, що можуть виникнути труднощі при виконанні зобов'язань, пов'язаних з фінансовими зобов'язаннями, які повинні бути погашені грошовими коштами, шляхом отримання права про відстрочення платежів.

Інформація щодо недісконтованих платежів за фінансовими зобов'язаннями Підприємства в розрізі строків погашення представлена наступним чином:

Період, що закінчився 31.12. 2016 р. До 1 місяця Від 1 місяця ДО 3 місяців

Від 3 місяців до 1 року Від 1 року ДО 5 років Вільше 5 років Всього

Торговельна та інша кредиторська заборгованість

1543

380

24381

-

- 26304

Всього 1543 380 24381 - -

26304

Цей аналіз за строками погашення включає період до погашення, який залишився на звітну дату згідно з контрактами і податковим законодавством.

9.3 Валютний ризик.

Підприємство є об'єктом валютних ризиків, пов'язаних з її міжнародними операціями. Ризик того, що майбутні грошові потоки від дебіторської і кредиторської заборгованості, вираженої в іноземній валюті, будуть змінюватися у зв'язку із зміною ринкових валютних ставок зменшився порівняно з кінцем минулого року.

Підприємство вважає, що можливі зміни курсу гривні до долара США можуть вплинути на балансову вартість монетарних активів та зобов'язань і загальний фінансовий стан Підприємства.

10. Розкриття інформації про цілі та політики стосовно управління капіталом.

Підприємство здійснює свою основну діяльність на території України. Закони та нормативні акти, які впливають на операційне середовище в Україні, можуть швидко змінюватися. Подальший економічний розвиток залежить від спектру ефективних заходів, які вживаються українським Урядом, а також інших подій, які перебувають поза зоною впливу Підприємства. Майбутнє спрямування економічної політики з боку українського Уряду може мати вплив на операційну діяльність Підприємства, а також на здатність Підприємства сплачувати заборгованості згідно зі строками погашення.

Підприємство здійснює заходи з управління капіталом, спрямовані на зростання рентабельності капіталу, за

рахунок оптимізації структури заборгованості та власного капіталу, таким чином, щоб забезпечити безперервність своєї діяльності. Керівництво підприємства здійснює огляд структури капіталу на постійній основі. Формування достатнього обсягу капіталу, забезпечує необхідні темпи операційної діяльності, реалізується шляхом визначення загальної потреби в капіталі, формування схем фінансування оборотних активів, розробки системи заходів щодо залучення різних форм капіталу. При цьому керівництво аналізує вартість капіталу та притаманні його складовим ризики. На основі отриманих висновків підприємство планує регулювання капіталу шляхом залучення додаткового фінансування у вигляді позик и і шляхом укладення додаткових угод з кредиторами на відстрочку погашення зобов'язань.

Директор ПАТ "ІЗТПВ "ДУНАЙ-ПАК" _____ Разумов Р.В.

Головний бухгалтер ПАТ "ІЗТПВ "ДУНАЙ-ПАК" _____ Павленко О.О.