

Підприємство Публічне акціонерне товариство "КП ОТІ"
Територія м.Київ, м.Київ
Організаційно-правова форма господарювання Акціонерне товариство
Вид економічної діяльності Комп'ютерне програмування

Дата
за ЄДРПОУ
за КОАТУУ
за КОПФГ
за КВЕД

КОДИ
01.01.2017
21502504
8000000000
230
62.01

Середня кількість працівників: 56

Адреса, телефон: 03115 м.Київ, вул. Феодори Пушиної, 30/32, (044) 450-70-44

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

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

v

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2016 р.
Форма №1

Код за ДКУД 1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	5 343	4 879
первісна вартість	1001	7 839	7 839
накопичена амортизація	1002	(2 496)	(2 960)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0
Основні засоби	1010	14 749	13 478
первісна вартість	1011	35 758	35 400
знос	1012	(21 009)	(21 922)
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
первісна вартість	1016	0	0
знос	1017	(0)	(0)
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
первісна вартість	1021	0	0
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	1 728
Гудвіл	1050	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	20 092	20 085
II. Оборотні активи			

Запаси	1100	11 901	8 502
Виробничі запаси	1101	3 883	3 539
Незавершене виробництво	1102	7 378	4 345
Готова продукція	1103	521	517
Товари	1104	119	101
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	7 505	7 828
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	210	1 142
з бюджетом	1135	1 670	1 273
у тому числі з податку на прибуток	1136	1 644	1 272
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	10 520	9 817
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	484	2 525
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	484	2 525
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	13	53
Усього за розділом II	1195	32 303	31 140
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	1	1
Баланс	1300	52 396	51 226

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	1 895	1 895
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	6 056	5 717
Додатковий капітал	1410	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	474	474
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	35 785	35 442
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	44 210	43 528
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			

Відстрочені податкові зобов'язання	1500	1 155	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	1 155	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	1 157	1 604
розрахунками з бюджетом	1620	90	847
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	150	0
розрахунками з оплати праці	1630	308	0
одержаними авансами	1635	4 781	4 817
розрахунками з учасниками	1640	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	304	335
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	241	95
Усього за розділом III	1695	7 031	7 698
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	52 396	51 226

Керівник

Первушин А.Л.

Головний бухгалтер

Кириєнко І.І.

Підприємство

Публічне акціонерне товариство "КП ОТІ"

Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ
01.01.2017
21502504

Звіт про фінансові результати
(Звіт про сукупний дохід)

за 2016 рік

Форма №2

I. Фінансові результати

Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	13 836	6 868
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	(0)	(0)
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(12 797)	(6 728)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	1 039	140
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	4 402	13 440
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(5 932)	(7 347)
Витрати на збут	2150	(13)	(35)
Інші операційні витрати	2180	(3 069)	(8 534)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	0	0
збиток	2195	(3 573)	(2 336)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	9	17

Інші доходи	2240	0	292
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(0)	(0)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	0	0
збиток	2295	(3 564)	(2 027)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	2 808	331
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	0	0
збиток	2355	(756)	(1 696)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	339	1 787
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	74	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	413	1 787
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(322)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	413	1 465
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-343	-231

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	515	2 039
Витрати на оплату праці	2505	3 589	4 472
Відрахування на соціальні заходи	2510	765	1 562
Амортизація	2515	1 738	1 877
Інші операційні витрати	2520	10 513	7 941
Разом	2550	17 120	17 891

IV. 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	189 537	189 537
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	189 537	189 537
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-3,988670	-8,948120

Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-3,988670	-8,948120
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Керівник

Первушин А.Л.

Головний бухгалтер

Кириєнко І.І.

Підприємство

Публічне акціонерне товариство "КП ОТІ"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2017

21502504

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2016 рік

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			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	10 458	12 618
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	13	59
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	7 688	13 782
Надходження від повернення авансів	3020	10	90
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	9	17
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	1 395	1 510
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	18
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	0	0
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(1 986)	(6 070)
Праці	3105	(3 180)	(3 855)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(909)	(1 859)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(2 199)	(2 079)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(991)	(913)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(1 208)	(1 166)
Витрачання на оплату авансів	3135	(10 085)	(10 847)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(132)	(771)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	1 082	2 613
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	267	518

Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(8)	(5 877)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	259	-5 359
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	703	2 967
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(0)	(0)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(891)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	703	2 076
Чистий рух коштів за звітний період	3400	2 044	-670
Залишок коштів на початок року	3405	484	1 181
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-3	-27
Залишок коштів на кінець року	3415	2 525	484

Керівник

Первушин А.Л.

Головний бухгалтер

Кириєнко І.І.

Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	74	0	0	74	0	0	148
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	-339	0	0	-343	0	0	-682
Залишок на кінець року	4300	1 895	5 717	0	474	35 442	0	0	43 528

Керівник

Первушин А.Л.

Головний бухгалтер

Кириєнко І.І.

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

Складання і подання Підприємством фінансових звітів за МСФЗ ґрунтується на концепціях, викладених у Концептуальній основі фінансової звітності, виданій РМСБО.

При підготовці та поданні фінансової звітності загального призначення відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) Підприємство керується положеннями МСБО 1 «Подання фінансової звітності, іншими Міжнародними стандартами фінансової звітності», Міжнародними стандартами бухгалтерського обліку, Тлумаченнями КТМФЗ та Тлумаченнями ПКТ, виданими Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО).

Декларуючи, що фінансова звітність відповідає МСФЗ, Підприємство чітко зазначає, що така фінансова звітність відповідає усім без виключення вимогам МСФЗ, чинним на дату її складання.

Примітки до Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Станом на 31.12.2016 року загальні активи Товариства в порівнянні з даними на початок року зменшились на 1 170 тис. грн. і складають 51 226 тис. грн.

Облікова політика Товариства затверджена Наказом генерального директора ПАТ «КП ОТІ» 30.12.2011 № 61. Облікова політика визначає основні принципи та методику ведення бухгалтерського обліку відповідно до вимог концептуальної основи Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Згідно наказу про облікову політику, встановлену на Товаристві, інвентаризація наявності товарно-матеріальних цінностей, основних засобів та розрахунків проводиться відповідно до вимог Наказу Міністерства фінансів України «Про затвердження Положення про інвентаризацію активів та зобов'язань» № 879 від 02.09.2014р. Річна інвентаризація основних засобів, товарно-матеріальних цінностей, проводилась Товариством станом на 21.12.2016 року (Наказ про проведення щорічної інвентаризації в 2016 році №27 від 01.12.2016р.).

Облік нематеріальних активів та накопиченої амортизації

Станом на 31.12.2016 року залишкова вартість нематеріальних активів складає 4 879 тис. грн. Первісна вартість нематеріальних активів на кінець 2016 року складає 7 839 тис. грн., сума накопиченого зносу – 2 960 тис. грн. За аналізований нами період нематеріальні активи Товариства мають наступну структуру:

Група нематеріальних активів	Первісна (переоцінена) вартість	Сума накопиченого зносу	Залишкова вартість
Права на комерційні позначення	2	1	1
Авторське право та суміжні з ними права	1 846	1 289	557
Інші нематеріальні активи	5 991	1 670	4 321
Всього	7 839	2 960	4 879

Нематеріальні активи Товариства обліковуються за історичною (фактичною) собівартістю з урахуванням нарахованого зносу відповідно до МСФЗ 38 «Нематеріальні активи» (для обліку первісної вартості нематеріальних активів застосовуються відповідні субрахунки рахунку 12, для обліку зносу НМА – рахунок 133). Знос нараховується прямолінійно, виходячи з терміну корисного використання нематеріального активу. Термін корисного використання встановлюється згідно правовстановлюючих документів. Ліквідаційна вартість нематеріальних активів в Товаристві визнана на рівні нульового значення.

Облік основних засобів та їх зносу

Облік наявних у Товариства основних засобів ведеться у відповідності з вимогами МСФЗ (IAS) 16 «Основні засоби». За січень-грудень 2016 р. знос основних засобів нараховувався

прямолінійним методом згідно облікової політики. Ліквідаційна вартість встановлена для автомобілів

Станом на 31.12.2016 р. первісна вартість основних засобів складала 35 400 тис. грн, сума накопиченого зносу основних засобів – 21 922 тис. грн., залишкова вартість – 13 478 тис. грн.

Основні засоби за групами станом на 31.12.2016 р. мають наступну структуру:

тис. грн.

Група основних засобів	Первісна (переоцінена) вартість основних засобів	Сума накопиченого зносу	Залишкова вартість
Будівлі та споруди	30 276	17 588	12 688
Машини та обладнання	4 113	3 503	610
Транспортні засоби	313	215	98
Інструменти, прилади, інвентар, меблі	187	172	15
Інші основні засоби	511	444	67
Всього	35 400	21 922	13 478

Товариство станом на 31.12.2016 року має орендовані основні засоби. Первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів складає 3 761 тис. грн. Вартість основних засобів, призначених для продажу складає 283 тис. грн.

Знос основних засобів складає 62 % вартості основних засобів. Дане значення показника є допустимим, хоч рівень зносу є достатньо високим.

Облік відстрочених податкових активів та зобов'язань

Товариством здійснюється облік відстрочених податкових активів та зобов'язань відповідно до вимог МСФЗ 12 «Податки на прибуток» з застосуванням рахунків 17 «Відстрочені податкові активи» і 54 «Відстрочені податкові зобов'язання».

Станом на 31.12.2016р. сума відстрочених податкових активів склала 1 728 тис.грн.

Облік запасів

Облік запасів здійснюється Товариством відповідно до вимог МСФЗ 2 «Запаси». Запаси відображаються в бухгалтерському обліку і звітності за найменшою з двох оцінок - первісною вартістю або чистою вартістю реалізації. Собівартість одиниці запасів при вибутті визначається на підставі методу ФІФО, тобто по собівартості перших за часом надходження запасів.

Станом на 31.12.2016 р. вартість запасів складає 8 502 тис. грн., та має наступну структуру:

Вид запасів	На 31.12.2016 р., тис. грн.	На 31.12.2015 р., тис. грн.
Виробничі запаси	3 539	3 883
Незавершене виробництво	4 345	7 378
Готова продукція	517	521
Товари	101	119
Всього запаси	8 502	11 901

Облік дебіторської заборгованості

Станом на 31.12.2016 р. дебіторська заборгованість складає 20 113 тис. грн.. Станом на 31.12.2016р. дебіторська заборгованість Товариства має наступну структуру:

Показник	Рік, що закінчився 31.12.2016, тис. грн.	Рік, що закінчився 31.12.2015, тис. грн.
Поточна дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	7 828	7 505
Заборгованість по авансах виданих	1 142	210
Заборгованість по розрахунках з бюджетом	1 273	1 670
Інша поточна дебіторська заборгованість	9 817	10 520
Інші оборотні активи	53	13
На кінець року	20 113	19 918

Товариством нарахований резерв сумнівних боргів в сумі 42 тис. грн.

Облік грошових коштів

Облік касових операцій здійснюється згідно з Положенням про ведення касових операцій в національній валюті в Україні, затвердженого Постановою НБУ від 15.12.2004 року №637. Ліміт залишку готівкових коштів в касі в Товаристві встановлено у розмірі 350 грн. відповідно до наказу №2 від 11.01.2010р., що відповідає вимогам Положення №637. Залишок коштів в касі станом на 31.12.2016 р. відсутній. Перевіркою обліку касових операцій та операцій по поточних рахунках порушень не виявлено.

Залишки грошових коштів в касі та на поточних рахунках станом на 31.12.2016 р. складають 2 525 тис. грн. та співпадають з даними балансу.

Протягом 2016 року грошові кошти Товариства мають наступну структуру та динаміку:
тис.грн.

Показник	Рік, що закінчився 31.12.2016	Рік, що закінчився 31.12.2015
Грошові кошти в національній валюті на банківських рахунках	2485	361
Грошові кошти в іноземній валюті на банківських рахунках	-	65
Грошові кошти на корпоративних картках	40-	58
На кінець року	2 525	484

Облік зобов'язань та забезпечень

Зобов'язання визнається у фінансовій звітності, якщо його оцінка може бути достовірно визначена та існує вірогідність зменшення економічних вигід у майбутньому внаслідок його непогашення.

На кінець 2016 року загальна сума зобов'язань Товариства склала **7 698** тис. грн., з них: поточні зобов'язання – 7 698 тис. грн., довгострокові зобов'язання відсутні.

Протягом 2016 року у Товариства були наступні зобов'язання, **тис. грн.:**

Показник	Рік, що закінчився 31.12.2016	Рік, що закінчився 31.12.2015
Довгострокові зобов'язання:		
Відстрочені податкові зобов'язання	-	1 155
Всього довгострокові зобов'язання	-	1 155
Поточні зобов'язання:		
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	1 604	1 157
Заборгованість за розрахунками з бюджетом	847	90
Заборгованість за соціальним страхуванням	-	150
Зобов'язання за заробітною платою	-	308
Одержані аванси	4 817	4 781
Поточні забезпечення	335	304
Інша кредиторська заборгованість	95	241
Всього поточні зобов'язання	7 698	7 031
ВСЬОГО ЗОБОВ'ЯЗАННЯ	7 698	8 186

Товариством створюються забезпечення майбутніх витрат і платежів згідно прийнятої Товариством облікової політики. Зокрема нараховується поточне забезпечення – резерв оплати відпускних. Станом на 31.12.2016 року Товариством нараховане забезпечення виплат персоналу, що складає 335 тис. грн.

Облік власного капіталу

Станом на 31.12.2016 власний капітал складає 43 528 тис. грн. (85 % валюти балансу). За рік, що закінчився 31.12.2016 р. відбулось зменшення суми власного капіталу на 682 тис. грн., дане зменшення відбулось за рахунок зменшення суми нерозподіленого прибутку, оскільки

діяльність Товариства за рік, що закінчився 31.12.2016р. була збитковою, та капіталу в дооцінках.

Власний капітал Товариства станом на 31.12.2016 р. має наступну структуру:

Зареєстрований (Статутний) капітал: 1 895 тис. грн.

Капітал в дооцінках: 5 717 тис. грн.

Резервний капітал: 474 тис. грн.

Нерозподілений прибуток: 35 442 тис. грн.

Всього власний капітал: 43 528 тис. грн.

Станом на 31.12.2016 р. розмір статутного капіталу складає 1 895 тис. грн., що відповідає зареєстрованим установчим документам, та сплачений повністю. Статутний капітал поділено на 189 537 штук простих іменних акцій номінальною вартістю 10 грн. на загальну суму 1 895 370 тис. грн., про що видане свідоцтво про реєстрацію випуску акцій за № 281/1/10 від 26.11.2010 року.

Примітки до Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)»

Фінансові результати діяльності Товариства, відображені у фінансовій звітності, є реальними. Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, послуг) визнається, якщо покупцю передані ризики і вигоди, пов'язані з правом власності на продукцію; якщо сума доходу (виручка) може бути достовірно визначена, існує впевненість, що внаслідок операції станеться збільшення економічних вигід підприємства, а витрати, пов'язані з данною операцією, можуть бути достовірно визначені.

Облік доходів здійснюється Товариством відповідно до вимог МСФЗ 18 «Дохід». Основним видом доходу Товариства є дохід від продажу та супроводу програмно-технічних комплексів, реалізації оборотних активів.

Доходи, отримані Товариством за 2016 рік складаються з:

Чистий дохід від реалізації (без ПДВ): 13 836 тис. грн.

Інші операційні доходи: 4 402 тис. грн.

Інші фінансові доходи: 9 тис. грн.

Всього доходи: 18 247 тис. грн.

Собівартість реалізованих робіт, послуг за період з 01.01.2016 року по 31.12.2016 року складає **12 797** тис. грн.

Інші витрати, понесені Товариством протягом 2016року склали:

- адміністративні витрати: 5 932 тис. грн.

- витрати на збут: 13 тис. грн.

- інші операційні витрати: 3 069 тис. грн.

Операційні витрати Товариства за рік, що закінчився 31.12.2016 р. мають наступну структуру.

Матеріальні витрати: 515 тис. грн.

Витрати на оплату праці: 3 589 тис. грн.

Відрахування на соціальні заходи: 765 тис. грн.

Амортизація: 1 738 тис. грн.

Інші операційні витрати: 10 513 тис. грн.

Разом операційні витрати: 17 120 тис. грн.

Дохід з податку на прибуток, відображений Товариством у Звіті про фінансові результати за рік, що закінчився 31.12.2016 року, складає 2 808 тис. грн. Товариство є платником податку на прибуток підприємств на загальних підставах.

За рік, що закінчився 31.12.2016р., Товариство отримало збиток в сумі 756 тис. грн.

Примітки до Звіту про рух грошових коштів» (за прямим методом)

Залишок грошових коштів на поточних рахунках в банку на кінець 2016 року складає 2 525 тис. грн. (рядок 1165 активу балансу) в тому числі:

-залишок коштів на поточних рахунках у національній валюті 2 485 тис. грн., на корпоративних картках 40 тис. грн

Поточні фінансові інвестиції станом на 31.12.2016 року відсутні (рядок 1160 активу балансу).

Дані рядка 3415 Звіту про рух грошових станом на 31.12.2016 р. складають 2 525 тис. грн. та відповідають рядку 1165 Балансу (Звіту про фінансовий стан).

Примітки до Звіту про власний капітал

Станом на 31.12.2016 власний капітал складає 43 528 тис. грн. (85 % валюти балансу). За рік, що закінчився 31.12.2016 р. відбулось зменшення суми власного капіталу на 682 тис. грн., дане зменшення відбулось за рахунок зменшення суми нерозподіленого прибутку, оскільки діяльність Товариства за рік, що закінчився 31.12.2016р. була збитковою, та капіталу в дооцінках.

Власний капітал Товариства станом на 31.12.2016 р. має наступну структуру:

Зареєстрований (Статутний) капітал: 1 895 тис. грн.

Капітал в дооцінках: 5 717 тис. грн.

Резервний капітал: 474 тис. грн.

Нерозподілений прибуток: 35 442 тис. грн.

Всього власний капітал: 43 528 тис. грн.

Станом на 31.12.2016 р. розмір статутного капіталу складає 1 895 тис. грн., що відповідає зареєстрованим установчим документам, та сплачений повністю. Статутний капітал поділено на 189 537 штук простих іменних акцій номінальною вартістю 10 грн. на загальну суму 1 895 370 тис. грн., про що видане свідоцтво про реєстрацію випуску акцій за № 281/1/10 від 26.11.2010 року.

У 2016 році розмір статутного капіталу не змінювався. Для обліку та узагальнення інформації про стан та рух статутного капіталу використовується рахунок 40 «Зареєстрований капітал». Сальдо цього рахунку відповідає розміру статутного капіталу, зареєстрованому в установчих документах.

Нерозподілений прибуток станом на 31.12.2016 р. складає 35 442 тис. грн.

Станом на 31.12. 2016 року акції розподілені наступним чином:

- Товариство з обмеженою відповідальністю «Інноваційно-Індустріальна група» (код за ЄДРПОУ 38043040). Доля участі – 99,245% (сума внеску – 1 881 060,00 грн., 188 106 акцій)

- Товариство з обмеженою відповідальністю «Спеціалізоване підприємство «Голографія» (код за ЄДРПОУ 30675977). Доля участі -0,1514% (сума внеску – 2870,00 грн., 287 акцій)

- фізичні особи з незначною долею участі в капіталі.

До перевірки було надано Реєстр власників іменних цінних паперів, виданий Публічним акціонерним товариством «Національний депозитарій України».

Емісії акцій в 2016 році не було. Викупу власних акцій в 2016 році не було.

Генеральний директор

Первушин А.Л.

Головний бухгалтер

Кириєнко І.І.