

## 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

(посада)

Кузьменко Анатолій Васильович

(прізвище та ініціали керівника)

М.П.

29.04.2015

(дата)

### Річна інформація емітента цінних паперів за 2014 рік

#### I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента

Приватне акціонерне товариство "Ресторан "Градецький"

2. Організаційно-правова форма

Приватне акціонерне товариство

3. Код за ЄДРПОУ

14231708

4. Місцезнаходження

Новозаводський, 14005, м. Чернігів, проспект Миру, буд. 68

5. Міжміський код, телефон та факс

(04622) 4-20-25 (04622) 4-20-25

6. Електронна поштова адреса

gradetskiy@athost.info

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

1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії		29.04.2015
		(дата)
2. Річна інформація опублікована у	Бюлетень "Відомості НКЦПФР" 81 (2085)	29.04.2015
	(номер та найменування офіційного друкованого видання)	(дата)
3. Річна інформація розміщена на власній сторінці	<a href="http://gradetskiy.athost.info/">http://gradetskiy.athost.info/</a>	в мережі Інтернет 29.04.2015
	(адреса сторінки)	(дата)

## Зміст

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	
3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	
7. Інформація про посадових осіб емітента:	
1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента	X
9. Інформація про загальні збори акціонерів	X
10. Інформація про дивіденди	
11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	
12. Відомості про цінні папери емітента:	
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облігації емітента	
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери	
5) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду	
13. Опис бізнесу	
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	
15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду	X
17. Інформація про стан корпоративного управління	X
18. Інформація про випуски іпотечних облігацій	
19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:	
1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям	
2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на	

кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду

3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття

4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду

5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року

20. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття

21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

23. Основні відомості про ФОН

24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

27. Правила ФОН

28. Відомості про аудиторський висновок (звіт) X

29. Текст аудиторського висновку (звіту)

30. Річна фінансова звітність X

31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)

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)

До складу змісту річної інформації не включені наступні дані:

«Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності» - Товариство не одержувало ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності.

«Відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств» - емітент не входить до складу будь-яких об'єднань підприємств.

«Інформація про рейтингове агенство» - емітент не користувався послугами рейтингового агенства.

«Інформація про органи управління емітента» - не заповнюється емітентами - акціонерними товариствами.

33. Примітки

«Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)» - не заповнюється емітентами – приватними акціонерними товариствами.

«Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці» - не заповнюється емітентами – приватними акціонерними товариствами.

«Інформація про дивіденди» - не заповнюється емітентами – приватними акціонерними товариствами.

«Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент» - не заповнюється емітентами – приватними акціонерними товариствами.

«Інформація про облігації емітента» - облігації протягом звітного періоду не

випускалися. «Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом» - інші цінні папери протягом звітного періоду не випускалися. «Інформація про похідні цінні папери» - похідні цінні папери протягом звітного періоду не випускалися. «Інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду» - власні акції протягом звітного періоду не викупалися. «Інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів» - сертифікати цінних паперів протягом звітного періоду не видавалися.

«Опис бізнесу» - не заповнюється емітентами – приватними акціонерними товариствами.

«Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції», «Інформація про собівартість реалізованої продукції і» - не заповнюється, так як емітент не підпадає під критерії розкриття інформації відповідно до Положенням про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого Рішенням ДКЦПФР від 03.12.13 № 2826.

«Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів» - не заповнюється емітентами – приватними акціонерними товариствами,

боргові цінні папери протягом звітного періоду не випускалися.

Іпотечні облигації, іпотечні сертифікати, сертифікати ФОН протягом звітного періоду не випускалися.

«Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності» - не складалася.

Цільові облигації, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості - протягом звітного періоду не випускалися. Звіт про корпоративне управління не заповнювався, оскільки товариство не є фінансовою установою.

### III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

Приватне акціонерне товариство "Ресторан "Градецький"

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

A00 №582984

3. Дата проведення державної реєстрації

05.09.1996

4. Територія (область)

Чернігівська

5. Статутний капітал (грн)

32750

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належить державі

0

7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії

0

8. Середня кількість працівників (осіб)

2

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

68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна

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

56.10 Діяльність ресторанів, надання послуг мобільного харчування

10. Органи управління підприємства

д/в

11. Банки, що обслуговують емітента:

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

Публічне акціонерне товариство "Полікомбанк"

2) МФО банку

353100

3) поточний рахунок

26008008364

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

д/в

5) МФО банку

д/в

б) поточний рахунок

д/в

## V. Інформація про посадових осіб емітента

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

1) посада

Директор

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

Кузьменко Анатолій Васильович

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

д/в д/в Особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.

4) рік народження\*\*

1974

5) освіта\*\*

Вища, Сосницький сільськогосподарський технікум, 1996; Чернігівський державний педагогічний університет, 2005

6) стаж роботи (років)\*\*

19

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

Полікомбанк, завідувач складу відділу матеріального забезпечення.

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

26.03.2010 по 30.09.2015 року включно

9) Опис

Заробітна плата сплачується відповідно до контракту. Останні 5 років працює у Полікомбанку, заступник начальника відділу матеріального забезпечення, адреса: вул. Київська, буд. 3, м. Чернігів, Україна. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені у Статуті та Контракті. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Посадова особа була переобрана на новий термін рішенням Наглядової ради від 30.09.2014. Особа не надала згоди на розкриття паспортних даних. Загальний стаж роботи 19 років.

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Голова Наглядової ради

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

Ховрич Андрій Іванович

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

д/в д/в Особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.

4) рік народження\*\*

1978

5) освіта\*\*

Чернігівський державний технологічний університет, спеціальність – фінанси, економіст, 2000 рік.  
Післядипломна освіта при ЧДТУ за спеціальністю «Менеджмент організацій», 2004 рік, вища

6) стаж роботи (років)\*\*

18

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

Полікомбанк, начальник фінансово – економічного управління.

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

03.04.2013 безстроково

9) Опис

Емітентом посадовій особі винагорода не сплачувалась. Останні 5 років працює у Полікомбанку, начальник фінансово – економічного управління, адреса: вул. Київська, буд. 3, м. Чернігів, Україна. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені в Статуті та положенні про Наглядову раду. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Протягом звітного періоду посадова особа не відкликала. Особа не надала згоди на розкриття паспортних даних. Загальний стаж роботи 18 років.

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Наглядової ради

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

Муцька Тамара Миколаївна

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

д/в д/в Особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.

4) рік народження\*\*

1969

5) освіта\*\*

Ленінградський інститут водного транспорту, факультет – економіка і організація водного транспорту, спеціальність – інженер – економіст, 1991 рік, вища

6) стаж роботи (років)\*\*

24

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

Полікомбанк, начальник відділу активних і пасивних операцій

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

03.04.2013 безстроково

9) Опис

Емітентом посадовій особі винагорода не сплачувалась. Останні 5 років працює у Полікомбанку, начальник відділу активних і пасивних операцій, адреса: вул. Київська, буд. 3, м. Чернігів, Україна. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені в Статуті. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Протягом звітнього періоду посадова особа не переобиралась. Особа не надала згоди на розкриття паспортних даних. Загальний стаж роботи 24 роки.

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Наглядової ради

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

Тарасовець Юрій Миколайович

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

д/в д/в Особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.

4) рік народження\*\*

1975

5) освіта\*\*

вища, Чернігівський державний Політехнічний інститут, 1997

6) стаж роботи (років)\*\*

15

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

ТОВ «Чернігівміськбуд», комерційний директор

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

03.04.2013 безстроково

9) Опис

Заробітна плата сплачується відповідно до контракту. Останні 5 років працює у ТОВ «Чернігівміськбуд», комерційний директор, адреса: Пр-т Миру, буд. 33, м. Чернігів, Україна. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені у Статуті та положенні про Наглядову раду. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Протягом звітнього періоду посадова особа не переобиралась. Особа не надала згоди на розкриття паспортних даних. Загальний стаж роботи 15 років.

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Ревізор

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

Мовчаренко Вікторія Борисівна

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

д/в д/в Особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.



4) рік народження\*\*

1974

5) освіта\*\*

Чернігівський державний інститут економіки і управління, обліково – економічний факультет, 2007, вища

6) стаж роботи (років)\*\*

18

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

Полікомбанк, економіст.

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

19.04.2011 21.03.2014

9) Опис

Емітентом посадовій особі винагорода не сплачувалась. Останні 5 років працює у Полікомбанку, завідувач сектора по роботі з фізичними особами відділення №9, адреса: вул. Київська, буд. 3, м. Чернігів, Україна. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені в Статуті. На будь-яких інших підприємствах посади не обіймала. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Посадова особа припинила свої повноваження відповідно до рішення загальних зборів акціонерів 21.03.2014. Особа не надала згоди на розкриття паспортних даних. Загальний стаж роботи 18 років.

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Ревізор

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

Щупак Олександр Володимирович

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

д/в д/в Особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.

4) рік народження\*\*

1981

5) освіта\*\*

Вища, Чернігівський державний інститут економіки і управління, рік закінчення 2006

6) стаж роботи (років)\*\*

11

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

Полікомбанк, економіст управління цінних паперів і інвестицій

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

21.03.2014 безстроково

9) Опис

Емітентом посадовій особі винагорода не сплачувалась. Попередні посади, які обіймала особа протягом останніх 5 років: менеджер з продажу ТОВ «УТД «Білшина», по липень 2011 року, з жовтня 2011 року - Полікомбанк, економіст управління цінних паперів і інвестицій, адреса: вул. Київська, буд. 3, м. Чернігів, Україна. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені в Статуті. Обіймає посаду директора ТОВ "Статум рос", пр. Перемоги, буд. 39, м. Чернігів, 14017, також обіймає посаду директора ТОВ "ВП Сервіс", пр. Миру, буд. 68, м. Чернігів, 14017. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Особа не надала згоди на розкриття паспортних даних. Загальний стаж роботи 11 років. Посадова особа була обрана на річних загальних зборах 21.03.2014.

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

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

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи або повне найменування юридичної особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Директор	Кузьменко Анатолій Васильович	д/в д/в Особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.	0	0	0	0	0	0
Голова Наглядової ради	Ховрич Андрій Іванович	д/в д/в Особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.	0	0	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Муцька Тамара Миколаївна	д/в д/в Особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.	0	0	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Тарасовець Юрій Миколайович	д/в д/в Особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.	2746	83.8473	2746	0	0	0
Ревізор	Мовчаренко Вікторія Борисівна	д/в д/в Особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.	0	0	0	0	0	0
Ревізор	Щупак Олександр Володимирович	д/в Особа не надала Особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.	0	0	0	0	0	0
<b>Усього</b>			2746	83.8473	2746	0	0	0

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

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

Найменування юридичної особи	Код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт**		Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Тарасовець Юрій Миколайович	д/в д/в Особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.		2746	83.8473	2746	0	0	0
<b>Усього</b>			2746	83.8473	2746	0	0	0

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

\*\* Заповнювати необов'язково.

## VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	21.03.2014	
Кворум зборів**	93.4962	
Опис	<p>Річні загальні збори акціонерів було скликано відповідно до рішення Наглядової ради від 05.02.2014 р.</p> <p>Пропозиції до переліку питань порядку денного загальних зборів (додаткові питання) акціонерами не вносились.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на річних загальних зборах (порядок денний річних загальних зборів акціонерів):</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Обрання членів лічильної комісії, включаючи голову. (Особа, що надала пропозицію - Ховрич А.І. Ухвалили: Обрати для проведення загальних зборів акціонерів Товариства лічильну комісію у складі 2 осіб: - Панасенко Ірина Миколаївна – голова лічильної комісії; - Глек Вадим Петрович – член лічильної комісії.)</li> <li>2. Прийняття рішення з питань порядку проведення загальних зборів акціонерів: обрання головуючого та секретаря загальних зборів, затвердження регламенту загальних зборів. (Особа, що надала пропозицію - Ховрич А.І. Ухвалили: 1. Головує на загальних зборах акціонерів Глек В.П. 2. Обрати для проведення загальних зборів акціонерів Товариства секретаря зборів Щупака О.В. 3. Затвердити регламент проведення зборів. Надати для доповіді з питань порядку денного - 10 хвилин; на обговорення (виступи, питання до доповідача) - 5 хвилин на одну особу.)</li> <li>3. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Директора за 2013 рік. (Особа, що надала пропозицію - Ховрич А.І. Ухвалили: Затвердити звіт директора про результати фінансово-господарської діяльності Товариства в 2013 році.)</li> <li>4. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради за 2013 рік. (Особа, що надала пропозицію - Ховрич А.І. Ухвалили: Затвердити звіт Наглядової ради за 2013 рік.)</li> <li>5. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Ревізора за 2013 рік. Затвердження висновку Ревізора за підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності товариства за 2013 рік. (Особа, що надала пропозицію - Ховрич А.І. Ухвалили: Затвердити звіт Ревізора про перевірку результатів фінансово-господарської діяльності Товариства в 2013 році.)</li> <li>6. Затвердження річного звіту (річної фінансової звітності) Товариства за 2013 рік. (Особа, що надала пропозицію - Ховрич А.І. Ухвалили: Затвердити баланс та звіт про фінансові результати Товариства за 2013 рік.)</li> <li>7. Розподіл чистого прибутку 2013 року. (Особа, що надала пропозицію - Ховрич А.І. Ухвалили: Прибуток за результатами діяльності Товариства за 2013 рік у розмірі 231,3 тис. грн. не розподіляти.)</li> <li>8. Прийняття рішення про припинення повноважень Ревізора. (Особа, що надала пропозицію - Ховрич А.І. Ухвалили: Припинити повноваження Ревізора Товариства Мовчаренко Вікторії Борисівни.)</li> <li>9. Обрання Ревізора. (Особа, що надала пропозицію - Ховрич А.І. Ухвалили: Обрати Ревізором Товариства Щупака Олександра Володимировича.)</li> <li>10. Затвердження умов договору (контракту), що укладатиметься з Ревізором, обрання особи, яка уповноважується на підписання договору (контракту) з Ревізором. (Особа, що надала пропозицію - Ховрич А.І. Ухвалили: 1. Затвердити умови договору (контракту), що укладатиметься з Ревізором. 2. Уповноважити Директора Товариства Кузьменка А.В. підписати безоплатний договір з Ревізором.)</li> <li>11. Про попереднє схвалення значних правочинів товариства. (Особа, що надала пропозицію - Ховрич А.І. Ухвалили: 1. Схвалити значні правочини, які вчинені та/або які можуть вчинятися Товариством протягом не більш як одного року з дати прийняття цього рішення, а саме: залучення коштів, отримання кредитів, позик, надання гарантій в установах банку та/або від інших третіх осіб, здійснення передачі в заставу активів, нерухомого майна Товариства граничною сукупною вартістю кожного правочина не більше 7 млн. грн. 2. Залучення коштів вчиняти шляхом укладання Товариством з установами банків генеральних кредитних угод, кредитних договорів, договорів овердрафту, договорів гарантій, інших договорів, а також договорів застав, іпотек, в тому числі в забезпечення зобов'язань третіх осіб.)</li> <li>12. Про виконання акціонерами вимог Закону України «Про депозитарну систему України. (Особа, що надала пропозицію - Ховрич А.І. Ухвалили: На виконання вимоги п. 10 р. VI Закону України «Про депозитарну систему України» рекомендувати кожному акціонеру Товариства звернутись до</li> </ol>	

	<p>депозитарної установи – Полікомбанку (код за ЄДРПОУ 19356610) та укласти з ним від власного імені договір про обслуговування рахунку в цінних паперах, який було відкрито Товариством при дематеріалізації випуску акцій і на якому наразі обліковуються права на його прості іменні акції, або здійснити переведення прав на ці акції на свій рахунок в цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі, при його наявності.</p> <p>Якщо акціонер Товариства до 11.10.2014 не укладе від власного імені з депозитарною установою договір про обслуговування рахунку в цінних паперах, то його прості іменні акції не будуть враховуватись при визначенні кворуму та при голосуванні на загальних зборах акціонерів Товариства, тобто такий акціонер втратить право реєструватись та брати участь у загальних зборах акціонерів. Відповідні обмеження щодо акцій будуть 13.10.2014 встановлені депозитарною установою в системі депозитарного обліку.</p> <p>Для укладання договорів необхідно звертатись у відділ депозитарної діяльності Полікомбанку (пр-т Миру, буд. 33, оф. 405, м. Чернігів, 14000, тел. (0462) 60-42-48.)</p>
--	---

## Х. Відомості про цінні папери емітента

### 1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
10.02.2011	07/24/1/11	Чернігівське територіальне відділення ДКЦПФР	UA4000116008	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	10	3275	32750	100
<b>Опис</b>		Цінні папери на внутрішніх та зовнішніх ринках не торгувались. Цінні папери емітента не проходили процедуру лістингу або делістингу на фондових біржах.							

## XII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн.)		Орендовані основні засоби (тис. грн.)		Основні засоби, всього (тис. грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	6362.5	6357.6	0	0	6362.5	6357.6
будівлі та споруди	6357.6	6357.6	0	0	6357.6	6357.6
машини та обладнання	4.2	0	0	0	4.2	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	0.7	0	0	0	0.7	0
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	6362.5	6357.6	0	0	6362.5	6357.6
Опис	Первісна вартість основних засобів на початок 2014 року становить 8120,7 тис. грн., на кінець – 8000.1 тисяч грн. Станом на кінець 2014 року знос становить 1643,4 тисяч грн. Ступінь зносу основних засобів складає 14,85%. За 2014 рік основні засоби не надходили, а продано було на суму 11304,28 грн., списано - на 428,80 грн. Амортизація основних засобів нараховується із застосуванням прямолінійного методу. Протягом 2014 року основні засоби не переоцінювалися. Втрати від зменшення корисності та вигоди від відновлення корисності основних засобів не визнавалися. Інших змін первісної вартості та суми зносу основних засобів не було.					

### 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	595.9	357.4
Статутний капітал (тис. грн.)	32.75	32.75
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	32.75	32.75
Опис	Вартість чистих активів розраховувалась відповідно до Методичних рекомендацій, схвалених Рішенням ДКЦПФР від 17.11.2004 № 485.	
Висновок	Вартість чистих активів перевищує суму статутного капіталу, що відповідає вимогам чинного законодавства.	

### 3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата	Непогашена	Відсоток за	Дата
------------------	------	------------	-------------	------



	<b>виникнення</b>	<b>частина боргу (тис. грн.)</b>	<b>користування коштами (відсоток річних)</b>	<b>погашення</b>
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами)(за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	2.3	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	6442.2	X	X
Усього зобов'язань	X	6444.5	X	X
Опис:	Додаткової інформації немає.			

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Вид інформації
1	2	3
19.02.2014	21.02.2014	Відомості про проведення загальних зборів
21.03.2014	21.03.2014	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
30.09.2014	01.10.2014	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

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

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВ "Київаудит"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	01204513
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	вул. Саксаганського, буд. 53/80, офіс 306, м. Київ, Україна, 01033
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	1970 23.02.2001
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**	112 П 000112 04.06.2013 до 04.11.2015
Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності	2014 рік
Думка аудитора***	умовно-позитивна

## Інформація про стан корпоративного управління

### ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

№ з/п	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2014	1	0
2	2013	1	0
3	2012	1	0

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (запишіть): д/в		Ні

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

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

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

	Так	Ні
Підняттям карток	X	
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X
Інше (запишіть): Голосування на загальних зборах акціонерів з усіх питань – відкрите за принципом: «одна акція – один голос». З усіх питань порядку денного голосування проводилось за допомогою реєстраційних карток, крім проведення голосування під час обрання членів Наглядової ради та ревізора. Проведення голосування під час обрання членів Наглядової ради та ревізора відбувалось за допомогою бюлетенів, форма і текст яких затверджено Наглядовою радою.		Ні

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

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X

Унесення змін до статуту		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (запишіть): Позачергових зборів у звітному періоді не було.	Так	

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

## ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

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

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради	3
Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві	0
Кількість представників держави	0
Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій	1
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10 відсотків акцій	0
Кількість представників акціонерів - юридичних осіб	0

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

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

	Так	Ні
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інші (запишіть)	У складі Наглядової ради комітетів не створено.	
Інші (запишіть)	У складі Наглядової ради комітетів не створено.	

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

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

	Так	Ні

Винагорода є фіксованою сумою		X
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди	X	
Інше (запишіть)	д/в	

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

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

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

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

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

так, введено посаду ревізора

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**

**кількість членів ревізійної комісії 1 осіб;**

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

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

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Ні	Так	Ні	Ні
Затвердження річного фінансового звіту або балансу, або бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	Ні	Так	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	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	Ні	Так	Ні	Ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження зовнішнього аудитора	Ні	Так	Ні	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Ні	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 акціонерів	X	
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган		X
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)		X
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть):	Положення про Загальні збори	

акціонерів, про Наглядову раду затверджені на річних загальних зборах акціонерів від 17.04.2012. Інші положення не прийняті.

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

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

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

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

	<b>Так</b>	<b>Ні</b>
Не проводились взагалі		X
Менше ніж раз на рік		X
Раз на рік	X	
Частіше ніж раз на рік		X

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

	<b>Так</b>	<b>Ні</b>
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X

Інше (запишіть)	Додаткової інформації немає.
-----------------	------------------------------

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

**З якої причини було змінено аудитора?**

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови договору з аудитором		X
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть)	Згідно з рішенням Наглядової ради.	

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

	Так	Ні
Ревізійна комісія (ревізор)	X	
Наглядова рада		X
Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства		X
Стороння компанія або сторонній консультант		X
Перевірки не проводились		X
Інше (запишіть)	Додаткової інформації немає.	

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

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

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

### **ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ**

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

	Так	Ні



Випуск акцій		X
Випуск депозитарних розписок		X
Випуск облігацій		X
Кредити банків	X	
Фінансування з державного і місцевих бюджетів		X
Інше (запишіть): д/в		

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

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

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

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

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

**У разі наявності у акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: ; яким органом управління прийнятий: д/в**

**Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) Ні; укажіть яким чином його оприлюднено: д/в**

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

д/в

## СПРОЩЕНИЙ ФІНАНСОВИЙ ЗВІТ СУБ'ЄКТА МАЛОГО ПІДПРИЄМНИЦТВА

			КОДИ
		Дата(рік, місяць, число)	2015   01   01
Підприємство	Приватне акціонерне товариство "Ресторан "Градецький"	за ЄДРПОУ	14231708
Територія	Новозаводський район	за КОАТУУ	7410136300
Організаційно- правова форма господарювання	Приватне акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності	Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна	за КВЕД	68.20
Середня кількість працівників	2		
Одиниця виміру: тис.грн.			
Адреса, телефон	проспект Миру, буд. 68, м. Чернігів, 0462242025		

### 1. Баланс на 31.12.2014 р.

Форма № 1-мс

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Основні засоби:	1010	6362.5	6357.6
- первісна вартість	1011	8120.7	8001.0
- знос	1012	( 1758.2 )	( 1643.4 )
Інші необоротні активи	1090	0	0
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1095</b>	6362.5	6357.6
<b>II. Оборотні активи</b>			
Запаси	1100	580.8	580.8
Поточна дебіторська заборгованість	1155	477.0	101.4
Гроші та їх еквіваленти:	1165	0	0
Інші оборотні активи	1190	3.6	0.6
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1195</b>	1061.4	682.8
<b>Баланс</b>	<b>1300</b>	7423.9	7040.4

Пасив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Капітал	1400	2922.3	2922.3
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-2564.9	-2326.4
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1495</b>	357.4	595.9
<b>II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення</b>	<b>1595</b>	0	0
<b>III. Поточні зобов'язання</b>			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Поточна кредиторська заборгованість: товари, роботи, послуги	1615	640.1	21.3
- розрахунками з бюджетом	1620	0.6	1.8
- розрахунками зі страхування	1625	21.2	0.5
- розрахунками з оплати праці*	1630	0.9	1.7
Інші поточні зобов'язання	1690	6403.7	6419.2
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1695</b>	7066.5	6444.5
<b>Баланс</b>	<b>1900</b>	7423.9	7040.4

**Звіт про фінансові результати  
за 12 місяців 2014 р.**

Форма № 2-мс

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	497.6	454.3
Інші доходи	2160	11.3	0
<b>Разом доходи (2000 + 2240)</b>	<b>2280</b>	508.9	454.3
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(0)	(0)
Інші витрати	2165	( 270.4 )	( 223.0 )
Разом витрати (2050 + 2165)	2285	270.4	223.0
Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285)	2290	238.5	231.3
Податок на прибуток	2300	( 0 )	( 0 )
Витрати (доходи), які зменшують (збільшують) фінансовий результат після оподаткування	2310	0	0
Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300 - (+) 2310)	2350	238.5	231.3

**Примітки до балансу**

Баланс Товариства складено відповідно до вимог Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 2 "Баланс". Операції надходження, реалізації, ліквідації та іншого вибуття, інвентаризації та переоцінки основних засобів відображаються в обліку відповідно до вимог П(С)БО 7 "Основні засоби".

**Примітки до звіту про фінансові результати**

**ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ  
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА**

«Ресторан «Градецький»  
за 2014 рік станом на 31 грудня 2014 року  
(в тисячах українських гривень)

У цих пояснювальних примітках наводиться додаткова інформація, розкриття якої вимагається Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» № 996-XIV від 16.07.1999 року, із змінами і доповненнями, і національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку, вимогами інших законодавчих та нормативних актів, та яка не міститься у формах фінансової звітності.

1. Інформація про товариство:

1. Повна назва: Приватне акціонерне товариство «Ресторан «Градецький»
2. Код ЄДРПОУ: 14231708
3. Організаційно-правова форма: акціонерне товариство.
4. Місцезнаходження: проспект Миру, буд 68, м.Чернігів, 14005.

5.Опис основної діяльності:

- Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна (КВЕД 68.20)

6. Середня кількість працівників протягом 2014 року - 2 особи

7.Дата затвердження фінансової звітності - 28 січня 2015 року

Фінансова звітність складена за національними стандартами фінансової звітності.

2. Інформація про фінансову звітність, облікову політику та виправлення помилок.

Фінансова звітність складена станом на 31 грудня 2014 року, звітним періодом є 2014 рік.

Валюта звітності – гривня.

Одиниця виміру валюти звітності – тисячі гривень.

Консолідована фінансова звітність не складається.

Припинень (ліквідації) окремих видів діяльності не було.

Обмежень щодо володіння активами немає.

Участі у спільних підприємствах товариство не бере.

Переоцінки статей фінансових звітів не було.

Виявлених помилок минулих років та пов'язаних з ними коригувань не було.

Подій, які можуть вимагати коригування певних статей або розкриття інформації про ці події у примітках до фінансових звітів, не відбувалося між 31 грудня 2014 року та 05 лютого 2014 року.

Облікова політика товариства встановлена наказом № 1 від 05.01.2014 р.

Протягом 2014 року змін в обліковій політиці та облікових оцінках, які мають суттєвий вплив на фінансову звітність 2014 року або суттєво будуть впливати на майбутні періоди, не було. Суттєві положення облікової політики, принципи оцінки статей звітності, методи обліку щодо окремих статей звітності розкриті далі в цих примітках.

3. Розкриття інформації про склад грошових коштів.

3.1. Склад грошових коштів:

Найменування показника структури грошових коштів Станом на 31.12.2014 р., тис. грн. Станом на

31.12.2013 р., тис. грн.

Каса - -

Поточні рахунки в банках - -

Інші рахунки в банках - -

Грошові кошти в дорозі - -

Еквіваленти грошових коштів - -

Всього - -

3.2. Не грошових операцій інвестиційної та фінансової діяльності не було протягом 2014 та 2013 років.

3.3. Грошових коштів, які є в наявності, але є недоступними для використання товариством станом на 31.12.2014 року, та станом на 31.12.2013 року не має.

3.4. Товариство не придбавало та не продавало майнові комплекси ні протягом 2014 року, ні протягом 2013 року.

4. Розкриття інформації про власний капітал.

4.1. Капітал товариства має наступну структуру:

Найменування показника структури капіталу Станом на 31.12.2014 р., тис. грн.

Станом на 31.12.2013 р., тис. грн. Призначення та умови використання

Статутний капітал 32,8 32,8 X

Інший додатковий капітал

2881,3

2881,3 Інший додатковий капітал складається з дооцінки необоротних активів та іншого додаткового капіталу, до якого включено вартість основних засобів,

що не увійшли до статутного фонду, а також інші фонди, створені, згідно з законодавством України та Статутом товариства.

Резервний капітал

8,2

8,2

Резервний капітал формується у розмірі 15 відсотків від Статутного капіталу шляхом щорічних відрахувань від чистого прибутку або за рахунок нерозподіленого прибутку Товариства до досягнення встановленого розміру. Розмір щорічних відрахувань не може бути меншим ніж 5 відсотків суми чистого прибутку Товариства за рік. Резервний капітал створюється для покриття збитків Товариства.

Нерозподілений прибуток

(2326,4)

(2564,9) Прибуток товариства утворюється з надходжень від господарської діяльності після покриття матеріальних та прирівняних до них витрат і витрат на оплату праці. Чистий прибуток залишається у повному розпорядженні товариства. Порядок розподілу прибутку визначається загальними зборами акціонерів.

Всього 595,9 357,4

Статутний капітал та емісійні різниці (емісійний дохід)

(тис. грн.)

Рядок Найменування статті Кількість акцій в обігу

(тис. шт.) Прості акції Емісійний дохід Привілейовані акції Власні акції (паї), що викуплені в акціонерів (учасників) Усього

1 2 3 4 5 6 7 8

1 Залишок на початок попереднього періоду 3275 3275 - - - 3275

2 Випуск нових акцій (паїв) - - - - -

3 Власні акції (паї), що викуплені в акціонерів (учасників) - - - - -

4 Продаж раніше викуплених власних акцій (паїв) - - - - -

5 Анульовані раніше викуплені власні акції - - - - -

6 Залишок на кінець звітного періоду 3275 3275 - - - 3275

4.2. Протягом 2013 – 2014 р.р. товариство не отримувало передплату за акції.

4.3. Станом на 31.12.2014 р. не передбачається отримати передплату за акції.

4.4. В таблиці нижче наведена інформація щодо акцій, випущених товариством:

Найменування показника

Станом на 31.12.2014 р. Станом на 31.12.2013 р.

Кількість акцій дозволених для випуску 3275 3275

Кількість випущених акцій (шт.) 3275 3275

Номінальна вартість акцій (грн.) 32750,00 32750,00

Кількість акцій, з якими пов'язані привілеї та обмеження (шт.) - -

Кількість акцій, що належать самому товариству (шт.) - -

Кількість акцій, які перебувають у власності членів виконавчого органу товариства (шт.) - -

Кількість акцій, зарезервованих для випуску, згідно з опціонами та іншими контрактами (шт.) - -

Кількість випущених і повністю сплачених акцій 3275 3275

Кількість випущених, але не повністю сплачених акцій - -

4.5. Загальна сума активів, одержаних у ході передплати на акції :

Найменування показника

Станом на

31.12.2014 р.

Станом на

31.12.2013 р.

Кількість акцій Сума, тис. грн. Кількість акцій Сума, тис. грн.

Сума грошей, внесених як плата за акції - - - -

Вартісна оцінка майна, внесеного як оплата за акції 3275 32,8 3275 32,8

Загальна сума іноземної валюти, внесеної як плата за акції - - - -

Всього 3275 32,8 3275 32,8

4.6. Розподіл часток зареєстрованого капіталу між власниками:

Назва акціонера Станом на 31.12.2014р. Станом на 31.12.2013 р.

кількість акцій сума частка в % кількість акцій сума частка в %

Громадянин України Тарасовець Юрій Миколайович 2746 27460 83,8473 2746

27460 83,8473

Інші акціонери – юридичні особи, кожен з яких є власником менше 5% акцій товариства 316 3160 9,6489 316 3160 9,6489

Інші акціонери – фізичні особи, кожен з яких є власником менше 5% акцій товариства 213 2130 6,5038 213 2130 6,5038

Всього 3275 32750 100 3275 32750 100

4.6. У товариства відсутні накопичені, але не сплачені дивіденди за привілейованими акціями.

У товариства станом на 31.12.2014 та 31.12.2014 року відсутні зобов'язання щодо передбачених, але формально не затверджених дивідендів.

Станом на 31 грудня 2014 року в Товаристві:

- відсутні права, привілеї та обмеження, які супроводжують цей клас, включаючи обмеження з виплати дивідендів і повернення капіталу;

- відсутні акції, зареєстровані для випуску на умовах опціонів і контрактів з продажу;

- дивіденди протягом 2014 року не нараховувались і не виплачувались;

- суми дивідендів, не сплачених за привілейованими акціями, немає.

4.7. Протягом 2014 року товариство не придбавало і не продавало дочірні підприємства та інші господарські одиниці.

5. Розкриття інформації згідно П(с)БО № 7 «Основні засоби».

5.1. Згідно з обліковою політикою ПрАТ «Ресторан «Градецький», амортизація основних засобів нараховується із застосуванням прямолінійного методу відповідно до п. 29 П(с)БО 7 «Основні засоби». Амортизація інших необоротних матеріальних активів (крім оснащення загального призначення, термін корисного використання якого складає більше одного року, та вартість якого (без ПДВ) більша 1000 грн. за одиницю, нараховується у першому місяці їх використання у розмірі 100% їх вартості.

Згідно з обліковою політикою Товариства, при введенні основних засобів в експлуатацію комісією визначається ліквідаційна вартість та очікуваний строк корисного використання кожного об'єкта основних засобів з фіксуванням його в акті введення. При визначенні строку враховується: очікуване використання об'єкта з урахуванням його потужності або продуктивності; фізичний та моральний знос, що передбачається; правові та інші обмеження щодо строків використання об'єкта та інші фактори.

Основні засоби (в т.ч. матеріальні активи) представлені у фінансовій звітності

наступним чином:

Найменування статті Інвестиційна нерухо-мість Будівлі, споруди та передавальні пристрої Машини та обладнання Транс-портні засоби Інстру-менти, прилади, інвентар (меблі) Інші основні засоби Інші необорот-ні матеріаль-ні активи Усього

1 2 3 4 5 6 7 8 10

Балансова вартість на початок звітнього періоду у т.ч. 6357,6 - 4,2 - 0,7 - - 6362,5

первісна (переоцінена) вартість 7995,1 - 67,0 - 12,5 - 46,1 8120,7

знос (1637,5) - (62,8) - (11,8) - (46,1) (1758,2)

Придбано за кошти - - - - -

Збудовано - - - - -

Всього надійшло - - - - -

Вибуття, у т.ч. - - (2,9) - (0,7) - - (3,6)

вибуття первісної (переоціненої) вартості - - (61,4) - (12,5) - (45,8) (119,7)

вибуття зносу - - 57,2 - 11,8 - 45,8 114,8

Амортизаційні відрахування - - - - -

Балансова вартість на кінець звітнього періоду, у т.ч. 6357,6 - - - - - 6357,6

первісна (переоцінена) вартість 7995,1 - 5,6 - - - 0,3 8001,0

знос (1637,5) - (5,6) - - - (0,3) (1643,4)

5.2. Протягом 2013-2014 років товариство не отримувало основні засоби в результаті об'єднання підприємств.

5.3. Втрати від зменшення корисності та вигоди від відновлення корисності основних засобів протягом 2013 – 2014 років не визнавалися.

5.4. Угод на придбання в майбутньому основних засобів товариство не укладало.

6. Розкриття інформації згідно П(с)БО № 8 «Нематеріальні активи».

6.1. Згідно з обліковою політикою ПрАТ «Ресторан «Градецький», амортизація нематеріальних активів здійснюється прямолінійним методом.

Очікуваний строк корисного використання нематеріальних активів встановлювати індивідуально за кожним нематеріальним активом комісією з приймання в експлуатацію даного нематеріального активу, але не більше ніж 10 років. Нематеріальні активи з невизначеним строком використання амортизації не підлягають.

6.2. Протягом 2013-2014 років товариство не отримувало нематеріальні активи в результаті об'єднання підприємств.

6.3. Протягом 2013-2014 років нематеріальні активи не переоцінювалися.

6.4. Втрати від зменшення корисності та вигоди від відновлення корисності нематеріальних активів протягом 2013 – 2014 років не визнавалися.

6.5. Угод на придбання в майбутньому нематеріальних активів товариство не укладало.

6.6. Витрати на дослідження та розробки протягом 2013-2014 років не проводились.

6.7. Всі нематеріальні активи, що є на балансі товариства, мають визначений строк корисного використання.

6.8. Нематеріальні активи товариства складаються з інших нематеріальних активів, інформація про які не є суттєвою для фінансової звітності.

7. Розкриття інформації згідно П(с)БО № 9 «Запаси».

7.1. Згідно з обліковою політикою ПрАТ «Ресторан «Градецький», придбані (отримані) або вироблені запаси зараховуються на баланс за первісною вартістю, визначеною за фактичною собівартістю. Транспортно-заготівельні витрати відображаються на окремому субрахунку та щомісяця розподіляються між сумою залишку запасів на кінець звітнього місяця та сумою запасів, що



вибули за звітний місяць, по середньому відсотку. Оцінка вибуття сировини, матеріалів, напівфабрикатів, МШП, інших виробничих запасів і готової продукції здійснюється за методом середньозваженої собівартості.

Вироб-ничі запаси Незавер-шене вироб-ництво Готова продук-ція МШП Товари Всього

Залишок на початок звітної періоду 580,8 - - - - 580,8

Надійшло запасів за звітний період - - - - -

Собівартість використаних запасів - - - - -

Собівартість реалізованих запасів - - - - -

Залишок на кінець звітної періоду 580,8 - - - - 580,8

7.2. Всі запаси товариства станом на 31.12.2014 року та станом на 31.12.2013 року відображені за первісною вартістю.

8. Розкриття інформації згідно П(с)БО № 10 «Дебіторська заборгованість»

8.1. Товариство не має на балансі довгострокової дебіторської заборгованості ні станом на 31.12.2014 р., ні станом на 31.12.2013 р.

8.2. Дебіторської заборгованості пов'язаних сторін товариство не має станом на 31.12.2014 р., та станом на 31.12.2013 р.

8.3. Стаття балансу «Інша поточна дебіторська заборгованість» складається з: Найменування показника структури іншої поточної дебіторської заборгованості Станом на 31.12.2014р., тис. грн. Станом на 31.12.2013 р., тис. грн.

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги 78,5 453,7

Заборгованість за розрахунками з підзвітними особами - -

Заборгованість за розрахунками за претензіями - -

Заборгованість за розрахунками за відшкодуванням завданих збитків

-

-

Заборгованість за розрахунками з Фондом соціального страхування з тимчасової втрати працездатності

-

-

Заборгованість за розрахунками з іншими дебіторами 22,9 23,3

Всього 101,4 477,0

8.4. Згідно з обліковою політикою товариства, величина резерву сумнівних боргів визначається на основі за методом застосування абсолютної суми сумнівної заборгованості, при якому величина резерву визначається на основі аналізу платоспроможності окремих дебіторів.

8.5. Протягом 2013-2014 років резерв сумнівних боргів не формувався та не використовувався.

9. Розкриття інформації згідно П(с)БО № 11 «Зобов'язання»

9.1. Протягом 2013 року та 2014 року не було випадків виключення зобов'язань зі складу поточних зобов'язань, відповідно до п. 8 П(с)БО № 11 «Зобов'язання».

9.2. Товариство не має інших довгострокових зобов'язань станом на 31.12.2013 року та станом на 31.12.2014 року.

9.3. Протягом 2013 року та 2014 року забезпечення товариством не створювалися.

9.4. Непередбачених зобов'язань товариство немає.

10. Розкриття інформації згідно П(с)БО № 12 «Фінансові інвестиції».

10.1. Протягом 2013-2014 років товариство не здійснювало операцій з фінансовими інвестиціями.

10.2. Фінансових інвестицій, що обліковуються за справедливою вартістю,

товариство не має.

10.3. Протягом 2013 – 2014 років доходи та втрати від змін справедливої вартості фінансових інвестицій товариством не визнавалися.

10.4. Інвестицій в асоційовані, дочірні та спільні підприємства товариство не має.

11. Розкриття інформації згідно П(с)БО № 13 «Фінансові інструменти».

11.1. Протягом 2013 – 2014 років товариство не здійснювало операцій з інструментами власного капіталу.

11.2. Протягом 2013 – 2014 років товариство не призначало фінансові інструменти інструментами хеджування та не оформлювало документацію про цілі управління ризиком і стратегію хеджування.

12. Розкриття інформації згідно П(с)БО № 14 «Оренда».

12.1. Протягом 2013 – 2014 років товариство не здійснювало операцій з фінансової оренди.

12.2. За договорами операційної оренди, як орендар, товариство наводить наступну інформацію:

- договорів невідмовної оренди та невідмовної суборенди товариство не укладало;
- непередбачені орендні платежі договорами оренди не передбачені;
- вибір між поновленням або придбанням активу та застереження щодо зміни цін договорами оренди не передбачені;
- обмеження договорами оренди не передбачені.

12.3. За договорами операційної оренди, як орендодавець, Товариство наводить наступну інформацію:

- договорів невідмовної операційної оренди товариство не укладало;
- непередбачена орендна плата договорами оренди не передбачена;
- обмеження договорами оренди не передбачені.

За договорами операційної оренди Товариство задає в оренду об'єкти нерухомості.

13. Розкриття інформації згідно П(с)БО № 15 «Дохід».

13.1. Згідно з обліковою політикою Товариства, дохід визнається, класифікується і оцінюється відповідно до П(с)БО № 15. До складу «Доходів майбутніх періодів» включаються доходи, отримані протягом поточного або попередніх звітних періодів, які належать до наступних звітних періодів. Для визначення доходів від надання послуг на сторону, застосовується метод оцінки ступеня завершеності робіт шляхом вивчення виконаної роботи. Дохід, пов'язаний з наданням послуг, визнається, виходячи зі ступеня завершеності операції з надання послуг на дату балансу, якщо може бути достовірно оцінений результат цієї операції за наявності всіх наведених нижче умов:

- можливості достовірної оцінки доходу;
- імовірності надходження економічних вигод від надання послуг;
- можливості достовірної оцінки ступеня завершеності надання послуг на дату балансу;
- можливості достовірної оцінки витрат, здійснених для надання послуг та необхідних для їх завершення.

Ступінь завершеності робіт за будівельним контрактом визначається за методом вимірювання та оцінки виконаної роботи.

13.2. Визнані доходи класифікуються в бухгалтерському обліку за наступними групами:

Група доходів 2014 рік 2013 рік

Всього,

тис. грн. у т.ч. за бартерними контрактами Всього,

тис. грн. у т.ч. за бартерними контрактами

Дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) 497,6 - 454,3 -  
Інші операційні доходи, у т.ч.: - - - -  
дохід від реалізації іноземної валюти - - - -  
дохід від реалізації необоротних активів 11,3 - - -  
дохід від операційної оренди активів - - - -  
дохід від операційної курсової різниці - - - -  
інші операційні доходи - - - -  
Фінансові доходи - - - -  
Інші доходи - - - -

14. Розкриття інформації згідно П(с)БО №16 «Витрати».

14.1. Склад і сума витрат, відображені в статтях Звіту про фінансові результати «Інші операційні витрати» та «Інші витрати»:

Склад витрат 2014 рік,

тис. грн. 2013 рік,

тис. грн.

Інші операційні витрати:

собівартість реалізованої іноземної валюти - -

собівартість реалізованих виробничих запасів - -

витрати на формування резерву сумнівних боргів - -

втрати від операційної курсової різниці - -

нестачі і втрати від псування цінностей - -

визнані штрафи, пені, неустойки - -

інші 270,4 223,0

Інші витрати:

втрати від не операційних курсових різниць - -

списання необоротних активів - -

інші - -

14.2. Протягом 2013 – 2014 років доходів і витрат за надзвичайними подіями товариство не визнавало.

14.3. Витрат, які не включені до статей витрат Звіту про фінансові результати, а відображені безпосередньо у складі власного капіталу, немає.

15. Розкриття інформації згідно П(с)БО № 17 «Податок на прибуток».

Протягом 2013 - 2014 років на товариство не розповсюджувалось положення П(с)БО№17

«Податок на прибуток», оскільки воно є платником єдиного податку.

17.2. Протягом 2013 – 2014 років відстрочені податкові активи та зобов'язання не визнавались.

16. Розкриття інформації згідно П(с)БО № 19 «Об'єднання підприємств».

Протягом 2013 – 2014 років товариство не здійснювало операцій з придбання підприємств та об'єднання діяльності з іншими підприємствами.

17. Розкриття інформації згідно П(с)БО №20 «Консолідована фінансова звітність».

Товариство не має дочірніх підприємств і не складає консолідовану фінансову звітність.

18. Розкриття інформації згідно П(с)БО № 21 «Вплив змін валютних курсів».

18.1. Протягом 2013 – 2014 років товариство не здійснювало операцій з валютою та валютними договорами.

18.2. Товариство не має господарських одиниць за межами України.

19. Розкриття інформації згідно П(с)БО № 23 «Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін».

19.1. Протягом 2013 – 2014 років товариство не здійснювало операції з пов'язаними особами.

19.2. Виплати, одержані провідним управлінським персоналом:

Види виплат 2014 рік,

тис. грн. 2013рік,

тис. грн.

Поточні виплати (заробітна плата) 4,4 4,4

Довгострокові виплати - -

Виплати по закінченні трудової діяльності - -

Виплати при звільненні - -

Платежі на основі акцій - -

Позики - -

Всього 4,4 4,4

20. Розкриття інформації згідно П(С)БО № 24 «Прибуток на акцію».

20.1. ПрАТ «Ресторан «Градецький» не випускав привілейовані акції.

20.2. Протягом 2013 – 2014 років товариство не випускало фінансові інструменти та не уклало інші угоди, які б давали право на отримання простих акцій.

20.3. Протягом 2013 – 2014 років кількість простих акцій товариства в обігу не змінювалась.

21. Розкриття інформації згідно П(С)БО № 26 «Виплати працівникам».

21.1. Протягом 2013 – 2014 років ПрАТ «Ресторан «Градецький» здійснював виключно поточні виплати працівникам.

21.2. Зобов'язань та активів, пов'язаних з виплатами по закінченні трудової діяльності, товариство немає.

22. Розкриття інформації згідно П(с)БО № 27 «Необоротні активи, утримувані для продажу та припинена діяльність».

22.1. Протягом 2013 – 2014 років ПрАТ «Ресторан «Градецький» не мав необоротних активів, визнаних утримуваними для продажу, у період визнання. Товариство не має жодного компонента, який би відповідав ознакам припиненої діяльності та його визнано як утримуваний для продажу.

22.2. ПрАТ «Ресторан «Градецький» не має жодного компонента, який би відповідав ознакам припиненої діяльності та його визнано як утримуваний для продажу.

23. Розкриття інформації згідно П(с)БО № 28 «Зменшення корисності активів».

23.1. Станом на 31.12.2014 року товариством було оцінено, що ознаки ймовірного зменшення корисності активів відсутні.

23.2. Станом на 31.12.2013 року товариством було оцінено, що ознаки ймовірного зменшення корисності активів відсутні.

24. Розкриття інформації згідно П(с)БО № 30 «Біологічні активи».

Протягом 2013 – 2014 років товариство не здійснювало сільськогосподарську діяльність.

25. Розкриття інформації згідно П(с)БО № 31 «Фінансові витрати».

Товариство не отримувало запозичень ні протягом 2014 року, ні протягом 2013 року.

26. Розкриття інформації згідно П(с)БО № 32 «Інвестиційна нерухомість».

Товариство не має інвестиційної нерухомості ні станом на 31.12.2014 року, ні станом на 31.12.2013 року.

27. Розкриття інформації згідно П(с)БО № 33 «Витрати на розвідку запасів корисних копалин».

Протягом 2013 – 2014 років товариство не здійснювало розвідку корисних копалин.

28. Розкриття інформації згідно П(с)БО № 34 «Платіж на основі акцій».

Протягом 2013 – 2014 років товариство не здійснювало операцій, платіж за якими здійснюється на основі акцій.

29. Розкриття інформації щодо непередбачених зобов'язань, активів на відповідальному зберіганні, списаних активів, а також гарантій та забезпечень наданих та отриманих.

29.1. Станом на 31.12.2014 року ПрАТ «Ресторан «Градецький» не мав справ на розгляді у суді.

29.2. Станом на 31.12.2014 року ПрАТ «Ресторан «Градецький» не мав активів на відповідальному зберіганні.

29.3. Станом на 31.12.2014 року ПрАТ «Ресторан «Градецький» не списував активи.

29.4. Станом на 31.12.2014 року ПрАТ «Ресторан «Градецький» не надавав гарантії та забезпечення.

29.5. Станом на 31.12.2014 року ПрАТ «Ресторан «Градецький» не отримувал гарантії та забезпечення.

30. Інформація про виконання значних правочинів в 2014 році.

30.1. 32.1. Протягом 2014 року ПрАТ «Ресторан «Градецький» не виконував значних правочинів.

30.2. Протягом 2014 року ПрАТ «Ресторан «Градецький» не здійснював правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, відповідно до статті 71 Закону України «Про акціонерні товариства» від 17.09.2008 р. № 514-VI.

31. Інформація про випадки виявленого шахрайства.

Протягом 2014 року системою корпоративного управління ПрАТ «Ресторан «Градецький» не було виявлено фактів шахрайства ні з боку працівників товариства, ні з боку управлінського та найвищого персоналу товариства, ні з боку третіх осіб.

32. Плани щодо безперервної діяльності.

Станом на 31.12.2014 р. управлінським персоналом товариства було здійснено оцінку, згідно з якою ПрАТ «Ресторан «Градецький» буде в подальшому здійснювати свою діяльність на підставі принципу безперервності.

Управлінському персоналу не відомо про будь-які події або умови, які можуть (окремо або разом) стати підставою для значних сумнівів у здатності товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, крім наявності ознак політичної та економічної кризи в Україні.

33. Інформація про корпоративне управління, у відповідності до Закону України «Про акціонерні товариства» від 17.09.2008 р. № 514-VI.

Корпоративне управління товариством – це система відносин, яка визначає правила та процедури прийняття рішень щодо діяльності товариства та здійснення контролю, а також розподіл прав і обов'язків між органами товариства та його учасниками стосовно управління ним.

Система корпоративного управління ПрАТ «Ресторан «Градецький» має наступну структуру:

- 1) Вищий орган управління товариством – Загальні збори акціонерів.
- 2) Орган, що здійснює захист прав акціонерів товариства, а також контролює та регулює діяльність виконавчого органу товариства – Наглядова рада.
- 3) Виконавчий орган, що здійснює управління поточною діяльністю товариства – одноособовий виконавчий орган – директор. Директор товариства підзвітний Загальним зборам акціонерів і Наглядовій раді.
- 4) Орган, що здійснює проведення перевірок фінансово-господарської діяльності товариства – Ревізор.

Загальними зборами акціонерів (Протокол №20 від 17.04.2013 року) були затверджені наступні документи, що регламентують функціонування системи корпоративного управління ПрАТ «Ресторан «Градецький»: Положення про Загальні збори акціонерів, Положення про Наглядову раду.

Наглядова рада ПрАТ «Ресторан «Градецький» складається з трьох членів, які

обираються з числа акціонерів та їх представників персонально за рішенням Загальних зборів акціонерів терміном на три роки. Голова Наглядової ради обирається персонально та відкликається Загальними зборами акціонерів. Функціонування Наглядової ради регламентується Статутом товариства та Положенням про Наглядову раду.

До компетенції Наглядової ради належить: затвердження внутрішніх положень Товариства, які регламентують порядок будь-яких взаємовідносин Товариства з акціонерами; підготовка порядку денного Загальних зборів акціонерів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім випадку скликання акціонерами позачергових Загальних зборів акціонерів, підготовка проектів рішень з питань порядку денного з урахуванням пропозицій Директора; прийняття рішення про проведення чергових та позачергових Загальних зборів акціонерів; прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій; прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій, на суму, що не перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства; прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших цінних паперів, крім акцій; затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених чинним законодавством; обрання та припинення повноважень Директора; затвердження умов контракту, який укладатиметься з Директором, встановлення розміру його винагороди; прийняття рішення про відсторонення Директора від виконання його повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Директора; обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства, крім Ревізора, в разі їх утворення; обрання реєстраційної комісії, крім випадку скликання акціонерами позачергових Загальних зборів акціонерів; визначення зовнішнього аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів; визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів акціонерів та забезпечення складання переліку акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах акціонерів; вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб; вирішення питань у випадках, передбачених чинним законодавством в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства; прийняття рішення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства; визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; прийняття рішення про обрання оцінювача майна та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; прийняття рішення про обрання (заміну) зберігача Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати їх послуг; надсилання пропозиції акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій, відповідно до законодавства; прийняття рішення про вчинення правочину, щодо якого є заінтересованість осіб, визначених чинним законодавством; контроль за діяльністю Директора Товариства; встановлення порядку проведення перевірок (ревізій) та контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства; прийняття рішень щодо

створення та ліквідації філій і представництв Товариства, затвердження їх положень; розгляд звітів і висновків Ревізора і зовнішнього аудитора в час між проведенням Загальних зборів акціонерів; затвердження за поданням Директора організаційної структури Товариства; затвердження фонду оплати праці і фонду соціальних витрат на рік (будь-яких виплат, що не входять до складу фонду оплати праці, які не пов'язані безпосередньо з виробничим процесом і призначені для соціального забезпечення переважно працівників Товариства, а також будь-яких витрат не виробничого призначення); прийняття рішення про участь Товариства в створенні господарських товариств, про інвестування коштів та майна Товариства в частки, паї в статутних фондах юридичних осіб та в цінні папери; прийняття рішення про продаж, передачу, цінних паперів та відчуження (відступлення), передачу часток, паїв в статутних фондах юридичних осіб; прийняття рішення про дарування активів Товариства; розгляд квартальних звітів Директора і актів перевірок (ревізій) Ревізора; укладання колективного договору Товариства від імені власника (як уповноважений орган власника); прийняття рішення про притягнення до майнової або дисциплінарної відповідальності посадових осіб органів Товариства; ініціювання порушення справи про притягнення до майнової або кримінальної відповідальності посадових осіб органів Товариства; затвердження за поданням Директора бізнес-планів, фінансового плану Товариства на рік; призначення виконуючого обов'язки Директора у разі дострокового припинення або закінчення терміну дії контракту з Директором, а також у разі відсутності Директора на роботі більше 5 (п'яти) робочих днів; ініціювання проведення позачергових перевірок (ревізій) Ревізором та аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства; надання Директору попередньої письмової згоди на: придбання основних засобів та нематеріальних активів вартістю більше 10 000,00 грн.; безкоштовну передачу, заставу майна та майнових прав Товариства, передачу в іпотеку майна, а також передачу в оренду юридичним та фізичним особам майна Товариства; продаж, обмін, списання основних засобів та нематеріальних активів Товариства первісною вартістю більше 1 000,00 грн.; списання безнадійної дебіторської заборгованості; укладання кредитних угод, угод поруки, надання гарантій, договорів іпотеки; випуск, врахування, купівлю-продаж, авальювання векселів; надання Товариством позик, фінансової та благодійної допомоги; укладання та розірвання договорів оренди земельних ділянок, внесення змін і доповнень до них; укладання інших договорів на суму, що перевищує 25 000,00 грн.; - здійснення інших дій щодо регулювання і контролю за діяльністю Директора Товариства.

Наглядовою радою товариства комітети не створювались.

Протягом 2014 року Наглядова рада провела чотири засідання. Змін у складі Наглядової ради протягом 2014 року не було. Винагорода членам Наглядової ради не сплачується.

Директор товариства вибирається Наглядовою радою терміном на один рік. До компетенції Директора відносяться всі питання діяльності товариства, крім тих, що згідно з чинним законодавством України та Статутом або рішенням Загальних зборів акціонерів віднесені виключно до компетенції іншого органу товариства. Роботою Товариства керує Директор, який має право без доручення вчиняти правочини та інші дії від імені товариства. Директор уповноважений керувати поточними справами товариства і здійснювати виконання рішень Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради, представляти інтереси товариства у відносинах з іншими особами, проводити переговори та укладати договори (угоди) від імені товариства. Згідно зі Статутом товариства, до компетенції Директора належить:

затвердження інструкцій та інших внутрішніх нормативних актів з питань, що не входять до компетенції Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради; приймання на роботу та звільнення з роботи всіх працівників Товариства, його філій та представництв; заохочення та притягнення до дисциплінарної відповідальності всіх працівників Товариства, його філій та представництв; здійснення інших дій, необхідних для досягнення цілей Товариства та не віднесених до компетенції Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради. Статутом товариства передбачені наступні обмеження щодо повноважень Директора: придбання основних засобів та нематеріальних активів вартістю більше 10 000,00 грн.; безкоштовну передачу, заставу майна та майнових прав Товариства, передачу в іпотеку майна, а також передачу в оренду юридичним та фізичним особам майна Товариства; продаж, обмін, списання основних засобів та нематеріальних активів Товариства первісною вартістю більше 1 000,00 грн.; списання безнадійної дебіторської заборгованості; укладання кредитних угод, угод поруки, надання гарантій, договорів іпотеки; випуск, врахування, купівлю-продаж, авалування векселів; надання Товариством позик, фінансової та благодійної допомоги; укладання та розірвання договорів оренди земельних ділянок, внесення змін і доповнень до них; укладання інших договорів на суму, що перевищує 25 000,00 грн.

Ревізор товариства здійснює перевірки господарсько-фінансової діяльності директора товариства та підзвітний Загальним зборам акціонерів. Ревізор обирається з числа акціонерів Загальними зборами акціонерів терміном на три роки.

Згідно зі Статутом товариства, до компетенції Ревізора належить: розгляд звітів зовнішніх аудиторів; контроль дотримання Товариством законодавства України; внесення на Загальні збори акціонерів або Наглядовій раді пропозицій щодо будь-яких питань, які стосуються захисту інтересів Товариства. Протягом 2014 року Ревізор провів чотири засідання.

34. Економічне середовище в якому товариство здійснює свою діяльність». Товариство усвідомлює, що на процес рішення поставлених завдань будуть впливати фактори зовнішнього та внутрішнього середовища, які будуть стримувати або стимулювати його розвиток. Керівництво товариства вважає за доцільне окреслити коло таких найбільш впливових зовнішніх та внутрішніх факторів.

Фактори зовнішнього середовища: протягом 2014 року спостерігалось суттєве погіршення економічної ситуації, що було обумовлено веденням військових дій на сході України та низьким зовнішнім попитом на фоні накопичених макроекономічних дисбалансів у попередні роки. Зниження обсягів виробництва базових галузей економіки України за 2014 рік становило 9.6% у річному вимірі, зокрема обсяги виробництва в промисловості знизилися на 10.7%, будівництві – на 21.7%, оборот роздрібною торгівлі зменшився на 8.6%. Єдиною галуззю, виробництво якої зростало, було сільське господарство (2.8%).

Серед факторів, що обумовлювали економічні тенденції в 2014 році, були: військові дії на сході України та розрив міжрегіональних зв'язків унаслідок анексії АР Крим; низький зовнішній попит унаслідок гальмування економічного зростання країн – основних торговельних партнерів; ускладнені торговельні відносини з Російською Федерацією; зниження купівельної спроможності населення внаслідок зменшення реальних доходів населення; погіршення фінансових результатів підприємств, звуження кредитної активності, скорочення державного фінансування та високий рівень



невизначеності.

У зв'язку з політичною та фінансовою кризою, які спричинили девальвацію національної валюти, в Україні спостерігається зростання напруженості серед населення, падіння рівня життя та проблеми в фінансових відносинах.

В 2014 році фінансовий ринок України, як і інші галузі української економіки, суттєво постраждав внаслідок політичної нестабільності, зовнішньополітичного конфлікту, окупації АР Крим і воєнних дій на сході країни. Події, що відбуваються на сьогоднішній день в Україні, ще тривалий час обмежуватимуть можливості відновлення і розвитку ринку.

Всі вищеперелічені зовнішні фактори негативно впливають на діяльність товариства та породжують значні сумніви в його здатності продовжувати свою діяльність на безперервній основі в майбутньому.

Внутрішні фактори: рівень професійних знань, вмінь та навичок персоналу; технологічна ефективність; гнучкість системи управління товариством, та її адекватність завданням, які стоять перед ним; конкурентоспроможність товариства в різних сегментах ринку; рівень ризику по операціях з покупцями; структура, строковість, стабільність та вартість ресурсів; рівень розвитку інформаційної системи товариства, її спроможність забезпечувати підтримку прийняття управлінських рішень своєчасною та адекватною інформацією; розвиненість відносин з клієнтами, спектр продукції та послуг, їх якість і вартість.

Існуючий вищеописаний стан економіки країни та тенденції її розвитку дозволяють зробити найбільш точним лише короткочасний прогноз зовнішнього середовища, в якому буде діяти товариство, в залежності від змін якого необхідно буде вносити корективи у перелік поставлених завдань та комплексу заходів по їх реалізації.

35. Ризики та якість управління ними.

35.1. Операційний ризик – це ризик, що виникає внаслідок людських, технічних і технологічних помилок. Операційний ризик пов'язаний з функціонуванням галузі економіки, фінансовими ринками, забезпеченням сировиною, ринками збуту, інтенсивністю конкуренції. Операційний ризик включає в себе також ризик змін у нормативно-правовому регулюванні.

ПрАТ «Ресторан «Градецький» веде основну діяльність у галузі економіки «послуги» (вид діяльності – «Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна»). Операційний ризик значний, напрям ризику зростає.

35.2. Під валютним ризиком товариство розуміє наявний або потенційний ризик для прибутку і капіталу, який виникає внаслідок несприятливої зміни обмінних валютних курсів. Валютний ризик значний, напрям ризику зростає.

35.3. Юридичний ризик — це наявний або потенційний ризик для надходжень та капіталу, який виникає через порушення або недотримання товариством вимог законів, нормативно-правових актів, угод, прийнятої практики або етичних норм, а також через можливість двозначного тлумачення встановлених законів або правил.

На сьогоднішній день в Україні існує комерційне і, особливо, податкове законодавство, положення якого допускають різну інтерпретацію. Крім того, встановилася практика, коли податкові органи на свій власний розсуд приймають рішення, у той час як нормативна база для такого рішення є недостатньою. Всі ці умови призводять до виникнення юридичного ризику, який може в майбутньому призвести до сплати штрафних санкцій та адміністративних стягнень.

Протягом 2014 року не було випадків невідповідності діяльності товариства вимогам регулятивних органів, яка могла б суттєво вплинути на фінансову

звітність в разі її наявності.

Станом на 31 грудня 2014 року юридичний ризик значний, напрям ризику зростає.

Система оцінювання та управління ризиками товариства охоплює всі ризики притаманні діяльності товариства, забезпечує виявлення, вимірювання та контроль кількості ризиків. Управління ризиками передбачає наявність послідовних рішень, процесів, кваліфікованого персоналу і систем контролю. Корпоративне управління забезпечує чесний та прозорий бізнес, відповідальність та підзвітність усіх залучених до цього сторін.

36. Власні акції товариства, викуплені в акціонерів.

Протягом звітного періоду загальними зборами акціонерів товариства рішення про викуп власних акцій не приймалось та акції не викупувались. Станом на 31 грудня 2014 року товариство не мало власних викуплених акцій та не планує протягом 2014 року здійснювати їх викуп.

37. Служба внутрішнього аудиту

Системою корпоративного управління ПрАТ «Ресторан «Градецький» не передбачено створення служби внутрішнього аудиту, а також посада внутрішнього аудитора.

38. Примітка «Події після дати балансу»

Подій, інформація про які може вплинути на здатність користувачів фінансової звітності робити відповідні оцінки та приймати рішення після 31 грудня 2014 року не відбувались.

Директор А.В. Кузьменко

Бухгалтер З.В. Піун

**Керівник**

Кузьменко Анатолій Васильович

**Головний  
бухгалтер**

немає