

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)

Нечитайло О.С.

(прізвище та ініціали керівника)

М.П.

21.04.2015

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2015 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента

Товариство з обмеженою відповідальністю "АРС-ДІМ "

2. Організаційно-правова форма

Товариство з обмеженою відповідальністю

3. Код за ЄДРПОУ

30610033

4. Місцезнаходження

Івано-Франківська , Івано-Франківський, 76018, м.Івано-Франківськ, площа Ринок, 14

5. Міжміський код, телефон та факс

0342527900 0342527914

6. Електронна поштова адреса

ars@com.if.ua

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії		21.04.2015
		(дата)
2. Річна інформація опублікована у	Газета «Відомості НКЦПФР» 77 (2331)	21.04.2015
	(номер та найменування офіційного друкованого видання)	(дата)
3. Річна інформація розміщена на власній сторінці	http://ars-dim.ua/30610033tovarsdimzvitrik2015	в мережі Інтернет 22.04.2015
	(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	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	X
7. Інформація про посадових осіб емітента:	
1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	
8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента	
9. Інформація про загальні збори акціонерів	
10. Інформація про дивіденди	
11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	X
12. Відомості про цінні папери емітента:	
1) інформація про випуски акцій емітента	
2) інформація про облігації емітента	X
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери	
5) інформація про викуп 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	
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	
15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду	
17. Інформація про стан корпоративного управління	
18. Інформація про випуски іпотечних облігацій	
19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:	
1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям	
2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на	

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. 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)

33. Примітки

Емітент не є учасником об'єднань підприємств. Акції чи інші цінні папери, окрім дисконтних облігацій, не випускались. Організаційно-правова форма - Товариство з обмеженою відповідальністю - не передбачає проведення загальних зборів акціонерів, володіння посадовими особами емітента акціями емітента, викупу власних акцій. Цінні папери ТОВ "АРС-ДІМ" мають бездокументарну форму існування. Ревізійна комісія не обиралась. Зобов'язання за цінними паперами Товариства не гарантовані третіми особами. Дані щодо стану корпоративного управління згідно Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів подаються тільки акціонерними товариствами. Аудиторський висновок та протокол про затвердження результатів діяльності за звітний період додається до паперової форми Інформації. Річна фінансова звітність складена відповідно до українських стандартів бухгалтерського обліку. Випуск цільових облігацій, зобов'язання за якими забезпечувався би об'єктами нерухомості, Товариством не здійснювався.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

Товариство з обмеженою відповідальністю "АРС-ДІМ "

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

11191050001000111

3. Дата проведення державної реєстрації

24.02.2003

4. Територія (область)

Івано-Франківська

5. Статутний капітал (грн)

8509342.50

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)

14

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

41.20 Будівництво житлових і нежитлових будівель

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

--

10. Органи управління підприємства

Органи управління Товариства - це загальні Збори учасників та Генеральний директор. Вищим органом Товариства є загальні Збори учасників, що складаються з учасників Товариства або їх представників. Збори учасників обирають голову Зборів. Питання віднесені до виключної компетенції загальних Зборів учасників Товариства не можуть бути передані ними для вирішення виконавчому органу Товариства-Генеральному директору. Повноваження Генерального директора можуть бути доповнені Загальними зборами Товариства. Управління поточною діяльністю здійснює Генеральний директор.

11. Банки, що обслуговують емітента:

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

ПАТ "А-БАНК"

2) МФО банку

307770

3) поточний рахунок

26000010011889

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

-

5) МФО банку

-

6) поточний рахунок

-

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
Будівельна	АЕ 640523	26.05.2015	Державна архітектурно-будівельна інспекція України	26.05.2020
Опис	Емітент прогнозує продовжувати термін дії ліцензії			

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 "Інвестиційно-будівельна група" РЕНЕСАНС"	33644653	76018Україна м.Івано-Франківськ площа Ринок, 14	70.56
ТОВ "АЙ ДІ ЕЛ ГРУП"	37408903	76018Україна м.Івано-Франківськ площа Ринок, 14	11.75
ТОВ "Центр пластичної хірургії "АРС""	22197167	76018Україна м.Івано-Франківськ Г.Мазепа, 3	17.62
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)
Пицків Анатолій Васильович			0.07
Усього			0

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

Нечитайло Олександр Сергійович

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

4) рік народження**

1968

5) освіта**

вища

6) стаж роботи (років)**

11

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

2006-2010 р.р.- директор по будівництву ТОВ "АРС-ДІМ"

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

20.05.2010 безстроково

9) Опис

Керівництво фінансовою і господарською діяльністю Товариства відповідно до Статуту Товариства. Складання стратегічних та поточних планів Товариства. Організація роботи і ефективна взаємодія всіх структур і підрозділів Товариства.

* 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

Черниш Денис Олегович

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

4) рік народження**

1984

5) освіта**

вища

6) стаж роботи (років)**

6

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

ТОВ "ЦПХ "АРС", головний бухгалтер

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

29.10.2013 безстроково

9) Опис

Ведення бухгалтерського і податкового обліку на підприємстві.

* 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.

ІХ. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Фінансова компанія "Декра"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	24685310
Місцезнаходження	76005 Україна Івано-Франківська Івано-Франківський м.Івано-Франківськ Чорновола, 103
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ 263222
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	12.10.2013
Міжміський код та телефон	0342527163
Факс	0342527163
Вид діяльності	Депозитарна діяльність
Опис	інформація відсутня

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю аудиторська фірма "Івано-Франківськ-аудит"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	22196268
Місцезнаходження	76018 Україна Івано-Франківська Івано-Франківський м.Івано-Франківськ Панаса Мирного, 8
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	001060
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	30.11.2010
Міжміський код та телефон	0342245032
Факс	0342245032
Вид діяльності	Аудиторські послуги
Опис	інформація відсутня

X. Відомості про цінні папери емітента

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

3) цільові (безпроцентні) облігації

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Номінальна вартість (грн)	Кількість у випуску (штук)	Форма існування та форма випуску	Загальна номінальна вартість (грн)	Найменування товару (послуги), під який здійснено випуск	Дата погашення облігацій
1	2	3	4	5	6	7	8	9
11.05.2006	225/2/06	ДКЦПФР	100.00	250000	Бездокументарні іменні	25000000.00	Облігації серії А номери 1-250000. Рішення про випуск облігацій прийнято зборами учасників Товариства. Облігації лістингу не проходили, на фондових біржах не обертаються. Інформація про випуск опублікована 12 травня 2006 року в офіційному виданні ДКЦПФР "Дивіденди інформ" № 112-114 (448-450). Облігації на зовнішніх ринках не обертаються. Спосіб розміщення облігацій - публічний.	23.05.2016
Опис	інформація відсутня							
02.04.2008	310/2/08	ДКЦПФР	100.00	1000000	Бездокументарні іменні	100000000.00	Облігації серії В номери 1-1000000. Рішення про випуск облігацій прийнято зборами учасників Товариства. Облігації лістингу не проходили, на фондових біржах не обертаються. Інформація про випуск опублікована 04 квітня 2008 року в офіційному виданні ДКЦПФР "Бюлетень Цінні Папери України"	01.04.2018

							№ 75-76 (2303-2304). Облігації на зовнішніх ринках не обертаються. Спосіб розміщення облігацій - публічний	
Опис	інформація відсутня							

XI. Опис бізнесу

З моменту створення Товариства подій злиття, поділу, приєднання, перетворення, виділу не відбулось.

Товариство з обмеженою відповідальністю "АРС-ДІМ" є унітарним - не має дочірніх підрозділів, філій, тощо.

Середньооблікова чисельність працівників облікового складу - 14 осіб, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом - 2 особи, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу - 1 осіб. Фонд оплати праці 235,7 тис.грн.

Емітент не належить до будь-яких об'єднань підприємств.

Емітент не проводить спільну діяльність з іншими організаціями.

У звітному періоді рішення щодо реорганізації підприємства не приймалось.

Облік основних засобів ведеться відповідно до вимог П(С)БО № 7 "Основні засоби".

В фінансовій звітності відображені основні засоби:

- які контролюються Товариством;
- вартість яких визначена по історичній собівартості придбання;
- які утримуються з метою використання їх у процесі діяльності Товариства протягом терміну корисного використання, що перевищує календарний рік.

Аналітичний облік основних засобів комп'ютеризовано. Дані аналітичного обліку відповідають даним синтетичного обліку основних засобів.

Облік нематеріальних активів відповідає вимогам П(С)БО № 8 "Нематеріальні активи".

Аналітичний облік нематеріальних активів комп'ютеризовано. Дані аналітичного обліку відповідають даним синтетичного обліку нематеріальних активів.

Облік незавершеного будівництва в Товаристві реально відображає вартість незавершених на дату балансу капітальних інвестицій в необоротні активи.

Облік фінансових інвестицій ведеться відповідно до вимог П(С)БО № 12 "Фінансові інвестиції".

Аналітичний облік поточних фінансових інвестицій достовірно розкриває інформацію щодо їх залишку станом на 31.12.2015 р.

Аналітичний облік запасів відповідає даним синтетичного обліку, ведеться у відповідності з вимогами П(С)БО № 9 "Запаси". Придбані виробничі запаси обліковуються за собівартістю з урахуванням транспортно - заготівельних витрат, товари ? по ціні придбання. Готова продукція та незавершене виробництво обліковуються за собівартістю.

Бухгалтерський облік та документальне оформлення касових операцій в Товаристві відповідає вимогам "Положенням про ведення касових операцій у національній валюті в Україні", затвердженого Постановою Правління НБУ від 15.12.2004 року № 637 (із змінами), яка зареєстрована в Міністерстві юстиції України 13 січня 2005 р. за № 40/10320.

Ведення та документальне оформлення Товариством операцій по розрахунковому та інших банківських рахунках відповідає вимогам відповідних нормативних актів, зокрема, "Інструкції про безготівкові розрахунки в Україні в національній валюті", затвердженої постановою НБУ від 21.01.2004 року № 22, що зареєстрована в Міністерстві юстиції України 29 березня 2004 р. за №

377/8976.

Формування у бухгалтерському обліку Товариства інформації про дебіторську заборгованість та її розкриття у фінансовій звітності відповідає вимогам П(С)БО № 10 "Дебіторська заборгованість". Дебіторська заборгованість за термінами погашення Товариством віднесена до поточної. Поточна дебіторська заборгованість оцінена та включена до підсумку балансу за первісною вартістю.

Резерв сумнівних боргів у Товаристві не створено. Аналітичні дані дебіторської заборгованості відповідають даним синтетичного обліку.

Облік витрат майбутніх періодів відповідає вимогам чинного законодавства.

Аналіз стану обліку активів Товариства дозволяє аудитору зробити висновок про те, що всі активи правильно класифіковані, їх оцінка відповідає вимогам П(С)БО і є реальною в умовах діючого Товариства.

Визнання, облік та оцінка зобов'язань здійснюється відповідно до П(С)БО № 11 "Зобов'язання".

Загальна сума зобов'язань Товариства на 31.12.2015 р., складає 54921,8 тис.грн.

Статутний фонд Товариства оголошено в сумі 8509342,50 грн. Статутний капітал сформований, але не сплачений в повному обсязі

Резервний фонд Товариством не сформовано.

Сума непокритого збитку Товариства на 31.12.2015 р. складає -207,1 тис.грн. Результат діяльності підтверджується первинними документами.

Склад витрат, їх визнання та порядок розподілу відповідають вимогам П(С)БО № 16 "Витрати" та Закону України "Про оподаткування прибутку підприємств" в редакції від 22.05.97р. № 283/97-ВР (зі змінами і доповненнями) та Податковому кодексу України. Вибірково перевірено правильність віднесення витрат, понесених Товариством, на валові витрати, помилок не виявлено.

Визначення виручки від реалізації та фінансових результатів діяльності, порядок обчислення податкових та інших обов'язкових платежів проводилось Товариством у звітному періоді, у порядку, передбаченому нормативними актами України з питань бухгалтерського обліку та звітності.

Облік доходу від операційної та іншої діяльності ведеться на рахунку 7 класу "Доходи від реалізації?". Визнання доходу в бухгалтерському обліку відображається в момент збільшення активу або зменшення зобов'язання згідно критеріїв визнання доходу П(С)БО № 15 "Дохід". Аналітичний облік реалізації відповідає синтетичному.

Перевірено достовірність даних про дохід (виручку) від реалізації товарів та інших доходів, а також правильність розрахунку собівартості та витрат періоду при формуванні фінансових результатів за звітний період. Порушень не виявлено.

За результатами господарської діяльності у 2015 році Товариством отримано прибуток у сумі 52,2 тис.грн.

Основні види продукції (послуг) Товариства - інвестиційні послуги, здійснення робіт з підготовки земельних ділянок для будівництва, послуги на ринку землі (ленд-девелопмент). Товариство прагне надати клієнтам найякісніші послуги на ринку землі та можливість здійснювати найбільш вигідні та найменш ризикові інвестиції будь-якого масштабу, з можливістю обирати бажаний рівень "ризик-прибутковості" - зокрема шляхом здійснення інвестицій в ленд-девелопмент послуги на ринку землі, операції з купівлі-продажу земельних ділянок, також здійснення інвестицій, шляхом придбання облігацій ТОВ "АРС-ДІМ".

На ринок, на якому працює Товариство, не впливає сезонність. Конкуренцію в галузі обмежує ресурсомісткість діяльності та обмеженість кількості компаній, які можуть надавати аналогічний рівень комплексних послуг.

16.01.2008 р. Товариство прийняло рішення про відкрите (публічне) розміщення іменних безвідсоткових (дисконтних) звичайних (незабезпечених) облігацій серії "В" на суму що перевищує 25% статутного капіталу Товариства з обмеженою відповідальністю "АРС-ДІМ". Дата реєстрації випуску - 2 квітня 2008 року; реєстраційний номер - 310/2/08/-Т. Кількість облігацій у

випуску серія "В" становить 1 000 000 (Один мільйон) штук . Номінальна вартість кожної облигації 100 грн. (Сто гривень 00 копійок). Загальна номінальна вартість випуску облигацій 100 000 000,00 грн. (Сто мільйонів гривень 00 копійок). Форма існування облигацій бездокументарна. Спосіб розміщення облигацій- публічний. Емітент зобов'язався не використовувати кошти, залучені від розміщення облигацій серії "В", для формування і поповнення статутного капіталу, а також для покриття збитків від господарської діяльності. Права, що надаються власникам облигацій серії В: зокрема, право купувати та продавати облигації на вторинному ринку цінних паперів; отримувати номінальну вартість облигацій у встановлені строки; право на здійснення інших операцій, що не суперечать чинному законодавству України, рішенню про випуск облигацій та договорам купівлі-продажу облигацій.

Облигації продаватимуться нижче номінальної вартості (з дисконтом).

За рахунок розміщення облигацій планується залучити кошти для здійснення робіт з підготовки земельних ділянок для будівництва- розвиток земель та надання комплексних послуг на ринку землі. Передбачається можливість конвертації цінних паперів. Галузь є інвестиційно привабливою для українських та закордонних інвесторів. Облигації вільно обертатимуться на всій території України протягом всього запланованого терміну їх обігу. Власниками облигацій зможуть бути фізичні та юридичні особи, резиденти та нерезиденти України.

Відсутні

Основні засоби емітента на початок звітної періоду становлять 632 тис.грн., на кінець періоду 502,6 тис. грн. за залишковою вартістю. Знос на початок періоду становить -401,8 тис. грн., на кінець періоду -474,3 тис.грн. Вони не є об'єктами оренди. Основні засоби знаходяться в м. Івано-Франківськ, можливі екологічні питання, що можуть мати вплив на них - це форс-мажорні обставини. Основні засоби Товариства не є такими, що можуть чинити несприятливий екологічний вплив. Облік основних засобів ведеться відповідно до вимог П(с)БО №7 "Основні засоби". В фінансовій звітності відображені основні засоби: які контролюються Товариством, вартість яких визначена по історичній собівартості придбання, які утримуються з метою використання їх в процесі діяльності Товариства протягом терміну корисного використання, що перевищує календарний рік. В примітці П "Основні засоби" Товариством достовірно розкрито інформацію щодо класифікації основних засобів і їх руху протягом 2015 року.

На діяльність можуть мати вплив - законодавча та політична нестабільність, форс-мажорні обставини - ті обставини, які мають вплив на економіку України в цілому.

Факти виплати штрафних санкцій і компенсацій - відсутні.

За підсумком 2015 року робочого капіталу є недостатньо для поточних потреб. Покращення ліквідності можливе в результаті збільшення попиту на товари і послуги товариства в результаті збільшення платоспроможності суб'єктів ринку та покращення економічної ситуації в країні.

Товариством укладено договори з фізичними та юридичними особами, що відповідають чинному законодавству України та з метою підвищення прибутковості компанії. Всі укладені договори за звітний період виконані.

Товариство прагне забезпечити максимальній кількості людей - об'єкт для безризикових інвестицій, забезпечити комфорт. Мета Товариства - максимізації прибутку та прагнення надати

клієнтам найякісніші послуги на ринку землі та можливість здійснювати найбільш вигідні та найменш ризикові інвестиції будь-якого масштабу, з можливістю обирати бажаний рівень "ризик-прибутковість" - зокрема шляхом здійснення інвестиції в мінімальноризикові послуги на ринку землі, операції з купівлі-продажу земельних ділянок, операції із зміни цільового призначення, підготовки земельних ділянок до початку будівництва, зменшити можливі ризики діяльності, максимізувати прибуток та підвищувати рентабельність та вартість бізнесу. Прогнозні показники, в.т.ч. очікувані доходи, витрати, рівень чистого прибутку, очікувані та можливі значення рентабельності та вартості бізнесу, напрямки діяльності, визначаються бізнес-планом, та його альтернативними варіантами, та зокрема фінансовим планом діяльності ТзОВ "АРС-ДІМ", перспектами емісії, інвестиційними проектами.

Товариство провадить маркетингові дослідження ринку нерухомості, застосовує в своїй діяльності новітні технології в галузі будівництва та архітектури. Дослідження проводяться співробітниками Товариства, тому у зв'язку з їх проведенням Товариство витрат не несе.

Судові справи, стороною яких виступає емітент - відсутні.

Інформація відсутня.

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:	632.0	502.6	0.00	0.00	632.0	502.6
будівлі та споруди	467.7	435.6	0.00	0.00	467.7	435.6
машини та обладнання	38.5	10.5	0.00	0.00	38.5	10.5
транспортні засоби	18.2	6.6	0.00	0.00	18.2	6.6
земельні ділянки	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
інші	107.6	49.9	0.00	0.00	107.6	49.9
2. Невиробничого призначення:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
будівлі та споруди	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
машини та обладнання	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
транспортні засоби	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
земельні ділянки	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
інвестиційна нерухомість	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
інші	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Усього	632.0	502.6	0.00	0.00	632.0	502.6
Опис	Обмежень на використання основних засобів немає. Ступінь використання основних засобів складає 50-90%. Повна вартість Основних засобів на початок періоду - 974,4тис.грн., на кінець періоду - 976.9тис.грн.. Сума нарахованого зносу на початок періоду - 401.8тис.грн., на кінець періоду - 474.3тис.грн..					

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	38203.8	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним випуском):	X	38203.8	X	X
облігації серії А, реєстраційний номер 225/2/06	11.05.2006	9273.1	0	23.05.2016
облігації серії В, реєстраційний номер 310/2/08	02.04.2008	28930.7	0	01.04.2018

за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
за вексями (всього)	X	0.00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами)(за кожним видом):	X	0.00	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0.00	X	X
Податкові зобов'язання	X	0	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	6560.4	X	X
Інші зобов'язання	X	10157.6	X	X
Усього зобов'язань	X	54921.8	X	X
Опис:	немає			

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту).

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВ Аудиторська фірма "ІФ-аудит"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	22196268
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	76018 Івано-Франківськ, вул.Панаса Мирного, 8
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	1060 26.01.2001
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів**	98 А 001060 30.11.2010 до 24.09.2020 року
Текст аудиторського висновку (звіту)	
<p>Аудиторська фірма "ІФ-аудит" товариство з обмеженою відповідальністю, свідоцтво АПУ № 001060 від 30.11.2010 року в Аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора) щодо фінансових звітів товариства з обмеженою відповідальністю "АРС-ДІМ" за 2015 рік</p> <p>Керівництву ТзОВ "АРС-ДІМ" для Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.</p> <p>Ми провели аудиторську перевірку фінансових звітів товариства з обмеженою відповідальністю "АРС-ДІМ", що включають баланс станом на 31 грудня 2015 року та звіт про фінансові результати за 2015 рік.</p> <p>Відповідальність управлінського персоналу Управлінський персонал несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення цих фінансових звітів у відповідності до Національних положень (стандартів) фінансової звітності. Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансових звітів, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування відповідної облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають особливостям діяльності товариства.</p> <p>Відповідальність аудитора</p>	

Нашою відповідальністю є надання висновку щодо фінансових звітів на основі результатів нашої аудиторської перевірки. Ми провели аудиторську перевірку у відповідності до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиторської перевірки для отримання достатньої впевненості, що

фінансові звіти не містять суттєвих викривлень. Окрім цього, аудит включає оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятність облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального представлення фінансових звітів.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур задля отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриттів у фінансових звітах. Відбір процедур залежить від судження аудитора. До таких процедур входить і оцінка ризиків суттєвих викривлень фінансових звітів внаслідок шахрайства або помилок. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються підготовки та достовірного представлення фінансових звітів, 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, прийнятність облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального представлення фінансових звітів.

Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні аудиторські докази для висловлення нашої думки.

Підстава для висловлення умовно-позитивної думки:

- товариством не забезпечено дотримання вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" в частині проведення інвентаризації активів і зобов'язань, з метою забезпечення достовірних даних бухгалтерського обліку та звітності перед складанням річної фінансової звітності. Згідно вимог МСА аудитором були виконані альтернативні процедури, які обґрунтовують думку, що активи та зобов'язання наявні. Тому аудитори вважають, що можливий вплив на фінансову звітність невиявлених викривлень, якщо такі є, не може бути суттєвим або всеохоплюючим;
- аудиторська перевірка звітності показала, що в основному звітність Товариства складена з врахуванням вимог Національних стандартів фінансової звітності, але є окремі невідповідності цим вимогам, а саме не нарахований резерв:

- на невикористані відпустки.

Висловлення думки.

На нашу думку аудиторська перевірка забезпечує обґрунтовану підставу для висловлення незалежної умовно-позитивної думки. Фінансові звіти справедливо та достовірно відображають фінансовий стан товариства з обмеженою відповідальністю "АРС-ДІМ" станом на 31 грудня 2015 року, його фінансові результати за рік, що минув на зазначену дату згідно з Національними положеннями (стандартами) фінансової звітності і відповідають законодавчим та нормативним документам з фінансової звітності прийнятим в Україні.

Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів

Аудиторська перевірка проведена у відповідності до Законів України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", "Про аудиторську діяльність", "Про акціонерні товариства", міжнародних стандартів аудиту (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."

Відповідність вартості чистих активів вимогам чинного законодавства

Вартість чистих активів Товариства станом на 31 грудня 2015 року складає 1584,8 тис.грн. Даний показник розрахований у відповідності до Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств, схвалений рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 року №485.

Вартість чистих активів є меншою за розмір зареєстрованого статутного капіталу Товариства, що не забезпечує дотримання вимог статті 144 Цивільного кодексу України.

Статутний капітал на звітну дату сформований але не оплачений у повному обсязі.

ДОВІДКА ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН

На підставі даних фінансової звітності станом на 31 грудня 2015 року розраховані показники, які характеризують фінансовий, майновий стан та рентабельність Товариства:

Показники Формула розрахунку показника фінансового стану акціонерного товариства Нормативне позитивне значення показника Розрахункове значення

Коефіцієнт абсолютної ліквідності ф. 1-м (ряд. 1160 + ряд. 1165 /

ф.1-м ряд. 1695

=

17181,6

16718

0,25 - 0,5 1,03

Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття) ф.1-м ряд. 1195

ф.1-м ряд. 1695

=
53002,5
16718 1,0 - 2,0 3,17
Коефіцієнт фінансової стійкості (або платоспроможності, або автономії) ф.1-м ряд. 1495
ф.1-м ряд. 1900

=
1584,8
56506,6 > 0,5 0,03
Коефіцієнт структури капіталу (фінансування)
ф.1-м (ряд1595+ ряд. 1695) /
ф.1-м ряд. 1495

=
54921,8
1584,8 0,5 - 1,0 34,65
Коефіцієнт рентабельності активів ф.2-м ряд.2350/
ф.1-м (ряд.1300 (гр. 3) + ряд. 1300 (гр. 4)) / 2

=
52,2
53375,3 > 0 0,00
Коефіцієнт абсолютної ліквідності характеризує можливість підприємства виконувати свої поточні зобов'язання за рахунок ліквідних активів (грошові кошти). Одержане значення коефіцієнта свідчить про те, що Товариство в разі необхідності може миттєво погасити усю свою короткострокову заборгованість.
Коефіцієнт загальної ліквідності показує, якою мірою поточні зобов'язання можуть бути покриті поточними активами. Розраховане значення коефіцієнту говорить про те, що в разі необхідності (короткострокова перспектива) Товариство зможе розрахуватися одночасно з усіма короткостроковими боргами.
Коефіцієнт автономії характеризує незалежність фінансового стану Товариства від позикових коштів. Він показує частку власних засобів у загальній сумі джерел. Товариство не володіє достатнім власним капіталом, тому є залежним від залучених коштів.
Коефіцієнт фінансування розраховується як співвідношення залучених та власних коштів характеризує залежність Товариства від залучених коштів. Сукупна вартість залучених довгострокових та поточних коштів перевищує вартість вкладених власних коштів.
Коефіцієнт ефективності використання активів дозволяє визначити ефективність використання активів Товариства тобто він показує, скільки гривень прибутку заробила кожна гривня активів підприємства.
Основні відомості про аудиторську фірму:
повне найменування Товариство з обмеженою відповідальністю аудиторська фірма «Івано-Франківськ-аудит»
свідоцтво про внесення в реєстр № 001060 видане Аудиторською палатою України; чинне до 24 вересня 2020 року
місцезнаходження 76019 м.Івано-Франківськ вул.П.Мирного, 8
телефон 0(3422) 4 50 32
Договір на проведення аудиту фінансової звітності № 17 від 06 квітня 2016 року.
Аудиторська перевірка розпочата 06 квітня 2016 року і закінчена 11 квітня 2016 року.

Аудитор(сертифікат № 002558) _____ М. Рибчак
Директор аудиторської фірми
“ІФ-аудит”(сертифікат № 001422) _____ М. Мосійчук

« 11 » квітня 2016 року
76019, м.Івано- Франківськ, вул.П.Мирного,8

немає

немає

немає

ФІНАНСОВИЙ ЗВІТ СУБ'ЄКТА МАЛОГО ПІДПРИЄМНИЦТВА

			КОДИ
		Дата(рік, місяць, число)	2016 01 01
Підприємство	Товариство з обмеженою відповідальністю "АРС-ДІМ "	за ЄДРПОУ	30610033
Територія		за КОАТУУ	2610100000
Організаційно- правова форма господарювання		за КОПФГ	240
Вид економічної діяльності		за КВЕД	41.20
Середня кількість працівників			
Одиниця виміру: тис.грн. з одним десятковим знаком			
Адреса, телефон	76018 пл.Ринок, 14, Івано-Франківськ Україна 0342527900		

Форма № 1-м

1. Баланс на 31.12.2015 р.

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Незавершені капітальні інвестиції	1005	36.1	37.3
Основні засоби:	1010	572.6	502.6
- первісна вартість	1011	974.4	976.9
- знос	1012	(-401.8)	(-474.2)
Довгострокові біологічні активи:	1020	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	2400.0	2400.0
Інші необоротні активи	1090	564.2	564.2
Усього за розділом I	1095	3572.9	3504.1
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	4899.6	9336.4
- у тому числі готова продукція	1103	2202.1	782.6
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:	1125	7877.9	7798.8

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	330.6	607.9
- у тому числі податок на прибуток	1136	17.9	21.3
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	16149.5	17153.3
Поточні фінансові інвестиції	1160	16946.7	16946.7
Гроші та їх еквіваленти	1165	75.4	234.9
Витрати майбутніх періодів	1170	305.6	305.6
Інші оборотні активи	1190	85.8	618.9
Усього за розділом II	1195	46671.1	53002.5
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	50244.0	56506.6

Пасив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	18.5	8509.3
Додатковий капітал	1410	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-191.5	-207.1
Неоплачений капітал	1425	(0)	(6717.4)
Усього за розділом I	1495	-173.0	1584.8
II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення	1595	37718.9	38203.8
III. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
- товари, роботи, послуги	1615	2586.9	2855.2
розрахунками з бюджетом	1620	0	0.3
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
- зі страхування	1625	0	0.7
- з оплати праці	1630	-0.1	1.8
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	10111.3	13860.0
Усього за розділом III	1695	12698.1	16718.0
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу та групами вибуття	1700	0	0
Баланс	1900	50244.0	56506.6

2. Звіт про фінансові результати за 12 місяців р.

Форма N 2-м

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	335.5	6545.9
Інші операційні доходи	2120	3060.8	-20.8
Інші доходи	2240	0	0
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	3396.3	6525.1
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(-520.0)	(-4971.1)
Інші операційні витрати	2180	(-2812.0)	(-1494.7)
Інші витрати	2270	(-0.7)	(-0.3)
Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)	2285	(-3332.7)	(-6466.1)
Фінансовий результат до оподаткування (2268 - 2285)	2290	63.6	59.0
Податок на прибуток	2300	(-11.4)	(-10.6)
Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300)	2350	52.2	48.4

Примітки до балансу немає

Примітки до звіту про фінансові результати немає

Керівник Нечитайло Олександр Сергійович

Головний бухгалтер Черниш Денис Олегович