

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.

Генеральний
директор

(посада)

Ковтун П.О.

(прізвище та ініціали керівника)

М.П.

21.04.2016

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2016 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НОВА ЛІНІЯ"

2. Організаційно-правова форма

Акціонерне товариство

3. Код за ЄДРПОУ

30728887

4. Місцезнаходження

Київська, Києво-Святошинський, 08162, смт Чабани, Одеське шосе, б. 8

5. Міжміський код, телефон та факс

044 206-37-94

6. Електронна поштова адреса

novalinia.com.ua

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії		21.04.2017
		(дата)
2. Річна інформація опублікована у	Бюлетень "Відомості Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку" 77	24.04.2016
	(номер та найменування офіційного друкованого видання)	(дата)
3. Річна інформація розміщена на власній сторінці	novalinia.com.ua в мережі Інтернет	21.04.2017
	(адреса сторінки)	(дата)

Зміст

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	
3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	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	
12. Відомості про цінні папери емітента:	
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облігації емітента	X
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери	
5) інформація про викуп (продаж раніше викуплених товариством акцій) власних акцій протягом звітного періоду	
13. Опис бізнесу	
14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	
6) інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	
7) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів	
8) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість	
15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду	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)
 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. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)
 33. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)
 34. Примітки
- д/н

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НОВА ЛІНІЯ"

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

ААВ №347069

3. Дата проведення державної реєстрації

21.02.2000

4. Територія (область)

Київська

5. Статутний капітал (грн)

1576450

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)

3976

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

47.19 Інші види роздрібної торгівлі в неспеціалізованих магазинах

47.52 Роздрібна торгівля залізними виробами, будівельними матеріалами та санітарно-технічними виробами в спеціалізованих магазинах

47.53 Роздрібна торгівля килимами, килимовими виробами, покриттям для стін і підлоги в спеціалізованих магазинах

10. Органи управління підприємства

Загальні збори

11. Банки, що обслуговують емітента:

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

АТ «ОТП Банк»

2) МФО банку

300528

3) поточний рахунок

26006001334641

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

д/н

5) МФО банку

0

б) поточний рахунок

0

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)
Публічне акціонерне товариство «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ОФЕРЕНТ»	37500419	04128Україна Київ вул.Берковецька, буд.6-В	100
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)
Усього			100

V. Інформація про посадових осіб емітента

6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1) посада

Генеральний директор

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

Ковтун Петро Олександрович

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

д/н д/н д/н

4) рік народження**

1974

5) освіта**

вища

6) стаж роботи (років)**

13

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

директор ТОВ «Епіцентр Н»

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

18.10.2014 необмежено

9) Опис

Згоди на надання паспортних даних не надавав

* 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

Тучак Ольга Степанівна

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

д/н д/н д/н

4) рік народження**

1973

5) освіта**

вища

6) стаж роботи (років)**

19

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

перший заступник головного бухгалтера ПрАТ «НОВА ЛІНІЯ»

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

21.11.2013 необмежено

9) Опис

Згоди на надання паспортних даних не надавав

* 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

Жула Микола Павлович

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

д/н д/н д/н

4) рік народження**

1957

5) освіта**

вища

6) стаж роботи (років)**

16

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

начальник ревізійного відділу департаменту оптимізації та аналітики ТОВ «Епіцентр К».

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

31.10.2013 на 3 роки

9) Опис

Згоди на надання паспортних даних не надавав

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи або повне найменування юридичної особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9
-	-	- 0 -	0	0	0	0	0	0
Усього			0	0	0	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)	Від загальної кількості голосуючих акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Публічне акціонерне товариство «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ОФЕРЕНТ»	37500419	04128 Україна м. Київ - Київ вул. Берковецька, б. 6-В	31529	100		31529	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)	Від загальної кількості голосуючих акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій				
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника	
Усього		31529	100		31529	0	0	0	

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

** Заповнювати необов'язково.

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	15.04.2016	
Кворум зборів**	100	
Опис	<p>Перелік питань, що розглядались на зборах:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Звіт Генерального директора про результати діяльності Товариства за 2015 рік. Прийняття рішення за наслідками звіту Генерального директора про результати діяльності Товариства за 2015 рік. 2. Звіт та Висновок Ревізора з річного звіту та балансу Товариства за 2015 рік. Прийняття рішення за наслідками звіту Ревізора. 3. Затвердження річного звіту Товариства за 2015 рік. 4. Розподіл прибутку і збитків Товариства за підсумками діяльності у 2015 році, розгляд питання про можливість виплати дивідендів, з урахуванням вимог, передбачених законом. <p>Результати розгляду питань порядку денного:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. затвердити звіт Генерального директора про результати діяльності Товариства у 2015 році. Визначити основною діяльністю Товариства на 2015 рік – ведення торгівлі будівельно-господарськими матеріалами з метою досягнення прибутку. 2. затвердити висновок Ревізора Товариства з річного звіту та балансу Товариства за 2015 рік. Визнати роботу Ревізора Товариства за 2015 рік задовільною. 3. затвердити річний звіт Товариства за 2015 рік. 4. Прибуток за 2015 рік розподілити таким чином: Нарахувати та виплатити дивіденди за 2015 рік в сумі 231 455 965,45 грн. Розмір дивідендів на одну просту іменну акцію буде становити 7341,05 грн . Виплату дивідендів акціонеру за 2015 рік в загальній сумі 231 455 965 грн. 45 коп. здійснити з 18 квітня 2016 року по 10 жовтня 2016 року у національній валюті – гривні. Виплата дивідендів буде здійснюватись відповідно до діючого законодавства України. Прибуток у сумі 123,34 грн. спрямувати на розвиток ПрАТ «Нова Лінія». <p>Зборів відбулись</p>	

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	13.10.2016	
Кворум зборів**	100	
Опис	<p>Перелік питань, що розглядались на зборах:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Про укладання з ПАТ «ЗАКРИТИЙ НЕДЕНВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «СЛАВБУД» від імені та в інтересах якого діє ТОВ «Компанія управління активами «АДВАЙТА», Договору купівлі-продажу акцій ПАТ «Дніпропетровський металургійний завод ім.Комінтерну» (код за ЄДРПОУ 05393062). 2. Про уповноваження Генерального директора Товариства укласти та підписати Договір купівлі-продажу акцій на умовах, визначених за результатами розгляду питання 1 порядку денного, а також вчинити всі необхідні дії. <p>Результати розгляду питань порядку денного:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Укласти з ПАТ «ЗАКРИТИЙ НЕДЕНВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «СЛАВБУД» від імені та в інтересах якого діє ТОВ «Компанія управління активами «АДВАЙТА», Договір купівлі-продажу 4569 893 акцій ПАТ «Дніпропетровський металургійний завод ім.Комінтерну» (код за ЄДРПОУ 05393062) за ціною 3,72 грн за 1 акцію. 2. уповноважити Генерального директора Товариства укласти та підписати Договір купівлі-продажу акцій на умовах, визначених за результатами розгляду питання 1 порядку денного, а також вчинити всі необхідні дії. <p>Зборів відбулись</p>	

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	09.12.2016	
Кворум зборів**	100	
Опис	<p>Перелік питань, щорозглядалися на зборах:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Про затвердження Статуту Товариства в новій редакції . 2. Про уповноваження Генерального директора Товариства на вчинення дій. <p>Результатирозгляду питань порядку денного:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Затвердити нову редакцію Статуту Товариства. 2. уповноважити Генерального директора Товариства на вчинення дій, пов'язаних з державною реєстрацією нової редакції Статуту Товариства. <p>Зборивідбулись</p>	

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	29.12.2016	
Кворум зборів**	100	
Опис	<p>Перелік питань, щорозглядалися на зборах:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Про укладення з ЄБРР договору купівлі продажу акцій компанії CantikEnterprisesLimited. 2. Про укладення з Capateltd та Concentraltd договору застави акцій компанії CantikEnterprisesLimited. 3. Про уповноваження Генерального директора Товариства укласти і підписати договір купівлі продажу акцій та договору застави акцій. <p>Результатирозгляду питань порядку денного:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Укласти Товариству з ЄБРР договір купівлі продажу 881057 звичайних акцій компанії CantikEnterprisesLimited, що становить 37,26% в статутному капіталі компанії на загальну суму в гривні, що еквівалентна 7339740 дол. США . 2. Товариству виступити майновим поручителем VanedlorTradingLimited за договором купівлі-продажу 62,74% акцій компанії CantikEnterprisesLimited та укласти з Capateltd та Concentraltd договору застави акцій компанії CantikEnterprisesLimited 3. Уповноважити Генерального директора Товариства укласти та підписати договір купівлі продажу акцій та договір застави акцій на умовах, визначених за результатами розгляду питань 1 та 2 порядку денного. <p>Зборивідбулись</p>	

Х. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
03.09.2013	131/1/2013	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000064380	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	50	31529	1576450	100
Опис		д/н							

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:	794353	764779	5351	3289	799704	768068
будівлі та споруди	715448	666711	5351	3289	720799	670000
машини та обладнання	18194	28571	0	0	18194	28571
транспортні засоби	2895	2468	0	0	2895	2468
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	57816	67029	0	0	57816	67029
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
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	794353	764779	5351	3289	799704	768068
Опис	д/н					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	937404	1029261
Статутний капітал (тис. грн.)	1576	1576
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	1576	1576
Опис	Вартість чистих активів Товариства розраховується згідно методичних рекомендацій представлених у розпорядженні НКЦПФР № 485 від 17.11.2004р., та представляють собою величину, яка визначається шляхом вирахування із суми активів суми зобов'язань, прийнятих до розрахунку.	
Висновок	Вартість чистих активів та розмір статутного капіталу відповідають вимогам чинного законодавства.	

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	337640	X	X
Розрахунки зі страхування	30.12.2016	2274	X	30.01.2017
Розрахунки з оплати праці	30.12.2016	9361	X	10.01.2017
Кредиторська заборгованість за одержаними авансами	30.12.2016	7273	X	31.01.2017
ТОВ "Нова-Лінія-Запоріжж"	22.02.2007	39	X	31.12.2017
ПП Нованія	08.11.2016	267601	X	31.12.2017
ПП Нованія	09.12.2016	70000	X	31.12.2017
Поточні зобов'язання: кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	30.12.2016	1470946	X	31.12.2017
Податкові зобов'язання	X	22205	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	271637	X	X
Усього зобов'язань	X	2121336	X	X
Опис:	д/н			

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту).

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Аудит-партнер»
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	22795553
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	02140, м. Київ, вул. Крушельницької, буд.5, кв.52
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	4471 29.09.2011
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**	384 П 000384 16.08.2016 28.07.2021р.
Текст аудиторського висновку (звіту)	

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК
(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНИХ АУДИТОРІВ)
ПРО ФІНАНСОВУ ЗВІТНІСТЬ
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«НОВА ЛІНІЯ»

КОД ЗА ЄДРПОУ 30728887

станом на 31.12.2016 року

м. Київ «27»березня 2017 року

Керівництву

ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «НОВА ЛІНІЯ»

Учасникам

ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «НОВА ЛІНІЯ»

Національній комісії з цінних паперів

та фондового ринку

Звіт щодо фінансової звітності

Вступний параграф

На підставі Договору №01/27-02-17 від 27.02.2017 року, укладеного ПРИВАТНИМ АКЦІОНЕРНИМ
ТОВАРИСТВОМ «НОВА ЛІНІЯ», (далі по тексту – ПрАТ «НОВА ЛІНІЯ», або Товариство),

та

ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «Аудиторська фірма «Аудит - партнер» (далі – Аудитор),
яка здійснює аудиторську діяльність на підставі Свідоцтва про включення в Реєстр аудиторських фірм та аудиторів №
4471 від 29.09.2011р., проведена аудиторська перевірка фінансово-господарської діяльності ПРИВАТНОГО
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «НОВА ЛІНІЯ» на предмет достовірності фінансової звітності за період з
01.01.2016 року по 31.12.2016 року, а саме:

- Баланс станом на 31.12.2016 року,

- Звіт про фінансові результати за 2016 рік,

- Звіт про власний капітал за 2016 рік,

- Звіт про рух грошових коштів за 2016 рік,

- Примітки до річної фінансової звітності за 2016 рік,

відомостей про розкриття інформації про дії, які відбулися протягом звітного року та можуть вплинути на фінансово-
господарський стан Товариства та призвести до значної зміни вартості його цінних паперів, визначених частиною
першою статті 41 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", складених за результатами господарювання
за період що перевірявся, з метою висловлення незалежної думки стосовно:

- розкриття інформації Товариства стосовно фінансової звітності в цілому;

- розкриття інформації Товариства в фінансовій звітності про активи у відповідності з положеннями (стандартами)
бухгалтерського обліку в Україні;

- розкриття інформації Товариства в фінансовій звітності про зобов'язання у відповідності з положеннями
(стандартами) бухгалтерського обліку в Україні;

- розкриття інформації Товариства в фінансовій звітності про власний капітал у відповідності з положеннями
(стандартами) бухгалтерського обліку в Україні;

- розкриття інформації Товариством в фінансовій звітності про Статутний капітал (фонд) у відповідності з
положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку в Україні;

- розкриття інформації Товариства в фінансовій звітності щодо обсягу чистого прибутку у відповідності з
положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку в Україні.

Перевірка проводилась згідно вимог Законів України "Про акціонерні товариства", "Про цінні папери та фондовий
ринок", "Про господарські Товариства", "Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні", "Про
аудиторську діяльність", Міжнародних стандартів аудиту, надання впевненості та етики, що прийняті в якості
Національних стандартів аудиту згідно з рішеннями Аудиторської палати України, зокрема: МСА 700
«Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА 705 «Модифікація думки у звіті
незалежного аудитора», МСА 706 «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного
аудитора», МСА 710 «Порівняльна інформація - відповідні показники і порівняльна фінансова звітність», МСА 720
«Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову
звітність».

Основні відомості про Товариство

Найменування Товариства ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «НОВА ЛІНІЯ»

Ідентифікаційний код юридичної особи 30728887

Місцезнаходження 08162, Україна, Київська обл., Києво-Святошинський р-н, селище міського типу Чабани, Одеське
шосе, буд. 8

Дата державної реєстрації в реєстрі № 1 065 120 0000 000251, від 21.02.2000 року

Дата внесення останніх змін до статуту (установчих документів) 09.12.2016 р.

Номер опису № 374960560587

Керівник Ковтун Петро Олександрович

Головний бухгалтер Тучак Ольга Степанівна

Середньооблікова чисельність працівників 3 512

Основні види діяльності Товариства

Код за КВЕД Вид діяльності

47.19 Інші види роздрібно́ї торгівлі в неспеціалізованих магазинах

47.52 Роздрібно́я торгівля залізними виробами, будівельними матеріалами та санітарно-технічними виробами в спеціалізованих магазинах

47.53 Роздрібно́я торгівля килимами, килимовими виробами, покриттям для стін і підлоги в спеціалізованих магазинах

52.29 Інша допоміжна діяльність у сфері транспорту

73.11 Рекламні агентства

73.20 Дослідження кон'юнктури ринку та виявлення громадської думки

Єдиним учасником Товариства станом на 31.12.2016 року є:

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ОФЕРЕНТ", код за ЄДРПОУ 37500419, який володіє акціями у кількості 31 529 (тридцять одна тисяча п'ятсот двадцять дев'ять) штук, номінальною вартістю 50 (п'ятдесят) гривень 00 копійок за одну акцію, загальною номінальною вартістю 1 576 450 (один мільйон п'ятсот сімдесят шість тисяч чотириста п'ятдесят) гривень 00 копійок, що становить 100 % у Статутному капіталі Товариства.

Товариство є платником податку на додану вартість (Свідоцтво №200020399 від 15.03.2000 р., ПІН 307288826516).

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за складання і достовірне представлення фінансової звітності згідно з Національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», а також за внутрішній контроль, необхідний для складання фінансової звітності, яка не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки .

Це включає розробку, запровадження і підтримання системи внутрішнього контролю, необхідної для складання та достовірного представлення фінансової звітності, що не містить суттєвих помилок внаслідок недобросовісних або помилкових дій; вибір і застосування належної облікової політики та здійснення бухгалтерських оцінок, доцільних в умовах, що склалися.

А також їх відповідальність полягає в правильності відображення:

- початкових залишків на рахунках бухгалтерського обліку;
- за правомочність (легітимність, законність) здійснюваних господарських операцій та господарських фактів;
- за доказовість, повноту та юридичну силу первинних облікових документів;
- за методологію та організацію бухгалтерського обліку (податкового обліку, податкову політику);
- за управлінські рішення, договірне забезпечення та іншу адміністративну документацію.

Відповідальність за повноту та достовірність наданих для роботи аудиторам документів несе керівництво підприємства в особі:

Директора Товариства:

- Ковтун Петро Олександрович (Рішення акціонера № 45 від 17.10.2014 року, Наказ № ЦО/116-К від 17.10.2014 року) з початку та до кінця періоду, який перевірявся.

Головного бухгалтера:

- Тучак Ольга Степанівна (наказ від 20.11.2013 р. №ЦО/207-К) з початку та до кінця періоду, який перевірявся.

Відповідальність аудитора

Аудитор несе відповідальність за висловлення думки щодо окремих компонентів цих фінансових звітів та фінансових звітів в цілому на підставі аудиторської перевірки. Аудит був проведений відповідно до Міжнародних стандартів аудиту та вимог до аудиторського висновку, що подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку у складі документів для реєстрації випуску, випуску та проспекту емісії окремих видів цінних паперів, звіту про результати розміщення акцій (крім цінних паперів інститутів спільного інвестування), затверджених рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 2187 від 08.10.2013 року із змінами та доповненнями . Ці стандарти вимагають від аудитора дотримання етичних норм, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилок. Аудиторська перевірка була підготовлена та спланована з достатнім рівнем впевненості про те, що фінансова звітність не має суттєвих викривлень. Шляхом інспектування, огляду, підтвердження і розрахунків було виконано незалежні процедури аудиторської перевірки, щоб отримати таку кількість аудиторських доказів, яка дозволила зробити аудиторський висновок про те, що компоненти фінансової звітності, фінансова звітність, та надання особливої інформації про Товариство не містять суттєвих викривлень. Незалежні процедури перевірки проводилися для отримання доказовості повноти, точності і правдивості даних, котрі обробляються системою обліку ПрАТ „НОВА ЛІНІЯ”.

Суцільно були перевірені установчі документи, фінансова звітність за 2016 рік, реєстри синтетичного обліку, первинна та інша документація, що характеризує фінансово-господарську діяльність підприємства.

За заявою керівництва підприємства всі господарські операції за звітний період відображено в бухгалтерському обліку і від аудиторів не приховано ніяких документів, які мають відношення до предмету аудиту.

На погляд аудиторів, зібрана в процесі перевірки інформація забезпечує обґрунтовану підставу для висловлення думки аудиторів.

Окремі частини даного висновку не можуть трактуватися роздільно, а тільки в логічно-послідовному зв'язку з повним текстом даного документу, приймаючи до уваги всі наведені в ньому припущення та обмеження.

Даний висновок складено станом на "31" грудня 2016 року. Всі включені в даний документ припущення та висновки потрібно відносити виключно на вказану дату. Замовник одноосібно несе відповідальність за всі юридично значимі рішення, прийняті ним самостійно в зв'язку з даним аудиторським висновком.

Підстави для висловлення умовно-позитивної думки

Ми не спостерігали за інвентаризацією необоротних, оборотних активів та зобов'язань Товариства станом на 31.12.2016 року, однак за допомогою відповідних аудиторських процедур отримали можливість підтвердити суму активів, відображених в фінансових звітах Товариства станом на 31.12.2016 року, в межах рівня суттєвості, визначеного відповідно до листа Міністерства фінансів України від 29.07.2003 р. № 04230-04108.

На балансі Товариства в розділі «Основні засоби» обліковується «Магазин №15» в сумі 69 171 тис. грн., місцезнаходження якого в м. Севастополь. На нашу думку, враховуючи політичну ситуацію в країні, Товариство не може контролювати даний актив.

Перевірка правильності нарахування та сплати податкових платежів та зборів не проводилась.

На думку аудитора, до модифікації аудиторської думки призвів вплив коригувань, що могли б бути потрібними, однак вплив зазначених коригувань не є суттєвим та всеохоплюючим для фінансової звітності Товариства.

Висловлення думки

В результаті проведеного аудиту встановлено, що фінансова звітність ПрАТ «НОВА ЛІНІЯ» станом на 31.12.2016 року у всіх суттєвих аспектах відповідає положенням та вимогам Закону про бухгалтерський облік, відображає його фінансовий стан на дату складання звітності.

Система бухгалтерського обліку відповідає структурі і виду діяльності Товариства, забезпечує регулярний збір і належну обробку інформації необхідної для складання фінансової звітності.

На думку аудиторів, крім зауважень зазначених в попередньому параграфі «Підстави для висловлення умовно-позитивної думки» цього висновку, річна фінансова звітність за 2016 рік, в усіх суттєвих аспектах, достовірно подає фінансову інформацію про Товариство, відповідає Національним положенням (стандартам) бухгалтерського обліку, а також встановленим вимогам законодавства України щодо організації бухгалтерського обліку та звітності, прийнятої облікової політики.

Розмір статутного капіталу Товариства станом на 31 грудня 2016 року відповідає вимогам чинного законодавства та встановленим нормативам.

На підставі наведеного, аудитори вважають за можливе надати умовно - позитивний висновок про фінансову звітність ПрАТ «НОВА ЛІНІЯ» станом на 31.12.2016 року, за результатами операцій з 1 січня 2016 року по 31 грудня 2016 року.

Пояснювальний параграф

Форма ведення бухгалтерського обліку

Бухгалтерський облік ведеться Товариством за допомогою спеціалізованої бухгалтерської комп'ютерної програми "1С". Бухгалтерський облік на Товаристві у звітному періоді систематизовано на рахунках бухгалтерського обліку в регістрах синтетичного та аналітичного обліку шляхом подвійного запису на взаємопов'язаних рахунках бухгалтерського обліку дій або подій, які викликають зміни в структурі активів та зобов'язань, власному капіталі товариства, як це передбачено Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" № 996-ХІV від 16.07.1999 року. Дані аналітичних рахунків тотожні відповідним рахункам синтетичного обліку на перше число кожного місяця.

Облікова політика

Протягом звітного періоду у Товаристві не відбувалися зміни в методології бухгалтерського обліку. Облікова політика, визначена Товариством у наказі від 02.01.2012 року № 1-УПП не змінювалась. На Товаристві використовується План рахунків та Інструкція його застосування затверджені наказом Міністерством Фінансів України за №291 від 30.11.1999 року. В періоді, що перевірявся, змін облікової політики не відбувалось, що відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" та Національним положенням (стандартам) бухгалтерського обліку, затверджених Міністерством фінансів України, що визначають принципи та методи ведення бухгалтерського обліку і складання фінансової звітності.

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

Розкриття інформації за видами активів

Станом на 31.12.2016 року загальні активи Товариства в порівнянні з даними на початок 2016 року збільшились і складають 3 058740 тис. грн.

Зміни активів відбулися за рахунок зменшення основних засобів на 31 636 тис. грн., дебіторської заборгованості за розрахунками за виданими авансами на 5 170 тис. грн., грошей та їх еквівалентів на 97 252 тис. грн. та збільшення нематеріальних активів на 463 тис. грн., незавершених капітальних інвестицій на 1 468 тис. грн., довгострокових фінансових інвестицій, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств на 598 733 тис. грн., виробничих запасів на 481 тис. грн., товарів на 189 491 тис. грн., дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги на 1 705 тис. грн., дебіторської заборгованості за розрахунками з нарахованих доходів на 1 836 тис. грн., іншої поточної дебіторської заборгованості на 57 518 тис. грн., витрат майбутніх періодів на 275 тис. грн., інших оборотних активів на 59 тис. грн.

Таким чином активи Товариства станом на 31.12.2016 року складаються з наступного:

Розділ 1. Необоротні активи – 1 401 881 тис. грн.

В тому числі: Нематеріальні активи: первісна вартість – 9 182 тис. грн., залишкова вартість – 2835 тис. грн., знос – 6 347 тис. грн.; незавершені капітальні інвестиції – 14 073 тис. грн.; основні засоби: первісна вартість – 1 538 213 тис. грн., залишкова вартість – 768 068 тис. грн., знос – 770 145 тис. грн.; довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств – 616 901 тис. грн.; інші фінансові інвестиції – 4 тис. грн.

Товариство здійснює облік фінансових інвестицій згідно з вимогами П(С)БО 12 «Фінансові інвестиції», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 26.04.2000 р. № 91.

Облік цих активів Товариство здійснює на субрахунку 141 «Інвестиції пов'язаним сторонам за методом обліку участі в капіталі».

Розділ 2. Оборотні активи – 1 656 859 тис. грн.

В тому числі: Виробничі запаси – 7 355 тис. грн.; Товари – 1 231 345 тис. грн.; Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги – 71 291 тис. грн.; Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами – 8 205 тис. грн.; Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів – 1 836 тис. грн.; Інша поточна дебіторська заборгованість – 112 352 тис. грн.; Гроші та їх еквіваленти – 221 342 тис. грн.; Інші оборотні активи – 1 573 тис. грн.

Облік дебіторської заборгованості організовано згідно з Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 10 «Дебіторська заборгованість», затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 08.10.1999 року № 237.

Витрати майбутніх періодів – 1560 тис. грн.

Дані синтетичного обліку оборотних активів відповідають даним звітності Товариства.

Перевірка правильності нарахування та сплати податкових платежів та зборів не проводилась.

Ми не спостерігали за інвентаризацією необоротних та оборотних активів Товариства станом на 31.12.2016 року, однак за допомогою відповідних аудиторських процедур отримали можливість підтвердити суму активів, відображених в фінансових звітах Товариства станом на 31.12.2016 року, в межах рівня суттєвості, визначеного відповідно до листа Міністерства фінансів України від 29.07.2003 р. № 04230-04108.

На балансі Товариства в розділі «Основні засоби» обліковується «Магазин №15» в сумі 69 171 тис. грн., місцезнаходження якого в м. Севастополь. На нашу думку, враховуючи політичну ситуацію в країні, Товариство не може контролювати даний актив.

На думку аудиторів, за винятком впливу питань зазначених в трьох попередніх абзацах даного пункту, статті активу балансу справедливо й достовірно відображають інформацію про активи Товариства станом на 31.12.2016 року відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України.

Розкриття інформації про зобов'язання

Станом на 31.12.2016 року загальні зобов'язання Товариства в порівнянні з даними на початок 2016 року збільшились і складають 2 121 336 тис. грн.

Зміни у зобов'язаннях відбулися за рахунок збільшення поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги на 354 792 тис. грн., розрахунків зі страхування на 830 тис. грн., поточної кредиторської заборгованості за одержаними авансами на 2 161 тис. грн., поточної кредиторської заборгованості із внутрішніх розрахунків на 337 601 тис. грн., інших поточних зобов'язань на 151 373 тис. грн. та зменшення поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом на 36 792 тис. грн., у тому числі з податку на прибуток на 38 479 тис. грн., за розрахунками з оплати праці на 137 тис. грн.

Таким чином станом на 31.12.2016 року класифікація та оцінка зобов'язань Балансу Товариства складається з наступного:

Розділ 3. Поточні зобов'язання – 2 121 336 тис. грн.

В тому числі: поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги – 1 470 946 тис. грн.; розрахунки з бюджетом – 22 205 тис. грн., у тому числі з податку на прибуток – 7 076 тис. грн.; розрахунки зі страхування – 2 274 тис. грн.; розрахунки з оплати праці – 9 361 тис. грн.; поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами – 7 273 тис. грн.; поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків – 337 640 тис. грн.; інші поточні зобов'язання – 271 637 тис. грн.

Бухгалтерський облік зобов'язань на Товаристві здійснювався відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку № 11 «Зобов'язання», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 31.01.2000 року № 20.

Дані синтетичного обліку зобов'язань відповідають даним звітності Товариства.

Ми не спостерігали за інвентаризацією зобов'язань Товариства станом на 31.12.2016 року, однак за допомогою відповідних аудиторських процедур отримали можливість підтвердити суму зобов'язань, відображених в фінансових звітах Товариства станом на 31.12.2016 року, в межах рівня суттєвості, визначеного відповідно до листа Міністерства фінансів України від 29.07.2003 р. № 04230-04108.

На думку аудитора, за винятком впливу питань зазначених в попередньому абзаці цього пункту, пасив балансу справедливо й достовірно відображає інформацію про зобов'язання Товариства станом на 31.12.2016 року відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України.

Розкриття інформації про власний капітал

Власний капітал Товариства станом на 31.12.2016 року складає 937 404 тис. грн.

В тому числі:

статутний капітал – 1 576 тис. грн.;

капітал у дооцінках – 789 178 тис. грн.;

додатковий капітал (емісійний дохід) – 57 863 тис. грн.;

резервний капітал – 146 тис. грн.;
нерозподілений прибуток – 88 641 тис. грн.
Згідно Рішення акціонера (Протокол) № 50 від 15.04.2016 року було прийнято рішення про розподіл прибутку Товариства за підсумками діяльності у 2015 році у розмірі 231 455 тис. грн. Виплата дивідендів була здійснена відповідно до діючого законодавства України та станом на 31.12.2016 року виплачена у повному обсязі.
Дані про структуру власного капіталу, з урахуванням даних на початок періоду, співставні в реєстрах обліку, балансі, звіту про фінансові результати. Станом на 31.12.2016 року статутний капітал Товариства сформовано повністю.
На думку аудитора статті розділу першого пасиву балансу справедливо й достовірно відображають інформацію про власний капітал товариства станом на 31.12.2016 року відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України.
Фінансові результати діяльності
Звіт про фінансові результати Товариства за період з 01.01.2016 року по 31.12.2016 року включає:
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) – 3 869 865 тис. грн.
Інші операційні доходи – 56 825 тис. грн.
Інші доходи – 17 846 тис. грн.
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) – 2 846 454 тис. грн.
Адміністративні витрати – 75 773 тис. грн.
Витрати на збут – 824 847 тис. грн.
Інші операційні витрати – 9 617 тис. грн.
Інші витрати – 17 229 тис. грн.
Фінансові результати до оподаткування:
Прибуток – 170 616 тис. грн.
Витрати з податку на прибуток – 31 018 тис. грн.
Чистий прибуток (збиток):
Прибуток – 139 598 тис. грн.
На думку аудиторів облік доходів на Товаристві ведеться в цілому відповідно до норм Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 15 «Доходи», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 29.11.1999 р. № 290 (зі змінами та доповненнями).
На думку аудиторів облік витрат на Товаристві ведеться в цілому відповідно до норм Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 16 «Витрати», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 31.12.1999 р. № 318 (зі змінами та доповненнями).
Дані форм фінансової звітності відповідають даним бухгалтерського обліку Товариства, а дані окремих форм звітності один одному згідно вимог законодавства.

Звіт про інші правові та регуляторні вимоги
Відповідність розміру статутного капіталу установчим документам
Статутний капітал Товариства станом на 31.12.2016 року становить 1 576 450 (Один мільйон п'ятсот сімдесят шість тисяч чотириста п'ятдесят) гривень 00 копійок, що відповідає установчим документам.
Формування та сплата статутного капіталу
Згідно з Протоколом Загальних зборів акціонерів № 39 від 02.07.2013 року було прийнято рішення про збільшення статутного капіталу Товариства шляхом підвищення номінальної вартості акцій за рахунок спрямування до статутного капіталу Товариства частини додаткового капіталу.
Розмір статутного капіталу Товариства на дату прийняття рішення про випуск акцій нової номінальної вартості складає 315 290 (Триста п'ятнадцять тисяч двісті дев'яносто) гривень 00 копійок. Кількість акцій 31 529 (Тридцять одна тисяча п'ятсот двадцять дев'ять) штук, номінальною вартістю 10 (Десять) гривень 00 копійок.
Нова номінальна вартість акцій складає 50 (П'ятдесят) гривень 00 копійок. Загальна номінальна вартість акцій (з урахуванням рішення про випуск акцій нової номінальної вартості) складає 1 576 450 (Один мільйон п'ятсот сімдесят шість тисяч чотириста п'ятдесят) гривень 00 копійок. (Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку за реєстраційним номером № 131/1/2013 від 03 вересня 2013 року)
Затверджено нову редакцію Статуту ПрАТ «НОВА ЛІНІЯ» від 04.11.2013 року, номер запису 13391050026007638.
Згідно Рішення акціонера (Протокол) № 53 від 09.12.2016 року було прийнято рішення про внесення змін та додаткової інформації в Статут Товариства.
Затверджено нову редакцію Товариства від 09.12.2016 року, номер опису № 374960560587.
Розмір статутного капіталу, зафіксованого у Статуті Товариства, відповідає розміру статутного капіталу, зазначеному у Балансі Товариства.
Синтетичний та аналітичний облік Статутного капіталу ведеться у відповідних реєстрах бухгалтерського обліку на підставі статутних документів.
Статутний капітал Товариства зафіксований у Статуті, станом на 31.12.2016 року, складає 1 576 450 (Один мільйон п'ятсот сімдесят шість тисяч чотириста п'ятдесят) гривень 00 копійок.
Відповідність вартості чистих активів вимогам законодавства
Розрахунок вартості чистих активів Товариства, здійснюється для порівняння вартості чистих активів із розміром статутного капіталу з метою реалізації положень статті 155 «Статутний капітал акціонерного товариства» Цивільного кодексу України, зокрема, п. 3 передбачено, що: „...Якщо після закінчення другого та кожного наступного

фінансового року вартість чистих активів акціонерного товариства виявиться меншою від статутного капіталу, товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу і зареєструвати відповідні зміни до статуту в установленому порядку. Якщо вартість чистих активів товариства стає меншою від мінімального розміру статутного капіталу, товариство підлягає ліквідації...».

Для визначення вартості чистих активів було складено розрахунок за даними бухгалтерської звітності відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку № 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності», затвердженого наказом Міністерства фінансів України 07.02.2013 р. № 73 зі змінами та доповненнями, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 28.02.2013 р. № 336/22868.

Станом на 31.12.2016 р. вартість чистих активів становила 937 404 тис. грн., при оголошеному статутному капіталі 1 576 тис. грн.

Станом на 31.12.2016 року вартість чистих активів Товариства відповідає вимогам ст. 155 Цивільного кодексу.

Наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю та іншою інформацією

При проведенні аудиторської перевірки, на підставі проведених аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів і тестів стосовно сум та розкриття інформації у фінансової звітності та порівняння фінансової звітності з іншою інформацією, розбіжності не виявлені.

Розкриття особливої інформації про Товариство

Відповідно до ст. 41 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» в Товаристві протягом звітного року не відбувались події, які можуть вплинути на фінансово-господарський стан Товариства та призвести до значної зміни вартості його цінних паперів.

Відповідність резервного фонду установчим документам

Відповідно до Статуту Товариства резервний капітал створюється у розмірі 25 % (двадцять п'ять відсотків) статутного капіталу. Розмір щорічних відрахувань до резервного фонду становить 5% (п'ять відсотків) суми чистого прибутку.

Статутний капітал Товариства становить 1 576 тис. грн. відповідно 25 % від статутного капіталу Товариства складають 394 тис. грн. Станом на 31.12.2016 року резервний капітал Товариства становить 146 тис. грн., що менше ніж 25 % від статутного капіталу Товариства.

Ідентифікація та оцінка аудиторами ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства

При проведенні аудиторської перевірки, на підставі проведених аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів і тестів стосовно сум та розкриття інформації у фінансової звітності, на думку аудиторів, ризиків суттєвих викривлень фінансових звітів внаслідок шахрайства або помилок не встановлено.

Інформація про наявність подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан юридичної особи

Аудитором в процесі виконання процедур аудиту фінансової звітності було встановлено подію після дати балансу, яка не знайшла відображення у фінансовій звітності, проте може мати суттєвий вплив на фінансовий стан Товариства, а саме:

станом на 31.12.2016 року на балансі Товариства в розділі «Основні засоби» обліковується земельна ділянка вартістю 31 548 тис. грн. Згідно Довідки № Ю-26377/2017 від 17.02.2017 року про розмір нормативної грошової оцінки земельної ділянки виданої Виконавчим органом Київської міської ради Департамент земельних ресурсів нормативно грошова оцінка вищезазначеної земельної ділянки складає 62 614 тис. грн., що більше балансової вартості станом на 31.12.2016 року на суму 31 066 тис. грн.

Інформація про наявність інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність юридичної особи у майбутньому та оцінку ступеня їхнього впливу, зокрема про склад і структуру фінансових інвестицій

Аудитором в процесі виконання процедур аудиту фінансової звітності не було встановлено інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність Товариства у майбутньому.

Інші елементи

Основні відомості про аудиторську фірму

№ п/п Показник Значення

1 Повне найменування Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Аудит-партнер»

2 Код за ЄДРПОУ 22795553

3 Номер і дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого АПУ

Номер, серія, дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів, виданого Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів №4471 від 29 вересня 2011 р (рішення АПУ №239/3). Дійсне до 28.07.2021 р.

Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів, видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, реєстраційний номер Свідоцтва: 384 від 16.08.2016 року (Серія та номер Свідоцтва П 000384); свідоцтво дійсне до 28.07.2021 року.

4 П.І.Б. аудиторів, що брали участь в аудиті / Номер, серія, дата видачі сертифікатів аудитора, виданих АПУ Недобор Олексій Олегович / сертифікат аудитора №007126 від 26.12.2013 р., виданий Аудиторською палатою України (рішення АПУ №287/2). Дійсний до 26.12.2018 р.

Недобор Світлана Ігорівна / сертифікат аудитора №007127 від 26.12.2013 р., виданий Аудиторською палатою України (рішення АПУ №287/2). Дійсний до 26.12.2018 р.

5 Місцезнаходження 02140, м. Київ, вул. Крушельницької, буд.5, кв.52

6 Електронна адреса af.auditpartner@gmail.com

7 Телефон/ факс +38 (044) 361-19-77

Основні відомості про умови договору на проведення аудиту

Договір № 01/27-02-17 від 27.02.2017 року

Термін проведення перевірки 27.02.2017 р. – 27.03.2017 р.

Аудитор НЕДОБОР С.І.

(сертифікат аудитора № 007127, виданий рішенням Аудиторської палати України № 287/2 від 26.12.2013 року, свідоцтво Українського інституту розвитку фондового ринку Київського національного економічного університету про закінчення курсів та складання іспиту за програмою «Фондовий ринок та сучасний аудит фінансової звітності професійних учасників фондового ринку», видане Недобор Світлані Ігорівні від 16.01.2014 року, серія АФР №14/00266)

Директор

ТОВ «Аудиторська фірма «Аудит партнер» НЕДОБОР О.О.

(сертифікат аудитора № 007126, виданий рішенням Аудиторської палати України № 287/2 від 26.12.2013 року, свідоцтво Українського інституту розвитку фондового ринку Київського національного економічного університету про закінчення курсів та складання іспиту за програмою «Фондовий ринок та сучасний аудит фінансової звітності професійних учасників фондового ринку», видане Недобор Олексію Олеговичу від 16.01.2014 року, серія АФР №14/00265)

Дата аудиторського висновку: 27березня 2017 року

Додаток № 1

Аналіз показників фінансового стану

показники платоспроможності та фінансової стабільності

Приватного акціонерного товариства

„НОВА ЛІНІЯ”

станом на 31.12.2016 року

Показники

(формула для розрахунку) На

31.12.2015

Року На

31.12.2016

Року Примітки:

(теоретичне значення)

Значення

Розрахунок

(тис. грн.) Значення

Розрахунок

(тис. грн.)

Коефіцієнт загальної ліквідності (коефіцієнт покриття)

Оборотні активи (ф. 1 ряд. 1195)/поточні зобов'язання (ф. 1 ряд. 1695) 1,15 0,78 1,0-2,0

1 507 916 / 1 311 508 1 656 859 / 2 121 336

Коефіцієнт абсолютної ліквідності

Грошові кошти та поточні фінансові інвестиції(ф. м р.1160+р.1165)/ поточні зобов'язання (ф. 1 ряд. 1695) 0,243 0,104 0,25-0,5

318 594 / 1 311 508 221 342 / 2 121 336

Коефіцієнт фінансової стійкості (або платоспроможності або автономії)

Власний капітал (ф. 1 ряд. 1495)/валюта балансу (ф. 1 ряд.1900) 0,44 0,31 Більше 0,5

1 029 261 / 2 340 769 937 404 / 3 058 740

Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом

Довгострокові та поточні зобов'язання (ф. 1 ряд.1595+ряд.1695)/ Власний капітал (ф. 1 ряд. 1495) 1,27 2,26 0,5-1,0

1 311 508 / 1 029 261 2 121 336 / 937 404

1. Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття) станом на 31.12.2016 року дорівнює 0,78. Коефіцієнт загальної ліквідності характеризує здатність підприємства забезпечити свої короткострокові зобов'язання. Цей показник менше нормативного значення.

2. Коефіцієнт абсолютної ліквідності на 31.12.2016 року дорівнює 0,104. Коефіцієнт абсолютної ліквідності свідчить про можливість Товариства погашати поточні зобов'язання за рахунок грошових коштів та їх еквівалентів. Це означає, що 1 гривня поточних зобов'язань негайно може бути погашена в межах 10 копійок. Цей показник нижче нормативного значення.

3. Коефіцієнт фінансової стійкості свідчить про незначну вагу власного капіталу у структурі балансу. Станом на 31.12.2016 року цей показник дорівнює 0,31. Даний коефіцієнт менше нормативного значення. Це свідчить про те, що Товариство здійснює свою діяльність переважно за рахунок позикового капіталу.

4. Коефіцієнт фінансування (коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом) станом на 31.12.2016 року дорівнює 2,26, що більше нормативного значення. Це означає, що Товариство здійснює свою діяльність переважно за рахунок залучених коштів.

Наведені показники свідчать про те, що Товариство спроможне погашати свої борги на протязі звітного періоду за рахунок мобілізації коштів, аленегайне погашення боргів було б проблематичним. Товариство не покриває зобов'язання за рахунок власного капіталу та його діяльність є залежною від зовнішніх джерел фінансування. Аудитором не виявлено існування подій або умов та відповідних ділових ризиків, які можуть поставити під сумнів здатність суб'єкта господарювання продовжувати свою діяльність на безперервній основі (МСА 570 «Безперервність»).

Аудитор НЕДОБОР С.І.

(сертифікат аудитора № 007127, виданий рішенням Аудиторської палати України № 287/2 від 26.12.2013 року, свідоцтво Українського інституту розвитку фондового ринку Київського національного економічного університету про закінчення курсів та складання іспиту за програмою «Фондовий ринок та сучасний аудит фінансової звітності професійних учасників фондового ринку», видане Недобор Світлані Ігорівні від 16.01.2014 року, серія АФР №14/00266)

Директор

ТОВ «Аудиторська фірма «Аудит партнер» НЕДОБОР О.О.

(сертифікат аудитора № 007126, виданий рішенням Аудиторської палати України № 287/2 від 26.12.2013 року, свідоцтво Українського інституту розвитку фондового ринку Київського національного економічного університету про закінчення курсів та складання іспиту за програмою «Фондовий ринок та сучасний аудит фінансової звітності професійних учасників фондового ринку», видане Недобору Олексію Олеговичу від 16.01.2014 року, серія АФР №14/00265)

-

-

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	2016	4	3
2	2015	5	4
3	2014	4	3

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

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

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

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Який склад наглядової ради (за наявності)?

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

Чи проводила наглядова рада самооцінку?

	Так	Ні
Складу		X
Організації		X
Діяльності		X
Інше (запишіть)	д/н	

д/н

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх трьох років? 0

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)	Наглядова рада відсутня	

Інші (запишіть)	д/н
-----------------	-----

д/н

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)	Наглядова рада відсутня	

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): Наглядова рада відсутня		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)	Наглядова рада відсутня	

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

так, введено посаду ревізора

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії 1 осіб;

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

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

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

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):	д/н	

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	Ні	Так	Ні
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	Так	Так	Ні	Так	Ні
Інформація про склад органів управління товариства	Так	Так	Так	Так	Ні
Статут та внутрішні документи	Так	Ні	Так	Так	Ні
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Так	Ні	Так	Так	Ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Так	Ні	Ні	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)	д/н	

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)	аудитор не змінювався	

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)	д/н	

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)	д/н	

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

ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

д/н

			КОДИ
		Дата(рік, місяць, число)	2017 01 01
Підприємство	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НОВА ЛІНІЯ"	за ЄДРПОУ	30728887
Територія		за КОАТУУ	3222457400
Організаційно- правова форма господарювання		за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності		за КВЕД	46.19
Середня кількість працівників	3500		
Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака			
Адреса	08162, Київська обл., Києво- Святошинський р-н, смт. Чабани, Одеське шосе, б. 8		
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):			
за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)			V
за міжнародними стандартами фінансової звітності			

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2016 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	2372	2835	0
первісна вартість	1001	8149	9182	0
накопичена амортизація	1002	5777	6347	0
Незавершені капітальні інвестиції	1005	12605	14073	0
Основні засоби:	1010	799704	768068	0
первісна вартість	1011	1493866	1538213	0
знос	1012	694162	770145	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	18168	616901	0
інші фінансові інвестиції	1035	4	4	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	832853	1401881	0
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	1048728	1238700	0
Виробничі запаси	1101	6874	7355	0
Незавершене виробництво	1102	0	3	0
Готова продукція	1103	0	0	0
Товари	1104	1041854	1231345	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0	0
Векселі одержані	1120	0	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	69586	71291	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	13375	8205	0
з бюджетом	1135	0	0	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	1836	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	54834	112352	0
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	318594	221342	0
Готівка	1166	3115	4968	0
Рахунки в банках	1167	295666	169182	0
Витрати майбутніх періодів	1170	1285	1560	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	1514	1573	0
Усього за розділом II	1195	1507916	1656859	0
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0	0
Баланс	1300	2340769	3058740	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	1576	1576	0
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0	0
Капітал у дооцінках	1405	789483	789178	0
Додатковий капітал	1410	57863	57863	0
Емісійний дохід	1411	57863	57863	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0	0
Резервний капітал	1415	146	146	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	180193	88641	0
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0	0
Усього за розділом I	1495	1029261	937404	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	1116154	1470946	0
за розрахунками з бюджетом	1620	58997	22205	0
за у тому числі з податку на прибуток	1621	45555	7076	0
за розрахунками зі страхування	1625	1444	2274	0
за розрахунками з оплати праці	1630	9498	9361	0
за одержаними авансами	1635	5112	7273	0
за розрахунками з учасниками	1640	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	39	337640	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	120264	271637	0
Усього за розділом III	1695	1311508	2121336	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	2340769	3058740	0

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

д/н
Ковтун П.О.
Тучак О.С.

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ
ТОВАРИСТВО "НОВА ЛІНІЯ"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ

2017 | 01 | 01

за ЄДРПОУ

30728887

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 12 місяців 2016 р.****I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	3869865	3287945
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	(2846454)	(2258791)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий: прибуток	2090	1023411	1029154
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	56825	35425
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	(75773)	(71029)
Витрати на збут	2150	(824847)	(686129)
Інші операційні витрати	2180	(9617)	(24170)
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	169999	283251
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	0	0
Інші доходи	2240	17846	844
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(0)	(1222)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(17229)	(345)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	170616	282528
збиток	2295	(0)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	31018	51072
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	139598	231456
збиток	2355	(0)	(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	139598	231456

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Матеріальні затрати	2500	44930	27658
Витрати на оплату праці	2505	317399	260623
Відрахування на соціальні заходи	2510	69604	79421
Амортизація	2515	87503	90596

Інші операційні витрати	2520	394113	324680
Разом	2550	913549	782978

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

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

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

д/н
Ковтун П.О.
Тучак О.С.

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ
ТОВАРИСТВО "НОВА ЛІНІЯ"Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ

2017 | 01 | 01

за ЄДРПОУ

30728887

(найменування)

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 12 місяців 2016 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	4685303	3966330
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	3842	5875
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	2161	2102
Надходження від повернення авансів	3020	788	1935
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	24	18893
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	154	237
Надходження від операційної оренди	3040	12388	14358
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	74939	94458
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(3701216)	(3217498)
Праці	3105	(258415)	(209740)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(68775)	(90285)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(220191)	(167427)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(67900)	(9393)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(82043)	(106403)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(70248)	(51631)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(1186)	(896)

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	(85187)	(47476)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	444629	370866
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	579	860
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	(259846)	(0)
необоротних активів	3260	(51162)	(26172)
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	-310429	-25312
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	45682
Сплату дивідендів	3355	(231456)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(1559)
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	-231456	-47241
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-97256	298313
Залишок коштів на початок року	3405	318594	19974
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	4	307
Залишок коштів на кінець року	3415	221342	318594

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

д/н
Ковтун П.О.
Тучак О.С.

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ
ТОВАРИСТВО "НОВА ЛІНІЯ"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ

2017 | 01 | 01

за ЄДРПОУ

30728887

**Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)
за 12 місяців 2016 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

д/н
Ковтун П.О.
Тучак О.С.

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	91857	0	0	91857
Залишок на кінець року	4300	1576	789178	57863	146	88641	0	0	937404

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

д/н
Ковтун П.О.
Тучак О.С.