

Титульний аркуш

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

Директор

(посада)

Крук С.Ю.

(прізвище та ініціали керівника)

М.П.

23.04.2015

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2014 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента

Приватне акціонерне товариство "Інститут енергоаудиту та обліку енергоносіїв"

2. Організаційно-правова форма

Приватне акціонерне товариство

3. Код за ЄДРПОУ

33533189

4. Місцезнаходження

Львівська, Франківський, 79071, м. Львів, вул. Кульпарківська, будинок 141, квартира 184

5. Міжміський код, телефон та факс

(032)245-37-67 (032)245-37-67

6. Електронна поштова адреса

fin@ieoe.com.ua

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

- | | |
|--|--|
| 1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | 23.04.2015 |
| | (дата) |
| 2. Річна інформація опублікована у | Бюлетень. Цінні папери України 74 |
| | 24.04.2015 |
| | (номер та найменування офіційного друкованого видання) |
| | (дата) |
| 3. Річна інформація розміщена на власній сторінці | ieoe.com.ua |
| | в мережі Інтернет |
| | 23.04.2015 |
| | (адреса сторінки) |
| | (дата) |

Зміст

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

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

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

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

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

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

21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

23. Основні відомості про ФОН

24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

27. Правила ФОН

28. Відомості про аудиторський висновок (звіт) X

29. Текст аудиторського висновку (звіту) X

30. Річна фінансова звітність X

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

32. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)

Емітент у звітному році не брав участі в створенні юридичної особи.

Інформації про рейтингове агентство емітент не має.

Дивіденди у 2014 році Товариство не нараховувало і не виплачувало.

У 2014 році Товариство не випускало облігацій.

У 2014 році Товариство не випускало інших цінних паперів.

У 2014 році Товариство не здійснювало операцій з похідними цінними паперами.

У 2014 році Товариство не здійснювало операцій щодо викупу власних акцій.

У 2014 році Товариство не мало зобов'язань по кредитах банків та зобов'язань за цінними паперами.

33. Примітки

У 2014 році Товариство не займалося переробною, добуваною промисловістю або виробництвом та розподіленням електроенергії, газу та води.

У 2014 році Товариство не здійснювало емісії цільових облігацій підприємств і не складало звіту про стан об'єкта нерухомості.

Товариство не складало у 2014 році річної фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку.

Товариство у 2014 році не має відомостей про ФОН, не здійснювало випуск сертифікатів ФОН, не має осіб, що володіють сертифікатами ФОН.

У 2014 році в Товаристві не виникало інформації про іпотечні кредити,

випуску іпотечних облігацій та сертифікатів Товариство не здійснювало та не має інформації про розмір іпотечного покриття.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

Приватне акціонерне товариство "Інститут енергоаудиту та обліку енергоносіїв"

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

АА№545088

3. Дата проведення державної реєстрації

21.04.2005

4. Територія (область)

Львівська

5. Статутний капітал (грн)

362500

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належить державі

0

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

0

8. Середня кількість працівників (осіб)

7

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

71.12 Діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах

85.59 Інші види освіти, н. в. і. у.

62.01 Комп'ютерне програмування

10. Органи управління підприємства

Органами управління Товариства є: Загальні збори акціонерів (далі – Загальні збори), Наглядова рада та Директор. До компетенції Загальних зборів належить: •визначення основних напрямів діяльності Товариства. •внесення змін до Статуту. •прийняття рішення про анулювання викуплених акцій. •прийняття рішення про зміну типу Товариства. •прийняття рішення про розміщення акцій. •прийняття рішення про збільшення статутного капіталу. •прийняття рішення про зменшення статутного капіталу. •прийняття рішення про дроблення або консолідацію акцій. •прийняття рішення про розміщення цінних паперів (крім акцій) та суму, що перевищує 25% вартості активів Товариства. •затвердження положень про Загальні збори акціонерів Товариства, про Наглядову раду Товариства, про Директора Товариства та про Ревізора Товариства, а також внесення змін до них. •затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління Товариства. •затвердження річного звіту Товариства. •розподіл прибутку і збитків Товариства. •затвердження розміру річних дивідендів. •прийняття рішення про викуп Товариством розміщених ним акцій, крім випадків обов'язкового викупу акцій. •прийняття рішень з питань порядку проведення Загальних зборів, в тому числі про оголошення перерви у Загальних зборах до наступного дня. •обрання членів Наглядової ради, затвердження умов та змін до умов договорів, що укладатимуться з ними, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів з членами Наглядової ради. •прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради. •обрання Ревізора, затвердження умов та змін до умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру його винагороди, обрання особи, яка

уповноважується на підписання договору з Ревізором, прийняття рішення про дострокове припинення його повноважень. •затвердження висновків Ревізора. •прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради, звіту Директора, звіту Ревізора. •прийняття рішення щодо вчинення Товариством значного правочину, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, перевищує 25 % (двадцять п'ять відсотків) вартості активів Товариства за даними останньої річної звітності Товариства. •прийняття рішення про попереднє схвалення значних правочинів, які вчинятимуться Товариством протягом не більше одного року. •прийняття рішення про вчинення Товариством правочину, щодо вчинення якого є заінтересованість, якщо таке рішення не прийнято Наглядовою радою. •прийняття рішення про проведення перевірки фінансово-господарської діяльності у випадках, не передбачених Статутом або положеннями про органи Товариства, або спеціальної перевірки фінансово-господарської діяльності Ревізором або незалежним аудитором. •прийняття рішення про відшкодування витрат акціонера (акціонерів) на здійснення аудиторської перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства. •прийняття рішення про виділ та припинення Товариства (крім прийняття рішення про приєднання до Товариства іншого акціонерного товариства, затвердження передавального акта та умов договору про приєднання у випадку, якщо Товариству належать більш як 90% простих акцій акціонерного товариства, що приєднується, а приєднання не спричиняє необхідності внесення змін до Статуту, пов'язаних із змінами прав його акціонерів) про ліквідацію Товариства, обрання ліквідаційної комісії або комісії з припинення Товариства, затвердження порядку та строків ліквідації (припинення), порядку розподілу між акціонерами майна, що залишається після задоволення вимог кредиторів, і затвердження ліквідаційного балансу (розподільчого балансу, передавального акту). •прийняття рішення про обрання уповноваженої особи акціонерів для представлення інтересів акціонерів у випадках, передбачених законом; •прийняття рішення про створення та припинення діяльності дочірніх підприємств, філій та представництв, затвердження та внесення змін до їх статутів або положень. •затвердження результатів діяльності дочірніх підприємств, філій та представництв, затвердження порядку розподілу прибутку дочірніх підприємств. •обрання членів лічильної комісії, прийняття рішення про припинення їх повноважень. •інші питання, віднесені до виключної компетенції Загальних зборів чинним законодавством України та Статутом. До компетенції Наглядової ради належить: •вирішення питань про: участь Товариства у промислово-фінансових групах, інших об'єднаннях; заснування; придбання та відчуження у будь-який спосіб акцій (паїв, часток) інших юридичних осіб; представлення інтересів Товариства як акціонера, засновника або учасника, в тому числі у складі органів управління, інших юридичних осіб. •прийняття рішення про вчинення Товариством значного правочину, визначеного п. 14.3 Статуту, а також в інших випадках, передбачених чинним законодавством України та Статутом. •прийняття рішення про винесення на розгляд Загальних зборів подання про вчинення Товариством значного правочину, визначеного п. 14.4 Статуту. •прийняття рішення про вчинення чи відмову від вчинення Товариством правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, у випадках, передбачених чинним законодавством та Статутом або про скликання та винесення на розгляд Загальних зборів питання про вчинення цих правочинів. •визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів, а також ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок виплати дивідендів. •прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій, а також ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок викупу акцій. •прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій, на суму, що не перевищує 25% (двадцять п'ять відсотків) вартості активів Товариства; прийняття рішення про викуп Товариством інших цінних паперів, крім акцій. •надсилання пропозицій акціонерам про придбання у них акцій особою, яка придбала контрольний пакет акцій Товариства. •обрання Директора, затвердження умов та змін до умов трудового контракту, що укладатиметься з ним, встановлення розміру його винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання трудового контракту з Директором. •прийняття рішення про припинення повноважень Директора. •заслуховування поточних звітів Директора про діяльність Товариства; •аналіз дій Директора щодо управління Товариством, реалізації інвестиційної, технічної та цінової політики •прийняття рішень про обрання та припинення повноважень корпоративного секретаря, затвердження цивільно-правового

та/або трудового договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру його винагороди.

- обрання аудитора Товариства; затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, погодження розміру оплати його послуг.
- обрання оцінювача майна Товариства; затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, погодження розміру оплати його послуг.
- затвердження ринкової вартості майна, в тому числі майна та акцій Товариства, у випадках, передбачених чинним законодавством України та Статутом.
- прийняття рішення про обрання (зміну) депозитарію цінних паперів; затвердження договору, що укладатиметься з ним, погодження розміру оплати його послуг.
- затвердження та внесення змін до внутрішніх положень Товариства, за виключенням Положень про Загальні збори, Наглядову раду, Директора та Ревізора.
- забезпечення функціонування належної системи внутрішнього та зовнішнього контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства. Виявлення недоліків системи контролю, розробка пропозицій та рекомендацій щодо її вдосконалення. Здійснення контролю за ефективністю зовнішнього аудиту, об'єктивністю та незалежністю аудитора. Здійснення контролю за усуненням недоліків, які були виявлені під час проведення перевірок Ревізором, службою внутрішнього аудиту або аудитором.
- ініціювання проведення спеціальної перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства, його дочірніх підприємств, філій та представництв.
- надання рекомендацій Загальним зборам щодо розміру та способу виплати дивідендів;
- визначення загальних засад інформаційної політики Товариства, встановлення порядку надання інформації акціонерам та особам, які не є акціонерами, визначення переліку відомостей, що становлять комерційну таємницю та конфіденційну інформацію Товариства, здійснення контролю за розкриттям інформації та реалізацією інформаційної політики Товариства;
- проведення перевірки достовірності річної, квартальної та іншої звітності перед її поданням на розгляд Загальними Зборами Товариства;
- встановлення порядку прийому, реєстрації та розгляду звернень та скарг акціонерів;
- прийняття рішення про призначення, звільнення та тимчасове усунення від виконання своїх обов'язків секретаря Наглядової ради;
- вирішення у порядку, передбаченому чинним законодавством України, Статутом та Положенням про Загальні збори акціонерів Товариства, питань щодо скликання, організації та проведення Загальних зборів.
- прийняття рішення про приєднання до Товариства іншого акціонерного товариства, затвердження передавального акта та умов договору про приєднання у випадку, якщо Товариству належать більш як 90% простих акцій акціонерного товариства, що приєднується, а приєднання не спричиняє необхідності внесення змін до Статуту, пов'язаних із змінами прав його акціонерів.
- розробка умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення) Товариства; підготовка пояснень до розроблених документів для акціонерів; отримання у випадках, передбачених законом, висновку незалежного експерта (аудитора, оцінювача) щодо умов злиття, приєднання, поділу або виділу.
- подання на розгляд Загальних зборів питань про припинення Товариства (злиття, приєднання, поділ, виділ або перетворення), а також про затвердження умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення), передавального акта (у разі злиття, приєднання та перетворення) або розподільного балансу (у разі поділу та виділу).
- прийняття рішення про створення, реорганізацію та ліквідацію структурних підрозділів Товариства, дочірніх підприємств, філій та представництв.
- призначення на посаду керівників дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства та припинення їх повноважень, визначення умов оплати їх праці.
- інші питання, віднесені до виключної компетенції Наглядової ради чинним законодавством України, Статутом та внутрішніми положеннями Товариства;
- здійснює інші дії стосовно контролю та регулювання діяльності Директора. Наглядова рада може залучати незалежних експертів для аналізу питань, що стосуються діяльності Товариства, та одержувати будь-яку інформацію і документи від органів, посадових осіб Товариства та інших працівників. До компетенції Директора належить:
- організація господарської та адміністративної діяльності Товариства;
- затвердження поточних планів діяльності Товариства та заходів, необхідних для їх виконання, організація та контроль за їх виконанням;
- затвердження типових (стандартних) договірних цін на продукцію та тарифів на послуги і роботи Товариства;
- підготовка та подання на розгляд Наглядової ради пропозицій та проектів документів, стосовно яких має бути прийняте рішення Наглядової ради або Загальних зборів;
- надання річного звіту та балансу Товариства Наглядовій раді для розгляду та винесення на затвердження Загальними зборами;
- затвердження штатного

розкладу Товариства та посадових окладів працівників, планів, кошторисів та бюджетів Товариства, включаючи річні плани, кошториси та бюджети; •прийом на роботу та звільнення працівників Товариства; •визначення умов оплати праці працівників Товариства, його дочірніх підприємств, філій та представництв; •ведення обліку кадрів Товариства, затвердження посадових інструкцій; •проведення колективних переговорів та укладання Колективного договору у Товаристві; •встановлення систем заохочення працівників; •накладення стягнень на працівників Товариства; •організація ведення діловодства, бухгалтерського обліку та звітності Товариства; •за рішенням Наглядової ради представлення інтересів Товариства як акціонера, засновника або учасника, в тому числі у складі органів управління, інших юридичних осіб; •забезпечення захисту торгових марок (знаків); •забезпечення створення безпечних умов праці для працівників Товариства, дотримання вимог законодавства про охорону навколишнього середовища; •ініціювання проведення спеціальної перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства, його дочірніх підприємств, філій та преставництв; •здійснення інших повноважень, передбачених чинним законодавством України, Статутом, внутрішніми документами Товариства, рішеннями Загальних зборів або Наглядової ради; •всі інші питання поточної діяльності Товариства, крім тих, що згідно з чинним законодавством України, Статутом та/або рішеннями Загальних зборів віднесені до компетенції Загальних зборів та Наглядової ради Товариства.

11. Банки, що обслуговують емітента:

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

АТ «УкрСиббанк»

2) МФО банку

351005

3) поточний рахунок

26007494074600

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

АТ «УкрСиббанк»

5) МФО банку

351005

6) поточний рахунок

26007494074600

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

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
Впровадження голографічних захисних елементів	036442	19.09.2012	Служба безпеки України	18.09.2017
Опис	Товариство прогнозує продовжувати термін дії після 18.09.2017р.			
Експорт дисків для лазерних систем зчитування	613671	13.11.2012	Міністерство економічного розвитку і торгівлі України	12.11.2015
Опис	Товариство прогнозує продовжувати термін дії Ліцензії після			

	12.11.2015р.			
Організація будівництва будівель	315.13.46-41.10	03.04.2013	Територіальне управління Держгірпромнагляду у Львівській області	03.04.2018
Опис	Товариство прогнозує продовжувати термін дії Дозволу після 03.04.2018р.			

Інформація щодо посади корпоративного секретаря

(для акціонерних товариств)

Дата введення посади корпоративного секретаря	Дата призначення особи на посаду корпоративного секретаря	Прізвище, ім'я, по батькові особи, призначеної на посаду корпоративного секретаря
1	2	3
15.04.2013	15.04.2013	Товариство з обмеженою відповідальністю «Укртехінвестгаз»
Опис	Секретарем Наглядової ради є корпоративний секретар Товариства за умови його обрання, в іншому випадку секретар Наглядової ради обирається Наглядовою радою з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність. Секретар Наглядової ради веде діловодство, протоколи засідань Наглядової ради, оформлює інші документи Наглядової ради.	

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
ТОВ «Укртехінвестгаз»	34300297	04050Україна м. Київ вул.Зоологічна будинок 4, офіс 139	59
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер, дата видачі та найменування органу, який видав паспорт*		Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Пістун Євген Павлович	Згідно ст. 32 Конституції України особа не надає згоду на оприлюднення своїх паспортних даних.		40
Боднар Мирослав Омелянович	Згідно ст. 32 Конституції України особа не надає згоду на оприлюднення своїх паспортних даних.		1
Усього			100

V. Інформація про посадових осіб емітента

6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1) посада

Директор

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

Масняк Олег Ярославович

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

Згідно ст. 32 Конституції України особа не надає згоду на оприлюднення своїх паспортних даних.

4) рік народження**

1984

5) освіта**

Автоматизоване управління технологічними процесами

6) стаж роботи (років)**

7

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

Приватне акціонерне товариство "Інститут енергоаудиту та обліку енергоносіїв", займав посаду Голови правління.

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

15.04.2013 Не визначено

9) Опис

•організація господарської та адміністративної діяльності Товариства; •затвердження поточних планів діяльності Товариства та заходів, необхідних для їх виконання, організація та контроль за їх виконанням; •затвердження типових (стандартних) договірних цін на продукцію та тарифів на послуги і роботи Товариства; •підготовка та подання на розгляд Наглядової ради пропозицій та проектів документів, стосовно яких має бути прийняте рішення Наглядової ради або Загальних зборів; •надання річного звіту та балансу Товариства Наглядовій раді для розгляду та винесення на затвердження Загальними зборами; •затвердження штатного розкладу Товариства та посадових окладів працівників, планів, кошторисів та бюджетів Товариства, включаючи річні плани, кошториси та бюджети; •прийом на роботу та звільнення працівників Товариства; •визначення умов оплати праці працівників Товариства, його дочірніх підприємств, філій та представництв; •ведення обліку кадрів Товариства, затвердження посадових інструкцій; •проведення колективних переговорів та укладання Колективного договору у Товаристві; •встановлення систем заохочення працівників; •накладення стягнень на працівників Товариства; •організація ведення діловодства, бухгалтерського обліку та звітності Товариства; •за рішенням Наглядової ради представлення інтересів Товариства як акціонера, засновника або учасника, в тому числі у складі органів управління, інших юридичних осіб; •забезпечення захисту торгових марок (знаків); •забезпечення створення безпечних умов праці для працівників Товариства, дотримання вимог законодавства про охорону навколишнього середовища; •ініціювання проведення спеціальної перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства, його дочірніх підприємств, філій та представництв; •здійснення інших повноважень, передбачених чинним законодавством України, Статутом, внутрішніми документами Товариства, рішеннями Загальних зборів або Наглядової ради; •всі інші питання поточної діяльності Товариства, крім тих, що згідно з чинним законодавством України, Статутом та/або рішеннями Загальних зборів віднесені до компетенції Загальних зборів та Наглядової ради Товариства.

Інформація про розмір виплаченої винагороди, в т.ч. в натуральній формі, не вказується, оскільки емітент є приватним акціонерним товариством, яке не здійснювало публічне (відкрите) розміщення цінних паперів. Директор непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Стаж керівної роботи становить 7 років. Перелік попередніх посад: Начальник відділу прикладних програм, Голова правління. Посад на інших підприємствах не обіймає.

Згідно Протоколу № 30/12-НР від 30.12.2014 р. засідання Наглядової ради ПрАТ "Інститут енергоаудиту та обліку енергоносіїв" припинено повноваження Директора ПрАТ "Інститут енергоаудиту та обліку енергоносіїв" Масняка О.Я. (звільнено за згодою сторін) з 20.01.2015 р. та

призначено Директором ПрАТ "Інститут енергоаудиту та обліку енергоносіїв" Крука С.Ю. с 20.01.2015 р.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Голова Наглядової ради

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

Пістун Євген Павлович

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

Згідно ст. 32 Конституції України особа не надає згоду на оприлюднення своїх паспортних даних.

4) рік народження**

1942

5) освіта**

Автоматизація та комплексна механізація хіміко-технологічних процесів

6) стаж роботи (років)**

28

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

Голова Наглядової ради обіймає посаду завідуючого кафедри автоматизації теплових та хімічних процесів Національного Університету "Львівська політехніка".

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

24.07.2009 Не визначено

9) Опис

Голова Наглядової ради має наступні повноваження:

- керує роботою Наглядової ради;
- скликає засідання Наглядової ради;
- головує на засіданнях Наглядової ради;
- підписує від імені Товариства трудові контракти з Директором, якщо рішенням Наглядової ради на такі дії не уповноважена інша особа, а також протоколи та інші документи Наглядової ради;
- пропонує Наглядовій раді для обрання кандидатуру корпоративного секретаря;
- вирішує інші питання, необхідні для організації діяльності Наглядової ради в межах її повноважень.

Інформація про розмір виплаченої винагороди, в т.ч. в натуральній формі, не вказується, оскільки емітент є приватним акціонерним товариством, яке не здійснювало публічне (відкрите) розміщення цінних паперів. Голова Наглядової ради непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Стаж керівної роботи складає 28 років. Перелік попередніх поса: завідуючий кафедри автоматизації теплових та хімічних процесів Національного Університету "Львівська політехніка". Голова Наглядової ради обіймає посаду завідуючого кафедри автоматизації теплових та хімічних процесів Національного Університету "Львівська політехніка" у м. Львові, вул. Устияновича 5.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

член Наглядової ради

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

Товариство з обмеженою відповідальністю «Укртехінвестгаз»

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

34300297

4) рік народження**

0

5) освіта**

0

6) стаж роботи (років)**

0

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

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

12.07.2010 Не визначено

9) Опис

Член Наглядової ради Товариства має наступні повноваження:

- вирішення питань про: участь Товариства у промислово-фінансових групах, інших об'єднаннях; заснування; придбання та відчуження у будь-який спосіб акцій (паїв, часток) інших юридичних осіб; представлення інтересів Товариства як акціонера, засновника або учасника, в тому числі у складі органів управління, інших юридичних осіб.
- прийняття рішення про вчинення Товариством значного правочину, визначеного п. 14.3 Статуту, а також в інших випадках, передбачених чинним законодавством України та Статутом.
- прийняття рішення про винесення на розгляд Загальних зборів подання про вчинення Товариством значного правочину, визначеного п. 14.4 Статуту.
- прийняття рішення про вчинення чи відмову від вчинення Товариством правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, у випадках, передбачених чинним законодавством та Статутом або про скликання та винесення на розгляд Загальних зборів питання про вчинення цих правочинів.
- визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів, а також ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок виплати дивідендів.
- прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій, а також ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок викупу акцій.
- прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій, на суму, що не перевищує 25% (двадцять п'ять відсотків) вартості активів Товариства; прийняття рішення про викуп Товариством інших цінних паперів, крім акцій.
- надсилання пропозицій акціонерам про придбання у них акцій особою, яка придбала контрольний пакет акцій Товариства.
- обрання Директора, затвердження умов та змін до умов трудового контракту, що укладатиметься з ним, встановлення розміру його винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання трудового контракту з Директором.
- прийняття рішення про припинення повноважень Директора.
- заслуховування поточних звітів Директора про діяльність Товариства;
- аналіз дій Директора щодо управління Товариством, реалізації інвестиційної, технічної та цінової

політики

- прийняття рішень про обрання та припинення повноважень корпоративного секретаря, затвердження цивільно-правового та/або трудового договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру його винагороди.
- обрання аудитора Товариства; затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, погодження розміру оплати його послуг.
- обрання оцінювача майна Товариства; затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, погодження розміру оплати його послуг.
- затвердження ринкової вартості майна, в тому числі майна та акцій Товариства, у випадках, передбачених чинним законодавством України та Статутом.
- прийняття рішення про обрання (зміну) депозитарію цінних паперів; затвердження договору, що укладатиметься з ним, погодження розміру оплати його послуг.
- затвердження та внесення змін до внутрішніх положень Товариства, за виключенням Положень про Загальні збори, Наглядову раду, Директора та Ревізора.
- забезпечення функціонування належної системи внутрішнього та зовнішнього контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства. Виявлення недоліків системи контролю, розробка пропозицій та рекомендацій щодо її вдосконалення. Здійснення контролю за ефективністю зовнішнього аудиту, об'єктивністю та незалежністю аудитора. Здійснення контролю за усуненням недоліків, які були виявлені під час проведення перевірок Ревізором, службою внутрішнього аудиту або аудитором.
- ініціювання проведення спеціальної перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства, його дочірніх підприємств, філій та представництв.
- надання рекомендацій Загальним зборам щодо розміру та способу виплати дивідендів;
- визначення загальних засад інформаційної політики Товариства, встановлення порядку надання інформації акціонерам та особам, які не є акціонерами, визначення переліку відомостей, що становлять комерційну таємницю та конфіденційну інформацію Товариства, здійснення контролю за розкриттям інформації та реалізацією інформаційної політики Товариства;
- проведення перевірки достовірності річної, квартальної та іншої звітності перед її поданням на розгляд Загальними Зборами Товариства;
- встановлення порядку прийому, реєстрації та розгляду звернень та скарг акціонерів;
- прийняття рішення про призначення, звільнення та тимчасове усунення від виконання своїх обов'язків секретаря Наглядової ради;
- вирішення у порядку, передбаченому чинним законодавством України, Статутом та Положенням про Загальні збори акціонерів Товариства, питань щодо скликання, організації та проведення Загальних зборів.
- прийняття рішення про приєднання до Товариства іншого акціонерного товариства, затвердження передавального акта та умов договору про приєднання у випадку, якщо Товариству належать більш як 90% простих акцій акціонерного товариства, що приєднується, а приєднання не спричиняє необхідності внесення змін до Статуту, пов'язаних із змінами прав його акціонерів.
- розробка умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення) Товариства; підготовка пояснень до розроблених документів для акціонерів; отримання у випадках, передбачених законом, висновку незалежного експерта (аудитора, оцінювача) щодо умов злиття, приєднання, поділу або виділу.
- подання на розгляд Загальних зборів питань про припинення Товариства (злиття, приєднання, поділ, виділ або перетворення), а також про затвердження умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення), передавального акта (у разі злиття, приєднання та перетворення) або розподільного балансу (у разі поділу та виділу).
- прийняття рішення про створення, реорганізацію та ліквідацію структурних підрозділів Товариства, дочірніх підприємств, філій та представництв.
- призначення на посаду керівників дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства та припинення їх повноважень, визначення умов оплати їх праці.
- інші питання, віднесені до виключної компетенції Наглядової ради чинним законодавством України, Статутом та внутрішніми положеннями Товариства;

•здійснює інші дії стосовно контролю та регулювання діяльності Директора.

Інформація про розмір виплаченої винагороди, в т.ч. в натуральній формі, не вказується, оскільки емітент є приватним акціонерним товариством, яке не здійснювало публічне (відкрите) розміщення цінних паперів.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Ревізор

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

Кос'яненко Павло Гарійович

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

Згідно ст. 32 Конституції України особа не надає згоду на оприлюднення своїх паспортних даних.

4) рік народження**

1968

5) освіта**

інженер

6) стаж роботи (років)**

13

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

ТзОВ "НВП "Техприлад", займав посаду начальника вимірювальної роботи.

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

15.04.2013 Не визначено

9) Опис

Ревізор має наступні повноваження:

- проводить перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства;
- проводить спеціальну перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за ініціативою органів управління Товариства, або на вимогу акціонера або акціонерів, які у сукупності володіють 10 та більше відсотків акцій Товариства;
- проводить планові та спеціальні перевірки фінансово-господарської діяльності дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства, під час проведення яких Ревізор має право перевіряти:

1) виконання відповідальними посадовими особами фінансових планів Товариства, дочірніх підприємств, філій та представництв;

2) виконання посадовими особами Товариства, дочірніх підприємств, філій та представництв рішень Загальних зборів та Наглядової ради щодо питань їх фінансово-господарської діяльності;

3) дотримання посадовими особами Товариства, дочірніх підприємств, філій та представництв вимог чинного законодавства України, Статуту Товариства, Статутів та Положень дочірніх підприємств, філій та представництв, зокрема вимог щодо вчинення значних правочинів та правочинів щодо вчинення яких є заінтересованість;

4) своєчасність та повноту розрахунків з бюджетом;

5) правильність нарахування, своєчасність та повноту виплати дивідендів;

6) факти одержання, цільове використання, своєчасність та повноту повернення кредитів, згідно до умов відповідних договорів;

- 7) відповідність чинному законодавству України та Статуту використання коштів резервного та інших фондів Товариства, що формуються за рахунок прибутку Товариства;
 - 8) дотримання встановленого чинним законодавством України, Статутом та внутрішніми положеннями Товариства, Статутами та Положеннями дочірніх підприємств, філій та представництв порядку відчуження майна Товариства;
 - 9) фінансову документацію Товариства, дочірніх підприємств, філій та представництв, ведення якої забезпечується посадовими особами;
 - 10) дотримання порядку оплати акцій акціонерами у випадку проведення Товариством додаткової емісії акцій;
 - 11) проводити аналіз фінансового стану Товариства, його дочірніх підприємств, їх платоспроможності, ліквідності активів, виявлення резервів для поліпшення економічного стану і розробка рекомендацій органам управління Товариства;
 - 12) відповідність ведення в Товаристві, дочірніх підприємствах, філіях та представництвах бухгалтерського і статистичного обліку вимогам чинного законодавства України;
 - 13) за підсумками перевірки Ревізор готує висновок щодо фінансово-господарської діяльності Товариства за звітний рік та подає на затвердження Загальним зборам.
- Інформація про розмір виплаченої винагороди, в т.ч. в натуральній формі, не вказується, оскільки емітент є приватним акціонерним товариством, яке не здійснювало публічне (відкрите) розміщення цінних паперів. Ревізор Товариства непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Стаж керівної роботи становить 13 років. Попередня посада: начальник вимірювальних лабораторій. ТОВ "ТМЕ-Україна" та займає посаду директора. Місцезнаходження підприємства за адресою м. Львів, вул. Героїв УПА, 71 Д.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Головний бухгалтер

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

Андреєва Ганна Юріївна

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

Згідно ст. 32 Конституції України особа не надає згоду на оприлюднення своїх паспортних даних.

4) рік народження**

1978

5) освіта**

Облік та аудит

6) стаж роботи (років)**

14

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

Товариство з обмеженою відповідальністю "Луганськ - Алеко" та займала посаду головного бухгалтера.

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

01.12.2014 Не визначено

9) Опис

Головний бухгалтер Товариства зобов'язаний:

1. Забезпечувати ведення бухгалтерського обліку, дотримуючись єдиних методологічних засад, встановлених Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", з урахуванням особливостей діяльності підприємства й технології оброблення облікових даних.
 2. Контролювати відображення на рахунках бухгалтерського обліку всіх господарських операцій.
 3. Вимагати від підрозділів, служб та працівників забезпечення неухильного дотримання порядку оформлення та подання до обліку первинних документів.
 4. Вживати всіх необхідних заходів для запобігання несанкціонованому та непомітному виправленню записів у первинних документах і реєстрах бухгалтерського обліку та збереження оброблених документів, реєстрів і звітності протягом встановленого терміну.
 5. Забезпечувати складання на основі даних бухгалтерського обліку фінансової звітності підприємства, підписання її та подання в установлені строки користувачам.
 6. Здійснювати заходи щодо надання повної, правдивої та неупередженої інформації про фінансовий стан, результати діяльності та рух коштів підприємства.
 7. Брати участь у підготовці та поданні інших видів періодичної звітності, які передбачають підпис головного бухгалтера, до органів вищого рівня у відповідності з нормативними актами, затвердженими формами та інструкціями.
 8. За погодженням із власником (керівником) підприємства забезпечувати перерахування податків та зборів, передбачених законодавством, проводить розрахунки з іншими кредиторами відповідно до договірних зобов'язань.
 9. Здійснювати контроль за веденням касових операцій, раціональним та ефективним використанням матеріальних, трудових та фінансових ресурсів.
 10. Брати участь у проведенні інвентаризаційної роботи на підприємстві, оформленні матеріалів, пов'язаних з нестачею та відшкодуванням втрат від нестачі, крадіжки і псування активів підприємства.
 11. Забезпечувати перевірку стану бухгалтерського обліку у філіях, представництвах, відділеннях та інших відокремлених підрозділах.
 12. Організувати роботу з підготовки пропозицій для власника (керівника) підприємства щодо:
 - визначення облікової політики підприємства, внесення змін до обраної облікової політики, вибору форми бухгалтерського обліку з урахуванням діяльності підприємства й технології оброблення облікових даних;
 - розроблення системи і форм внутрішньогосподарського (управлінського) обліку та правил документообігу, додаткової системи рахунків і реєстрів аналітичного обліку, звітності і контролю господарських операцій;
 - визначення прав працівників на підписання первинних та зведених облікових документів;
 - вибору оптимальної структури бухгалтерської служби та чисельності її працівників, підвищення професійного рівня бухгалтерів, забезпечення їх довідковими матеріалами;
 - поліпшення системи інформаційного забезпечення управління та шляхів проходження обробленої інформації до виконавців;
 - упровадження автоматизованої системи оброблення даних бухгалтерського обліку з урахуванням особливостей діяльності підприємства чи удосконалення діючої;
 - забезпечення збереження майна, раціонального та ефективного використання матеріальних, трудових та фінансових ресурсів, залучення кредитів та їх погашення;
 - виділення на окремий баланс філій, представництв, відділень та інших відокремлених підрозділів підприємства та включення їх показників до фінансової звітності підприємства.
 13. Знайомити цих працівників із нормативно-методичними документами та інформаційними матеріалами, які стосуються їх діяльності, а також із змінами в чинному законодавстві. Інформація про розмір виплаченої винагороди, в т.ч. в натуральній формі, не вказується, оскільки емітент є приватним акціонерним товариством, яке не здійснювало публічне (відкрите) розміщення цінних паперів. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Стаж керівної роботи становить 14 рік. Перелік попередніх посад: головний бухгалтер. Посад на інших підприємствах не обіймає.
- За Наказом Директора № 19к/14 від 01.12.2014 р. Олексів Христина Євгенівна звільнена з посади Головного бухгалтера за власним бажанням (згідно ст. 38 КЗпТ України). Підстава: власна заява.

За Наказом Директора № 20к/14 від 01.12.2014 р. Андрєєву Ганну Юрїївну прийнято на роботу на посаду Головного бухгалтера товариства з 02.12.2014 р. Підстава: власна заява.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи або повне найменування юридичної особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Голова Наглядової ради	Пістун Євген Павлович	Згідно ст. 32 Конституції України особа не надає згоду на оприлюднення своїх паспортних даних.	40	40	40	0	0	0
член Наглядової ради	Товариство з обмеженою відповідальністю «Укртехінвестгаз»	34300297	59	59	59	0	0	0
Директор	Масняк Олег Ярославович	Згідно ст. 32 Конституції України особа не надає згоду на оприлюднення своїх паспортних даних.	0	0	0	0	0	0
Головний бухгалтер	Андрєєва Ганна Юріївна	Згідно ст. 32 Конституції України особа не надає згоду на оприлюднення своїх паспортних даних	0	0	0	0	0	0
Ревізор	Кос'яненко Павло Гарійович	Згідно ст. 32 Конституції України особа не надає згоду на оприлюднення своїх паспортних даних	0	0	0	0	0	0
Усього			99	99	99	0	0	0

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

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

Найменування юридичної особи	Код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Товариство з обмеженою відповідальністю «Укртехінвестгаз»	34300297	04050 Україна м. Київ Шевченківський м. Київ вул. Зоологічна, будинок 4, офіс 139	59	59	59	0	0	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт**	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій				
				прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника	
Пістун Євген Павлович	згідно ст. 32 Конституції України особа не надає згоду на оприлюднення своїх паспортних даних.	40	40	40	0	0	0	
Усього			99	99	99	0	0	0

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

** Заповнювати необов'язково.

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
Дата проведення	07.04.2014	
Кворум зборів**	99	
Опис	<p>Річні загальні збори акціонерів відбулися 07 квітня 2014 р. Кворум зборів склав 99% до загальної кількості голосів.</p> <p>На загальних зборах розглядалися наступні питання:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.Обрання членів лічильної комісії Товариства. 2.Обрання голови і секретаря Загальних зборів Товариства та затвердження регламенту роботи Загальних зборів Товариства. 3.Звіт Правління Товариства про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2013 рік та визначення основних напрямків діяльності на 2014 рік. 4.Звіт Наглядової ради Товариства про проведену роботу у 2013 році. 5.Звіт Ревізора Товариства про результати перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2013 рік. 6.Затвердження річної фінансової звітності за 2013 рік. 7.Розподіл прибутку за підсумками роботи Товариства у 2013 році. 8.Прийняття рішення про припинення повноважень та обрання членів Наглядової Ради. 9.Про оприлюднення річної інформації про Товариство шляхом опублікування її в одному з офіційних друкованих видань Верховної Ради України, Кабінету Міністрів України або Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку і розміщення у загальнодоступній інформаційній базі даних Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку. 10.Про затвердження відомостей, які повинна містити річна інформація про емітента (згідно з п. 3 ст. 40 ЗУ «Про цінні папери та фондовий ринок»). 11.Затвердження значних правочинів та правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, які були укладені у II-IV кварталах 2013 року. <p>Результати розгляду питань порядку денного:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.Обрати лічильну комісію у складі: Крук Сергій Юрійович, Матіко Федір Дмитрович. 2.Обрати головою загальних зборів акціонерів Товариства Пістуна Є.П., секретарем загальних зборів акціонерів Товариства Масняка О.Я. <p>Затвердити наступний регламент роботи загальних зборів акціонерів:</p> <ul style="list-style-type: none"> - звіт Директора товариства про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2013 рік та визначення основних напрямків діяльності на 2014 рік – до 30 хвилин; - звіт Наглядової ради Товариства про проведену роботу у 2013 році – до 20 хвилин; - звіт Ревізора Товариства про результати перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства у 2013 році – до 20 хвилин; - затвердження річної фінансової звітності за 2013 рік – до 30 хвилин; - розподіл прибутку за підсумками роботи Товариства у 2013 році – до 20 хвилин; - прийняття рішення про припинення повноважень та обрання членів Наглядової Ради – до 20 хвилин; - про оприлюднення річної інформації про Товариство шляхом опублікування її в одному з офіційних друкованих видань Верховної Ради України, Кабінету Міністрів України або Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку і розміщення у загальнодоступній інформаційній базі даних Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку – до 20 хвилин; - про затвердження відомостей, які повинна містити річна інформація про емітента (згідно з п. 3 ст. 40 ЗУ «Про цінні папери та фондовий ринок») – до 20 хвилин; - затвердження значних правочинів та правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, які були укладені у II-IV кварталах 2013 року – до 30 хвилин; - виступи при обговоренні питань порядку денного – до 5 хвилин; - запитання при обговоренні порядку денного – 1 хвилина; - загальні збори акціонерів завершити сьогодні. <p>Голосування проводити відкрито.</p> <ol style="list-style-type: none"> 3. Затвердити звіт Директора товариства про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2013 рік та визначити серед основних напрямків діяльності Товариства на 2014 рік наступні: 1) розповсюдження програмного комплексу САПР та поновлення до нього; 2) організація та проведення семінарів-практикумів; 3) проведення технічного експертизи вузлів обліку природного газу; 4) проведення проектування реконструкції вузлів обліку природного газу; 5) реконструкція 	

вузлів обліку природного газу; б) проведення енергетичного аудиту.

4. Визнати роботу Наглядової ради Товариства задовільною та затвердити Звіт Наглядової ради Товариства про проведenu роботу у 2013 році.
5. Визнати роботу Ревізора Товариства Кос'яненко П. Г. задовільною та затвердити Звіт Ревізора Товариства про результати перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства у 2013 році.
6. Затвердити річну фінансову звітність за 2013 рік.
7. Не проводити розподіл прибутку за підсумками роботи Товариства у 2013 році.
8. Продовжити повноваження членів Наглядової ради Товариства терміном на 3 (три) роки.
9. Оприлюднити річну інформацію про Товариство шляхом опублікування її в одному з офіційних друкованих видань Верховної Ради України, Кабінету Міністрів України або Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку і розміщення у загальнодоступній інформаційній базі даних Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку.
10. Затвердити відомості, які повинна містити річна інформація про емітента (згідно з п. 3 ст. 40 ЗУ «Про цінні папери та фондовий ринок»).
11. Затвердити значні правочини та правочини щодо вчинення яких є заінтересованість, які були укладені у II-IV кварталах 2013 року (правочини приведені в додатку № 2 до протоколу річних загальних зборів акціонерів).

IX. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	04071 Україна м. Київ Подільський м. Київ вул. Нижній Вал, 17/8
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	д/в
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	д/в
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-00
Факс	(044) 482-52-14
Вид діяльності	Професійна діяльність на фондовому ринку - депозитарна діяльність Депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів
Опис	Товариство не веде самостійно реєстр власників іменних цінних паперів

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "УПР-ФІНАНС"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	36980202
Місцезнаходження	03035 Україна м. Київ Солом'янський м. Київ вул. Кавказька, 11
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ263297
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	10.09.2013
Міжміський код та телефон	(044) 248-63-59
Факс	(044) 248-79-87
Вид діяльності	депозитарна діяльність зберігача цінних паперів
Опис	Товариство не веде самостійно реєстр власників іменних цінних паперів

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю «Емкон-Аудит»
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	37153128
Місцезнаходження	02018 Україна м. Київ Дарницький м. Київ вул. Анни Ахматової, 23, кв. 96
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	П 000207
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	25.03.2014

Міжміський код та телефон	(044) 379-16-74
Факс	(044) 379-16-74
Вид діяльності	Діяльність з аудиторської перевірки професійних учасників ринку цінних паперів
Опис	Товариство не веде самостійно реєстр власників іменних цінних паперів.

Х. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
12.06.2012	41/13/1/10	Західне територіальне управління Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку	UA400009671	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	3625	100	362500	100
Опис		Торгівля цінними паперами Товариством у 2014 році на внутрішньому та зовнішньому ринках не здійснювалася. Факту лістингу/делістингу у цінних паперів на фондових біржах у 2014 році не було. Додаткової емісії у 2014 році не було.							

XI. Опис бізнесу

У 2014 році у Товаристві не відбулося злиття, поділу, приєднання, перетворення, виділу.

Організаційна структура Товариства у 2014 році складалася з: Директора, Головного бухгалтера, Менеджера зі збуту, Менеджера з організації ефективного використання енергії – енергоменеджер, Головний інженер, Менеджера з адміністративної діяльності, Головний інженер проекту. Організаційна структура Товариства у 2014 році змінилася в порівнянні з попереднім звітним періодом у зв'язку зі зменшенням штату, а саме усунення посади Виконавець робіт, Менеджер зі збуту, Директор з маркетингу. Враховуючи те, що Товариство в 2015 році зорієнтоване на розвиток напряму виконанням робіт з енергетичного аудиту, Товариство планує внести зміни до організаційної структури - шляхом розширення відділу Енергоаудиту та обліку енергоносіїв.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу за 2014 рік у Товаристві становила 7 осіб.

Позаштатні працівники у 2014 році в Товаристві працювали у кількості 4 особи (за цивільно - правовими договорами на виконання робіт по проведенню семінару-практикуму) та 1 особа (за цивільно - правовим договором на виконання технічних робіт).

За внутрішнім суміщенням у 2014 році в Товаристві працювала 1 особа на посадах Менеджер з організації ефективного використання енергії – енергоменеджер, Головний інженер та Водія автотранспортних засобів. За зовнішнім суміщенням у 2014 році в Товаристві працювала 1 особа на посаді Головний інженер проекту. Станом на 31 грудня 2014 р. у складі працівників Товариства не налічувалося позаштатних працівників, має місце зовнішній сумісник, якій працює на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) на посаді Головного інженера проекту. Станом на 31 грудня 2014 р. було суміщення посад, які подані вище.

Фонд оплати праці у 2014 році становив 180 тис. грн.

У 2015 році Товариство планує збільшити фонд оплати праці шляхом підвищення рівня заробітних плат працівників, а також шляхом залучення нових працівників в рамках розширення сфери діяльності.

Кадрова програма Товариства спрямована на підвищення рівня кваліфікації працівників, реалізується шляхом спрямування працівників на курси підвищення кваліфікації, семінари, тренінги. На підприємстві 5-ти денний робочий тиждень з 8-ми годинним робочим днем.

Товариство не належить 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

Так як Товариство у 2014 році не проводило спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами, установами, то і відповідно фінансовий результат не мав місце у 2014 році.

Пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб у 2014 році для Товариства не мали місце.

Облікова політика у Товаристві регламентується чинним законодавством України в сфері бухгалтерського обліку та Наказом по підприємству № 1 від 10.01.2014 р. Протягом 2014 року облікова політика Товариства не змінювалася, лише було доповнення стосовно зміни складу інвентаризаційної комісії на 2014 рік. Основні принципи обраної облікової політики: прямолінійний метод нарахування амортизації, методи оцінки вартості запасів: ФІФО, ціни

продажу.

Основні види продукції або послуг:

- Програмний комплекс – Система автоматизованого розрахунку та проектування витратомірів змінного перепаду тиску зі стандартними звужувальними пристроями «САПР«Расход-РУ» версія 2.0;
- Технічна експертиза вузлів обліку газу;
- Проектування реконструкції вузлів обліку газу;
- Реконструкція вузлів обліку природного газу;
- Організація та проведення семінарів-практикумів.

У 2015 році Товариство планує підвищити реалізацію основних видів продукції та послуг, а також почати постачання версії 3.0 програмного комплексу "САПР"Расход-РУ".

Види діяльності, якими займається Товариство, не залежать від сезонних змін.

Основні клієнти Товариства - це великі промислові підприємства, які займаються виробництвом промислової продукції або постачання послуг в сфері постачання теплоресурсів, та які мають комерційні вузли обліку газу, або які здійснюють контроль в сфері обліку газу: підприємства облгаз, обласні організації держстандартметрології та інші підприємства.

Основними ризиками Товариства є низька платоспроможність підприємств, яким необхідно контролювати витрачання природного газу. Тому Товариство створює гнучку цінову політику.

За останні 5 років значних придбань або відчужень активів не відбувалося.

Товариство не планує у 2015 році значних інвестицій або придбань.

- Договір № 27/03 від 27.03.2014 р. з Товариством з обмеженою відповідальністю «Укртехінвестгаз» на виконання робіт (аналіз проектної документації) - 3 600,00 (три тисяч шістсот гривень 00 копійка) грн. Методика ціноутворення- метод орієнтації на поточні ринкові ціни. Підстава укладення договору - вільне волевиявлення сторін. Договір виконан у повному обсязі, сторони претензій не мають.
- Договір № 19/05 від 19.05.2014 р. з Хмельницькою філією Товариства з обмеженою відповідальністю «Укртехінвестгаз» на виконання робіт (участь у повірці вузла обліку) - 12 000,00 (дванадцять тисяч гривень 00 копійка) грн. Методика ціноутворення- метод орієнтації на поточні ринкові ціни. Підстава укладення договору - вільне волевиявлення сторін. Договір виконан у повному обсязі, сторони претензій не мають.
- Договір № 27/06 від 27.06.2014 р. з Товариством з обмеженою відповідальністю «Укртехінвестгаз» на виконання робіт (участь у повірці вузла обліку) - 12 000,00 (дванадцять тисяч гривень 00 копійка) грн. Методика ціноутворення- метод орієнтації на поточні ринкові ціни. Підстава укладення договору - вільне волевиявлення сторін. Договір виконан у повному обсязі, сторони претензій не мають.
- Договір № 17/07 від 17.07.2014 р. з Товариством з обмеженою відповідальністю «Укртехінвестгаз» на виконання робіт (участь у повірці вузла обліку) - 18 000,00 (вісімнадцять тисяч гривень 00 копійка) грн. Методика ціноутворення- метод орієнтації на поточні ринкові ціни. Підстава укладення договору - вільне волевиявлення сторін. Договір виконан у повному обсязі, сторони претензій не мають.
- Договір № 18/07 від 18.07.2014 р. з Хмельницькою філією Товариства з обмеженою відповідальністю «Укртехінвестгаз» на виконання робіт (участь у повірці вузла обліку) - 12 000,00 (дванадцять тисяч гривень 00 копійка) грн. Методика ціноутворення- метод орієнтації на поточні ринкові ціни. Підстава укладення договору - вільне волевиявлення сторін. Договір виконан у повному обсязі, сторони претензій не мають.
- Договір № 19/09 від 19.09.2014 р. з Товариством з обмеженою відповідальністю «Укртехінвестгаз» на виконання робіт (аналіз шляхів підвищення точності обліку на вузлах

обліку) - 24000,00 (двадцять чотиритисячі гривень 00 копійка) грн. Методика ціноутворення-метод орієнтації на поточні ринкові ціни. Підстава укладення договору - вільне волевиявлення сторін. Договір виконан у повному обсязі, сторони претензій не мають.

Інформацію про основні засоби наведено у відповідному розділі звіту. Значних правочинів щодо основних засобів у 2014 році Товариством не укладалося.

Виробничих потужностей, які вимагають окремих місць розташування, які можуть вплинути на екологію у регіоні Товариство не має.

Капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів Товариство робити не планує.

Місцезнаходженням основних засобів, які є у розпорядженні підприємства, є м. Львів, вул. Героїв УПА, 73, корпус 4.

Істотних проблем, що впливали на діяльність Товариства у 2014 році, не визначено. Ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень є загальноприйнятною в економіці України

За 2014 рік Товариство був сплачені штрафи у загальному розмірі 1050,00 грн. до Державної податкової служби за зняття податкового кредиту.

У Товаристві достатнього робочого капіталу для фінансування поточних потреб. Фінансування діяльності Товариства здійснюється за власні кошти. Кредитними ресурсами Товариство не користується. Інвестиції відсутні. Можливі шляхи покращення ліквідності полягають у проведенні заходів по збільшенню обсягів реалізації власної продукції, надання послуг, виконання робіт, у зменшенні витрат та встановлення гнучкої цінової політики.

У звітному періоді Товариство уклало, але ще не виконало 1 договір на загальну суму 349 375,20 грн. Підприємство очікує отримати прибутки від виконання цих договорів у розмірі середнього показника рентабельності за даними видами робіт.

Товариство планує розширити види послуг, які надаються: енергетичний аудит, поліпшити фінансовий стан за рахунок економії витратних статей та залучення додаткового капіталу. Істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність Товариства, не передбачається.

За 2014 рік Товариство не витратило коштів на дослідження та розробки.

Товариство у 2014 році не було задіяне у судових справах.

Іншої інформації, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності Товариства, немає.

XII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн.)		Орендовані основні засоби (тис. грн.)		Основні засоби, всього (тис. грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	333	458	0	0	333	458
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	40	7	0	0	40	7
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	293	451	0	0	293	451
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	333	458	0	0	333	458
Опис	<p>Терміни та умови користування основними засобами встановлюються для кожного об'єкту основного засобу окремо відповідного до вимог П(С)БО 7 "Основні засоби" та ст. 145 Податкового кодексу України. Первісна вартість основних засобів збільшилась загалом на 125 тис. грн. порівняно з попереднім звітним періодом у зв'язку придбанням виробничого обладнання для виконання проектів по енергоаудиту на суму 161 тис. грн. та ліквідацією обладнання та інвентаря на суму 36 тис. грн. Активи списано з балансу у зв'язку із фізичним і моральним зносом об'єктів; їх ліквідаційної вартості станом на 31 грудня 2014 становила 0 грн. Ступінь зносу цих основних засобів, що вибули із господарської діяльності Товариства, був досить високим, оскільки вони придбавалася ще у 2006-2008рр. Обмежень щодо використання майна Товариства немає.</p>					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	289	490
Статутний капітал (тис. грн.)	363	363
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	363	363
Опис	<p>У звітному та у попередньому періодах Товариством використовувалася методика розрахунку чистих активів відповідно до Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств, затверджених Рішенням ДКЦПФР від 17.11.2004 р. № 485</p>	

Висновок	Вартість чистих активів відповідає розміру статутного капіталу у розрізі вимог статті 155 Цивільного кодексу України.
----------	---

3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами)(за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	0	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	0	X	X
Усього зобов'язань	X	0	X	X
Опис:	Станом на кінець звітного періоду Товариство не має просторочених зобов'язань. Всі зобов'язання, які є не погашені станом на кінець звітного періоду, мають терміни погашення до 15.04.2015 році. Товариство вчасно погашає свої зобов'язання.			

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Вид інформації
1	2	3
01.12.2014	02.12.2014	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

XV. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю «Емкон-Аудит»
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	37153128
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	м. Київ, вул. Анни Ахматової, 23, кв. 96
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	4374 23.09.2010
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**	207 П 000207 25.03.2014 23.09.2015
Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності	2014 рік
Думка аудитора***	умовно-позитивна

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту).

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю «Емкон-Аудит»
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	37153128
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	м. Київ, вул. Анни Ахматової, 23, кв. 96
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	4374 23.09.2010
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**	207 П 000207 25.03.2014 23.09.2015
Текст аудиторського висновку (звіту)	

Ми провели аудит фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ІНСТИТУТ ЕНЕРГОАУДИТУ ТА ОБЛІКУ ЕНЕРГОНОСІЇВ», (далі - Товариство), що додається, яка включає Баланс станом на 31 грудня 2014 року, Звіт про фінансові результати за 2014 рік, Звіт про рух грошових коштів за 2014 рік, Звіт про власний капітал за рік, що закінчився 31 грудня 2014 року, стислий виклад суттєвих облікових політик, інші пояснювальні примітки.

Аудит проведений відповідно до вимог Закону України «Про аудиторську діяльність», Закону України «Про акціонерні товариства», Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (в редакції 2013 року), зокрема МСА 700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА 705 «Модифікації думки у звіті незалежного аудитора», МСА 706 «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у Звіті незалежного аудитора», МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність», які прийняті в якості Національних стандартів аудиту в Україні.

Концептуальною основою для підготовки фінансової звітності Товариства є Національні положення (стандарти) бухгалтерського обліку, інші нормативно-правові акти щодо ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, внутрішні положення Товариства.

Відповідальність управлінського персоналу

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за складання та достовірне подання цієї фінансової звітності у відповідності до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та вимог чинного законодавства та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає необхідним для забезпечення складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальність аудитора

Відповідальністю аудитора є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів аудиту. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

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

Ми вважаємо, що отримали достатні й належні аудиторські докази для висловлення умовно-позитивної думки.

Підстава для висловлення умовно-позитивної думки

Ми не перевіряли статті річної фінансової звітності, що стосуються нарахування та сплати податкових платежів та зборів і їх похідних статей, оскільки це не передбачено договором на здійснення аудиту.

Крім цього ми не приймали участі в спостереженні за інвентаризацією наявних активів та зобов'язань, оскільки були призначені після дати проведення інвентаризації.

Товариство протягом 2012 року отримало чистий прибуток в сумі 72 тис. грн., за 2013 рік отримало прибуток в сумі 109 тис. грн., за 12 місяців 2014 року чистий збиток склав 201 тис. грн. Ці умови вказують на здатність Товариства продовжувати свою діяльність.

Враховуючи обмеження, про які йдеться у цьому розділі, та керуючись пунктом «а» статті 7 МСА 705 «Модифікація думки у звіті незалежного аудитора», ми вважаємо за необхідне висловити умовно – позитивну думку.

Умовно-позитивна думка

На нашу думку, за винятком можливого впливу питання, про яке йдеться у параграфі «Підстава для висловлення умовно-позитивної думки», фінансова звітність Товариства подає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ІНСТИТУТ ЕНЕРГОАУДИТУ ТА ОБЛІКУ ЕНЕРГОНОСІЇВ» станом на 31 грудня 2014 року та його фінансові результати за 2014 рік у відповідності до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку України. Фінансова звітність складена відповідно до вимог чинного законодавства України, відповідає прийнятій обліковій політиці.

Вступний параграф

Основні відомості про акціонерне товариство:

Повна назва: ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ІНСТИТУТ ЕНЕРГОАУДИТУ ТА ОБЛІКУ ЕНЕРГОНОСІЇВ».

Код ЄДРПОУ- 33533189

Місцезнаходження товариства: 79071, м. Львів, вул. Кульпарківська, буд. 141, кв. 184

Дата державної реєстрації: 21.04.2005р.

Дата внесення останніх змін до статуту: 18.04.2013р.

Види діяльності за КВЕД-2010:

71.12-діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах
43.22-монтаж водопровідних мереж, систем опалення та кондиціонування;

43.29-інші будівельно-монтажні роботи;

85.59-інші види освіти, н. в. і. у.

46.90-неспціалізована оптова торгівля;

62.01-комп'ютерне програмування;

72.19-дослідження й експериментальні розробки у сфері інших природничих і технічних наук;

74.90-інша професійна, наукова та технічна діяльність, н.в.і.у.;

41.10- організація будівництва будівель;

42.21-будівництво трубопроводів.

Отримані ліцензії на здійснення діяльності:

1. Ліцензія серії АВ № 613671 від 13.11.2012р., видана Міністерством економічного розвитку і торгівля України на проведення діяльності з експорту дисків для лазерних систем зчитування, строк дії ліцензії з 13.11.2012р. по 12.11.2015р.

2. Ліцензія серії АД № 036442 від 19.02.2012р., видана Службою безпеки України на проведення діяльності з

впровадження голографічних захисних елементів, строк дії ліцензії з 19.09.2012р. по 18.09.2017р.
3. Ліцензія 315.13.46-41.10 від 03.04.2013р., видана Територіальним управлінням Держгірпромнагляду у Львівській області на проведення діяльності по організації будівництва будівель, строк дії ліцензії до 03.04.2018р.
Середньооблікова чисельність працюючих складає 7 чол.

Відповідальними за вибір та застосування відповідної облікової політики та фінансово-господарську діяльність в 2014 році були:

- Директор – Масняк Олег Ярославович;

- Головний бухгалтер – Олексів Христина Євгенівна до 01.12.2014р.; Андреева Ганна Юріївна з 02.12.2014р.

Інформація щодо оцінки повноти та достовірності відображення інформації про фінансовий стан та фінансові результати Товариства у фінансовій звітності

На дату перевірки частка держави в статутному капіталі товариства відсутня.

Випадків ведення позастатутної діяльності не встановлено.

Товариство є платником податку на прибуток на загальних підставах.

Валюту балансу ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ІНСТИТУТ ЕНЕРГОАУДИТУ ТА ОБЛІКУ ЕНЕРГОНОСІЇВ» станом на 31 грудня 2014 року в сумі 516тис.грн. підтверджую.

Товариство веде бухгалтерський облік господарських операцій щодо майна і результатів своєї діяльності в натуральних одиницях і в узагальненому грошовому виразі шляхом безперервного документального, взаємопов'язаного їх відображення.

Бухгалтерський облік господарських операцій здійснюється методом подвійного запису згідно з Планом рахунків бухгалтерського обліку у відповідних журналах ордерів та аналітичних відомостях. Бухгалтерський облік ведеться в автоматизованому режимі за допомогою бухгалтерської комп'ютерної програми.

Облікова політика ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ІНСТИТУТ ЕНЕРГОАУДИТУ ТА ОБЛІКУ ЕНЕРГОНОСІЇВ» в 2014 році обґрунтована наказом №1 «про організацію бухгалтерського обліку та облікову політику підприємства» від 10.01.2014року. Згідно цього наказу обумовлений порядок обліку активів, зобов'язань та власного капіталу Товариства, а також його доходів та витрат.

Під час перевірки змісту наданих бухгалтерських звітних форм, аудитором встановлено, що показники в них взаємозв'язані і тотожні між собою, відповідають даним реєстрів бухгалтерського обліку, у фінансовій звітності відображені усі показники, які мають суттєвий вплив на звітність.

Під час перевірки були розглянуті бухгалтерські принципи оцінки окремих статей балансу, використані керівництвом Товариства та зроблено оцінку відповідності застосованих принципів нормативним вимогам щодо організації бухгалтерського обліку та звітності в Україні, чинне протягом періоду перевірки.

При перевірці було встановлено, що фінансова звітність Товариства за період з 01.01.2014року по 31.12.2014року складена на підставі облікових реєстрів, дані в яких відображені на підставі первинних документів.

На основі проведення аудитором тестів встановлено, що бухгалтерський облік в цілому ведеться Товариством у відповідності до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999року № 996-XIV(зі змінами і доповненнями), затверджених Положень (стандартів) бухгалтерського обліку та інших законодавчих та нормативно - правових документів з питань організації бухгалтерського обліку та звітності. В Товаристві створена постійно діюча інвентаризаційна комісія для вирішення організаційних питань та проведення інвентаризаційної роботи.

На нашу думку, розкриття інформації за видами активів, зобов'язань, власного капіталу та фінансових результатів за період 01.01.2014року по 31.12.2014року подано у фінансовій звітності достовірно та повно, відповідно до встановлених вимог чинного законодавства України.

Фактів порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого ведення бухгалтерського обліку та подання звітності не встановлено.

Фінансова звітність складена на основі припущення про безперервність діяльності. Згідно з цим припущенням Товариство розглядається як таке, що продовжуватиме свою діяльність у близькому майбутньому, не маючи ні наміру, ні потреби ліквідуватися, припиняти діяльність або шукати захисту від кредиторів згідно із законами або нормативними актами. Відповідно, активи й зобов'язання обліковуються на тій підставі, що суб'єкт господарювання буде здатним продати свої активи й погасити свої зобов'язання за умови звичайної діяльності.

Аналіз фінансового стану ПрАТ «ІНСТИТУТ ЕНЕРГОАУДИТУ ТА ОБЛІКУ ЕНЕРГОНОСІЇВ» станом на 31.12.2014року.

Джерелами визначення показників фінансового стану були:

1.Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2014р.;

2.Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2014рік.

Фактичні дані розрахованих коефіцієнтів для Товариства станом на 01.01.2014року та на 31.12.2014року і їх орієнтовне позитивне значення наведені в таблиці:

Показники фінансового стану

Приватного акціонерного товариства «ІНСТИТУТ ЕНЕРГОАУДИТУ ТА ОБЛІКУ ЕНЕРГОНОСІЇВ»

№

з/п Показник Значення показника на 01.01.2014р. Значення показника на 31.12.2014р. Нормативне значення показника

1 2 3 4 5

1 Коефіцієнт покриття 1,6 1,4 >1

2 Коефіцієнт швидкої ліквідності 1,6 0,8 0,6-0,8

3 Коефіцієнт абсолютної ліквідності 0,1 0,3 > 0
збільшення

4 Чистий оборотний капітал(тис.грн.) 370 90 > 0
збільшення

5 Коефіцієнт платоспроможності (автономії) 0,4 0,6 >0,5

6 Коефіцієнт фінансування 1,3 0,8 <1
зменшення

7 Коефіцієнт забезпеченості власними оборотними засобами 0,4 0,3 >0,1

8 Коефіцієнт маневреності власного капіталу 0,8 0,3 >0
збільшення

Коефіцієнт покриття розраховується як відношення оборотних активів до поточних зобов'язань підприємства та показує достатність ресурсів підприємства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань.

Коефіцієнт швидкої ліквідності розраховується як відношення найбільш ліквідних оборотних засобів (грошових засобів та їх еквівалентів, поточних фінансових інвестицій та дебіторської заборгованості) до поточних зобов'язань підприємства. Він відображає платіжні можливості підприємства щодо сплати поточних зобов'язань за умови своєчасного проведення розрахунків з дебіторами.

Коефіцієнт абсолютної ліквідності обчислюється як відношення грошових засобів та їхніх еквівалентів і поточних фінансових інвестицій до поточних зобов'язань. Коефіцієнт абсолютної ліквідності показує, яка частина боргів підприємства може бути сплачена негайно.

Чистий оборотний капітал розраховується як різниця між оборотними активами підприємства та його поточними зобов'язаннями. Його наявність та величина свідчать про спроможність підприємства сплачувати свої поточні зобов'язання та розширювати подальшу діяльність.

Коефіцієнт платоспроможності (автономії) розраховується як відношення власного капіталу підприємства до підсумку балансу підприємства і показує питому вагу власного капіталу в загальній сумі засобів, авансованих у його діяльність.

Коефіцієнт фінансування розраховується як співвідношення залучених та власних засобів і характеризує залежність підприємства від залучених засобів.

Коефіцієнт забезпеченості власними оборотними засобами розраховується як відношення величини чистого оборотного капіталу до величини оборотних активів підприємства і показує забезпеченість підприємства власними оборотними засобами.

Коефіцієнт маневреності власного капіталу показує, яка частина власного капіталу використовується для фінансування поточної діяльності, тобто вкладена в оборотні засоби, а яка - капіталізована. Коефіцієнт маневреності власного капіталу розраховується як відношення чистого оборотного капіталу до власного капіталу.

За підсумками роботи в період з 01.01.2014р. по 31.12.2014р. Товариство отримало чистий збиток в сумі 201 тис. грн.

Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів

Визначення вартості чистих активів:

Вартість чистих активів станом на 31.12.2014 року становить 289 тис. грн., менша від статутного капіталу, що не відповідає вимогам законодавства.

Вимоги частини третьої статті 155 Цивільного кодексу України не дотримані. Якщо після закінчення другого та кожного наступного фінансового року вартість чистих активів Товариства виявиться меншою від статутного капіталу, Товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу та зареєструвати відповідні зміни до статуту у встановленому законодавством порядку. Якщо вартість чистих активів Товариства стає меншою від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом, Товариство підлягає ліквідації.

Виконання значних правочинів

(10 і більше відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності) відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства»

В розумінні Закону України «Про акціонерні товариства» значним правочином вважається правочин (крім правочину з розміщення товариством власних акцій), учинений акціонерним товариством, якщо ринкова вартість майна (робіт, послуг), що є його предметом, становить 10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності.

Станом на 01.01.2014 року вартість активів Товариства складає 1 121 тис. грн., тобто значним правочином в розумінні Закону для Товариства протягом 2014 року вважається правочин, якщо його сума перевищує 112,1 тис. грн.

Згідно до статті 70 Закону України «Про акціонерні товариства» рішення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності акціонерного товариства, повинно прийматися Наглядовою радою Товариства. На нашу думку, твердження управлінського персоналу Товариства, що виконання Товариством значних правочинів за рік, що закінчився 31 грудня 2014 року, було здійснено відповідно вимогам чинного законодавства, у всіх суттєвих аспектах, наведено достовірно.

Стан корпоративного управління, у тому числі стан внутрішнього аудиту відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства»

Під час планування і виконання аудиторських процедур ми провели оцінку стану корпоративного управління для висловлення думки щодо його впливу на повноту та відповідність фінансової звітності Товариства, а не з метою

висловлення думки щодо відповідності стану корпоративного управління Товариства вимогам чинного законодавства України. Відповідно, ми не помітили нічого суттєвого, що могло б змусити нас вважати, що твердження управлінського персоналу Товариства щодо відповідності стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту, у всіх суттєвих аспектах, не відповідає вимогам чинного законодавства.

Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства

Під час планування і виконання аудиторських процедур ми провели ідентифікацію та оцінку ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства для визначення їх впливу на повноту та відповідність фінансової звітності Товариства шляхом розгляду заходів внутрішнього контролю, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю Товариства, відповідно, ми не помітили суттєвих проблем, пов'язаних з ідентифікацією та оцінкою ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства, які потребують розкриття в даному аудиторському висновку.

Розкриття інформації про дії, що можуть вплинути на фінансово-господарський стан емітента.

Судові процедури.

В ході нормального ведення бізнесу Товариство час від часу направляє та одержує претензії. Станом на 31.12.2014 року Товариство не має незавершених судових справ із позовом до Товариства. Виходячи з власної оцінки та внутрішніх професійних консультацій, керівництво Товариства вважає, що Товариство не зазнає суттєвих не нарахованих збитків у результаті судових позовів. Таким чином, у цій фінансовій звітності відповідний резерв не створювався.

Операції з пов'язаними особами

Як правило, сторони вважаються пов'язаними, якщо вони знаходяться під спільним контролем або якщо одна з них має можливість контролювати іншу, або може мати суттєвий вплив при прийнятті фінансових та управлінських рішень. Під час розгляду кожного випадку відносин, що можуть являти собою відносини між пов'язаними сторонами, увага приділяється суті цих відносин, а не лише їх юридичній формі.

На 31 грудня 2014 року Товариство мало такі пов'язані сторони:

Голова Наглядової Ради - Пістун Євген Павлович, частка якого в статутному капіталі Товариства становить 40%,

ТОВ «Укртехінвестгаз» частка якого в статутному капіталі Товариства становить 59%,

Член виконавчого органу – Директор - Масняк Олег Ярославович.

Посадова особа- Головний бухгалтер - Олексів Христина Євгенівна до 01.12.2014р.; Андрєєва Ганна Юріївна з 02.12.2014р.

Протягом 2014 року не здійснювались операції з пов'язаними сторонами.

Події після дати балансу

Після дати балансу жодних значних подій, які могли б вплинути на здатність Товариства продовжувати свою безперервну діяльність, або таких, що вимагали б коригування оцінки балансової вартості показників звітності, не сталося.

Інші питання

Розкриття інформації за видами активів Товариства.

Станом на 31.12.2014 року загальні активи Товариства в порівнянні з даними на початок року зменшились на 605 тис. грн. та складають 516 тис. грн.

Згідно наказу про облікову політику, встановлену на Товаристві, інвентаризація наявності товарно-матеріальних цінностей, основних засобів та розрахунків проводиться відповідно до вимог «Інструкції по інвентаризації основних засобів, нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів і документів та розрахунків», затвердженої Наказом міністерства фінансів України №69 від 11.08.1994 року.

Згідно наказу № 11-ОРГ/14 від 02.12.2014 року в Товаристві була проведена річна інвентаризація основних засобів та нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей, каси, розрахунків з дебіторами та кредиторами та бланків суворої звітності станом на 10.12.2014 року.

Облік нематеріальних активів та накопиченої амортизації

На нашу думку розкриття інформації щодо нематеріальних активів в цілому справедливо і достовірно відображає стан нематеріальних активів Товариства станом на 31.12.2014 року, відповідно до критеріїв, встановлених П(с)БО 8 «Нематеріальні активи» зі змінами та доповненнями.

За січень-грудень 2014 року амортизація нематеріальних активів нараховувалась прямолінійним методом шляхом рівномірного списання амортизованої вартості кожного активу протягом його передбачуваного терміну служби згідно облікової політики та П(с)БО 8 «Нематеріальні активи» зі змінами та доповненнями.

Станом на 31.12.2014 року вартість інших нематеріальних активів, які обліковуються на балансі Товариства, складає 8 тис. грн., накопичена амортизація нематеріальних активів 1 тис. грн., залишкова вартість 7 тис. грн.

Облік основних засобів та їх зносу

Облік наявних у Товариства основних засобів ведеться у відповідності з вимогами П(с) БО 7 «Основні засоби» зі змінами та доповненнями.

Згідно прийнятої облікової політики Товариства до основних засобів відносяться матеріальні активи, строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року (або операційного циклу, якщо він більше року) та вартісна оцінка яких перевищує 2,5 тис. грн.

До малоцінних необоротних активів відносяться активи, відмінні від основних засобів, вартісна оцінка яких менша 2,5 тис. грн. з терміном корисного використання (експлуатації) понад один рік (згідно п.5 П(с)БО №7 «Основні засоби»).

Амортизація по малоцінним необоротним активам в бухгалтерському обліку нараховується у першому місяці

використання об'єкта в розмірі 100% його вартості, яка амортизується.

За січень-грудень 2014 року амортизація основних засобів нараховувалась прямолінійним методом шляхом рівномірного списання амортизованої вартості кожного активу протягом його передбачуваного терміну служби згідно облікової політики та П(с)БО 7 «Основні засоби» зі змінами та доповненнями.

Індексація основних фондів у 2014 році в Товаристві не проводилась.

Ліквідаційна вартість основних засобів в Товаристві визнана на рівні нульового значення.

Перевіркою підтверджено правильність відображення в обліку та звітності надходжень та вибуття основних засобів.

Станом на 31.12.2014 року вартість основних засобів складає: за первісною вартістю - 458 тис. грн., накопичена амортизація – 268 тис. грн., залишкова вартість – 190 тис. грн.

Машини та обладнання: первісна вартість 7 тис. грн., накопичена амортизація 3 тис. грн., залишкова вартість 4 тис. грн.,
Інструменти, прилади, інвентар: первісна вартість 436 тис. грн., накопичена амортизація 250 тис. грн., залишкова вартість 186 тис. грн.

Малоцінні необоротні матеріальні активи: первісна вартість 15 тис. грн., накопичена амортизація 15 тис. грн., залишкова вартість 0 тис. грн.

Облік фінансових інвестицій

Оцінка та облік кожної фінансової інвестиції ведеться у відповідності до вимог П(с)БО 12 «Фінансові інвестиції» зі змінами.

Станом на 31.12.2014 року інші фінансові інвестиції складають 2 тис. грн (частка в статутному капіталі ТОВ «ІНСТИТУТ ОБЛІКУ ЕНЕРГОНОСІЇВ» Росія, м. Москва, що становить 80% статутного капіталу).

Облік запасів

Оцінка та облік запасів Товариства ведеться відповідно до критеріїв, встановлених П(с)БО 9 «Запаси» зі змінами.

Станом на 31.12.2014 року балансова вартість запасів складає 128 тис. грн., а саме:

сировина і матеріали: 0,8 тис. грн.

купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби: 17 тис. грн.

малоцінні та швидкозношувані предмети: 2 тис. грн.

незавершене виробництво: 107 тис. грн.

Згідно прийнятого в Товаристві Положення про Облікову політику матеріальні активи, що використовуються протягом не більше одного року, але неодноразово беруть участь у виробничому процесі (зокрема: інструменти, господарський інвентар, спецодяг і т.п.), вважаються малоцінними швидкозношуваними предметами (МШП). При передачі МШП в експлуатацію вартість МШП виключається зі складу активів підприємства і включається до складу витрат звітного періоду.

Облік дебіторської заборгованості

Бухгалтерський облік дебіторської заборгованості ведеться відповідно до П(с)БО 10 «Дебіторська заборгованість» зі змінами. Станом на 31.12.2014 року дебіторська заборгованість складає 107 тис. грн., у т.ч.:

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги: 91 тис. грн.

Дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами: 4 тис. грн.

Інша поточна дебіторська заборгованість: 12 тис. грн.

Положенням про облікову політику Товариства передбачено формування резерву сумнівних боргів у відповідності до п.9 П(с)БО №10 «Дебіторська заборгованість», на підставі класифікації дебіторської заборгованості за продукцію, товари, послуги, групуючи за строками її непогашення. Розмір створеного резерву сумнівних боргів станом на 31.12.2014р. складає 0 тис. грн.

Облік грошових коштів

Облік касових операцій здійснюється згідно з Положенням про ведення касових операцій в національній валюті в Україні, затвердженого Постановою НБУ від 15.12.2004 року №637 зі змінами.

Залишки грошових коштів в касі та на поточних рахунках станом на 31.12.2014 року складають 56 тис. грн. та співпадають з даними балансу.

Ліміт готівкових коштів в Товаристві не встановлювався.

Облік інших оборотних активів

Станом на 31.12.2014 року інші оборотні активи складають 26 тис. грн.

Розкриття інформації про зобов'язання Товариства.

Визнання, облік та оцінка зобов'язань відповідає П(с)БО 11 «Зобов'язання» зі змінами. Станом на 31.12.2014 року розмір зобов'язань є реальним і складає 227 тис. грн., у тому числі:

Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги: 47 тис. грн.

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом: 11 тис. грн.

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці: 7 тис. грн.

Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами: 158 тис. грн.

Інші поточні зобов'язання: 4 тис. грн.

Станом на 31.12.2014 року Товариством створено забезпечення майбутніх витрат на виплату відпусток працівникам та забезпечення матеріального заохочення за підсумками року.

Розкриття інформації про власний капітал Товариства.

Власний капітал у товаристві визначається згідно НП(с)БО 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності» зі змінами.

Станом на 31.12.2014 року власний капітал становить 289 тис. грн. та має таку структуру:

Статутний капітал: 363 тис. грн.

Непокритий збиток: -74тис.грн.

Станом на 31.12.2014року розмір статутного капіталу 363тис.грн., відповідає зареєстрованим установчим документам, сплачений повністю в сумі 363тис.грн у встановлені законодавством терміни.

Станом на 31.12.2014року акції розподілені наступним чином:

Власниками простих іменних акцій є фізичні та юридичні особи.

ТОВ «УКРТЕХІНВЕСТГАЗ» володіє 59% акцій від сформованого Статутного капіталу.

Фізична особа Пістун Євген Павлович, що володіє 40% акцій від сформованого Статутного капіталу.

Фізична особа Боднар Мирослав Омелянович, що володіє 1% акцій від сформованого Статутного капіталу.

Дивіденди в 2014 році не нараховувались і не виплачувались.

Емісії акцій в 2014 році не було.

Викупу власних акцій в 2014 році не було.

Розкриття інформації щодо обсягу чистого прибутку (збитку) Товариства.

При визначенні фінансових результатів діяльності Товариства дотримано вимог П(с)БО 15«Дохід» та П(с)БО 16«Витрати» та принципу відповідності доходів та витрат. Дані «Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід)», як по доходах так і по витратах, підтверджуються даними бухгалтерського обліку.

Основним видом доходу товариства є дохід від діяльності у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах.

Фінансові результати за період з 01.01.2014року по 31.12.2014року складають:

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг): 1015тис.грн.

Інші операційні доходи: 16тис.грн.

Інші фінансові доходи: 1тис.грн.

Собівартість реалізованої продукції: 881тис.грн.

Адміністративні витрати: 326тис.грн.

Витрати на збут: 9тис.грн.

Інші операційні витрати: 16тис.грн.

Податок на прибуток за січень-грудень 2014року становив 1тис.грн.

За звітний період Товариство отримало чистий збиток в сумі 201тис. грн.

Аудитор _____ Сороколат Н.Г.

(Сертифікат від 29.04.2010р. №006683 виданий Аудиторською палатою України рішенням Аудиторської палати України №214/3 від 29.04.2010 р. дійсний до 29.04.2015 р.)

Дата аудиторського звіту «06» квітня 2015року

Основні відомості про умови договору на проведення аудиту:

Договір № 051 від 11.03.2015 року.

Початок аудиту 11.03.2015 року, закінчення - 06.04.2015 року.

Основні відомості про аудиторську фірму

Повна назва: Товариство з обмеженою відповідальністю «Емкон-Аудит»;

Код ЄДРПОУ: 37153128;

Свідоцтво АПУ про включення до реєстру суб'єктів аудиторської діяльності № 4374, виданого на підставі рішення Аудиторської палати України від 23.09.2010 року № 220/3; дійсне до 23.09.2015 року;

Місцезнаходження: м. Київ, вул. Анни Ахматової, 23, кв. 96;

Адреса для листування: м.Київ, вул. Фрунзе, 40, корпус «Р», офіс 302; тел/факс 379-16-74.

Директор ТОВ «Емкон-Аудит» _____ Сороколат Н.Г.

(Сертифікат від 29.04.2010р. №006683 виданий Аудиторською палатою України рішенням Аудиторської палати України №214/3 від 29.04.2010 р. дійсний до 29.04.2015 р.)

Інформація про стан корпоративного управління

ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

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

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

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

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

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

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

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)		X
Підняттям рук	X	
Інше (запишіть): Ні		Ні

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

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X

Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (запишіть): 2012 році-Зміна Голови правління Товариства.	Так	

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

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Який склад наглядової ради (за наявності)?

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

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх трьох років? 2

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

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

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

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою		X
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X

Члени наглядової ради не отримують винагороди	X	
Інше (запишіть)	Ні	

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

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

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

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

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

так, введено посаду ревізора

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії 1 осіб;

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 0

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

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного

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

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

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

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

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

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

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

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

Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада		X
Виконавчий орган	X	
Інше (запишіть)	Директор є одноосібним виконавчим органом Товариства, який здійснює керівництво його поточною діяльністю.	

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

З якої причини було змінено аудитора?

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

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

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

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

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

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

ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

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

	Так	Ні
Випуск акцій		X
Випуск депозитарних розписок		X
Випуск облігацій		X
Кредити банків		X
Фінансування з державного і місцевих бюджетів		X
Інше (запишіть): Приватне акціонерне товариство не планує протягом трьох		

наступних років залучати інвестиції шляхом: 1. випуску акцій, 2. випуском депозитарних розписок, 3. випуском облігацій, 4. кредити банків, 5. фінансування з державного і місцевих бюджетів.		
--	--	--

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

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

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

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

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

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

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

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

Немає

			КОДИ
		Дата(рік, місяць, число)	2015 01 01
Підприємство	Приватне акціонерне товариство "Інститут енергоаудиту та обліку енергоносіїв"	за ЄДРПОУ	33533189
Територія		за КОАТУУ	4610136900
Організаційно-правова форма господарювання		за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності		за КВЕД	71.12
Середня кількість працівників	7		
Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака			
Адреса	79071 м.Львів, вул.Кульпарківська, буд.141, кв.184,		
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):			
за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)			V
за міжнародними стандартами фінансової звітності			

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2014 р.**

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи:	1000	4	7	0
первісна вартість	1001	5	8	0
накопичена амортизація	1002	1	1	0
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0	0
Основні засоби:	1010	114	190	0
первісна вартість	1011	333	458	0
знос	1012	219	268	0
Інвестиційна нерухомість:	1015	0	0	0
первісна вартість	1016	0	0	0
знос	1017	0	0	0
Довгострокові біологічні активи:	1020	0	0	0

первісна вартість	1021	0	0	0
накопичена амортизація	1022	0	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	2	2	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0	0
Гудвіл	1050	0	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0	0
Усього за розділом I	1095	120	199	0
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	18	128	0
Виробничі запаси	1101	17	21	0
Незавершене виробництво	1102	1	107	0
Готова продукція	1103	0	0	0
Товари	1104	0	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0	0
Депозити перестрахування	1115	0	0	0
Векселі одержані	1120	0	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	388	91	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	213	4	0
з бюджетом	1135	0	0	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	184	12	0
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	60	56	0
Готівка	1166	0	0	0
Рахунки в банках	1167	60	56	0
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0	0
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0	0

інших страхових резервах	1184	0	0	0
Інші оборотні активи	1190	138	26	0
Усього за розділом II	1195	1001	317	0
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0	0
Баланс	1300	1121	516	0

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	363	363	0
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0	0
Додатковий капітал	1410	0	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0	0
Резервний капітал	1415	0	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	127	-74	0
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0	0
Усього за розділом I	1495	490	289	0
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0	0
Страхові резерви, у тому числі:	1530	0	0	0
резерв довгострокових зобов'язань; (на початок звітного періоду)	1531	0	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат; (на початок звітного періоду)	1532	0	0	0
резерв незароблених премій; (на початок звітного періоду)	1533	0	0	0
інші страхові резерви; (на початок звітного періоду)	1534	0	0	0
Інвестиційні контракти;	1535	0	0	0

Призовий фонд	1540	0	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0	0
Усього за розділом II	1595	0	0	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	0	0	0
Векселі видані	1605	0	0	0
Поточна кредиторська заборгованість: за довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0	0
за товари, роботи, послуги	1615	377	47	0
за розрахунками з бюджетом	1620	37	11	0
за у тому числі з податку на прибуток	1621	26	1	0
за розрахунками зі страхування	1625	0	0	0
за розрахунками з оплати праці	1630	0	7	0
за одержаними авансами	1635	81	158	0
за розрахунками з учасниками	1640	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0	0
за страховою діяльністю	1650	0	0	0
Поточні забезпечення	1660	0	0	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	136	4	0
Усього за розділом III	1695	631	227	0
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0	0
Баланс	1900	1121	516	0

Примітки

Концептуальною основою для підготовки фінансової звітності Товариства є Національні положення (стандарти) бухгалтерського обліку, інші нормативно-правові акти щодо ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, внутрішні положення Товариства.

Товариство веде бухгалтерський облік господарських операцій щодо майна і результатів своєї діяльності в натуральних одиницях і в узагальненому грошовому виразі шляхом безперервного документального, взаємопов'язаного їх відображення.

Бухгалтерський облік господарських операцій здійснюється методом подвійного запису згідно з Планом рахунків бухгалтерського обліку у відповідних журналах ордерів та аналітичних відомостях. Бухгалтерський облік ведеться в автоматизованому режимі за допомогою бухгалтерської комп'ютерної програми .

Облікова політика Приватного акціонерного товариства "Інститут енергоаудиту та обліку енергоносіїв" в 2014 році обґрунтована наказом №1 від 10.01.2014 року. Згідно цього наказу обумовлений порядок обліку активів, зобов'язань та власного капіталу Товариства, а також його доходів та витрат.

Показники в бухгалтерських звітних формах взаємозв'язані і тотожні між собою, відповідають даним реєстрів бухгалтерського обліку, у фінансовій звітності відображені усі показники, які мають суттєвий вплив на звітність.

Фінансова звітність Товариства за період з 01.01.2014 року по 31.12.2014 року складена на підставі облікових реєстрів, дані в яких відображені на підставі первинних документів.

Бухгалтерський облік в цілому ведеться Товариством у відповідності до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 р. № 996-XIV (зі змінами і доповненнями), затверджених Національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку та інших законодавчих і нормативно - правових документів з питань організації бухгалтерського обліку та звітності.

Керівник
Головний бухгалтер

Крук Сергій Юрійович
Андрєєва Ганна Юрїївна

Підприємство

Приватне акціонерне товариство "Інститут
енергоаудиту та обліку енергоносіїв"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ

2015 | 01 | 01

за ЄДРПОУ

33533189

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 12 місяців 2014 р.

І. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	1015	2352
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	0	0
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(881)	(1674)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий: прибуток	2090	134	678
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	16	13
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Адміністративні витрати	2130	(326)	(447)
Витрати на збут	2150	(9)	(97)
Інші операційні витрати	2180	(16)	(12)
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	(0)	(0)
Витрат від первісного визнання біологічних активів і	2182	(0)	(0)

сільськогосподарської продукції			
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	0	135
збиток	2195	(-201)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	1	0
Інші доходи	2240	0	0
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(0)	(0)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	0	135
збиток	2295	(-200)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-1	-26
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	0	109
збиток	2355	(-201)	(0)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-201	109

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Матеріальні затрати	2500	369	1230
Витрати на оплату праці	2505	178	229
Відрахування на соціальні заходи	2510	69	86
Амортизація	2515	87	120

Інші операційні витрати	2520	529	565
Разом	2550	1232	2230

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Середньорічна кількість простих акцій	2600	100	100
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	100	100
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-2010.00	1090.00
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-2010.00	1090.00
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки

При визначенні фінансових результатів діяльності Товариства дотримано вимог П(С)БО №15 "Дохід" та П(С)БО №16 "Витрати" та принципу відповідності доходів та витрат. Дані Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), як по доходах так і по витратах, підтверджуються даними бухгалтерського обліку. Основним видом доходу Товариства є дохід від діяльності у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах.

Керівник
Головний бухгалтер

Крук Сергій Юрійович
Андрєєва Ганна Юріївна

Підприємство

Приватне акціонерне товариство "Інститут
енергоаудиту та обліку енергоносіїв"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ

2015 | 01 | 01

за ЄДРПОУ

33533189

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 12 місяців 2014 р.

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	1515	2297
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	158	260
Надходження від повернення авансів	3020	0	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	1	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	6	0
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(1243)	(1970)
Праці	3105	(153)	(189)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(72)	(94)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(118)	(104)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(26)	(4)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(68)	(67)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(24)	(33)
Витрачання на оплату авансів	3135	(4)	(63)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(0)

Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(94)	(116)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-4	21
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(0)	(0)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	0	0
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)

Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-4	21
Залишок коштів на початок року	3405	60	39
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	56	60

Залишки грошових коштів в касі та на поточних рахунках співпадають з даними балансу.

Станом на 31.12.2014 року залишок коштів на рахунках у банку в національній валюті складає 56 тис.грн. Залишок готівки в касі складає 0 тис.грн.

Примітки

Ліміт готівкових коштів в касі Товариством не встановлювався.

Облік касових операцій здійснюється згідно з Положенням про ведення касових операцій в національній валюті в Україні, затвердженого Постановою НБУ від 15.12.2004 року № 637.

Керівник

Головний бухгалтер

Крук Сергій Юрійович

Андрєєва Ганна Юріївна

Підприємство

Приватне акціонерне товариство "Інститут
енергоаудиту та обліку енергоносіїв"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ
2015 01 01
33533189

за ЄДРПОУ

Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом) за 12 місяців 2014 р.

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надходження	видаток	надходження	видаток
1	2	3	4	5	6
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	0	0	0	0
Коригування на: амортизацію необоротних активів	3505	0	X	0	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	0	0	0	0
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	0	0	0	0
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520	0	0	0	0
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	0	0	0	0
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	0	0	0	0
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	0	0	0	0
Фінансові витрати	3540	X	0	X	0
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) запасів	3551	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	0	0	0	0
Збільшення (зменшення)	3553	0	0	0	0

дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги					
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	0	0	0	0
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	0	0	0	0
Сплачений податок на прибуток	3580	X	0	X	0
Сплачені відсотки	3585	X	0	X	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	0	0	0	0
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	X	0	X
необоротних активів	3205	0	X	0	X
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	X	0	X
дивідендів	3220	0	X	0	X
Надходження від деривативів	3225	0	X	0	X
Надходження від погашення позик	3230	0	X	0	X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	X	0	X
Інші надходження	3250	0	X	0	X
Витрачання на придбання:	3255	X	0	X	(0)

фінансових інвестицій					
необоротних активів	3260	X	0	X	0
Виплати за деривативами	3270	X	0	X	0
Витрачання на надання позик	3275	X	0	X	0
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	0	X	0
Інші платежі	3290	X	0	X	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	0	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	X	0	X
Отримання позик	3305	0	X	0	X
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	X	0	X
Інші надходження	3340	0	X	0	X
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	X	0	X	0
Погашення позик	3350	X	0	X	0
Сплату дивідендів	3355	X	0	X	0
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	0	X	0
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	0	X	0
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X	0	X	0
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X	0	X	0
Інші платежі	3390	X	0	X	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	0	0	0	0
Залишок коштів на початок року	3405	0	X	0	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	0	0	0	0

Примітки

Керівник
Головний бухгалтер

Звіт про рух грошових коштів за непрямим методом не складався.

Крук Сергій Юрійович
Андрєєва Ганна Юріївна

прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів									
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої	4291	0	0	0	0	0	0	0	0

частки в дочірньому підприємстві									
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	0	-201	0	0	-201
Залишок на кінець року	4300	363	0	0	0	-74	0	0	289

Власний капітал у товаристві визначається згідно НП(С)БУ № 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого наказом Міністерства фінансів України №73 від 07.02.2013 року.

Примітки

Статутний капітал розміром 362 500 грн. складається із 100 штук простих іменних акцій номінальною вартістю 3 625 грн.

Станом на 31.12.2014 року розмір статутного капіталу 363 тис.грн., відповідає зареєстрованим установчим документам, сплачений повністю в сумі 363 тис.грн.

Керівник

Крук Сергій Юрійович

Головний бухгалтер

Андрєєва Ганна Юріївна