

## Титульний аркуш

*Підтверджую ідентичність та достовірність Інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів.*

Генеральний директор		Супрунюк Юрій Павлович
(посада)	(підпис)	(прізвище та ініціали керівника)
(дата)		

### Річна інформація емітента цінних паперів за 2017 рік

#### I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "УКРТЕХНОФОС"
2. Організаційно-правова форма емітента	Товариство з обмеженою відповідальністю
3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента	30946915
4. Місцезнаходження емітента	33024 Рівненська область - м.Рівне вул. Соборна, 370В
5. Міжміський код, телефон та факс емітента	(0362) 649894 (0362) 649881
6. Електронна поштова адреса емітента	office@utphos.com

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

1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії		24.04.2018
		(дата)
2. Річна інформація опублікована у	(номер та найменування офіційного друкованого видання)	(дата)
3. Річна інформація розміщена на сторінці	www.utphos.com	в мережі Інтернет 24.04.2018
	(адреса сторінки)	(дата)

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	X
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	X
7. Інформація про посадових осіб емітента:	
1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	
8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента	
9. Інформація про загальні збори акціонерів	
10. Інформація про дивіденди	
11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	X
12. Відомості про цінні папери емітента:	
1) інформація про випуски акцій емітента	
2) інформація про облігації емітента	X
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери	
5) інформація про викуп (продаж раніше викуплених товариством акцій) власних акцій протягом звітного періоду	
13. Опис бізнесу	X
14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	
6) інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	
7) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів	
8) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість	
15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду	
17. Інформація про стан корпоративного управління	
18. Інформація про випуски іпотечних облігацій	
19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:	
1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям	
2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду	
3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття	

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

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

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

21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

23. Основні відомості про ФОН

24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

27. Правила ФОН

28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

29. Текст аудиторського висновку (звіту)

X

30. Річна фінансова звітність

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

X

32. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)

33. 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)

34. Примітки В переліку інформації відсутні дані товариства про: 2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності - оскільки діяльність Товариства не підлягає ліцензуванню. 4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря - оскільки така посада в товаристві відсутня 5. Інформація про рейтингове агентство відсутня, в зв'язку з тим, що в статутному капіталі державна частка відсутня, товариство не має стратегічного значення для економіки та безпеки держави, не займає монопольне становище і тому договір з рейтинговим агентством не укладався. 7. Інформація про посадових осіб емітента: 2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента та 8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента - оскільки Товариство не здійснювало випуск акцій. 9. Інформація про загальні збори акціонерів - оскільки така інформація заповнюється лише акціонерними товариствами. 10. Інформація про дивіденди - оскільки товариство не здійснювало випуск корпоративних прав, по яких нараховуються та виплачуються дивіденди. 12. Відомості про цінні папери емітента: 1) інформація про випуски акцій емітента; 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом та 4) інформація про похідні цінні папери - товариство емісії таких цінних паперів не здійснювало; 5) інформація про викуп (продаж раніше викуплених товариством акцій) власних акцій протягом звітного періоду - Товариство не здійснювало випуск та відповідно викуп власних акцій. 14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента, а саме: 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції та 5) інформація про собівартість реалізованої продукції - оскільки Товариство не займається видами діяльності, що класифікуються за КВЕД як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води; 6) інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів 7) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів та 8) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість - оскільки така інформацію заповнюється лише емітентами-акціонерними товариствами. 15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів та 18. Інформація про випуски іпотечних облігацій - товариство випуск таких цінних паперів не здійснювало. 16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду - оскільки така інформація не виникла протягом звітного періоду. 17. Інформація про стан корпоративного управління - оскільки така інформація заповнюється лише акціонерними товариствами. 19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття та 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 - оскільки товариство не здійснювало випуск іпотечних цінних паперів. 21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів; 22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів - товариство не здійснювало випуск іпотечних цінних паперів. 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 - товариство не здійснювало випуск сертифікатів ФОН. 28. Відомості про аудиторський висновок (звіт) - оскільки до складу звіту емітента облігацій підприємств включається повний текст аудиторського висновку. 30. Річна фінансова звітність - оскільки Товариство складає звітність відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку 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) - оскільки цільових облігацій товариство не випускало.

### III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	<b>ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "УКРТЕХНОФОС"</b>
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи ( за наявності )	<b>АОО 229400</b>
3. Дата проведення державної реєстрації	<b>05.06.2000</b>
4. Територія (область)	<b>Рівненська область</b>
5. Статутний капітал (грн.)	<b>18900000.00</b>
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	<b>0.000</b>
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	<b>0.000</b>
8. Середня кількість працівників (осіб)	<b>22</b>
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	
<b>46.75</b>	<b>[2010]Оптова торгівля хімічними продуктами</b>
<b>20.15</b>	<b>[2010]Виробництво добрив і азотних сполук</b>
<b>46.21</b>	<b>[2010]Оптова торгівля зерном, необробленим тютюном, насінням і кормами для тварин</b>
10. Органи управління підприємства	<b>Загальні збори учасників товариства, ревізійна комісія, дирекція ( рада директорів).</b>
11. Банки, що обслуговують емітента	
1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	<b>ПАТ "ТАСКОМБАНК"</b>
2) МФО банку	<b>339500</b>
3) Поточний рахунок	<b>26005343475001</b>
4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	<b>ПАТ "ТАСКОМБАНК"</b>
5) МФО банку	<b>339500</b>
6) Поточний рахунок	<b>26005343475001</b>

### 13. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб

1) найменування	ДОЧІРНЄ ПІДПРИЄМСТВО "УКРТЕХНОБУД" ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "УКРТЕХНОФОС"
2) організаційно-правова форма	Дочірнє підприємство
3) код за ЄДРПОУ	34021243
4) місцезнаходження	33024, Рівненська обл., місто Рівне, ВУЛИЦЯ СОБОРНА, будинок 370 В
5) опис	Розмір внеску ТОВ "УкрТехноФос" - 15000 грн. Дата закінчення формування статутного капіталу: 31.12.2006

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
			0.000000000000
<b>Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>			<b>Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)</b>
	Качараба Петро Михайлович		2.720000000000
	Супрунюк Світлана Михайлівна		97.280000000000
<b>Усього</b>			<b>100.000000000000</b>

## V. Інформація про посадових осіб емітента

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

1. Посада	Генеральний директор
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Супрунюк Юрій Павлович
3. Ідентифікаційний код юридичної особи	
4. Рік народження	1966
5. Освіта**	вища
6. Стаж роботи (років)**	29
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	КБ "Княжий" голова правління
8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано	05.01.2005 на невизначений термін
9. Опис	Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом Товариства та Положенням про дирекцію. Винагорода в грошовій формі виплачувалась згідно штатного розпису. Винагорода в натуральній формі посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб (зокрема по даній посадовій особі) за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Попередні посади за останні 5 років: ТОВ "УкрТехноФос", генеральний директор. Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.

1. Посада	Голова ревізійної комісії
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Супрунюк Світлана Михайлівна
3. Ідентифікаційний код юридичної особи	
4. Рік народження	1967
5. Освіта**	вища
6. Стаж роботи (років)**	30
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	поліклініка №1 медсестра
8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано	03.11.2003 на невизначений термін
9. Опис	Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та Положенням про Ревізійну комісію. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період (зокрема по даній посадовій особі) не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Попередні посади протягом останніх 5 років: начальник господарського відділу ТзОВ "УкрТехноФос". Займає посаду начальника адміністративно-господарського відділу ПП "Мінераліз" (35364, Рівненська обл., Рівненський р-н., с.Грушвиця Друга, вул. Середній Гай, буд. 1А, оф. 1.)-за основним місцем роботи. Крім цього, працює на посаді начальника адміністративно-господарського відділу (за сумісництвом) ТОВ "Світовид" (35364, Рівненська обл., Рівненський р-н., с.Грушвиця Друга, вул. Середній Гай, буд. 1А, оф. 3.).

1. Посада	Фінансовий директор
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Панчук Валентина Олександрівна
3. Ідентифікаційний код юридичної особи	
4. Рік народження	1962
5. Освіта**	вища
6. Стаж роботи (років)**	37
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ТОВ "РайзТранссервіс" фінансовий директор
8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано	01.11.2005 на невизначений термін
9. Опис	Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та Положенням про дирекцію. Винагорода в натуральній формі посадовій особі емітента не виплачувалась. Винагорода в грошовій формі виплачувалась згідно штатного розпису. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період (зокрема по даній посадовій особі) не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Попередні посади протягом останніх 5 років: фінансовий директор ТОВ "УкрТехноФос". Крім того займає посаду заступника генерального директора (за сумісництвом) в ТОВ "Світовид" (35364, Рівненська обл., Рівненський р-н., с.Грушвиця Друга, вул. Середній Гай, буд. 1А, оф. 3.).



1. Посада Головний бухгалтер  
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи Вовчук Наталія Володимирівна  
3. Ідентифікаційний код юридичної особи  
4. Рік народження 1978  
5. Освіта\*\* вища  
6. Стаж роботи (років)\*\* 21  
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* ТзОВ "УкрТехноФос", - заступник головного бухгалтера.  
8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано 07.09.2011 на невизначений термін  
9. Опис Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій формі виплачувалась згідно штатного розпису. Винагорода в натуральній формі посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період (зокрема по даній посадовій особі) не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Попередні посади протягом останніх 5 років: ТзОВ "УкрТехноФос", головний бухгалтер. Крім цього посадова особа працює на посаді головного бухгалтера за сумісництвом в ТОВ "Світовид" (35364, Рівненська обл., Рівненський р-н., с.Грушвиця Друга, вул. Середній Гай, буд. 1А, оф. 3.).

1. Посада Член ревізійної комісії  
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи Качараба Петро Михайлович  
3. Ідентифікаційний код юридичної особи  
4. Рік народження 1965  
5. Освіта\*\* Вища  
6. Стаж роботи (років)\*\* 28  
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* Школа №26, вчитель географії  
8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано 03.11.2003 на невизначений термін  
9. Опис Повноваження та обов'язки посадової особи визначені в Статуті Товариства. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб (зокрема по даній посадовій особі) за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Попередні посади протягом останніх 5 років: Завідувач складом ТзОВ "УкрТехноФос"- основне місце роботи, завідувач складом ПП "Мінераліз" (35364, Рівненська обл., Рівненський район, село Грушвиця Друга, вул. Середній Гай, будинок 1А, офіс 1)-завідувач складом- за сумісництвом, ТОВ "Світовид" (35364, Рівненська обл., Рівненський район, село Грушвиця Друга, вул. Середній Гай, будинок 1А, офіс 3) - завідувач складом за сумісництвом.

1. Посада Член ревізійної комісії  
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи Позняковська Наталія Григорівна  
3. Ідентифікаційний код юридичної особи  
4. Рік народження 1970  
5. Освіта\*\* Вища  
6. Стаж роботи (років)\*\* 26  
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* гол бух. Кредитна спілка «Рівненщина»  
8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано 03.11.2003 на невизначений термін  
9. Опис Повноваження та обов'язки посадової особи визначені в Статуті Товариства. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб (зокрема по даній посадовій особі) за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Попередні посади протягом останніх 5 років: приватний підприємець. Посадова особа займається підприємницькою діяльністю, ПІН 2593203464.

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

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "Нива-Аудит"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю
<b>Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ</b>	21095329
<b>Місцезнаходження</b>	33028 Рівненська область - м.Рівне вул.Лермонтова, 5а, оф.1
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	0146
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Аудиторська палата України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	07.06.1994
<b>Міжміський код та телефон</b>	(0362) 26-14-41
<b>Факс</b>	(0362) 26-24-69
<b>Вид діяльності</b>	аудиторські послуги
<b>Опис</b>	Свідоцтво про внесення до реєстру суб'єктів аудиторської діяльності № 0146 від 07.06.1994 року.

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Акціонерне товариство
<b>Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ</b>	30370711
<b>Місцезнаходження</b>	04071 м. Київ - м.Київ вул. Нижній Вал, 17/8
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	д/н
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Діяльність не ліцензується.
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 591-04-04
<b>Факс</b>	(044) 482-52-07
<b>Вид діяльності</b>	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію
<b>Опис</b>	ПАТ "Національний депозитарій України" має статус Центрального депозитарію і діє на підставі ЗУ "Про Національну депозитарну систему" та "Правил Центрального депозитарію цінних паперів".

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	РД ПрАТ "Українська пожежно-страхова компанія"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Акціонерне товариство
<b>Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ</b>	38391566
<b>Місцезнаходження</b>	33028 Рівненська область д/н м.Рівне вул.Чорновола, будинок 70
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АЕ 641942
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	25.06.2015
<b>Міжміський код та телефон</b>	(0362)63-70-10
<b>Факс</b>	(0362)63-70-10
<b>Вид діяльності</b>	Юридична особа, яка надає страхові послуги емітенту
<b>Опис</b>	страхування цивільно-правової відповідальності власників наземних транспортів; страхування наземного транспорту; страхування від нещасних випадків; страхування від нещасних випадків на транспорті; страхування відповідальності перед третіми особами; "Зелена карта"

--	--

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю "Гарант-Реєстр"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю
<b>Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ</b>	31894565
<b>Місцезнаходження</b>	33023 Рівненська область - місто Рівне вул. С.Крушельницької , 44
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	д/н
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Діяльність не ліцензується.
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	
<b>Міжміський код та телефон</b>	(0362)63-70-10
<b>Факс</b>	(0362)63-70-10
<b>Вид діяльності</b>	Юридична особа, яка надає правову допомогу емітенту
<b>Опис</b>	Договір № 01 від 01.01 2016р.

## 2. Відомості про облігації емітента ( для кожного непогашеного випуску облігацій )

### 1) процентні облігації

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Номінальна вартість (грн.)	Кількість у випуску (штук)	Форма існування та форма випуску	Загальна номінальна вартість (грн.)	Процентна ставка за облігаціями (у відсотках)	Термін виплати процентів	Сума виплаченого процентного доходу у звітному періоді (грн.)	Дата погашення облігацій
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
17.08.2006	521/2/06	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	1000.00	7000	Бездокументарн і іменні	7000000.00	16.000000000000	Щоквартал ьно	0.00	26.08.2009
<b>Опис</b>	Факту лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах не було. Мета емісії - поповнення обігових коштів. На зовнішніх ринках торгівля цінними паперами не здійснюється. Спосіб розміщення - відкрите розміщення облігацій. Станом на 31.12.2017 року товариство має зобов'язання за облігаціями серії С, власником яких є ВАТ"Кредобанк", в сумі 3 200 000 грн.сторони вирішують питання погашення цієї суми шляхом реструктуризації.Отже, товариство не здійснило своєчасне та повне виконання зобов'язань за облігаціями серії С.Відсотки за звітний період не виплачували.									
11.04.2008	375/2/08	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	1000.00	11012	Бездокументарн і іменні	11012000.00	25.000000000000	Щоквартал ьно	0.00	17.05.2011
<b>Опис</b>	Фактів лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах не було. Мета додаткової емісії - поповнення обігових коштів. Спосіб розміщення - відкрите розміщення. Інформація про внутрішні і зовнішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: торгівля цінними паперами на зовнішніх ринках не здійснюється.Станом на 31 грудня 2017 року товариство має зобов'язання за облігаціями серії D (термін погашення 17.05.2011 року).Товариство не здійснило своєчасне та повне виконання зобов'язань за облігаціями серії D, оскільки знаходиться в стадії банкрутства .Відсотки за звітний період не виплачували.									

### 2) дисконтні облігації

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Номінальна вартість (грн.)	Кількість у випуску (штук)	Форма існування та форма випуску	Загальна номінальна вартість (грн.)	Дата погашення облігацій
1	2	3	4	5	6	7	8
д/н			0.00	0	д/н	0.00	д/н
<b>Опис</b>							

**3) цільові ( безпроцентні ) облігації**

<b>Дата реєстрації випуску</b>	<b>Номер свідоцтва про реєстрацію випуску</b>	<b>Найменування органу, що зареєстрував випуск</b>	<b>Номінальна вартість (грн.)</b>	<b>Кількість у випуску (штук)</b>	<b>Форма існування та форма випуску</b>	<b>Загальна номінальна вартість (грн.)</b>	<b>Найменування товару (послуги), під який здійснено емісію</b>	<b>Дата погашення облігацій</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>
д/н			0.00	0	д/н	0.00		д/н
<b>Опис</b>								

## XI. Опис бізнесу

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

Підприємство ТОВ "УкрТехноФос" створене і зареєстроване 05 червня 2000 року розпорядженням міського голови м.Рівне №1182 на підставі Установчого договору між учасниками від 30 травня 2000 року. Основна діяльність підприємства - виробництво складних мінеральних добрив, оптова і роздрібна торгівля різними агрохімікатами. За час своєї діяльності підприємство збільшувало обсяги реалізації мінеральних добрив. Для кращого задоволення потреб споживачів в якісних мінеральних добривах ТзОВ "УкрТехноФос" одним з перших на Україні розробило та затвердило свої технічні умови (ТУ У 24.1- 30946915-002-2003) на виробництво складних комплексних мінеральних добрив. "ТОВ "Укртехнофос"- "піонер" в іноваційних підходах до рослин, виробництві нових видів добрив. Центральний офіс компанії розташований у м.Рівне, Україна. Торгівля сільгосппродукцією зосереджена на зовнішніх ринках та є одним з напрямків діяльності компанії, спрямованої на підтримку національного виробника сільгосппродукції.

В кінці 2015 року керівництвом Товариства було прийняте управлінське рішення, щодо передачі з 01.01.2016р. виробничих потужностей, рухомого та виробничої частини нерухомого майна в операційну оренду ТОВ "Світовид", а виробничий та обслуговуючий персонал звільнити шляхом переведення на ТОВ "Світовид".

Діяльність підприємства у 2017 році була спрямована на отримання доходу від оренди майна, а також від продажу на експорт сільськогосподарської сировини.

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

В структуру підприємства входять філії зареєстровані за фактичним місцем знаходження:

філія ТзОВ "УкрТехноФос" в м.Рівне, код ЄДРПОУ 36290836, адреса: м.Рівне, вул.Соборна, 370/В;

філія ТзОВ "УкрТехноФос" в м.Броди, код ЄДРПОУ 34254822, адреса: м.Броди, вул.Тарнавського, 1;

філія ТзОВ "УкрТехноФос" в с Жадани, Вінницької обл., код ЄДРПОУ 34922484, адреса: Вінницька обл., Вінницький р-н, с.Жадани, вул..Горького, 29а;

філія ТзОВ "УкрТехноФос" в м.Вінниця, код ЄДРПОУ 33408700, адреса: м.Вінниця, вул.Максимовича, 6;

філія ТзОВ "УкрТехноФос" в м.Хмельницький, код ЄДРПОУ 33450354, адреса: м.Хмельницький, вул. Кам'янецька, 122.;

філія ТзОВ "УкрТехноФос" в м.Київ, код ЄДРПОУ 26476042, адреса: м.Київ, Святошинський р-н, вул.Туполева, 19, оф.109;

філія ТзОВ "УкрТехноФос" в м.Дніпро, код ЄДРПОУ 33450328, адреса: м.Дніпро, вул.Театральна, 3, оф.10;

філія ТзОВ "УкрТехноФос" в м.Полтава, код ЄДРПОУ 35899074, адреса: м.Полтава, вул.Серьогіна, 17, оф.303.

ДП "УкрТехноБуд" ТОВ "УкрТехноФос", код ЄДРПОУ 34021243, адреса: м.Рівне, вул.Соборна, 370/В.

А також відокремлені структурні підрозділи:

Виробнича база в с.Городок за адресою: Рівненська обл., Рівненський р-н, с.Городок, вул. Б Штенгеля, 3А;

Виробнича база в смт. Щорськ за адресою: Дніпропетровська обл., Криничанський р-н, смт.Щорськ.

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

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб) – 13 чоловік; середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб) – 9; в т.ч. чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб) – 7. Фонд оплати праці за 2017 рік склав 867 тис.грн, фонд оплати праці за 2016 рік склав 725 тис.грн. Таким чином, у 2017 році відбулось збільшення фонду оплати праці відносно попереднього року на 142 тис.грн, у зв'язку із збільшенням розміру мінімальної заробітної плати. Кадрова політика емітента спрямована на підвищення кваліфікації своїх працівників. Також, працівники компанії відвідують вузькоспеціалізовані семінари задля розширення та вдосконалення прикладних знань у таких галузях, як політика продажів та збуту, фінансовий та управлінський облік. Співробітники підприємства беруть участь у всеукраїнських та міжнародних конференціях з питань мінеральних добрив, проблем та перспектив агропромислового комплексу.

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

Емітент не є учасником будь-яких об'єднань.

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

Емітент не проводить спільну діяльність з іншими підприємствами.

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

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб не надходили.

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

Фінансова звітність Товариства з обмеженою відповідальністю "УкрТехноФос" за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року (далі – фінансова звітність), була складена у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності, у редакції, що була опублікована на сайті Міністерства фінансів України станом на 31 грудня 2017 року – далі МСФЗ. Датою переходу на МСФЗ є 1 січня 2012 року. За всі звітні періоди, закінчуючи роком – 31 грудня 2010 р., Товариство готувало фінансову звітність відповідно до національних стандартів бухгалтерського обліку (П(С)БО). Фінансова звітність була підготовлена з використанням принципу обліку по історичній вартості за виключенням інвестицій, що підлягають оцінці за справедливою вартістю через прибутки або збитки, та інвестицій, що є в наявності для продажу.

Підприємство подає порівняльну інформацію у цій фінансовій звітності за 2016 рік. Складання фінансової звітності вимагає від керівництва використання оцінок і припущень, що впливають на суми, зазначені у фінансовій звітності та примітках до неї. Ці оцінки базуються на інформації, що була відома на момент складання фінансової звітності.

Визначена межа суттєвості при складанні фінансової звітності складає 1000 грн.

Вартість об'єктів основних засобів відноситься на витрати шляхом нарахування амортизації протягом строку корисного використання такого активу з застосування прямолінійного методу. Для кожного об'єкту основних засобів встановлюється свій очікуваний строк корисного використання. В деяких випадках, очікуваний строк корисного використання може бути меншим, ніж строк економічної служби активу в силу специфіки очікуваної корисності активу для Товариства. Розрахункова оцінка строку корисного використання активу проводиться із застосуванням професійного судження, заснованого на досвіді роботи Товариства з аналогічними активами. Ліквідаційна вартість основних засобів визнана рівною нулю для цілей нарахування амортизації.

Активи, строк експлуатації яких перевищує 1 рік первісною вартістю до 6 000 тис. грн. (малоцінні необоротні матеріальні активи) не визнаються об'єктами основних засобів. Їх вартість визнається витратами періоду в момент їх передачі у використання.

Товариство оцінює балансову вартість матеріальних активів на предмет наявності ознак знецінення таких активів.

Проте балансова вартість основних засобів у 2017 році не переглядалась на предмет зменшення їх корисності, коли певні події чи обставини вказують на те, що балансова вартість активу не зможе бути повністю відшкодована.

Фінансові активи та зобов'язання визнаються на дату здійснення операції. Фінансові активи класифікуються як фінансові активи, що переоцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток; позики та дебіторська заборгованість; інвестиції, утримувані до погашення, і фінансові активи, які утримуються на підприємстві для продажу.

При первісному визнанні фінансових активів, вони визнаються за справедливою вартістю плюс у разі, якщо це не інвестиції, що переоцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток, витрати за угодою, прямо пов'язані з придбанням або випуском фінансового активу.

Товариство класифікує фінансові активи безпосередньо після первісного визнання і, якщо це дозволено або прийнятно, переглядає встановлену класифікацію наприкінці кожного фінансового року.

Запаси відображаються за меншою з двох величин: собівартістю або чистою вартістю реалізації. Чиста вартість реалізації є очікуваною ціною реалізації в ході звичайної господарської діяльності за вирахуванням очікуваних витрат, пов'язаних з реалізацією.

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

Одним з видів діяльності, щодо якого Товариством отримано більше 10 відсотків доходу за звітний рік (2419 тис.грн), був експортний продаж сільськогосподарської сировини (гірчиця). Країною – експортером є Німеччина. Частина доходу отримана в результаті господарської діяльності (реалізації товарів) на території України (2004 тис.грн). Дохід від продажу на експорт склав 38% від загального обсягу реалізації Товариства за 2017 рік.

Щодо доходу від реалізації послуг, то протягом 2017 року Товариством надавались послуги по передачі в оренду рухомого, та нерухомого майна виробничого призначення. Обсяг доходу від надання послуг склав 1899 тис.грн.

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

Протягом 2011 –2016рр. збільшення основних засобів відбулося за рахунок поліпшення та модернізації основних засобів. У 2017 році незначне збільшення первісної вартості основних засобів відбулося в результаті придбання.

**Правочини з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами, зокрема всі правовчини, укладені протягом звітного року між емітентом або його дочірніми/залежними підприємствами,**



**наглядової ради або членами виконавчого органу, з іншого боку. За цими правочинами зазначаються: дата, сторони правочину, його зміст, сума, підстава укладання та методика ціноутворення, застосована емітентом для визначення суми правочину та за необхідності інша інформація**

Засновником, що володіє більш ніж 20% статутного фонду Товариства виступає фізична особа Супрунук Світлана Михайлівна (інд.под.ном. 2476003324). Частка внеску у статутному капіталі складає 97,7%. Господарських операцій з Супрунук С.М. на протязі 2017 року не проводилась.

Пов'язаною з Товариством особою є ДП "УкрТехноБуд" ТОВ "УкрТехноФос" (код ЄДРПОУ 34021243). Заборгованість якого перед Товариством становить 29 тис.грн за надані послуги оренди приміщення та автотранспорту, та 109 тис.грн- авансові платежі за послуги, що будуть отримані в майбутньому.

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

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

Основними факторами ризику у господарській діяльності є: -нестабільність економічного та правового середовища (в т.ч. зміна податкової політики); - можливість посилення кризових явищ на фінансовому ринку; -погіршення загальної економічної ситуації в Україні; -форс-мажорні обставини.

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

Значних штрафних санкцій до підприємства у 2017 році не застосовувалось.

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

Фінансування підприємства проводиться за рахунок власних коштів.

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

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

Стратегія не розроблялась.

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

Оскільки основні виробничі потужності підприємства були передані в оренду,- досліджень чи розробок в напрямку удосконалення виробництва чи якості готової продукції (мінеральних добрив), Товариством не здійснювалось.

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

Ухвалою Господарського суду Рівненської області від 01.10.2010 р. у справі № 8/32 про прийняття заяви до розгляду та порушення провадження у справі про банкрутство, було порушено провадження у справі про банкрутство ТОВ "УкрТехноФос". Відповідно станом на сьогоднішній день на підприємство прямо поширюються норми Закону України "Про відновлення платоспроможності боржника або визнання його банкрутом".

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

д/н

## ХІІ. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн.)		Орендовані основні засоби (тис.грн.)		Основні засоби , всього (тис.грн.)	
	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду
<b>1.Виробничого призначення</b>	12557.000	11249.000	0.000	0.000	12557.000	11249.000
- будівлі та споруди	11894.000	10680.000	0.000	0.000	11894.000	10680.000
- машини та обладнання	351.000	273.000	0.000	0.000	351.000	273.000
- транспортні засоби	30.000	20.000	0.000	0.000	30.000	20.000
- земельні ділянки	265.000	265.000	0.000	0.000	265.000	265.000
- інші	17.000	11.000	0.000	0.000	17.000	11.000
<b>2. Невиробничого призначення</b>	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- будівлі та споруди	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- машини та обладнання	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інвестиційна нерухомість	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
<b>Усього</b>	12557.000	11249.000	0.000	0.000	12557.000	11249.000

**Пояснення :** Терміни та умови користування основними засобами (за основними групами) : Терміни користування: будівлі та споруди - 50 років машини та обладнання - 5 років транспортні засоби - 5 років інші - 10 років. Первісна вартість основних засобів - 35932 тис.грн.; Ступінь зносу власних основних засобів:68 %; Ступінь використання основних засобів - 98 %; Сума нарахованого зносу - 24683 тис.грн.; Станом на 31.12.2017 року в складі основних засобів обліковується обладнання, транспортні засоби, інші основні засоби, які повністю амортизовані (нульова балансова вартість), але продовжують використовуватися в господарській діяльності підприємства. Первісна вартість повністю амортизованих об'єктів обладнання становить 10040 тис.грн.

Первісна вартість основних засобів, переданих у заставу складає 21973 тис.грн. Згідно з управлінським рішенням керівництва, на початку 2016 року виробничі потужності підприємства, а також виробничі приміщення були передані в операційну оренду ТОВ "Світовид". Крім того, в оренду передані складські приміщення, транспортні засоби, будівлі та споруди, окремі офісні приміщення.

## 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника (тис.грн.)	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)	-113827	-100732
Статутний капітал (тис.грн.)	18900	18900
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)	18900	18900
<b>Опис</b>	Розрахунок вартості чистих активів відбувся відповідно до пункту 2 статті 14 Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р. та Додатку 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013 р. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами	
<b>Висновок</b>	Розрахункова вартість чистих активів(-113827.000 тис.грн. ) менше скоригованого статутного капіталу(18900.000 тис.грн. ).Згідно статті 155 п.3 Цивільного кодексу України товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу. та зареєструвати відповідні зміни до статуту у встановленому порядку.Треба взяти до уваги, що мінімальний статутний капітал АТ на кінець звітного періоду становить 1523 тис.грн.Це свідчить про те, що згідно статі 155 п.3 Цивільного кодексу України АТ підлягає ліквідації.	

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

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку, у тому числі :	X	2610.00	X	X
кредит (договір №010/90/1583 від 21.07.2008 р. )	21.07.2008	1423.00	12.000	01.07.2011
кредит (договір №010/90/1618 від 16.09.08р.)	16.09.2008	1093.00	12.250	01.09.2011
кредит (договір №012/90/1439 від 13.08.07р.)	13.08.2007	94.00	15.000	19.07.2010
Зобов'язання за цінними паперами	X	8946.00	X	X
у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :	X	8625.00	X	X
серія С	17.08.2006	3200.00	16.000	26.08.2009
серія D	11.04.2008	5425.00	25.000	15.05.2011
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
За вексями (всього)	X	321.00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0.00	X	X
За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0.00	X	X
Податкові зобов'язання	X	40.00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0.00	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	146876.00	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	158472.00	X	X
<b>Опис</b>	Станом на 31 грудня 2017 року товариство має зобов'язання за облігаціями серії С (термін погашення 26.08.2009 року) та серії D (термін погашення 17.05.2011 року). Вексель АА 0713568, дата виникнення 30.11.2009 року, дата погашення по пред'явленню. В зв'язку із порушенням провадження у справі про банкрутство товариством не було погашено кредити у встановлені терміни.			

Підприємство ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ  
"УКРТЕХНОФОС"

Територія РІВНЕНЬСКА ОБЛАСТЬ

Організаційно-правова форма господарювання ТОВАРИСТВО З  
ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

Вид економічної діяльності [2010]Оптова торгівля хімічними продуктами

Середня кількість працівників 22

Одиниця виміру : тис. грн.

Адреса 33024 Рівненська область м.Рівне вул. Соборна, 370В, т.(0362)  
649894

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за КВЕД

Коди		
2018	01	01
30946915		
5610100000		
240		
46.75		

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" грудня 2017 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	8	--
первісна вартість	1001	17	17
накопичена амортизація	1002	9	17
Незавершені капітальні інвестиції	1005	--	--
Основні засоби	1010	12557	11249
первісна вартість	1011	35910	35932
знос	1012	23353	24683
Інвестиційна нерухомість	1015	--	--
Довгострокові біологічні активи	1020	--	--
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	--	--
інші фінансові інвестиції	1035	--	--
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	--	--
Відстрочені податкові активи	1045	--	--
Інші необоротні активи	1090	--	--
Усього за розділом I	1095	12565	11249
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	2065	425
Виробничі запаси	1101	33	52
Товари	1104	2032	373
Поточні біологічні активи	1110	--	--
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	12264	12958
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	13531	14809
з бюджетом	1135	336	1431
у тому числі з податку на прибуток	1136	--	1371
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	5101	3763
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	17	10
Готівка	1166	3	--
Рахунки в банках	1167	14	10
Витрати майбутніх періодів	1170	--	--
Інші оборотні активи	1190	--	--
Усього за розділом II	1195	33314	33396
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	--	--
Баланс	1300	45879	44645

<b>Пасив</b>	<b>Код рядка</b>	<b>На початок звітного року</b>	<b>На кінець звітного періоду</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	18900	18900
Капітал у дооцінках	1405	--	--
Додатковий капітал	1410	--	--
Резервний капітал	1415	--	--
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-119632	-132727
Неоплачений капітал	1425	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--
Усього за розділом I	1495	-100732	-113827
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	--	--
Довгострокові кредити банків	1510	--	--
Інші довгострокові зобов'язання	1515	--	--
Довгострокові забезпечення	1520	--	--
Цільове фінансування	1525	--	--
Усього за розділом II	1595	--	--
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	2529	2610
Векселі видані	1605	321	321
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	--	--
товари, роботи, послуги	1615	66752	78504
розрахунками з бюджетом	1620	38	40
у тому числі з податку на прибуток	1621	--	--
розрахунками зі страхування	1625	--	--
розрахунками з оплати праці	1630	6	6
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	4258	4247
Поточні забезпечення	1660	16	16
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	72691	72728
Усього за розділом III	1695	146611	158472
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--
Баланс	1900	45879	44645

Д/в

Генеральний директор

\_\_\_\_\_

(підпис)

Супрунюк Юрій Павлович

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_

(підпис)

Вовчук Наталія Володимирівна

Коди		
2018	01	01
30946915		

**Звіт про фінансові результати ( Звіт про сукупний дохід )  
за 2017 рік**

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

**I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	6322	10888
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(3899)	(6683)
Валовий: прибуток	2090	2423	4205
збиток	2095	(--)	(--)
Інші операційні доходи	2120	--	--
Адміністративні витрати	2130	(4049)	(3042)
Витрати на збут	2150	(887)	(1366)
Інші операційні витрати	2180	(--)	(--)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	--	--
збиток	2195	(2513)	(203)
Дохід від участі в капіталі	2200	--	--
Інші фінансові доходи	2220	--	6
Інші доходи	2240	2709	456
Фінансові витрати	2250	(--)	(--)
Втрати від участі в капіталі	2255	(--)	(--)
Інші витрати	2270	(13291)	(6470)
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	--	--
збиток	2295	(13095)	(6211)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	--	--
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	--	--
збиток	2355	(13095)	(6211)

**II. СУКУПНИЙ ДОХІД**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	--	--
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	--	--
Накопичені курсові різниці	2410	--	--
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	--	--
Інший сукупний дохід	2445	--	--
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	--	--
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	--	--
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	--	--
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-13095	-6211



### III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	765	4241
Витрати на оплату праці	2505	867	725
Відрахування на соціальні заходи	2510	186	159
Амортизація	2515	1338	1349
Інші операційні витрати	2520	6304	5332
<b>Разом</b>	<b>2550</b>	<b>9460</b>	<b>11806</b>

### 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	--	--
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	--	--
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	--	--
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	--	--
Дивіденди на одну просту акцію	2650	--	--

д/н

Генеральний директор

\_\_\_\_\_

(підпис)

Супрунюк Юрій Павлович

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_

(підпис)

Вовчук Наталія Володимирівна

Коди		
2018	01	01
30946915		

**Звіт про рух грошових коштів ( за прямим методом )**  
**за 2017 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:	3000	6509	10686
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)			
Повернення податків і зборів	3005	--	--
у тому числі податку на додану вартість	3006	--	--
Цільового фінансування	3010	--	33
Надходження від повернення авансів	3020	132	2030
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	--	6
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	--	165
Інші надходження	3095	424	241
Витрачання на оплату:	3100	(4575)	(11297)
Товарів (робіт, послуг)			
Праці	3105	(678)	(689)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(186)	(201)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(390)	(452)
Зобов'язання з податку на додану вартість	3117	(--)	(89)
Зобов'язання з інших податків і зборів	3118	(390)	(--)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(460)	(8)
Інші витрачання	3190	(769)	(598)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	7	-84
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:	3200	--	--
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3205	--	--
Надходження від отриманих:	3215	--	--
відсотків			
дивідендів	3220	--	--
Надходження від деривативів	3225	--	--
Інші надходження	3250	--	--
Витрачання на придбання:	3255	(--)	(--)
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3260	(--)	(--)
Виплати за деривативами	3270	(--)	(--)
Інші платежі	3290	(--)	(--)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	--	--
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:	3300	--	--
Власного капіталу			
Отримання позик	3305	--	--
Інші надходження	3340	--	--
Витрачання на:	3345	(--)	(--)
Викуп власних акцій			
Погашення позик	3350	--	--
Сплату дивідендів	3355	(--)	(--)
Інші платежі	3390	(--)	(--)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	--	--
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	7	-84
Залишок коштів на початок року	3405	17	136
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-14	-35
Залишок коштів на кінець року	3415	10	17

д/н

**Генеральний директор**

\_\_\_\_\_

(підпис)

**Супрунюк Юрій Павлович**

**Головний бухгалтер**

\_\_\_\_\_

(підпис)

**Вовчук Наталія Володимирівна**

Коди		
2018	01	01
30946915		

**Звіт про власний капітал  
за 2017 рік**

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	18900	--	--	--	-119632	--	--	-100732
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Виправлення помилок	4010	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни	4090	--	--	--	--	--	--	--	--
Скоригований залишок на початок року	4095	18900	--	--	--	-119632	--	--	-100732
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	--	--	--	--	-13095	--	--	-13095
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	--	--	--	--	--	--	--	--
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	--	--	--	--	--	--	--	--
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	--	--	--	--	--	--	--	--
Відрахування до резервного капіталу	4210	--	--	--	--	--	--	--	--
Внески учасників : Внески до капіталу	4240	--	--	--	--	--	--	--	--
Погашення заборгованості з капіталу	4245	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення капіталу : Викуп акцій (часток)	4260	--	--	--	--	--	--	--	--
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	--	--	--	--	--	--	--	--
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення частки в капіталі	4275	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни в капіталі	4290	--	--	--	--	--	--	--	--
Разом змін у капіталі	4295	--	--	--	--	-13095	--	--	-13095
Залишок на кінець року	4300	18900	--	--	--	-132727	--	--	-113827

Генеральний директор

\_\_\_\_\_

(підпис)

Супрунюк Юрій Павлович

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_

(підпис)

Вовчук Наталія Володимирівна

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

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ  
ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ  
ТОВ "УКРТЕХНОФОС"

за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року

## 1. Інформація про підприємство

Найменування ТОВ "УКРТЕХНОФОС"

Код ЄДРПОУ 30946915

Організаційно-правова форма - товариство з обмеженою відповідальністю

Свідоцтво про державну реєстрацію серія А00 №229400 від 05.06.2000р., видане Виконавчим комітетом Рівненської міської ради

Юридична адреса: 33024, м.Рівне, вул. Соборна, 370/В

Основні види діяльності:

46.75 Оптова торгівля хімічними продуктами

20.15 Виробництво добрив та азотних сполук

46.21 Оптова торгівля зерном, необробленим тютюном, насінням і кормами для тварин

46.90 Неспеціалізована оптова торгівля

46.73 Роздрібна торгівля фармацевтичними товарами в спеціалізованих магазинах

47.76 Роздрібна торгівля квітами, рослинами, насінням, добривами, домашніми тваринами та кормами для них у спеціалізованих магазинах

Підприємство зареєстроване у червні 2000 року.

В структуру підприємства входять філії зареєстровані за фактичним місцем знаходження:

- філія ТЗОВ "УкрТехноФос" в м.Рівне, код ЄДРПОУ 36290836, адреса: м.Рівне, вул..Соборна, 370/В;

- філія ТЗОВ "УкрТехноФос" в м.Броди, код ЄДРПОУ 34254822, адреса: м.Броди, вул.Тарнавського, 1;

- філія ТЗОВ "УкрТехноФос" в с.Жадани, Вінницької обл., код ЄДРПОУ 34922484, адреса: Вінницька обл., Вінницький р-н, с.Жадани, вул..Горького, 29а;

- філія ТЗОВ "УкрТехноФос" в м.Вінниця, код ЄДРПОУ 33408700, адреса: м.Вінниця, вул..Максимовича, 6;

- філія ТЗОВ "УкрТехноФос" в м.Хмельницький, код ЄДРПОУ 33450354, адреса: м.Хмельницький, вул. Кам'янецька, 122.;

- філія ТЗОВ "УкрТехноФос" в м.Київ, код ЄДРПОУ 26476042, адреса: м.Київ, Святошинський р-н, вул..Туполева, 19, оф.109;

- філія ТЗОВ "УкрТехноФос" в м.Дніпропетровськ, код ЄДРПОУ 33450328, адреса: м.Дніпропетровськ, вул.Тетральна, 3, оф.10 ;

- філія ТЗОВ "УкрТехноФос" в м.Полтава, код ЄДРПОУ 35899074, адреса: м.Полтава, вул..Серьогіна, 17, оф.303.

ДП "УкрТехноБуд" ТОВ "УкрТехноФос", код ЄДРПОУ 34021243, адреса: м.Рівне, вул..Соборна, 370/В

А також відокремлені структурні підрозділи:

- Виробнича база в с.Городок за адресою: Рівненська обл., Рівненський р-н, с.Городок, вул. Б Штенгеля, 3А

- Виробнича база в смт. Щорськ за адресою: Дніпропетровська обл., Криничанський р-н, смт.Щорськ.

Концептуальна основа фінансово звітності

Фінансова звітність Товариства з обмеженою відповідальністю "УкрТехноФос" за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року (далі - фінансова звітність), була складена у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності, у редакції, що була опублікована на сайті Міністерства фінансів України станом на 31 грудня 2017 року - далі МСФЗ.

Звітна дата за звітний період

Датою фінансової звітності за 2017 рік є кінець дня 31 грудня 2017 року.

Функціональна валюта звітності та одиниця її виміру

Фінансова звітність представлена в Українській гривні, що є функціональною валютою Товариства. Уся фінансова інформація, представлена в Українських гривнях, округлюється до найближчої тисячі, якщо не зазначено інше.

Операції в інших валютах розглядаються як операції в іноземній валюті. Операції в іноземній валюті спочатку відображаються у функціональній валюті за курсом, що діє на дату здійснення операції. Монетарні активи і зобов'язання, виражені в іноземній валюті, перераховуються у функціональну валюту за обмінним курсом НБУ, що діє на звітну дату. Усі курсові різниці відображаються у звіті про фінансові результати за період.

Ідентифікація фінансової звітності

Дана фінансова звітність є звітністю загального призначення.

Принципи оцінок

Фінансова звітність була підготовлена з використанням принципу обліку по історичній вартості за виключенням інвестицій, що підлягають оцінці за справедливою вартістю через прибутки або збитки, та інвестицій, що є в наявності для продажу.

Безперервність діяльності

01 жовтня 2010 року ухвалою господарського суду Рівненської області за заявою ПП "Профіт" порушено провадження у справ про банкрутство ТОВ "УкрТехноФос". Тією ж ухвалою введено мораторій на задоволення вимог кредиторів ТОВ "УкрТехноФос". На 31.12.2017р. остаточний реєстр кредиторів не затверджений. Триває стадія розпорядження майном.

Підприємство з дати введення мораторію працює в звичайному виробничому режимі, управлінський персонал веде активну роботу з кредиторами з метою виведення підприємства із стану банкрутства.

Відтак, управлінський персонал Товариства передбачає безперервність діяльності Товариства протягом звітного періоду 2018 року.

Фінансова звітність була підготовлена на основі припущення про безперервність діяльності Товариства, у відповідності до якого реалізація активів та погашення зобов'язань відбувається в ході її звичайної діяльності.

Використання суджень та припущень для оцінки

При підготовці фінансової звітності були застосовані ряд оціночних суджень та припущень, які впливають на величину активів та зобов'язань, відображених у звітності. Встановлені припущення та судження ґрунтуються на історичному досвіді, поточних та очікуваних економічних умовах та іншій доступній інформації. Судження, що найбільш суттєво впливають на суми, визнані у фінансовій звітності, та оцінка значення яких може стати причиною коригувань балансової вартості активів та зобов'язань в наступному фінансовому році включають:

- Строк експлуатації основних засобів;
- Знецінення активів;
- Резерв сумнівних боргів;
- Забезпечення виплат персоналу;
- Відстрочені податкові активи і зобов'язання.

Облікова політика

Фінансова звітність була підготовлена з використанням принципу обліку по історичній вартості за виключенням інвестицій, що підлягають оцінці за справедливою вартістю через прибутки або збитки, та інвестицій, що є в наявності для продажу. Підприємство подає порівняльну інформацію у цій фінансовій звітності за 2016 рік. Складання фінансової звітності вимагає від керівництва використання оцінок і припущень, що впливають на суми, зазначені у фінансовій звітності та примітках до неї. Ці оцінки базуються на інформації, що була відома на момент складання фінансової звітності. Визначена межа суттєвості при складанні фінансової звітності складає 1000 грн.

БАЛАНС

Необоротні активи

Основні засоби

Об'єкти основних засобів відображаються в балансі Товариства по первісній вартості за мінусом накопиченого зносу та будь-яких збитків від знецінення об'єкту.

Первісна вартість таких засобів включає витрати, безпосередньо пов'язані із придбанням активів, і, по кваліфікаційним активам, капіталізовані витрати за позиками.

Для об'єктів, зведених господарським способом - собівартістю будуть визнані всі витрати, безпосередньо пов'язані з веденням такого будівництва та розподілені накладні витрати (матеріали, заробітна плата, амортизація обладнання, задіяного у будівництві та ін.).

Витрати на ремонт та обслуговування відносяться в склад витрат того періоду, коли такі витрати були понесені.

У випадку, коли можна чітко довести, що зазначені витрати призвели до збільшення майбутніх економічних вигод, що очікуються від використання об'єкту основних засобів понад первісно визначені технічні характеристики, такі витрати капіталізуються як додаткова вартість основних засобів. Прибутки (збитки) від вибуття основних засобів відображаються в складі прибутків та збитків по мірі їх виникнення.

Вартість об'єктів основних засобів відноситься на витрати шляхом нарахування амортизації протягом строку корисного використання такого активу. Для кожного об'єкту основних засобів встановлюється свій очікуваний строк корисного використання. В деяких випадках, очікуваний строк корисного використання може бути меншим, ніж строк економічної служби активу в силу специфіки очікуваної корисності активу для Товариства. Розрахункова оцінка строку корисного використання активу проводиться із застосуванням професійного судження, заснованого на досвіді роботи Товариства з аналогічними активами. Очікуваний строк корисного використання регулярно (не рідше одного разу на рік) перевіряється, і, при необхідності, переглядається; і, якщо очікування відрізняються від попередніх оцінок, зміни відображаються як зміна в облікових оцінках у відповідності до МСФО 8 (IAS 8) "Облікова політика, зміни в облікових оцінках та помилки". Такі оцінки можуть справляти суттєвий вплив на балансову вартість основних засобів та на амортизаційні відрахування протягом періоду.

Амортизація основних засобів нараховується прямолінійним методом протягом таких очікуваних строків корисної служби відповідних активів:

Група основних засобів Середні очікувані строки використання по групі

Земельні ділянки Не амортизується

Будівлі 50 років

Автомобільний транспорт 5 років

Приладдита обладнання 5 років

Інші 10 років

Ліквідаційна вартість основних засобів визнана рівною нулю для цілей нарахування амортизації.

Активи, строк експлуатації яких перевищує 1 рік первісною вартістю до 6 000 тис. грн. (малоцінні необоротні матеріальні активи) не визнаються об'єктами основних засобів. Їх вартість визнається витратами періоду в момент їх передачі у використання.

Інформація про рух основних засобів за 2017 рік представлена в таблиці

											(тис.грн)	
	Земельні ділянки		Будинки та споруди				Машини та обладнання			Транспортні		
	засоби	Інструменти	прилади та інвентар				Інші основні засоби			Разом, грн.		
Первісна вартість на 01.01.17	265	265	265	25941	5744	3210	551	199	35910			
Придбання		22				22						
Вибуття						0						
На 31.12.17	265	265	265	25941	5766	3210	551	199	35932			
Знос на 01.01.17				14048	5393	3180	539		194	23353		
Нараховано за період				1214	100	10	5	1	1330			
Вибуття									0			
На 31.12.17		15262	5493	3191	544	193	24683					
Балансова вартість												
На 01.01.17	265	11894	351	30	12	5	12557					
На 31.12.17	265	10680	273	20	7	4	11249					

#### Земельні ділянки

Поза балансом підприємство обліковує земельні ділянки, отримані в операційну оренду, а саме:

- в смт. Вендичани, Подільського р-ну, Вінницької обл., загальною площею 1,8856 га, нормативна грошова оцінка якої становить 341 тис. грн., строком на 49 років;
  - в с. Кременчуки, Красилівського р-ну, Хмельницького р-ну, загальною площею 3,0508 га., нормативна грошова оцінка якої становить 578 тис. грн., строком на 10 років;
  - в с. Грушвиця, Рівненського р-ну, Рівненської обл., загальною площею 0,7900 га, нормативна грошова оцінка якої становить 36 тис. грн., строком на 10 років;
  - в м. Радехів, Львівської обл., вул. Стоянівська, 33/1, загальною площею 0,9023 га, нормативна грошова оцінка якої становить 126 тис. грн., строком на 10 років;
  - в м. Рівне, Рівненської обл., вул. Соборна, 370/в, загальною площею 0,909 га., нормативна грошова оцінка якої становить 508 тис. грн., строком на 10 років.
- Загальна сума вартості (нормативної грошової оцінки) земельних ділянок, що перебувають в оренді, складає: 1 589 тис. грн.
- Земельні ділянки не підлягають амортизації.

Оцінка земельних ділянок до справедливої ринкової вартості на дату складання річної фінансової звітності підприємством не проведена. Капітальні витрати на поліпшення земель, не пов'язані з будівництвом, протягом звітного періоду не проводилися.

Об'єкти з нульовою балансовою вартістю

Станом на 31.12.2017 року в складі основних засобів обліковане обладнання, транспортні засоби, інші основні засоби, які повністю амортизовані (нульова балансова вартість), але продовжують використовуватися в господарській діяльності підприємства. Первісна вартість повністю амортизованих об'єктів обладнання становить 10 040 тис.грн.

Первісна вартість основних засобів, переданих у заставу складає 21 973 тис. грн.

Згідно з управлінським рішенням керівництва, на початку 2016 року виробничі потужності підприємства а також виробничі приміщення були передані в операційну оренду ТОВ "Світовид". Крім того, в оренду передані складські приміщення, транспортні засоби, будівлі та споруди, окремі офісні приміщення. Протягом 2017 року основні засоби перебували в операційній оренді. Малоцінні необоротні матеріальні активи амортизуються 100 % при введенні в експлуатацію. У фінансовій звітності зазначені об'єкти не відображені.

МНА в грн.	31.12.2016р	31.12.2017р.
Первісна вартість	392	405
Знос 392	405	
Балансова вартість	0	0
Знецінення активів		

Товариство оцінює балансову вартість матеріальних активів на предмет наявності ознак знецінення таких активів. Проте балансова вартість основних засобів у 2017 році не переглядалась на предмет зменшення їх корисності, коли певні події чи обставини вказують на те, що балансова вартість активу не зможе бути повністю відшкодована. Фінансові інструменти

Визнання фінансових інструментів

Фінансові активи та зобов'язання визнаються на дату здійснення операції. Згідно з МСБО 39 "Фінансові інструменти: визнання та оцінка" фінансові активи класифікуються у такі чотири категорії: фінансові активи, що переоцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток; позики та дебіторська заборгованість; інвестиції, утримувані до погашення, і фінансові активи, які утримуються на підприємстві для продажу.

При первісному визнанні фінансових активів, вони визнаються за справедливою вартістю плюс у разі, якщо це не інвестиції, що переоцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток, витрати за угодою, прямо пов'язані з придбанням або випуском фінансового активу.

Товариство класифікує фінансові активи безпосередньо після первісного визнання і, якщо це дозволено або прийнятно, переглядає встановлену класифікацію наприкінці кожного фінансового року.

Оборотні активи

Запаси в балансі відображаються за меншою з двох величин: собівартістю або чистою вартістю реалізації. Чиста вартість реалізації є очікуваною ціною реалізації в ході звичайної господарської діяльності за вирахуванням очікуваних витрат, пов'язаних з реалізацією.

Структура запасів станом на 31.12.2017 року та 31.12.2016 року була наступною:

назва Рядок балансу	На 31.12.2016 тис. грн.	На 31.12.2017 тис. грн.
Сировина і матеріали	1101	
ПММ 1101 33	52	
Запасні частини	1101	
Інші матеріали	1101	
Готова продукція	1103	
Товари	1104 2002	363
Транспортно-заготівельні витрати	1104 33	10

Запасні частини будуть використані в процесі проведення поточного ремонту та технічного обслуговування власного транспорту, тому відображаються як запаси та визнаються в прибутку чи збитку в процесі їхнього споживання.

Матеріали, запасні частини, товари балансовою вартістю представлені за чистою справедливою вартістю після вирахування уцінки на застарілі активи. ПММ, та готова продукція наведені за собівартістю. Транспортно - заготівельні витрати включають суму понесених підприємством витрат, які відносяться до собівартості усіх прибуткових товарів, і списуються на витрати пропорційно їх руху та залишків, що обліковуються в балансі на звітну дату. Дебіторська заборгованість



Для відображення сумнівної та безнадійної дебіторської заборгованості на підприємстві створюється резерв сумнівних боргів. Резерв створюється на основі методу платоспроможності окремих дебіторів, враховуючи чинники наявності об'єктивних свідчень того, що підприємство не зможе стягнути дебіторську заборгованість.

Якщо відбувається зниження платоспроможності будь-якого із клієнтів, або фактичні збитки від невиконання зобов'язань боржниками перевищують оцінки підприємства, фактичні результати можуть відрізнятись від вказаних оцінок.

Зміни в економіці, галузевій специфіці або ж у фінансовому становищі окремих клієнтів можуть мати наслідком коригування величини резерву на знецінення торгової та іншої дебіторської заборгованості, відображеного у фінансовій звітності.

#### Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги

Дебіторська заборгованість відображається з врахуванням податку на додану вартість (ПДВ) та первісно враховується по вартості, яку повинен буде сплатити дебітор. Торгівельна та інша дебіторська заборгованість коригується на суму резерву під знецінення. Резерв під сумнівну заборгованість створюється за наявності об'єктивних свідчень того, що Товариство не зможе отримати заборгованість з врахуванням вихідних умов. Ознаками того, що дебіторська заборгованість знецінена, вважаються суттєві фінансові труднощі контрагента, ймовірність його банкрутства, реорганізації, несплата або прострочення платежу.

У фінансовій звітності короткострокова дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги оцінюється та відображається за чистою вартістю реалізації. Чиста вартість реалізації дебіторської заборгованості оцінюється з урахуванням наданих знижок, повернень товарів та сумнівної заборгованості.

#### Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги

рядок балансу	На 31.12.2016р., тис. грн.	На 31.12.2017р., тис. грн.
Всього: заборгованість	12899 13593	
резерв сумнівнихборгів	(635) (635)	
Чиста вартістьреалізації	1125 12264 12958	

У разі, коли дебіторська заборгованість стає безнадійною, вона списується за рахунок резерву під сумнівну дебіторську заборгованість. Оплата раніше списаних сум визнається в складі доходів періоду.

#### Дебіторська заборгованість за виданими авансами

Аванси видані відображаються по фактичній вартості за вирахуванням резерву під знецінення. Сума авансів на придбання активів включається до його балансової вартості при отриманні Товариством контролю над цим активом та за наявності ймовірності того, що майбутні економічні вигоди, пов'язані з ним, будуть отримані. Інші аванси списуються за рахунок прибутків та збитків при отриманні товарів або послуг, що відносяться до них

За наявності ознак того, що активи, товари та послуги, що відносяться до авансів, не будуть отримані, балансова вартість авансів підлягає списанню, а відповідний збиток від знецінення відображається в складі прибутків та збитків.

Дебіторська заборгованість за виданими авансами в балансі на 31.12.2016р.у сумі 13 531 тис.грн. включає попередню оплату за товари, роботи, послуги для потреб підприємства з врахуванням податкового кредиту з податку на додану вартість.

#### Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом

##### Поточна дебіторська заборгованість з бюджетом

Рядок балансу	На 31.12.2016р., тис. грн.	На 31.12.2017р., тис. грн.
ПДФО	7 7	
ПДВ	327 53	
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки		2

Податок на прибуток		1371
Всього заборгованість	1135 336	1431

#### Інша поточна дебіторська заборгованість

Іншу дебіторську заборгованість складає заборгованість Фонду соціального страхування по оплаті листів непрацездатності (лікарняних) та видана поворотна фінансова допомога.

Інша поточна дебіторська заборгованість	Рядок балансу	На 31.12.2016р., тис.грн.	На 31.12.2017р., тис.грн.
Поворотна фінансова допомога		3815	3753
Поточна заборгованість за претензіями			1268

Витрати майбутніх періодів  
 10 3  
 Інша поточна заборгованість 8 7  
 Всьогозаборгованість 1155 5101 3763  
 Грошові кошти та їх еквіваленти

До складу грошових коштів відносяться грошові кошти на рахунках в банку та в касі, а також депозити до запитання. До складу еквівалентів грошових коштів відносяться короткострокові високоліквідні фінансові вкладення, які можуть бути легко конвертовані в грошові кошти, зі строком погашення не більше трьох місяців з дати придбання, вартість яких схильна до незначних коливань.

#### Операції в іноземній валюті

Операції в іноземній валюті переводяться у функціональну валюту Товариства по валютному курсу, встановленому Національним Банком України на дату здійснення операції. Грошові активи та зобов'язання, виражені в іноземній валюті станом на звітну дату, переводяться у функціональну валюту по валютному курсу, встановленому Національним Банком України на таку звітну дату.

Немонетарні активи та зобов'язання, номіновані у іноземній валюті, переводяться у функціональну валюту компанії по валютному курсу, що був встановлений Національним Банком України на дату здійснення операції. Прибутки та збитки від курсових різниць, що виникають при такому переводі, визнаються у складі прибутку або збитку у період їх виникнення.

#### Курс основних валют на звітні дати:

Валюта

Курс НБУ на 31.12.2016		
за 100	Курс НБУ на 31.12.2017	
за 100		
ДоларСША (USD)	2719,0858	2806,7223
Євро (EUR)	2842,2604	3349,5424

ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ

#### Статутний капітал

Статутний капітал сформований в сумі 18900 тис. грн., та складається з внесків учасників за рахунок грошових коштів та реінвестицій нерозподіленого прибутку.

#### Непокриті збитки

станом на 31.12.2016 року становлять	119 632	тис.грн.,
станом на 31.12.2017 року становлять	132 727	тис.грн.

Збільшення розміру непокритих збитків у 2017 році на 13 095 тис. грн відбулося за рахунок впливу змін валютних курсів на кредиторську заборгованість підприємства по монетарних статтях балансу.

Поточні зобов'язання

Короткострокові кредити банків

Стаття "Короткострокові кредити банків" містить суми протермінованих за строками погашення банківських кредитів. Підприємство вживає заходів щодо уступки боргів та їх реструктуризації.

#### Кредитний портфель

№п/п	Назва банку	Договір	Валюта	Сума кредиту
(грн)	Термін погашення	(рік)	Залишок заборгованості	
1	РОФ АППБ "Аваль"			
	№010/90/1583	від 21.07.08 р.		
	Дол США			
	114 000	01.07.2011	50700,00	
	(1 423 008,21грн)			
2	РОФ АППБ "Аваль"			
	№010/90/1618	від 16.09.08 р.		
	Дол США			
	75 900	01.09.2011	38970,00	

(1 0593 779,68 грн)  
5 РОФ АППВ "Аваль"  
№10/60/061009 від 06.10.09 р. Дол США  
20 100 19.07.2010 3350,00  
(94 025,20грн)

#### Векселі видані

Стаття "Векселі видані" містить номінальну вартість протермінованого за строком погашення простого векселя, списання заборгованості за яким неможливе через дію мораторію на задоволення вимог кредиторів.

#### Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги

Кредиторська заборгованість за отримані підприємством товари, роботи, послуги відображається з урахуванням податку на додану вартість (ПДВ) та первісно враховується по вартості, яку повинне буде сплатити підприємство, станом на 31.12.2017 р. складає 78 504 тис.грн.

#### Розрахунки з бюджетом

Поточна кредиторська заборгованість з бюджетом	Рядок балансу	На 31.12.2016р., тис. грн.	На 31.12.2017р., тис. грн.
ПДВ (пеня нарахована)		26	26
Податок на нежитлове нерухоме майно відмінне від земельної ділянки		2	4
Земельний податок		10	10
Всього заборгованість		1620	38 38

#### Поточні зобов'язання з одержаних авансів

Кредиторська заборгованість за отриманими підприємством авансами за товари, роботи, послуги відображається в балансі без урахування податкових зобов'язань з податку на додану вартість (рах.643).

#### Інші поточні зобов'язання

До статті "Інші поточні зобов'язання" віднесені: поточні зобов'язання за проведені роботи, надані послуги; розрахунки за нарахованими банківськими відсотками національній валюті, за валютними кредитами; зобов'язання за отриманими позиками згідно договорів надання поворотних фінансових позик

	На 31.12.2016 р.	На 31.12.2017 р.	тис. грн.
Розрахунки за нарах.%	532	532	
Розрахунки з ін. кредиторами (поточні)	1010	1215	
Розрахунки за позиками отриманими	7418	7418	
Зобов'язання за облігаціями	8625	8625	
Розрахунки з ін. кредиторами (переуступки)		55106	54938
Всього 1690 ряд.	72691	72728	

#### Зміни в зобов'язаннях, пов'язаних із фінансовою діяльністю

Діяльність товариства щодо врегулювання кредиторської заборгованості по кредитних зобов'язаннях за період з 2010 року (введення мораторію на задоволення вимог кредиторів) по 2016 рік наведено в таблиці:

#### Назва господарської операції

Найменування кредитора	Договір	Валюта	Початкова сума боргу	Термін погашення
Сума заборгованості (залишкова)				
ВАТ "Кредобанк"	№15-06 від 26.01.06р.	Дол США		
1 600 000				
22.01.2010			1 600 000	
Зміна кредитора	ФК "Приватні інвестиції"			Договір факторингу від 29.11.2011р.
Грн.			12 761 199,98	
Зміна кредитора	ФК "Омега"			Договір факторингу №17 від 11.10.2013р
Грн.			14 247 760,20	
Зміна кредитора	ФК "Максі Капітал Груп"			Договір факторингу №204 від 27.11.2015р.
Грн.			13 377 423,50	
ВАТ "Кредобанк"	№56-07 від 03.03.07р.	Дол США		
670 000				
02.03.2010			88 701,22	

Зміна кредитора ФК "Приватні інвестиції" Договір факторингу від 29.11.2011р.  
Грн. 707 569,63

Зміна кредитора ФК "Омега" Договір факторингу №18/0 від 11.10.2013р Грн.  
753 604,19

Зміна кредитора ФК "Максі Капітал Груп" Договір факторингу №203 від 27.11.2015р.  
Грн. 707 569,63  
ВАТ "Кредобанк" №147-07 від 08.06.07р. Дол США  
1 720 000  
04.06.2011 1 720 000,00

Зміна кредитора ФК "Приватні інвестиції" Договір факторингу від 29.11.2011р.  
Грн. 13 720 439,98

Зміна кредитора ФК "Омега" Договір факторингу №19/0 від 11.10.2013р Грн.  
16 433 227,52

Зміна кредитора ФК "Максі Капітал Груп" Договір факторингу №205 від 27.11.2015р.  
Грн. 15 429 389,64  
ВАТ "Кредобанк" №6-09 від 26.01.09р. Грн. 6 620 000  
25.01.2010 6 620 000

Зміна кредитора ФК "Приватні інвестиції" Договір факторингу від 29.11.2011р.  
Грн. 6 620 000

Зміна кредитора ФК "Омега" Договір факторингу №16/0 від 11.10.2013р Грн.  
6 808 673,51

Зміна кредитора ФК "Максі Капітал Груп" Договір факторингу №202 від 27.11.2015р.  
Грн. 6 808 673,51  
ВАТ "Кредобанк" Свідоцтво про реєстрацію випуску облігацій Грн. 3 200  
000  
26.08.2009 3 200 000

ВАТ "ВТБ Банк" №01-980-307 від 30.07.07р. Грн. 400 000 29.07.2010  
400 000

ТОВ "Арма Факторинг" №26-04/13 від 26.04.2013р. Грн. 400  
000

ТОВ "Укртехнофос-Плюс" Дог.поруки від 14.03.2013р. Грн. 532  
598,30

ВАТ "Сведбанк" №270608/01-ОД від 27.06.2008р. Грн. 6 430 000  
20.08.2010р. 3 771 836,61

ТОВ "КредексФінанс" Дог.уступки від 27.12.2012р. Грн. 3 771  
836,61

ТОВ "Українська боргова компанія" Дог.уступки від 27.12.2012р. Грн.  
3 771 836,61

ТОВ "БМ Банк" №10/34/130608 від 13.06.2008р. Євро 950 000  
11.06.2010р. 920 000

ТОВ ФК "Паріс" Дог.про відступлення прав від 31.10.2014р. Грн.  
11 105 848,39

ФК "Максі Капітал Груп" Дог.про відступлення прав від 04.11.2014р. Грн.  
11 105 848,39

ТОВ "БМ Банк" №10/60/061009 від 06.10.2009р. Грн. 1 800 000  
31.10.2010р. 1 106 727,10

ТОВ ФК "Паріс" Дог.про відступлення прав від 31.10.2014р. Грн.  
1 106 727,10

ФК "Максі Капітал Груп" Дог.про відступлення прав від 04.11.2014р. Грн.  
1 106 727,10

ТОВ "БМ Банк" Дог.куп-прод.цінних паперів №Д28/09 від 19.06.2009р Грн.  
500 000 18.05.2010р. 500 000,00

ПАТ "ПУМБ" №Д-626/2008 від 26.05.2008р. Грн. 10 000 000 19.11.2010р.  
4 200 000,00

Протягом 2017 року діяльність товариства щодо врегулювання кредиторської заборгованості по кредитних зобов'язаннях не проводилась, змін в зобов'язаннях, пов'язаних із фінансовою діяльністю, не відбувалось.

Резерви визнаються, якщо Товариство, внаслідок певної події в минулому, має юридичні або добровільно прийняті на себе зобов'язання, для урегулювання яких з великою ймовірністю, знадобиться відтік ресурсів, що несуть у собі майбутні економічні вигоди, і які можна оцінити з великим ступенем надійності. Відображений в балансі резерв як забезпечення виплат персоналу розрахований відповідно до про інвентаризованої кількості днів невикористаних працівниками відпусток, середньої заробітної плати по підприємству та ставки нарахувань єдиного соціального внеску.

Нарахований резерв на забезпечення виплат персоналу станом на 31.12.2016 р. склав 16 тис. грн., станом на 31.12.2017 р. - 16 тис. грн.  
Умовні зобов'язання

Умовні та інші зобов'язання та операційні ризики  
Податкове законодавство

Податкове та митне законодавство в Україні може тлумачитися по-різному та часто змінюється. Суперечливі положення трактуються по-різному, і хоча керівництво вважає, що його тлумачення є доречним і об'рунтованим, ніхто не може гарантувати, що податкові органи його не оскаржать. Відповідні державні органи можуть оскаржувати тлумачення цього законодавства керівництвом Підприємства і його застосування в ході діяльності, та існує можливість того, що операції та діяльність, які в минулому не оскаржувалися, будуть оскаржені. В результаті податкові органи можуть нарахувати істотні додаткові суми податків, штрафів та пені. Податкові органи мають право перевіряти податкові періоди протягом трьох календарних років після їх завершення. За певних обставин перевірки можуть охоплювати більш тривалий період. Щодо інтерпретації складного податкового законодавства, змін у податковому законодавстві, а також сум і термінів отримання майбутнього оподаткованого доходу існує невизначеність. Товариство не створює забезпечення під можливі наслідки перевірок, проведених податковими органами.  
Податок на додану вартість

Податок на додану вартість стягується з Товариства за ставкою визначеною в ст. 193 ПКУ. Зобов'язання Товариства з ПДВ дорівнює загальній сумі ПДВ, що акумульована за звітний період, та виникає на дату відвантаження товарів покупцям (надання послуг) або на дату отримання оплати від покупців, в залежності від того, що відбулося раніше. Податковий кредит з ПДВ - це сума, на яку Товариство має право зменшити свої зобов'язання з ПДВ за звітний період. Право на податковий кредит виникає в момент отримання товарів (робіт, послуг) або в момент оплати постачальнику в залежності від того, що відбулося раніше.

ПДВ по операціях з продажу та придбання визнається в обліку розгорнуто, різниця між ними відображається в балансі окремо як актив чи зобов'язання з ПДВ.

Податок на прибуток

У обліку підприємства оподаткування поточного податку на прибуток показано відповідно до вимог законодавства із використанням податкових ставок та законодавчих норм, що є чинними або фактично набули чинності станом на звітну дату.

Ставка податку на прибуток у 2017 році встановлена на рівні 18 % .

За даними фінансової звітності за 2017 рік, підприємство отримало фінансовий збиток розмірі 6 211 тис. грн. В декларації з податку на прибуток задекларовано збиток у розмірі 13 095 тис. грн.

Оскільки підприємство протягом 2015-2017 рр. працює в збиток, податковий ефект тимчасових податкових різниць, розрахованих на 31.12.2017 р. не визнається.

Судові розгляди

Відповідно до МСБО (IAS) 37 Товариство визнає забезпечення лише у разі існування поточного зобов'язання (юридичного чи того, що впливає з практики), яке виникло у результаті минулої події; існує ймовірність відтоку економічних вигод, які будуть потрібні для погашення цього зобов'язання, і отримана надійна оцінка суми такого зобов'язання. У випадках, коли ці вимоги не дотримуються, інформація про умовне зобов'язання розкривається у примітках до фінансової звітності, проте сума зобов'язання не представляється в балансі (звіті про фінансовий стан) та не визнається витрати за таким зобов'язанням у звіті про фінансовий результат (звіті про сукупний дохід). Реалізація будь-якого умовного зобов'язання, яке не було у поточний момент визнане або розкрито у фінансовій звітності, може мати істотний вплив на фінансовий стан Товариства. Застосування цих принципів облікової політики

щодо судових справ вимагає від керівництва Товариства оцінок різних фактичних і юридичних питань поза його контролем. Товариство переглядає невирішені судові справи, з огляду на події у судових розглядах на кожну звітну дату, щоб оцінити потребу у забезпеченнях у своїй фінансовій звітності. Серед тих чинників, оцінюються Товариством при прийнятті рішення про формування забезпечення - характер судового процесу, вимоги або оцінки, судовий порядок і потенційний рівень збитків у тій юрисдикції, в якій судовий процес, вимога або оцінка мають місце, перебіг процесу, (включаючи його перебіг після дати затвердження (підписання) фінансової звітності, але до дати її випуску (оприлюднення)), думки юрисконсультів, досвід, набутий у зв'язку з подібними суперечками і будь-яке рішення керівництва Товариства щодо того, як воно має намір відреагувати на судовий процес, вимогу чи оцінку.

Станом на 31.12.2017р. судових справ, що перебувають у провадженні немає.  
Пов'язані особи

Засновником, що володіє більш ніж 20% статутного фонду Товариства виступає фізична особа Супрунук Світлана Михайлівна (інд.под.ном. 2476003324). Частка внеску у статутному капіталі складає 97,7%. Господарських операцій з Супрунук С.М. на протязі 2017 року не проводилась.

Пов'язаною з Товариством особою є ДП "УкрТехноБуд" ТОВ "УкрТехноФос" (код ЄДРПОУ 34021243). Заборгованість якого перед Товариством становить 29 тис. грн за надані послуги оренди приміщення та автотранспорту.

Звіт про прибуток або збиток та інший сукупний прибуток

Виручка від реалізації

Дохід (виручка) від реалізації товарів (інших активів) визнається за принципом нарахування, коли є впевненість, що в результаті операції відбудеться збільшення економічних вигод, а сума доходу може бути достовірно визначена. Дохід визначається без ПДВ, інших податків з продажу та знижок. Дохід, як правило визнається, в разі коли покупцеві передані ризики й вигоди, пов'язані з правом власності на товар (інший актив). Витрати, пов'язані з отриманням доходу, визнаються одночасно з відповідним доходом.

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.

У 2017 році Товариство здійснює діяльність по наданню послуг з операційної оренди приміщень і рухомого майна (автомобілів), а також з оптової торгівлі хімічними продуктами та с/г сировиною (експорт).

Виручка (чистий дохід), без ПДВ Рядок ф.№2 За 2017 р., тис.грн За 2016р., тис.грн

Виручка від реалізації товарів	4424	8675		
Виручка від реалізації робіт, послуг			1898	2213
Всього ряд.2000	2000	6322	10888	

Собівартість реалізації

Витрати визнаються витратами певного періоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здійснені.

Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені.

Собівартість реалізованих запасів включає всі витрати на придбання, витрати на переробку та інші витрати, понесені під час доставки запасів до їх теперішнього місцезнаходження та приведення їх у теперішній стан.

Собівартість реалізованих послуг (оренда) складається з виробничої собівартості послуг, які були реалізовані протягом звітного періоду.

Собівартість реалізації Рядок ф.№2 За 2017 р., тис.грн За 2016 р., тис.грн

Собівартість реалізації товарів	3150	5737		
Собівартість реалізованих робіт, послуг			749	946
Всього	2050	3899	6683	

Інші доходи

До інших доходів віднесено дохід від продажу-купівлі іноземної валюти операційної курсової різниці, списаної кредиторської заборгованості та отримані відсотки банку на залишок коштів на поточному рахунку.

Інші доходи Рядок ф.№2 За 2017 р., тис.грн За 2016 р., тис.грн

Дохід від продажу-купівлі іноземної валюти			4	7
Дохід від списання простроченої кредиторської заборгованості				2578
Дохід від відшкодування раніше понесених витрат			23	164
Доходи отриманні від судових стягнень та відшкодування страхових випадків	103	110		
Доходи інші		1	168	

Разом 2240 2709 456

Інші витрати

До інших витрат віднесено інші витрати операційної діяльності, в т.ч. визнані штрафи, пені, та втрати від списання необоротних активів.

Інші витрати Рядок ф.№2	2017р., тис.грн	2016р., тис.грн
Від'ємне значення операційних курсових різниць		11924 5530
Інші витрати господарської діяльності	749	616
Інші операційні витрати	17	
Втрати від псування цінностей	41	
Втрати від знецінення запасів	215	
Штрафи, пені сплачені	55	7
Витрати на купівлю-продаж іноземної валюти		15 41
Списання сумнівних та безнадійних боргів	548	3
Разом	2270	13291 6470

Звіт про власний капітал

Непокритий збиток підприємства станом на 31.12.2016 р. за МСФЗ визначений у сумі 119 632 тис. грн.

Станом на 31.12.2017р. по підприємству утворився непокритий збиток в сумі 132 727 тис. грн.

Звіт про рух грошових коштів

Звіт про рух грошових коштів за 2017р., відповідно до вимог Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності" та облікової політики Товариства, складається за прямим методом.

Генеральний директор  
Ю.П.  
Головний бухгалтер

Супрунук  
Вовчук Н.В.

д/н

д/н

д/н

## XVI. Текст аудиторського висновку ( звіту )

1	Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "Нива-Аудит"
2	Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	21095329
3	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	33028, м.Рівне, вул.Лермонтова, 5а, оф.1
4	Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	0146 07.06.1994
5	Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів	д/н д/н д/н д/н д/н
6	Номер та дата видачі свідоцтва про відповідність системи контролю якості, виданого Аудиторською палатою України	0575 24.12.2015
7	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2017 - 31.12.2017
8	Думка аудитора (01 - безумовно позитивна; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	02
9	Пояснювальний параграф (у разі наявності)	<b>Ми звертаємо увагу користувачів фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився на 31.12.2017 р., на підпункт "Безперервність діяльності" пункту "Ідентифікація фінансової звітності" приміток, де вказано на те, що триває справа про банкрутство, а також що Товариство станом на 31.12.2017р. зазнало чистих збитків у сумі 132 727 тис. грн. та на цю дату поточні зобов'язання Товариства перевищили її загальні активи на 113 827 тис. грн., що свідчить про існування суттєвої невизначеності, яка може поставити під значний сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.</b>
10	Номер та дата договору на проведення аудиту	47 22.11.2017
11	Дата початку та дата закінчення аудиту	01.03.2018 - 24.04.2018
12	Дата аудиторського висновку (звіту)	24.04.2018
13	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	35000.00
14	Текст аудиторського висновку (звіту) :	
<p>ЗМІСТ</p> <p>ФІНАНСОВА ЗВІТНІСТЬ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "УКРТЕХНОФОС" ЗА 2017 РІК 1</p> <p>ЗМІСТ 2</p> <p>Заява про відповідальність керівництва за підготовку і затвердження фінансової звітності 3</p> <p>ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА 3</p> <p>Баланс (Звіт про фінансовий стан) 3</p> <p>Звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) 3</p> <p>Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) 3</p> <p>Звіт про власний капітал 3</p> <p>ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ 3</p> <p>Концептуальна основа фінансової звітності 3</p> <p>Ідентифікація фінансової звітності 3</p> <p>Безперервність діяльності 3</p> <p>Використання суджень та припущень для оцінки 3</p> <p>Облікова політика 3</p>		



БАЛАНС	3
Необоротні активи	3
Знецінення активів	3
Фінансові інструменти	3
Оборотні активи	3
Дебіторська заборгованість	3
Грошові кошти та їх еквіваленти	3
ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ	3
Поточні зобов'язання	3
Умовні зобов'язання	3
Податкове законодавство	3
Податок на додану вартість	3
Податок на прибуток	3
Судові розгляди	3
Пов'язані особи	3
Звіт про прибуток або збиток та інший сукупний прибуток	3
Звіт про власний капітал	3
Звіт про рух грошових коштів	3

Заява про відповідальність керівництва за підготовку і затвердження фінансової звітності

Нижченаведена заява, яка повинна розглядатися спільно з описом обов'язків незалежних аудиторів, що міститься в представленому на сторінках 4-6 "Звіту незалежного аудитора", зроблена з метою розмежування відповідальності керівництва і вказаних незалежних аудиторів щодо фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "УКРТЕХНОФОС" (далі - Товариство).

Керівництво Товариства відповідає за підготовку фінансової звітності, яка достовірно відображає в усіх суттєвих аспектах, фінансовий стан Товариства станом на 31 грудня 2017 року, результати його діяльності, а також рух грошових коштів і зміни в капіталі за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності, у редакції, що опублікована на сайті Міністерства фінансів України станом на 31 грудня 2017 року (далі за текстом - МСФЗ).

При підготовці фінансової звітності керівництво Товариства несе відповідальність за:

- о Вибір належних принципів бухгалтерського обліку і їхнє послідовне застосування;
- о Застосування обґрунтованих оцінок і допущень;
- о Дотримання відповідних МСФЗ і розкриття усіх суттєвих відхилень в примітках до фінансової звітності;
- о Підготовку фінансової звітності, виходячи з допущення, що Товариство продовжуватиме свою діяльність в найближчому майбутньому, за винятком випадків, коли таке допущення неправомірне.
- о Керівництво Товариства також несе відповідальність за:
  - Розробку, впровадження і забезпечення функціонування ефективної і надійної системи внутрішнього контролю в Товаристві;
  - Підтримку системи бухгалтерського обліку, що дозволяє у будь-який момент підготувати з достатнім ступенем точності інформацію про фінансовий стан Товариства та забезпечити відповідність фінансової звітності вимогам МСФЗ;
  - Вживання заходів у межах своєї компетенції для забезпечення збереження активів Товариства;
  - Запобігання і виявлення фактів шахрайства та інших зловживань.

Фінансова звітність Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року, яка наведена на сторінках з 7 по 30, була підписана від імені Керівництва Товариства 28 лютого 2018 року.

Генеральний директор

Супрунук Юрій Павлович

Бухгалтер  
Володимирівна

Вовчук Наталія

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Адресат:

Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку,

Учасники Товариства,  
Управлінський персонал Товариства,  
інші особи відповідно до обставин завдання  
Звіт щодо аудиту фінансової звітності

#### Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "УКРТЕХНОФОС" (далі ? Товариство), що додається, яка включає баланс (звіт про фінансовий стан) Товариства на 31 грудня 2017 року, звіт про фінансовий результат (звіт про сукупний дохід), звіт про власний капітал та звіт про рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, стислий виклад суттєвих облікових політик та інші пояснювальні примітки, підготовленої відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

На нашу думку, за винятком можливого впливу питання, про яке йдеться в параграфі розділу "Основи для думки із застереженням", фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах, фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2017 р., та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

#### Основа для думки із застереженням

Станом на 31.12.2017р. значна частина нерухомості Товариства передана в операційну оренду і не використовувалась у його власній господарській діяльності. Згідно МСБО 40 "Інвестиційна нерухомість" така нерухомість повинна класифікуватись як інвестиційна, з відповідним визнанням доходів та витрат від інвестиційної нерухомості та розкриттям такої інформації в примітках до фінансової звітності. Товариство не класифікувало таку нерухомість як інвестиційну, показавши її балансову вартість у статті "Основні засоби" (р.1010) Звіту про майновий стан, у зв'язку з чим завищило цей показник звіту на 5673 тис.грн. Інвестиційна нерухомість Товариства (р.1015) станом на 31.12.2017р. складає 5673 тис. грн., її первісна вартість (р.1016) - 13885 тис. грн., знос (р.1017) - 8212 тис. грн. відповідно. Внаслідок суттєвого впливу цього питання на розуміння користувачами фінансової звітності Товариства наша думка щодо фінансової звітності Товариства за 2017 рік модифікована.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Кодексом Етики Професійних Бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням. Пояснювальний параграф

Ми звертаємо увагу користувачів фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився на 31.12.2017 р., на підпункт "Безперервність діяльності" пункту "Ідентифікація фінансової звітності" приміток, де вказано на те, що триває справа про банкрутство, а також що Товариство станом на 31.12.2017р. зазнало чистих збитків у сумі 132 727 тис. грн. та на цю дату поточні зобов'язання Товариства перевищили її загальні активи на 113 827 тис. грн., щосвідчить про існування суттєвої невизначеності, яка може поставити під значний сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.

#### Інша інформація

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з річного звіту Товариства та щоквартальний звіт емітента за 1 квартал 2018 року, але не містить фінансової звітності та нашого звіту аудитора щодо неї. Очікується, що річний звіт Товариства та щоквартальний звіт емітента за 1 квартал 2018 року буде наданий нам після дати цього звіту аудитора.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію, та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, зазначеною вище, коли вона буде нам надана, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Коли ми ознайомимося з річним звітом Товариства та щоквартальним звітом емітента за 1 квартал 2018 року, у разі, якщо ми дійдемо висновку, що в ньому існує суттєве викривлення, нам потрібно повідомити інформацію про це питання управлінському персоналу Товариства.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, окрім випадків, коли управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, коли воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом всього завдання з аудиту. Окрім того, ми:

- ідентифікуємо та визначаємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, та отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, невірні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю Товариства;

- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок та відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, доходимо висновку, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів здатність Товариства продовжувати безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Тим не менш, майбутні події або умови можуть примусити Товариства припинити свою діяльність на безперервній основі.

- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що лежать в основі її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо управлінському персоналу інформацію про запланований обсяг та час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, виявлені під час аудиту, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів

Вважаємо за необхідне привернути увагу користувачів фінансової звітності до того факту, що чисті активи Товариства, визначені за даними балансу (звіту про фінансовий стан) Товариства станом на 31.12.2017р. не відповідають вимогам статті 144 Цивільного кодексу України, оскільки становлять 113 872 тис. грн. зі знаком мінус, що є меншим розміру зареєстрованого статутного капіталу, який станом на 31 грудня 2017 року складає 18 900 тис. грн.

Директор

АУДИТОРСЬКА ФІРМА "НИВА-АУДИТ"

У ФОРМІ ТОВАРИСТВА

З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

м.Рівне, Україна

Павлюк С.І.

сертифікат аудитора № 000104

виданий 23 грудня 1993 року,

чинний до 23 грудня 2022 року

24 квітня 2018 року