

## 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		Дирда Володимир Олександрович
(посада)	(підпис)	(прізвище та ініціали керівника)
	М.П.	26.04.2013
		(дата)

### Річна інформація емітента цінних паперів за 2012 рік

#### 1. Загальні відомості

1.1. Повне найменування емітента

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРКАСИ-АВТО"

1.2. Організаційно-правова форма емітента

Публічне акціонерне товариство

1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента

05390402

1.4. Місцезнаходження емітента

Черкаська, Черкаський, 19632, с. Степанки, Смілянське шосе, 8-й км, буд. 4

1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента

(0472) 55-99-59 (0472) 55-99-58

1.6. Електронна поштова адреса емітента

yurist@auto.cherkassy.net

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

2.1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії		26.04.2013
		(дата)
2.2. Річна інформація опублікована у	Бюлетень. Цінні папери України 80 (3630)	26.04.2013
	(номер та найменування офіційного друкованого видання)	(дата)
2.3. Річна інформація розміщена на сторінці	www.cherkassy-avto.ukravto.ua/ua	в мережі Інтернет
	(адреса сторінки)	26.04.2013
		(дата)

## Зміст

<b>1. Основні відомості про емітента:</b>	
а) ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента	X
б) інформація про державну реєстрацію емітента	X
в) банки, що обслуговують емітента	X
г) основні види діяльності	X
ґ) інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	X
д) відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств	
е) інформація про рейтингове агентство	
є) інформація про органи управління емітента	
<b>2. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)</b>	X
<b>3. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці</b>	X
<b>4. Інформація про посадових осіб емітента:</b>	
а) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
б) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
<b>5. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента</b>	X
<b>6. Інформація про загальні збори акціонерів</b>	X
<b>7. Інформація про дивіденди</b>	
<b>8. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент</b>	X
<b>9. Відомості про цінні папери емітента:</b>	
а) інформація про випуски акцій емітента	X
б) інформація про облігації емітента	
в) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
г) інформація про похідні цінні папери	
ґ) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду	
д) інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів	
<b>10. Опис бізнесу</b>	X
<b>11. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента:</b>	
а) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
б) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
в) інформація про зобов'язання емітента	X
г) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
ґ) інформація про собівартість реалізованої продукції	
<b>12. Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів</b>	
<b>13. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери,</b>	X

що виникала протягом звітного періоду

14. Інформація про стан корпоративного управління

X

15. Інформація про випуски іпотечних облігацій

16. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:

а) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям

б) 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

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

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

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

17. 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

18. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

19. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

20. Основні відомості про ФОН

21. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

22. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

23. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

24. Правила ФОН

25. Фінансова звітність емітента, яка складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

26. Копія(ї) протоколу(ів) загальних зборів емітента, які проведені за звітний період (для акціонерних товариств) (додається до паперової форми при поданні інформації до Комісії)

X

27. Аудиторський висновок

X

28. Фінансова звітність емітента, яка складена за міжнародними стандартами фінансової звітності

X

29. 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)

30. Примітки

ПАТ "ЧЕРКАСИ-АВТО" не входить до будь яких об'єднань підприємств. Інформація про рейтингове агенство не подається, оскільки не проводилась оцінка рейтингу. У формі "Інформація про юридичних осіб -засновників та /або учасників емітента та кількість і вартість акцій не зазначено коди ЄДРПОУ, оскільки всі засновники емітента на даний час ліквідовані і

відповідно відсутні дані щодо їх кодів ЄДРПОУ. Інформація про фізичних осіб - засновників та/або учасників та кількість і вартість їх акцій (розмір часток, паїв) не заповнювалась, оскільки фізичні особи - засновники та/або учасники у емітента відсутні. "Інформація про фізичних осіб, які володіють 10 відсотків та більше акцій емітента" не надається, оскільки відповідно до зведеного реєстру власників іменних цінних паперів фізичні особи-власники 10 відсотків та більше акцій емітента відсутні. За звітний період дивіденди не нараховувались, та не виплачувались. Форми "інформація про облігації емітента", "інформація про інші цінні папери, випущені емітентом", "інформація про похідні цінні папери" не заповнено, в зв'язку з тим, що облігації, інші цінні папери, похідні цінні папери Товариством не випускалися. Протягом звітного періоду викуп власних акцій не проводився. Інформація щодо відданих сертифікатів цінних паперів не заповнюється. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції; інформація про собівартість реалізованої продукції не заповнена в зв'язку з тим, що товариство не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності. Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів не розкривається. Відомості про іпотечні цінні папери не розкривається. Звіт про корпоративне управління не заповнюється так як емітент не є фінансовою установою. Інформація про випуски іпотечних облігацій не заповнюються, тому що іпотечні облігації не випускалися. Інформація про розмір іпотечного покриття не розкривається. Інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром зобов'язань не розкривається. Інформація про зміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття не розкривається. Відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій не розкривається. Відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій не розкривається. Інформація про наявність прострочених строків оплати за кредитними договорами не заповнюється. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів не заповнюється, тому що сертифікати не випускалися. Інформація про реєстр іпотечних активів не заповнюється. Інформація про ФОН не заповнюється. Інформація про випуски сертифікатів ФОН не заповнюється, тому що не випускалися. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН не заповнюється. Розрахунок вартості чистих активів ФОН не заповнюється. Правила ФОН не заповнюється. Звіт про стан об'єкта нерухомості не складається у зв'язку з відсутністю випуску цільових облігацій.

ВАТ "Східно-Європейська фондова біржа" (код ЄДРПОУ:, ліцензія ДКЦПФР на професійну діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку серія АВ №456949 від 05.03.2009) повідомляє наступне:

-акції іменні прості бездокументарної форми існування ПАТ "ЧЕРКАСИ-АВТО" (код ЄДРПОУ: 053990402, код ISIN 4000067102) номінальна вартість 5,00 грн., свідоцтво ДКЦПФР про реєстрацію випуску № 189/1/10 від 13.05.2010 р.) - за рішенням котирувальної комісії 26 травня 2011 р. включені до біржового списку ВАТ "Східно-Європейська фондова біржа" і допущені до котирування за категорією позалістингових цінних паперів.

### **3. Основні відомості про емітента**

#### **3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента**

3.1.1. Повне найменування

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРКАСИ-АВТО"

3.1.2. Скорочене найменування (за наявності)

ПАТ "ЧЕРКАСИ-АВТО"

3.1.3. Організаційно-правова форма

Публічне акціонерне товариство

3.1.4. Поштовий індекс

19632

3.1.5. Область, район

Черкаська , Черкаський

3.1.6. Населений пункт

с. Степанки

3.1.7. Вулиця, будинок

Смілянське шосе, 8-й км, буд. 4

#### **3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента**

3.2.1. Серія і номер свідоцтва

A01 № 137870

3.2.2. Дата державної реєстрації

04.01.2001

3.2.3. Орган, що видав свідоцтво

Виконавчий комітет Черкаської міської ради

3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.)

3516225.00

3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.)

3516225.00

#### **3.3. Банки, що обслуговують емітента**

3.3.1. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті

Черкаське регіональне відділення АТ «Брокбізнесбанк»

3.3.2. МФО банку

300249

3.3.3. Поточний рахунок

26008062707001

3.3.4. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним

рахунком у іноземній валюті

немає

### 3.3.5. МФО банку

немає

### 3.3.6. Поточний рахунок

немає

## 3.4. Основні види діяльності

45.20 Технічне обслуговування та ремонт автомобілів

45.11 Роздрібна торгівля автомобілями

45.32 Роздрібна торгівля автомобільними деталями та приладдям

## 3.5. 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
Надання послуг з перевезення пасажирів і вантажів автомобільним транспортом відповідно до видів робіт, визначених Законом України "Про автомобільний транспорт"	АВ № 535271	27.04.2010	Міністерство транспорту та зв'язку	необмежений
<b>Опис</b>	Строк дії ліцензії: 28.04.2010 - необмежений			
Оцінка дорожніх транспортних засобів	№ 9572/10	29.04.2010	Фонд Державного майна України	29.04.2013
<b>Опис</b>	Сертифікат дійсний до 29.04.2013 року, інформації стосовно прогнозу емітента щодо продовження дії виданого сертифіката немає.			

## 4. 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)
Фонд державного майна	00032945	08112Україна м. Київ вул. Садова, 3	0.000000000000
Акціонерна компанія "Авто"	д/н	01004Україна м. Київ вул. Червоноармійська, 15	0.000000000000
Організація орендарів Черкаського обласного орендного підприємства "Автосервіс"	д/н	18000Україна м. Черкаси вул. Нечуя-Левицького, 24/1	0.000000000000
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)

		<b>кількості)</b>
<b>Усього</b>		0.000000000000

## **5. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці**

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу за 2012 рік - 137 осіб.  
Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом за 2012 рік - 2 особи.

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - 6 осіб.

Фонд оплати праці за 2012 рік - 3808672,00 грн.

Фонд оплати праці у 2012 році зріс на 6,3 % порівняно з фондом оплати праці в 2011 році.

Зростання заробітної плати сталося в наслідок підвищення мінімальної заробітної плати в Україні та зменшення чисельності штатних працівників.

Кадрова програма на Товаристві виконується. Для забезпечення рівня кваліфікації працівників Товариства в 2012 році підвищено кваліфікацію 103 особи, в тому числі на виробництві - 35 осіб, з відривом від виробництва - 68 особи.

## **6. Інформація про посадових осіб емітента**

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

#### 6.1.1. Посада

Генеральний директор

#### 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Дирда Володимир Олександрович

#### 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

НЕ 301268 Соснівським РВ УМВС України в Черкаській області

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1959

#### 6.1.5. Освіта\*\*

Київський автодорожній інститут, інженер-економіст.

#### 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

19

#### 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

ПАТ "ЧЕКРАСИ-АВТО" - виконуючий обов'язки генерального директора.

#### 6.1.8. Опис

Згідно Статуту ПАТ "ЧЕКРАСИ-АВТО" Генеральний директор є членом дирекції, що є виконавчим органом Товариства, яка здійснює керівництво поточною діяльністю Товариства. Згідно Статуту Генеральний директор одноособово: діє без довіреності від імені Товариства і репрезентує його в Україні та за кордоном в межах своїх повноважень; забезпечує виконання рішень Загальних Зборів Акціонерів, Наглядової Ради та Дирекції; має право першого підпису всіх фінансових документів Товариства;

приймає на роботу та звільняє з роботи працівників Товариства у межах затвердженого штатного розпису, застосовує до них заходи заохочення і накладає стягнення. Генеральний директор має право призначати Заступників генерального директора, що не є членами Дирекції, з покладенням на них виконання окремих організаційно-розпорядчих функцій без права діяти від імені Товариства без довіреності; підписує позовні заяви, скарги, клопотання та інші процесуальні

документи; підписує листи та заяви від імені Товариства; організація діловодства і документообігу у Товаристві; вчиняє дії від імені Товариства у випадках, коли чинним законодавством України не дозволяється подвійне представництво. Разом з членом Дирекції – головним бухгалтером: укладає правочини (договори, контракти), та додаткові угоди до них, зокрема: договори (контракти) щодо придбання основних засобів на суму, що не перевищує 30 000 (тридцять тисяч) гривень з одним контрагентом протягом місяця; правочини щодо надання послуг з сервісного обслуговування за умови стовідсоткової передплати, загальна вартість кожного з яких не перевищує 10 (десять) відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства; правочини щодо продажу товарних транспортних засобів та/або запасних частин по ціні не нижче їх собівартості та за умови стовідсоткової передплати, загальна сума (ціна) кожного з яких не перевищує 10 (десять) відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства; інші правочини, прийняття рішення про укладення яких не віднесено згідно з цим Статутом до компетенції Загальних зборів або Наглядової Ради; правочини на виконання відповідного рішення Наглядової Ради або Загальних Зборів Акціонерів, прийнятого у межах їх компетенції; акти приймання передачі виконаних робіт/наданих послуг на виконання укладених договорів, контрактів; підписує довіреності; видає накази та розпорядження, обов'язкові для всіх працівників, окрім наказів по особовому складу; розробляє щорічний кошторис; розробляє та затверджує поточні фінансово-господарські плани і оперативні завдання Товариства та забезпечує їх реалізацію; затверджує ціни на продукцію і тарифи на послуги Товариства; затверджує нормативні акти, що визначають відносини між підрозділами і філіями Товариства; встановлює основні показники виробничо-господарської діяльності, економічні нормативи, інші нормативи та вимоги щодо структурних підрозділів Товариства, затверджує плани структурних підрозділів Товариства та звіти про їх виконання; організовує ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства; розробляє та узгоджує проект колективного договору (з урахуванням рекомендацій Наглядової Ради), укладення, внесення змін та виконання колективного договору; забезпечує проведення аудиторської перевірки діяльності Товариства на вимогу уповноважених осіб або органів управління Товариства; здійснює інші функції, які необхідні для забезпечення нормальної роботи Товариства згідно з чинним законодавством України та внутрішніми документами Товариства

Розмір виплаченої винагороди 183335,90 грн. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Стаж керівної роботи - 19 років. Перелік попередніх посад - бухгалтер, товарознавець, старший економіст, старший бухгалтер-рвізор, начальник бюро по торгівлі, заступник директора СТО, економіст, директор торгового центру, начальник автосалону, заступник Генерального директора, в.о. Генерального директора. На інших підприємствах посад не обіймає.

\* 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.

#### 6.1.1. Посада

Головний бухгалтер

#### 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Овчаренко Світлана Миколаївна

#### 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

НС 935401 Придніпровським РВ УМВС України в Черкаській області

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1962

#### 6.1.5. Освіта\*\*

Кіровоградський інститут сільськогосподарського машинобудування, бухгалтер.



#### 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

23

#### 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

ПАТ "ЧЕКРАСИ-АВТО" - в.о. головного бухгалтера.

#### 6.1.8. Опис

Має повноваження та обов'язки члена дирекції - головного бухгалтера ПАТ "ЧЕКРАСИ-АВТО" згідно Статуту, а саме: разом з генеральним директором : укладає правочини (договори, контракти), та додаткові угоди до них, зокрема: договори (контракти) щодо придбання основних засобів на суму, що не перевищує 30 000 (тридцять тисяч) гривень з одним контрагентом протягом місяця; правочини щодо надання послуг з сервісного обслуговування за умови стовідсоткової передплати, загальна вартість кожного з яких не перевищує 10 (десять) відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства; правочини щодо продажу товарних транспортних засобів та/або запасних частин по ціні не нижче їх собівартості та за умови стовідсоткової передплати, загальна сума (ціна) кожного з яких не перевищує 10 (десять) відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства; інші правочини, прийняття рішення про укладення яких не віднесено згідно з цим Статутом до компетенції Загальних зборів або Наглядової Ради; правочини на виконання відповідного рішення Наглядової Ради або Загальних Зборів Акціонерів, прийнятого у межах їх компетенції; акти приймання передачі виконаних робіт/наданих послуг на виконання укладених договорів, контрактів; підписує довіреності; видає накази та розпорядження, обов'язкові для всіх працівників, окрім наказів по особовому складу; розробляє щорічний кошторис; розробляє та затверджує поточні фінансово-господарські плани і оперативні завдання Товариства та забезпечує їх реалізацію; затверджує ціни на продукцію і тарифи на послуги Товариства; затверджує нормативні акти, що визначають відносини між підрозділами і філіями Товариства; встановлює основні показники виробничо-господарської діяльності, економічні нормативи, інші нормативи та вимоги щодо структурних підрозділів Товариства, затверджує плани структурних підрозділів Товариства та звіти про їх виконання; організовує ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства; розробляє та узгоджує проект колективного договору (з урахуванням рекомендацій Наглядової Ради), укладення, внесення змін та виконання колективного договору; забезпечує проведення аудиторської перевірки діяльності Товариства на вимогу уповноважених осіб або органів управління Товариства; здійснює інші функції, які необхідні для забезпечення нормальної роботи Товариства згідно з чинним законодавством України та внутрішніми документами Товариства. Розмір виплаченої винагороди 90259,70 грн. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Стаж керівної роботи - 23 рік. Перелік попередніх посад - бухгалтер, економіст з фінансової роботи, заступної головного бухгалтера, в.о. заступника голови правління з економіки та фінансів, в.о. головного бухгалтера. На інших підприємствах посад не обіймає.

\* Ззначається 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.

#### 6.1.1. Посада

Голова Наглядової ради

#### 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Васадзе Вахтанг Таріелович

#### 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

СН 127347 Печерським РУ ГУ МВС України в м. Києві

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1979

#### 6.1.5. Освіта\*\*

Вища. Київський Національний Університет ім. Т. Шевченка, (2001) інститут міжнародних відносин, магістр міжнародних відносин.

#### 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

9

#### 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

ТОВ "Фалькон-АВТО" - генеральний директор

#### 6.1.8. Опис

Має повноваження Голови Наглядової ради згідно Статуту ПАТ "ЧЕКРАСИ-АВТО" та Положення про наглядову раду ПАТ "ЧЕКРАСИ-АВТО" а саме: організовує її роботу, скликає засідання Наглядової Ради та головує на них, відкриває Загальні Збори Акціонерів, організовує обрання секретаря Загальних Зборів Акціонерів, здійснює інші повноваження, передбачені Положенням про Наглядову Раду. Голова Наглядової Ради має наступні повноваження: укладає контракт (трудовий договір) з Генеральним директором Товариства; організує роботу Наглядової Ради, зокрема, скликає засідання Наглядової Ради та головує на них, визначає порядок денний засідань Наглядової Ради та забезпечує членів Наглядової Ради необхідною інформацією та матеріалами; запрошує для участі у засіданні Наглядової Ради осіб, що не входять до складу Наглядової Ради; підтримує постійні контакти з іншими органами та посадовими особами Товариства; відкриває Загальні Збори Акціонерів та головує на них, якщо рішенням Наглядової Ради або Загальних Зборів Акціонерів не призначено іншу особу для Головування на Загальних Зборах Акціонерів або така особа не змогла взяти участь у Загальних Зборах Акціонерів; організовує заочне голосування (голосування методом опитування); підписує листи, протоколи та інші документи Наглядової Ради; забезпечує зберігання протоколів Наглядової Ради та засвідчує копії або витяги з них; забезпечує надання копій та витягів з протоколів Наглядової Ради членам Наглядової Ради та іншим заінтересованим особам; забезпечує облік кореспонденції, яка адресована Наглядовій Раді, та організує підготовку відповідей; від імені Наглядової Ради: встановлює основні показники виробничо-господарської діяльності, економічні нормативи, інші нормативи та вимоги щодо господарської діяльності Товариства; визначає склад і обсяг відомостей, що становлять комерційну таємницю Товариства, порядок її захисту; розглядає звіти Генерального директора; погоджує призначення та звільнення працівників Товариства за посадами: Заступника генерального директора, керівників підрозділів (працівників) по роботі з персоналом, керівників підрозділів до функціональних обов'язків яких віднесено вирішення питань щодо реалізації автомобілів, запчастин, та керівників структурних підрозділів Товариства. за рішенням Наглядової Ради підписує необхідні документи щодо обрання, припинення повноважень Генерального директора, члена Дирекції – головного бухгалтера або обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора, члена Дирекції – головного бухгалтера; може додатково мати інші права (повноваження) відповідно до Положення про Наглядову Раду. Відповідно до Статуту та рішень загальних зборів винагорода не передбачена. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Стаж керівної роботи - 9 років. Посадова особа переобрана загальними зборами акціонерів (протокол зборів від 22.03.2012р.) на посаду Члена Наглядової ради. На підставі рішення Наглядової ради від 22.03.2012р. посадову особу обрано Головою Наглядової ради. Протягом своєї діяльності займав наступні посади: Генеральний директор товариства, генеральний директор філіалу, помічник генерального директора, фахівець з продажу. Згоди посадової особи на розкриття інформації, щодо переліку посад на будь-яких інших підприємствах не отримано.

\* 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.

#### 6.1.1. Посада

Член Наглядової ради

#### 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Козіс Олександр Миколайович

#### 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

СН 183291 Печерським РУ ГУ МВС України в м. Києві

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1958

#### 6.1.5. Освіта\*\*

Вища. Національна академія державного управління при Президентіві України (2006) - управління суспільним розвитком Київський політехнічний інститут (1983) - автоматизоване управління технологічними процесами.

#### 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

26

#### 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

АТ "Українська автомобільна корпорація" - Голова правління

#### 6.1.8. Опис

Як Член Наглядової ради згідно Статуту ПАТ "ЧЕКРАСИ-АВТО" та Положення про наглядову раду ПАТ "ЧЕКРАСИ-АВТО" здійснює свою компетенцію в межах повноважень, визначених Статутом та бере участь у засіданнях Наглядової Ради з вирішення наступних питань: затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства, крім зазначених в п. 10.4. цього Статуту; підготовка порядку денного Загальних Зборів Акціонерів; затвердження тексту повідомлення про проведення Загальних Зборів Акціонерів; прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання Акціонерами Позачергових Загальних Зборів Акціонерів, затвердження проектів рішень Загальних Зборів Акціонерів та форми і тексту бюлетеня для голосування на Загальних Зборах Акціонерів; прийняття рішення про проведення Річних та Позачергових Загальних Зборів Акціонерів відповідно до цього Статуту та у випадках, встановлених чинним законодавством України; прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій; прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій; прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів; затвердження ринкової вартості майна у порядку, передбаченому Законом України «Про акціонерні Товариства»; обрання та припинення повноважень (звільнення) Генерального директора та члена Дирекції – головного бухгалтера; призначення Генерального директора у разі настання обставин, передбачених п. 12.10. даного Статуту; прийняття рішення про відсторонення Генерального директора та/або члена Дирекції – головного бухгалтера від роботи з підстав, передбачених трудовим законодавством; обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора та/або члена Дирекції – головного бухгалтера; затвердження умов контрактів (трудових договорів) з Генеральним директором та членом Дирекції – головним бухгалтером, встановлення розміру їх винагороди; визначення особи, уповноваженої підписати від імені Товариства контракти (трудові договори) з Генеральним директором та членом Дирекції – головним бухгалтером; обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених чинним законодавством України; обрання Голови і секретаря Загальних Зборів Акціонерів; обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; визначення дати складення переліку осіб, які мають право на

отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного п. 6.5. даного Статуту; визначення дати складення переліку Акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних Зборів Акціонерів та мають право на участь у Загальних Зборах Акціонерів; вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової Ради розділом XVI Закону України «Про акціонерні товариства», в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства; прийняття рішень у зв'язку з розміщенням акцій, включаючи, але не обмежуючись, затвердження результатів реалізації Акціонерами свого переважного права на придбання акцій, що пропонуються для приватного розміщення; прийняття рішення про дострокове закінчення розміщення акцій; затвердження результатів розміщення акцій та звіту про результати розміщення акцій; прийняття рішення про залучення андерайтера; затвердження грошової оцінки майна, що вноситься в рахунок оплати акцій; затвердження річних бюджетів, бізнес-планів Товариства, а також змін до них; визначення основних принципів маркетингової та інвестиційної діяльності, а також визначення інформаційної, технічної, кадрової і цінової політики Товариства; ініціювання проведення позачергових ревізій та аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства, розгляд висновків, матеріалів перевірок та службових розслідувань, що проводяться Ревізійною Комісією, та висновків аудитора; визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства (суб'єкта оціночної діяльності) та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарію цінних паперів та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру у оплати його послуг; надсилання пропозиції Акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій, відповідно до ст. 65 Закону України «Про акціонерні товариства»; визначення умов оплати праці керівних працівників Товариства і його структурних підрозділів; прийняття рішення про використання Резервного капіталу Товариства та контроль використання Резервного капіталу Товариства; затвердження річних планів фінансово-господарської діяльності Товариства і внесення змін до них, розгляд звітів виконавчого органу Товариства про виконання планів; здійснення контролю за діями Генерального директора щодо реалізації ним інвестиційної, технічної та цінової політики, додержання номенклатури товарів та послуг; визначення уповноважених осіб для отримання інформації, що міститься в реєстрі власників іменних цінних паперів, та обсяг інформації, яка може вимагатися вказаними особами від імені Товариства; затвердження організаційної структури, штатного розкладу Товариства, його філій та представництв, та системи оплати праці, у тому числі положень про систему оплати праці; погодження колективного договору; надання Генеральному директору рекомендацій з питань розробки, укладення або внесення змін до колективного договору у Товаристві, в тому числі рекомендацій щодо змісту колективного договору; обрання та припинення повноважень Голови та секретаря Наглядової Ради; вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування, участь та припинення юридичних осіб та інших суб'єктів господарювання, включаючи, заснування (участь у заснуванні) або ліквідацію підприємницьких товариств, затвердження їх статутів; вступ Товариства до господарських об'єднань або вихід з них, збільшення або зменшення участі у статутному капіталі господарських товариств. прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить або перевищує 100 000,00 (сто тисяч) гривень з одним контрагентом, за виключенням правочинів, визначених у абз. а)-в) п.п. 1. п.12.6.2. Статуту, але в будь-якому випадку не перевищує 25 (двадцять п'ять) відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства; прийняття рішення про вчинення правочину, щодо якого є заінтересованість, у випадках передбачених чинним законодавством України; призначення представників Товариства для участі в роботі органів управління підприємницьких товариств або господарських об'єднань, акціями (частками, паями) яких володіє Товариство, або учасником (членом, акціонером) яких є Товариство; прийняття рішення про створення та ліквідацію (закриття) філій, відкриття та закриття представництв та інших відокремлених підрозділів, затвердження положень про них, прийняття рішення зміню

найменування дочірніх підприємств, затвердження їх статутів, про реорганізацію та ліквідацію дочірніх підприємств; прийняття рішення щодо індексації, списання, ліквідації основних фондів Товариства, за винятком малоцінних необоротних матеріальних активів; прийняття рішення з питань погіршення (зменшення), поліпшення прав Товариства щодо землекористування та прав власності на майно (об'єкти нерухомості, тощо), а також внесення змін у документацію щодо цих прав; прийняття рішення про реконструкцію, перепланування, капітальний ремонт будівель та споруд Товариства, затвердження схем генерального розвитку Товариства та його філій; прийняття рішення про оренду, заставу, іпотеку, відчуження (продаж, міна, дарування тощо) безоплатну передачу в користування, передачу в управління основних засобів та нерухомого майна; прийняття рішення про придбання основних засобів на суму, що становить або перевищує 30 000 (тридцять тисяч) гривень з одним контрагентом та нерухомого майна, у тому числі земельних ділянок, незалежно від суми; прийняття рішення про укладення договорів (вчинення правочинів) та вчинення інших дій щодо залучення кредитних коштів як в національній, так і в будь-якій іноземній валюті, надання в позику грошових коштів, надання поворотної фінансової допомоги, відкриття та закриття рахунків у банківських установах в національній та/або будь-якій іноземній валюті; прийняття рішення про укладення договорів (вчинення правочинів) щодо спільної (сумісної) діяльності із залученням основних засобів Товариства, договорів простого товариства тощо; прийняття рішення про вчинення правочинів та інших дій щодо придбання, оренди, відчуження (продаж, міна, дарування, передача в управління тощо) майнових, корпоративних прав (акцій, часток), інших пайових цінних паперів, прав на об'єкти інтелектуальної власності; прийняття без обмежень інших рішень та здійснення без обмежень інших дій щодо представництва інтересів Акціонерів у період між проведенням Загальних Зборів Акціонерів; прийняття рішення про утворення комітетів Наглядової Ради, обрання корпоративного секретаря; розроблення умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення) Товариства, підготовка для Акціонерів пояснень до них; обрання (затвердження) фондової біржі (фондових бірж); прийняття рішення про укладення зовнішньоекономічних контрактів; вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової Ради згідно з цим Статутом. Відповідно до Статуту та рішень загальних зборів винагорода не передбачена. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Посадова особа переобрана загальними зборами акціонерів (протокол зборів від 22.03.2012р.) на посаду Члена Наглядової ради. На підставі рішення Наглядової ради від 22.03.2012р. посадову особу обрано Секретарем Наглядової ради. Стаж керівної роботи - 26 років. Протягом своєї діяльності займав наступні посади: Голова правління, Перший віце-президент, віце-президент, Директор рекламно-інформаційного департаменту, начальник комп'ютерного центру. Згоди посадової особи на розкриття інформації, щодо переліку посад на будь-яких інших підприємствах не отримано.

\* 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.

#### 6.1.1. Посада

Член Наглядової ради

#### 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Васадзе Ніна Тарієлівна

#### 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

МЕ 735697 Печерським РУ ГУ МВС України в м. Києві

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1985

#### 6.1.5. Освіта\*\*

Вища. Київський національний університет ім. Т.Шевченка - міжнародні економічні відносини.

#### 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

5

#### 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

ПрАТ "Автокапітал" фінансовий директор

#### 6.1.8. Опис

Як Член Наглядової ради згідно Статуту ПАТ "ЧЕКРАСИ-АВТО" та Положення про наглядову раду ПАТ "ЧЕКРАСИ-АВТО" бере участь у засіданнях Наглядової Ради з вирішення наступних питань: затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства, крім зазначених в п. 10.4. цього Статуту; підготовка порядку денного Загальних Зборів Акціонерів; затвердження тексту повідомлення про проведення Загальних Зборів Акціонерів; прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання Акціонерами Позачергових Загальних Зборів Акціонерів, затвердження проектів рішень Загальних Зборів Акціонерів та форми і тексту бюлетеня для голосування на Загальних Зборах Акціонерів; прийняття рішення про проведення Річних та Позачергових Загальних Зборів Акціонерів відповідно до цього Статуту та у випадках, встановлених чинним законодавством України; прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій; прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій; прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів; затвердження ринкової вартості майна у порядку, передбаченому Законом України «Про акціонерні Товариства»; обрання та припинення повноважень (звільнення) Генерального директора та члена Дирекції – головного бухгалтера; призначення Генерального директора у разі настання обставин, передбачених п. 12.10. даного Статуту; прийняття рішення про відсторонення Генерального директора та/або члена Дирекції – головного бухгалтера від роботи з підстав, передбачених трудовим законодавством; обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора та/або члена Дирекції – головного бухгалтера; затвердження умов контрактів (трудових договорів) з Генеральним директором та членом Дирекції – головним бухгалтером, встановлення розміру їх винагороди; визначення особи, уповноваженої підписати від імені Товариства контракти (трудові договори) з Генеральним директором та членом Дирекції – головним бухгалтером; обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених чинним законодавством України; обрання Голови і секретаря Загальних Зборів Акціонерів; обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного п. 6.5. даного Статуту; визначення дати складення переліку Акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних Зборів Акціонерів та мають право на участь у Загальних Зборах Акціонерів; вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової Ради розділом XVI Закону України «Про акціонерні товариства», в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства; прийняття рішень у зв'язку з розміщенням акцій, включаючи, але не обмежуючись, затвердження результатів реалізації Акціонерами свого переважного права на придбання акцій, що пропонуються для приватного розміщення; прийняття рішення про дострокове закінчення розміщення акцій; затвердження результатів розміщення акцій та звіту про результати розміщення акцій; прийняття рішення про залучення андеррайтера; затвердження грошової оцінки майна, що вноситься в рахунок оплати акцій; затвердження річних бюджетів, бізнес-планів Товариства, а також змін до них; визначення основних принципів маркетингової та інвестиційної діяльності, а також визначення інформаційної, технічної, кадрової і цінової політики Товариства; ініціювання проведення позачергових ревізій та аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства, розгляд висновків, матеріалів перевірок та службових розслідувань, що проводяться Ревізійною Комісією, та висновків аудитора; визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на

себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства (суб'єкта оціночної діяльності) та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарію цінних паперів та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру у оплати його послуг; надсилання пропозиції Акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій, відповідно до ст. 65 Закону України «Про акціонерні товариства»; визначення умов оплати праці керівних працівників Товариства і його структурних підрозділів; прийняття рішення про використання Резервного капіталу Товариства та контроль використання Резервного капіталу Товариства; затвердження річних планів фінансово-господарської діяльності Товариства і внесення змін до них, розгляд звітів виконавчого органу Товариства про виконання планів; здійснення контролю за діями Генерального директора щодо реалізації ним інвестиційної, технічної та цінової політики, додержання номенклатури товарів та послуг; визначення уповноважених осіб для отримання інформації, що міститься в реєстрі власників іменних цінних паперів, та обсяг інформації, яка може вимагатися вказаними особами від імені Товариства; затвердження організаційної структури, штатного розкладу Товариства, його філій та представництв, та системи оплати праці, у тому числі положень про систему оплати праці; погодження колективного договору; надання Генеральному директору рекомендацій з питань розробки, укладення або внесення змін до колективного договору у Товаристві, в тому числі рекомендацій щодо змісту колективного договору; обрання та припинення повноважень Голови та секретаря Наглядової Ради; вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування, участь та припинення юридичних осіб та інших суб'єктів господарювання, включаючи, заснування (участь у заснуванні) або ліквідацію підприємницьких товариств, затвердження їх статутів; вступ Товариства до господарських об'єднань або вихід з них, збільшення або зменшення участі у статутному капіталі господарських товариств. прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить або перевищує 100 000,00 (сто тисяч) гривень з одним контрагентом, за виключенням правочинів, визначених у абз. а)-в) п.п. 1. п.12.6.2. Статуту, але в будь-якому випадку не перевищує 25 (двадцять п'ять) відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства; прийняття рішення про вчинення правочину, щодо якого є заінтересованість, у випадках передбачених чинним законодавством України; призначення представників Товариства для участі в роботі органів управління підприємницьких товариств або господарських об'єднань, акціями (частками, паями) яких володіє Товариство, або учасником (членом, акціонером) яких є Товариство; прийняття рішення про створення та ліквідацію (закриття) філій, відкриття та закриття представництв та інших відокремлених підрозділів, затвердження положень про них, прийняття рішення зміню найменування дочірніх підприємств, затвердження їх статутів, про реорганізацію та ліквідацію дочірніх підприємств; прийняття рішення щодо індексації, списання, ліквідації основних фондів Товариства, за винятком малоцінних необоротних матеріальних активів; прийняття рішення з питань погіршення (зменшення), поліпшення прав Товариства щодо землекористування та прав власності на майно (об'єкти нерухомості, тощо), а також внесення змін у документацію щодо цих прав; прийняття рішення про реконструкцію, перепланування, капітальний ремонт будівель та споруд Товариства, затвердження схем генерального розвитку Товариства та його філій; прийняття рішення про оренду, заставу, іпотеку, відчуження (продаж, міна, дарування тощо) безоплатну передачу в користування, передачу в управління основних засобів та нерухомого майна; прийняття рішення про придбання основних засобів на суму, що становить або перевищує 30 000 (тридцять тисяч) гривень з одним контрагентом та нерухомого майна, у тому числі земельних ділянок, незалежно від суми; прийняття рішення про укладення договорів (вчинення правочинів) та вчинення інших дій щодо залучення кредитних коштів як в національній, так і в будь-якій іноземній валюті, надання в позику грошових коштів, надання поворотної фінансової допомоги, відкриття та закриття рахунків у банківських установах в національній та/або будь-якій іноземній валюті; прийняття рішення про укладення договорів (вчинення правочинів) щодо спільної (сумісної) діяльності із залученням основних засобів Товариства, договорів простого

товариства тощо; прийняття рішення про вчинення правочинів та інших дій щодо придбання, оренди, відчуження (продаж, міна, дарування, передача в управління тощо) майнових, корпоративних прав (акцій, часток), інших пайових цінних паперів, прав на об'єкти інтелектуальної власності; прийняття без обмежень інших рішень та здійснення без обмежень інших дій щодо представництва інтересів Акціонерів у період між проведенням Загальних Зборів Акціонерів; прийняття рішення про утворення комітетів Наглядової Ради, обрання корпоративного секретаря; розроблення умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення) Товариства, підготовка для Акціонерів пояснень до них; обрання (затвердження) фондової біржі (фондових бірж); прийняття рішення про укладення зовнішньоекономічних контрактів; вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової Ради згідно з цим Статутом. Відповідно до Статуту та рішень загальних зборів винагорода не передбачена. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Посадова особа переобрана загальними зборами акціонерів (протокол зборів від 22.03.2012р.) на посаду Члена Наглядової ради. Стаж керівної роботи - 5 роки. Протягом своєї діяльності займала наступні посади: фінансовий директор, заступник начальника департаменту злиття, поглинання та залучень фінансування, провідний фахівець департаменту злиття, поглинання та залучень фінансування, фахівець відділу банківського обслуговування та управління кредитами. Згоди посадової особи на розкриття інформації, щодо переліку посад на будь-яких інших підприємствах не отримано.

\* 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.

#### 6.1.1. Посада

Член Наглядової ради

#### 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Бей Наталія Олександрівна

#### 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

СО 172271 Мінським РУ ГУ МВС України в м. Києві

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1977

#### 6.1.5. Освіта\*\*

Вища, Сумський Державний аграрний університет - 1999 р. менеджмент організацій

#### 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

11

#### 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

АТ "Українська автомобільна корпорація", Заступник Голови Правління з фінансових питань та меркетингових комунікацій.

#### 6.1.8. Опис

Як Член Наглядової ради згідно Статуту ПАТ "ЧЕКРАСИ-АВТО" та Положення про наглядову раду ПАТ "ЧЕКРАСИ-АВТО" бере участь у засіданнях Наглядової Ради з вирішення наступних питань: затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства, крім зазначених в п. 10.4. цього Статуту; підготовка порядку денного Загальних Зборів Акціонерів; затвердження тексту повідомлення про проведення Загальних Зборів Акціонерів; прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання Акціонерами Позачергових Загальних Зборів Акціонерів, затвердження



проектів рішень Загальних Зборів Акціонерів та форми і тексту бюлетеня для голосування на Загальних Зборах Акціонерів; прийняття рішення про проведення Річних та Позачергових Загальних Зборів Акціонерів відповідно до цього Статуту та у випадках, встановлених чинним законодавством України; прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій; прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій; прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів; затвердження ринкової вартості майна у порядку, передбаченому Законом України «Про акціонерні Товариства»; обрання та припинення повноважень (звільнення) Генерального директора та члена Дирекції – головного бухгалтера; призначення Генерального директора у разі настання обставин, передбачених п. 12.10. даного Статуту; прийняття рішення про відсторонення Генерального директора та/або члена Дирекції – головного бухгалтера від роботи з підстав, передбачених трудовим законодавством; обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора та/або члена Дирекції – головного бухгалтера; затвердження умов контрактів (трудових договорів) з Генеральним директором та членом Дирекції – головним бухгалтером, встановлення розміру їх винагороди; визначення особи, уповноваженої підписати від імені Товариства контракти (трудові договори) з Генеральним директором та членом Дирекції – головним бухгалтером; обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених чинним законодавством України; обрання Голови і секретаря Загальних Зборів Акціонерів; обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного п. 6.5. даного Статуту; визначення дати складення переліку Акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних Зборів Акціонерів та мають право на участь у Загальних Зборах Акціонерів; вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової Ради розділом XVI Закону України «Про акціонерні товариства», в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства; прийняття рішень у зв'язку з розміщенням акцій, включаючи, але не обмежуючись, затвердження результатів реалізації Акціонерами свого переважного права на придбання акцій, що пропонуються для приватного розміщення; прийняття рішення про дострокове закінчення розміщення акцій; затвердження результатів розміщення акцій та звіту про результати розміщення акцій; прийняття рішення про залучення андерайтера; затвердження грошової оцінки майна, що вноситься в рахунок оплати акцій; затвердження річних бюджетів, бізнес-планів Товариства, а також змін до них; визначення основних принципів маркетингової та інвестиційної діяльності, а також визначення інформаційної, технічної, кадрової і цінової політики Товариства; ініціювання проведення позачергових ревізій та аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства, розгляд висновків, матеріалів перевірок та службових розслідувань, що проводяться Ревізійною Комісією, та висновків аудитора; визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства (суб'єкта оціночної діяльності) та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарію цінних паперів та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру у оплати його послуг; надсилання пропозиції Акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій, відповідно до ст. 65 Закону України «Про акціонерні товариства»; визначення умов оплати праці керівних працівників Товариства і його структурних підрозділів; прийняття рішення про використання Резервного капіталу Товариства та контроль використання Резервного капіталу Товариства; затвердження річних планів фінансово-господарської діяльності Товариства і внесення змін до них, розгляд звітів виконавчого органу Товариства про виконання планів; здійснення контролю за діями Генерального директора щодо реалізації ним інвестиційної, технічної та цінової політики, додержання номенклатури товарів та послуг; визначення уповноважених осіб для отримання інформації, що міститься в реєстрі власників іменних цінних паперів, та обсяг інформації, яка може вимагатися вказаними особами від імені Товариства; затвердження організаційної структури, штатного розкладу Товариства, його

філій та представництв, та системи оплати праці, у тому числі положень про систему оплати праці; погодження колективного договору; надання Генеральному директору рекомендацій з питань розробки, укладення або внесення змін до колективного договору у Товаристві, в тому числі рекомендацій щодо змісту колективного договору; обрання та припинення повноважень Голови та секретаря Наглядової Ради; вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування, участь та припинення юридичних осіб та інших суб'єктів господарювання, включаючи, заснування (участь у заснуванні) або ліквідацію підприємницьких товариств, затвердження їх статутів; вступ Товариства до господарських об'єднань або вихід з них, збільшення або зменшення участі у статутному капіталі господарських товариств. прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить або перевищує 100 000,00 (сто тисяч) гривень з одним контрагентом, за виключенням правочинів, визначених у абз. а)-в) п.п. 1. п.12.6.2. Статуту, але в будь-якому випадку не перевищує 25 (двадцять п'ять) відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства; прийняття рішення про вчинення правочину, щодо якого є заінтересованість, у випадках передбачених чинним законодавством України; призначення представників Товариства для участі в роботі органів управління підприємницьких товариств або господарських об'єднань, акціями (частками, паями) яких володіє Товариство, або учасником (членом, акціонером) яких є Товариство; прийняття рішення про створення та ліквідацію (закриття) філій, відкриття та закриття представництв та інших відокремлених підрозділів, затвердження положень про них, прийняття рішення змін найменування дочірніх підприємств, затвердження їх статутів, про реорганізацію та ліквідацію дочірніх підприємств; прийняття рішення щодо індексації, списання, ліквідації основних фондів Товариства, за винятком малоцінних необоротних матеріальних активів; прийняття рішення з питань погіршення (зменшення), поліпшення прав Товариства щодо землекористування та прав власності на майно (об'єкти нерухомості, тощо), а також внесення змін у документацію щодо цих прав; прийняття рішення про реконструкцію, перепланування, капітальний ремонт будівель та споруд Товариства, затвердження схем генерального розвитку Товариства та його філій; прийняття рішення про оренду, заставу, іпотеку, відчуження (продаж, міна, дарування тощо) безоплатну передачу в користування, передачу в управління основних засобів та нерухомого майна; прийняття рішення про придбання основних засобів на суму, що становить або перевищує 30 000 (тридцять тисяч) гривень з одним контрагентом та нерухомого майна, у тому числі земельних ділянок, незалежно від суми; прийняття рішення про укладення договорів (вчинення правочинів) та вчинення інших дій щодо залучення кредитних коштів як в національній, так і в будь-якій іноземній валюті, надання в позику грошових коштів, надання поворотної фінансової допомоги, відкриття та закриття рахунків у банківських установах в національній та/або будь-якій іноземній валюті; прийняття рішення про укладення договорів (вчинення правочинів) щодо спільної (сумісної) діяльності із залученням основних засобів Товариства, договорів простого товариства тощо; прийняття рішення про вчинення правочинів та інших дій щодо придбання, оренди, відчуження (продаж, міна, дарування, передача в управління тощо) майнових, корпоративних прав (акцій, часток), інших пайових цінних паперів, прав на об'єкти інтелектуальної власності; прийняття без обмежень інших рішень та здійснення без обмежень інших дій щодо представництва інтересів Акціонерів у період між проведенням Загальних Зборів Акціонерів; прийняття рішення про утворення комітетів Наглядової Ради, обрання корпоративного секретаря; розроблення умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення) Товариства, підготовка для Акціонерів пояснень до них; обрання (затвердження) фондової біржі (фондових бірж); прийняття рішення про укладення зовнішньоекономічних контрактів; вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової Ради згідно з цим Статутом. Відповідно до Статуту та рішень загальних зборів винагорода не передбачена. Посадова особа переобрана загальними зборами акціонерів (протокол зборів від 22.03.2012р.) на посаду Члена Наглядової ради. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Стаж керівної роботи - 11 років. Протягом своєї діяльності займала наступні посади: Заступник Голови Правління, начальник департаменту аналітики та іміджу. Згоди посадової особи на розкриття інформації, щодо переліку посад на будь-яких інших

підприємствах не отримано.

\* 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.

#### 6.1.1. Посада

Член Наглядової ради

#### 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Сенюта Ігор Васильович

#### 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

КВ 272478 Залізничний РВ УМВС України у Львівській області

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1983

#### 6.1.5. Освіта\*\*

Вища. Київський національний університет ім. Т.Шевченка (2006), спеціальність: правознавство

#### 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

2

#### 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

АТ «Українська автомобільна корпорація», Начальник департаменту майнових прав

#### 6.1.8. Опис

Як Член Наглядової ради згідно Статуту ПАТ "ЧЕКРАСИ-АВТО" та Положення про наглядову раду ПАТ "ЧЕКРАСИ-АВТО" бере участь у засіданнях Наглядової Ради з вирішення наступних питань: затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства, крім зазначених в п. 10.4. цього Статуту; підготовка порядку денного Загальних Зборів Акціонерів; затвердження тексту повідомлення про проведення Загальних Зборів Акціонерів; прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання Акціонерами Позачергових Загальних Зборів Акціонерів, затвердження проектів рішень Загальних Зборів Акціонерів та форми і тексту бюлетеня для голосування на Загальних Зборах Акціонерів; прийняття рішення про проведення Річних та Позачергових Загальних Зборів Акціонерів відповідно до цього Статуту та у випадках, встановлених чинним законодавством України; прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій; прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій; прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів; затвердження ринкової вартості майна у порядку, передбаченому Законом України «Про акціонерні Товариства»; обрання та припинення повноважень (звільнення) Генерального директора та члена Дирекції – головного бухгалтера; призначення Генерального директора у разі настання обставин, передбачених п. 12.10. даного Статуту; прийняття рішення про відсторонення Генерального директора та/або члена Дирекції – головного бухгалтера від роботи з підстав, передбачених трудовим законодавством; обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора та/або члена Дирекції – головного бухгалтера; затвердження умов контрактів (трудових договорів) з Генеральним директором та членом Дирекції – головним бухгалтером, встановлення розміру їх винагороди; визначення особи, уповноваженої підписати від імені Товариства контракти (трудові договори) з Генеральним директором та членом Дирекції – головним бухгалтером; обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених чинним законодавством України; обрання Голови і секретаря Загальних Зборів Акціонерів; обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення

розміру оплати його послуг; визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного п. 6.5. даного Статуту; визначення дати складення переліку Акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних Зборів Акціонерів та мають право на участь у Загальних Зборах Акціонерів; вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової Ради розділом XVI Закону України «Про акціонерні товариства», в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства; прийняття рішень у зв'язку з розміщенням акцій, включаючи, але не обмежуючись, затвердження результатів реалізації Акціонерами свого переважного права на придбання акцій, що пропонуються для приватного розміщення; прийняття рішення про дострокове закінчення розміщення акцій; затвердження результатів розміщення акцій та звіту про результати розміщення акцій; прийняття рішення про залучення андеррайтера; затвердження грошової оцінки майна, що вноситься в рахунок оплати акцій; затвердження річних бюджетів, бізнес-планів Товариства, а також змін до них; визначення основних принципів маркетингової та інвестиційної діяльності, а також визначення інформаційної, технічної, кадрової і цінової політики Товариства; ініціювання проведення позачергових ревізій та аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства, розгляд висновків, матеріалів перевірок та службових розслідувань, що проводяться Ревізійною Комісією, та висновків аудитора; визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства (суб'єкта оціночної діяльності) та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарію цінних паперів та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; надсилання пропозиції Акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій, відповідно до ст. 65 Закону України «Про акціонерні товариства»; визначення умов оплати праці керівних працівників Товариства і його структурних підрозділів; прийняття рішення про використання Резервного капіталу Товариства та контроль використання Резервного капіталу Товариства; затвердження річних планів фінансово-господарської діяльності Товариства і внесення змін до них, розгляд звітів виконавчого органу Товариства про виконання планів; здійснення контролю за діями Генерального директора щодо реалізації ним інвестиційної, технічної та цінової політики, додержання номенклатури товарів та послуг; визначення уповноважених осіб для отримання інформації, що міститься в реєстрі власників іменних цінних паперів, та обсяг інформації, яка може вимагатися вказаними особами від імені Товариства; затвердження організаційної структури, штатного розкладу Товариства, його філій та представництв, та системи оплати праці, у тому числі положень про систему оплати праці; погодження колективного договору; надання Генеральному директору рекомендацій з питань розробки, укладення або внесення змін до колективного договору у Товаристві, в тому числі рекомендацій щодо змісту колективного договору; обрання та припинення повноважень Голови та секретаря Наглядової Ради; вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування, участь та припинення юридичних осіб та інших суб'єктів господарювання, включаючи, заснування (участь у заснуванні) або ліквідацію підприємницьких товариств, затвердження їх статутів; вступ Товариства до господарських об'єднань або вихід з них, збільшення або зменшення участі у статутному капіталі господарських товариств. прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить або перевищує 100 000,00 (сто тисяч) гривень з одним контрагентом, за виключенням правочинів, визначених у абз. а)-в) п.п. 1. п.12.6.2. Статуту, але в будь-якому випадку не перевищує 25 (двадцять п'ять) відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства; прийняття рішення про вчинення правочину, щодо якого є заінтересованість, у випадках передбачених чинним законодавством України; призначення представників Товариства для участі в роботі органів управління підприємницьких товариств або господарських об'єднань, акціями (частками, паями) яких володіє Товариство, або учасником (членом, акціонером) яких є Товариство; прийняття рішення про створення та ліквідацію (закриття) філій, відкриття та закриття представництв та

інших відокремлених підрозділів, затвердження положень про них, прийняття рішення зміню найменування дочірніх підприємств, затвердження їх статутів, про реорганізацію та ліквідацію дочірніх підприємств; прийняття рішення щодо індексації, списання, ліквідації основних фондів Товариства, за винятком малоцінних необоротних матеріальних активів; прийняття рішення з питань погіршення (зменшення), поліпшення прав Товариства щодо землекористування та прав власності на майно (об'єкти нерухомості, тощо), а також внесення змін у документацію щодо цих прав; прийняття рішення про реконструкцію, перепланування, капітальний ремонт будівель та споруд Товариства, затвердження схем генерального розвитку Товариства та його філій; прийняття рішення про оренду, заставу, іпотеку, відчуження (продаж, міна, дарування тощо) безоплатну передачу в користування, передачу в управління основних засобів та нерухомого майна; прийняття рішення про придбання основних засобів на суму, що становить або перевищує 30 000 (тридцять тисяч) гривень з одним контрагентом та нерухомого майна, у тому числі земельних ділянок, незалежно від суми; прийняття рішення про укладення договорів (вчинення правочинів) та вчинення інших дій щодо залучення кредитних коштів як в національній, так і в будь-якій іноземній валюті, надання в позику грошових коштів, надання поворотної фінансової допомоги, відкриття та закриття рахунків у банківських установах в національній та/або будь-якій іноземній валюті; прийняття рішення про укладення договорів (вчинення правочинів) щодо спільної (сумісної) діяльності із залученням основних засобів Товариства, договорів простого товариства тощо; прийняття рішення про вчинення правочинів та інших дій щодо придбання, оренди, відчуження (продаж, міна, дарування, передача в управління тощо) майнових, корпоративних прав (акцій, часток), інших пайових цінних паперів, прав на об'єкти інтелектуальної власності; прийняття без обмежень інших рішень та здійснення без обмежень інших дій щодо представництва інтересів Акціонерів у період між проведенням Загальних Зборів Акціонерів; прийняття рішення про утворення комітетів Наглядової Ради, обрання корпоративного секретаря; розроблення умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення) Товариства, підготовка для Акціонерів пояснень до них; обрання (затвердження) фондової біржі (фондових бірж); прийняття рішення про укладення зовнішньоекономічних контрактів; вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової Ради згідно з цим Статутом. Відповідно до Статуту та рішень загальних зборів винагорода не передбачена. Посадова особа обрана загальними зборами акціонерів (протокол зборів від 22.03.2012р.) на посаду Члена Наглядової ради. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Стаж керівної роботи - 2 роки. Протягом своєї діяльності займав наступні посади: начальник департаменту майнових прав. Згоди посадової особи на розкриття інформації, щодо переліку посад на будь-яких інших підприємствах не отримано.

\* 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.

#### 6.1.1. Посада

Глова Ревізійної комісії

#### 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Мохна Єгор Григорович

#### 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

СН 053992 Залізничним РУ ГУ МВС України в м. Києві

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1978

#### 6.1.5. Освіта\*\*

Вища, Київський національний торгово-економічний університет (2001), спеціальність: облік та аудит.

#### 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

6

#### 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

АТ "Українська автомобільна корпорація", Начальник департаменту контролінгу

#### 6.1.8. Опис

Організовує роботу Ревізійної комісії в межах повноважень, віднесених до компетенції Ревізійної комісії згідно Статуту. Ревізійна Комісія має право вносити пропозиції до порядку денного Загальних Зборів Акціонерів та вимагати скликання Позачергових Загальних Зборів Акціонерів. Члени Ревізійної Комісії мають право бути присутніми на Загальних Зборах Акціонерів та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу. Члени Ревізійної Комісії мають право брати участь у засіданнях Наглядової Ради у випадках, передбачених Положенням про Ревізійну Комісію та чинним законодавством України. Спеціальна перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства проводиться Ревізійною Комісією. Така перевірка проводиться з ініціативи Ревізійної Комісії, за рішенням Загальних Зборів Акціонерів, Наглядової Ради, виконавчого органу або на вимогу Акціонерів (Акціонера), які на момент подання вимоги сукупно є власниками більше 10 відсотків простих акцій Товариства. Спеціальна перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства може проводитися аудитором на вимогу та за рахунок Акціонерів (Акціонера), які на момент подання вимоги сукупно є власниками більше 10 відсотків простих акцій Товариства. Ревізійна комісія приймає рішення на своїх засіданнях з питань затвердження висновків по річних звітах та балансах, звітів за результатами здійснених перевірок та з інших питань, віднесених до компетенції Ревізійної комісії. Голова Ревізійної Комісії відповідає за підготовку протоколів засідань Ревізійної Комісії, які повинні бути оформлені не пізніше 5 (п'яти) робочих днів з моменту проведення відповідного засідання. Відповідно до Статуту та рішень загальних зборів винагорода не передбачена. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Стаж керівної роботи - 6 років. Протягом своєї діяльності займав наступні посади: начальник департаменту; головний фахівець; регіональний менеджер; головний бухгалтер. Згоди посадової особи на розкриття інформації, щодо переліку посад на будь-яких інших підприємствах не отримано.

\* 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.

#### 6.1.1. Посада

Член Ревізійної комісії

#### 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Вертілова Антоніна Дмитрівна

#### 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

СН 828982 Ленінградським РУГУ МВС України в м. Києві

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1954

#### 6.1.5. Освіта\*\*

Вища. Київський торгово-економічний інститут (1981), спеціальність: товарознавство та комерційна діяльність

#### 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

17

#### 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

АТ "Українська автомобільна корпорація" - головний бухгалтер

#### 6.1.8. Опис

Як член Ревізійної комісії, бере участь у засіданнях Ревізійної комісії та здійснює свою компетенцію в межах повноважень, визначених Статутом. Ревізійна Комісія має право вносити пропозиції до порядку денного Загальних Зборів Акціонерів та вимагати скликання Позачергових Загальних Зборів Акціонерів. Члени Ревізійної Комісії мають право бути присутніми на Загальних Зборах Акціонерів та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу. Члени Ревізійної Комісії мають право брати участь у засіданнях Наглядової Ради у випадках, передбачених Положенням про Ревізійну Комісію та чинним законодавством України. Спеціальна перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства проводиться Ревізійною Комісією. Така перевірка проводиться з ініціативи Ревізійної Комісії, за рішенням Загальних Зборів Акціонерів, Наглядової Ради, виконавчого органу або на вимогу Акціонерів (Акціонера), які на момент подання вимоги сукупно є власниками більше 10 відсотків простих акцій Товариства. Спеціальна перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства може проводитися аудитором на вимогу та за рахунок Акціонерів (Акціонера), які на момент подання вимоги сукупно є власниками більше 10 відсотків простих акцій Товариства. Ревізійна комісія приймає рішення на своїх засіданнях з питань затвердження висновків по річних звітах та балансах, звітів за результатами здійснених перевірок та з інших питань, віднесених до компетенції Ревізійної комісії. Відповідно до Статуту та рішень загальних зборів винагорода не передбачена. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Стаж керівної роботи - 17 років. Протягом своєї діяльності займала наступні посади: головний бухгалтер, заступник головного бухгалтера, провідний бухгалтер, провідний бухгалтер-ревізор. Згоди посадової особи на розкриття інформації, щодо переліку посад на будь-яких інших підприємствах не отримано.

\* 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.

#### 6.1.1. Посада

Член Наглядової ради

#### 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Підмурняк Олексій Васильович

#### 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

НА 301373 Хмельницький МУ УМВС України в Хмельницькій області

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1945

#### 6.1.5. Освіта\*\*

Вища Львівський політехнічний університет (1968), спеціальність: Автомобілі і трактори

#### 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

40

#### 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

ПАТ «Хмельниччина-Авто», Генеральний директор

#### 6.1.8. Опис

Як Член Наглядової ради згідно Статуту ПАТ "ЧЕКРАСИ-АВТО" та Положення про наглядову

раду ПАТ "ЧЕКРАСИ-АВТО" бере участь у засіданнях Наглядової Ради з вирішення наступних питань: затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства, крім зазначених в п. 10.4. цього Статуту; підготовка порядку денного Загальних Зборів Акціонерів; затвердження тексту повідомлення про проведення Загальних Зборів Акціонерів; прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання Акціонерами Позачергових Загальних Зборів Акціонерів, затвердження проектів рішень Загальних Зборів Акціонерів та форми і тексту бюлетеня для голосування на Загальних Зборах Акціонерів; прийняття рішення про проведення Річних та Позачергових Загальних Зборів Акціонерів відповідно до цього Статуту та у випадках, встановлених чинним законодавством України; прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій; прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій; прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів; затвердження ринкової вартості майна у порядку, передбаченому Законом України «Про акціонерні Товариства»; обрання та припинення повноважень (звільнення) Генерального директора та члена Дирекції – головного бухгалтера; призначення Генерального директора у разі настання обставин, передбачених п. 12.10. даного Статуту; прийняття рішення про відсторонення Генерального директора та/або члена Дирекції – головного бухгалтера від роботи з підстав, передбачених трудовим законодавством; обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора та/або члена Дирекції – головного бухгалтера; затвердження умов контрактів (трудових договорів) з Генеральним директором та членом Дирекції – головним бухгалтером, встановлення розміру їх винагороди; визначення особи, уповноваженої підписати від імені Товариства контракти (трудові договори) з Генеральним директором та членом Дирекції – головним бухгалтером; обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених чинним законодавством України; обрання Голови і секретаря Загальних Зборів Акціонерів; обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного п. 6.5. даного Статуту; визначення дати складення переліку Акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних Зборів Акціонерів та мають право на участь у Загальних Зборах Акціонерів; вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової Ради розділом XVI Закону України «Про акціонерні товариства», в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства; прийняття рішень у зв'язку з розміщенням акцій, включаючи, але не обмежуючись, затвердження результатів реалізації Акціонерами свого переважного права на придбання акцій, що пропонуються для приватного розміщення; прийняття рішення про дострокове закінчення розміщення акцій; затвердження результатів розміщення акцій та звіту про результати розміщення акцій; прийняття рішення про залучення андерайтера; затвердження грошової оцінки майна, що вноситься в рахунок оплати акцій; затвердження річних бюджетів, бізнес-планів Товариства, а також змін до них; визначення основних принципів маркетингової та інвестиційної діяльності, а також визначення інформаційної, технічної, кадрової і цінової політики Товариства; ініціювання проведення позачергових ревізій та аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства, розгляд висновків, матеріалів перевірок та службових розслідувань, що проводяться Ревізійною Комісією, та висновків аудитора; визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства (суб'єкта оціночної діяльності) та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарію цінних паперів та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру у оплати його послуг; надсилання пропозиції Акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій, відповідно до ст. 65 Закону України «Про акціонерні товариства»; визначення умов оплати праці керівних працівників Товариства і його структурних підрозділів; прийняття рішення про використання Резервного капіталу Товариства та контроль використання Резервного капіталу Товариства; затвердження річних планів фінансово-



господарської діяльності Товариства і внесення змін до них, розгляд звітів виконавчого органу Товариства про виконання планів; здійснення контролю за діями Генерального директора щодо реалізації ним інвестиційної, технічної та цінової політики, додержання номенклатури товарів та послуг; визначення уповноважених осіб для отримання інформації, що міститься в реєстрі власників іменних цінних паперів, та обсяг інформації, яка може вимагатися вказаними особами від імені Товариства; затвердження організаційної структури, штатного розкладу Товариства, його філій та представництв, та системи оплати праці, у тому числі положень про систему оплати праці; погодження колективного договору; надання Генеральному директору рекомендацій з питань розробки, укладення або внесення змін до колективного договору у Товаристві, в тому числі рекомендацій щодо змісту колективного договору; обрання та припинення повноважень Голови та секретаря Наглядової Ради; вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування, участь та припинення юридичних осіб та інших суб'єктів господарювання, включаючи, заснування (участь у заснуванні) або ліквідацію підприємницьких товариств, затвердження їх статутів; вступ Товариства до господарських об'єднань або вихід з них, збільшення або зменшення участі у статутному капіталі господарських товариств. прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить або перевищує 100 000,00 (сто тисяч) гривень з одним контрагентом, за виключенням правочинів, визначених у абз. а)-в) п.п. 1. п.12.6.2. Статуту, але в будь-якому випадку не перевищує 25 (двадцять п'ять) відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства; прийняття рішення про вчинення правочину, щодо якого є заінтересованість, у випадках передбачених чинним законодавством України; призначення представників Товариства для участі в роботі органів управління підприємницьких товариств або господарських об'єднань, акціями (частками, паями) яких володіє Товариство, або учасником (членом, акціонером) яких є Товариство; прийняття рішення про створення та ліквідацію (закриття) філій, відкриття та закриття представництв та інших відокремлених підрозділів, затвердження положень про них, прийняття рішення змін найменування дочірніх підприємств, затвердження їх статутів, про реорганізацію та ліквідацію дочірніх підприємств; прийняття рішення щодо індексації, списання, ліквідації основних фондів Товариства, за винятком малоцінних необоротних матеріальних активів; прийняття рішення з питань погіршення (зменшення), поліпшення прав Товариства щодо землекористування та прав власності на майно (об'єкти нерухомості, тощо), а також внесення змін у документацію щодо цих прав; прийняття рішення про реконструкцію, перепланування, капітальний ремонт будівель та споруд Товариства, затвердження схем генерального розвитку Товариства та його філій; прийняття рішення про оренду, заставу, іпотеку, відчуження (продаж, міна, дарування тощо) безоплатну передачу в користування, передачу в управління основних засобів та нерухомого майна; прийняття рішення про придбання основних засобів на суму, що становить або перевищує 30 000 (тридцять тисяч) гривень з одним контрагентом та нерухомого майна, у тому числі земельних ділянок, незалежно від суми; прийняття рішення про укладення договорів (вчинення правочинів) та вчинення інших дій щодо залучення кредитних коштів як в національній, так і в будь-якій іноземній валюті, надання в позику грошових коштів, надання поворотної фінансової допомоги, відкриття та закриття рахунків у банківських установах в національній та/або будь-якій іноземній валюті; прийняття рішення про укладення договорів (вчинення правочинів) щодо спільної (сумісної) діяльності із залученням основних засобів Товариства, договорів простого товариства тощо; прийняття рішення про вчинення правочинів та інших дій щодо придбання, оренди, відчуження (продаж, міна, дарування, передача в управління тощо) майнових, корпоративних прав (акцій, часток), інших пайових цінних паперів, прав на об'єкти інтелектуальної власності; прийняття без обмежень інших рішень та здійснення без обмежень інших дій щодо представництва інтересів Акціонерів у період між проведенням Загальних Зборів Акціонерів; прийняття рішення про утворення комітетів Наглядової Ради, обрання корпоративного секретаря; розроблення умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення) Товариства, підготовка для Акціонерів пояснень до них; обрання (затвердження) фондової біржі (фондових бірж); прийняття рішення про укладення зовнішньоекономічних контрактів; вирішення інших питань, що належать до виключної

компетенції Наглядової Ради згідно з цим Статутом. Відповідно до Статуту та рішень загальних зборів винагорода не передбачена. Посадова особа відкликана з посади Члена Наглядової ради рішенням загальних зборів акціонерів (протокол зборів від 22.03.2012р.). Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Стаж керівної роботи - 40 років. Протягом своєї діяльності займав наступні посади: генеральний директор, заступник генерального директора, головний інженер. Згоди посадової особи на розкриття інформації, щодо переліку посад на будь-яких інших підприємствах не отримано.

\* 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.

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

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	Дата внесення до реєстру	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	10
Генеральний директор	Дирда Володимир Олександрович	НЕ 301268 Соснівським РВ УМВС України в Черкаській області		438	0.0623	438	0	0	0
Головний бухгалтер	Овчаренко Світлана Миколаївна	НС 935401 Придніпровським РВ УМВС України в Черкаській області		30	0.0043	30	0	0	0
Голова Наглядової ради	Васадзе Вахтанг Таріелович	СН 127347 Печерським РУ ГУ МВС України в м. Києві		2	0.0003	2	0	0	0
Член Наглядової ради	Козіс Олександр Миколайович	СН 183291 Печерським РУ ГУ МВС України в м. Києві		0	0.0000000000	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Васадзе Ніна Таріелівна	МЕ 735697 Печерським РУ ГУ МВС України в м. Києві		0	0.0000000000	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Бей Наталія Олександрівна	СО 172271 Мінським РУ ГУ МВС України в м. Києві		0	0.0000000000	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Сенюта Ігор Васильович	КВ 272478 Залізничним РВ УМВС України у Львівській області		0	0.0000000000	0	0	0	0
Глова Ревізійної комісії	Мохна Єгор Григорович	СН 053992 Залізничним РУ ГУ МВС України в м. Києві		0	0.0000000000	0	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Вертійова Антоніна Дмитрівна	СН 828982 Ленінградським РУГУ МВС України в м. Києві		0	0.0000000000	0	0	0	0
Член	Підмурняк	НА 301373 Хмельницький МУ		0	0	0	0	0	0

Наглядової ради	Олексій Васильович	УМВС України в Хмельницькій області							
<b>Усього</b>				470	0.0669	470	0	0	0

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

## 7. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Дата внесення до реєстру	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
Публічне акціонерне товариство "Українська автомобільна корпорація"	03121566	01004 Україна Київська д/н м. Київ вул. Червоноармійська, 15/2	28.03.2013	666332	94.7511	0	0	0	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт**	Дата внесення до реєстру	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	
<b>Усього</b>			666332	94.7511	0	0	0	0	

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

\*\* Не обов'язково для заповнення.

## 8. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
Дата проведення	22.03.2012	
Кворум зборів**	93.96	
Опис	<p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах та результат їх розгляду: 1. Обрання членів лічильної комісії. ВІРШИЛИ: 1.1. Обрати лічильну комісію у складі: Голови лічильної комісії Вишемірської Юлії Броніславівни; Члена лічильної комісії Гуменюк Ольги Степанівни; Члена лічильної комісії Новицької Світлани Петрівни. 2. Про затвердження регламенту роботи Загальних зборів акціонерів Товариства. ВІРШИЛИ: 2.1. Затвердити наступний регламент роботи Зборів: - Голова Зборів послідовно виносить на розгляд питання порядку денного Зборів; - Слово для виступу з доповіддю надається Головою Зборів; - Час для виступу з доповіддю щодо кожного питання порядку денного Зборів – до 15 хвилин; - Виступ в дебатах з питань порядку денного Зборів проводиться після надання слова Головою Зборів. Жоден з учасників Зборів не має права виступати без дозволу Голови Зборів; - Час виступу в дебатах по доповіді – до 5 хвилин; - Акціонер (його представник) може виступати тільки з питання, яке обговорюється; - Час для відповідей на запитання - до 5 хвилин; - Якщо поставлене акціонером (його представником) питання не стосуватиметься обговорюваного питання порядку денного Зборів, Голова Зборів має право зняти таке питання акціонера з розгляду взагалі або перенести його обговорення до розгляду інших питань порядку денного Зборів; - Відповіді на питання акціонерів (їх представників) має право надавати як доповідач, так і будь-яка інша посадова особа/співробітник Товариства, до компетенції якої/якого належать поставлені питання; - Голова Зборів оголошує проект рішення з питання порядку денного, що підготовлений Наглядовою Радою Товариства; - Голосування проводиться з використанням бюлетенів для голосування; - Своєю згоду або не згоду з рішенням Зборів акціонери (їх представники) виражають шляхом зазначення відмітки у відповідній клітинці бюлетеня для голосування; - Переривання процесу голосування забороняється. Під час голосування слово нікому не надається; - Результати голосування підраховуються лічильною комісією та оформлюються протоколами лічильної комісії по кожному питанню порядку денного Зборів окремо. Результати голосування з кожного питання порядку денного Зборів оголошуються після їх підрахунку, але до завершення Зборів; - Збори виконують свою роботу до закінчення розгляду усіх питань порядку денного Зборів; - Через кожні дві години безперервної роботи Зборів - перерва 15 хвилин. 3. Звіт Генерального директора Товариства про підсумки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2011 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту. ВІРШИЛИ: 3.1. Затвердити звіт Генерального директора Товариства про підсумки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2011 рік. 4. Звіт Наглядової Ради Товариства про підсумки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2011 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту. ВІРШИЛИ: 4.1. Затвердити звіт Наглядової Ради Товариства про підсумки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2011 рік. 5. Звіт Ревізійної Комісії Товариства про перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за 2011 рік, прийняття рішення за наслідками розгляду звіту та затвердження висновків за підсумками перевірки. ВІРШИЛИ: 5.1. Взяти до уваги звіт Ревізійної Комісії Товариства про перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за 2011 рік. 5.2. Затвердити висновки Ревізійної комісії за підсумками фінансово-господарської діяльності Товариства у 2011 році. 6. Затвердження річного звіту і балансу Товариства за 2011 рік. ВІРШИЛИ: 6.1. Затвердити річну звітність Товариства за 2011 рік у складі: - Балансу Товариства (ф-1) станом на 31.12.2011 р.; - Звіту про фінансові результати Товариства (ф.2) за 2011 рік. 7. Розподіл прибутку (визначення порядку покриття збитків) за підсумками діяльності Товариства у 2011 році. ВІРШИЛИ: 7.1. Покриття збитків за підсумками діяльності Товариства у 2011 році в сумі 204 тис. грн. здійснити за рахунок підвищення ефективності роботи Товариства в наступних періодах. 7.2. У зв'язку з відсутністю прибутку, розподіл прибутку не здійснювати, резервний фонд не формувати, дивіденди не нараховувати та не виплачувати. 8. Попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом року. ВІРШИЛИ: 8.1. Схвалити укладення Товариством протягом не більш ніж одного року з дати прийняття даного рішення наступних договорів (контрактів): - дилерського договору поставки автомобілів марки «ЗАЗ» з Публічним акціонерним товариством «Українська автомобільна корпорація» в особі Філії «АВТОЗАЗ-СЕРВІС» АТ «УКРАЇНСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ» на загальну суму, що не перевищує 105 000 000 (сто п'ять мільйонів) гривень; - дилерського договору поставки автомобілів марок «I-VAN», «ТАТА» з Публічним акціонерним товариством «Українська автомобільна корпорація» в особі АВТОСЕРВІСНОЇ ФІЛІЇ «ЮНІВЕРСАЛ</p>	

МОТОРЗ ГРУП» ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «УКРАЇНСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ» у на загальну суму, що не перевищує 23 000 000 (двадцять три мільйони) гривень; - дилерського договору поставки автомобілів марки «CHEVROLET» з Товариством з обмеженою відповідальністю «ДЖЕНЕРАЛ АВТО ГРУП» на загальну суму, що не перевищує 52 000 000 (п'ятдесят два мільйони) гривень; - дилерського договору поставки автомобілів марки «OPEL» з Товариством з обмеженою відповідальністю «ДЖЕНЕРАЛ АВТО ГРУП» на загальну суму, що не перевищує 15 000 000 (п'ятнадцять мільйонів) гривень; - дилерського договору поставки автомобілів марки «KIA» з Товариством з обмеженою відповідальністю «ФАЛЬКОН-АВТО» на загальну суму, що не перевищує 92 000 000 (дев'яносто два мільйони) гривень; - дилерського договору поставки автомобілів марки «CHERY» з Товариством з обмеженою відповідальністю «СІ ЕЙ АВТОМОТІВ» на загальну суму, що не перевищує 27 000 000 (двадцять сім мільйонів) гривень; - додаткової угоди до дилерського договору поставки автомобілів марки «LADA» виробництва ВАТ «АВТОВАЗ», укладеного Товариством з Приватним акціонерним товариством «Торговий дім «УКРАВТОВАЗ» та Товариством з обмеженою відповідальністю «СІ ЕЙ АВТОМОТІВ» щодо збільшення загальної суми договору на суму, що не перевищує 33 000 000 (тридцять три мільйони) грн.; - додаткових угод до іпотечного договору б/н від 16 липня 2009 року, посвідченого приватним нотаріусом Київського міського нотаріального округу Єлісеєвою О.Ю., що забезпечує виконання зобов'язань за Кредитним договором № 32-08-840-KL від 17 червня 2008 року, укладеним між ТОВ «ДЖЕНЕРАЛ АВТО ГРУП» та АТ «Брокбізнесбанк», та за Кредитним договором № 09-09-840-KL від 01 липня 2009 року, укладеним між ПАТ „ЗАЗ” та АТ «Брокбізнесбанк», що стосуються внесення змін до вказаних кредитних договорів (продовження терміну дії, зміни відсоткової ставки, розміру ліміту та ін.); - кредитних договорів з фінансовими установами на суму, що не перевищує 40 000 000,00 (Сорок мільйонів) гривень на умовах, визначених Наглядовою Радою Товариства; - договорів застави (іпотеки) з фінансовими установами, у тому числі в якості майнового поручителя за зобов'язаннями третіх осіб, з ринковою вартістю майна, що передається в заставу (іпотеку), на суму, що не перевищує 200 000 000,00 (Двісті мільйонів) гривень на умовах, визначених Наглядовою Радою Товариства; - договорів надання/отримання фінансової допомоги на суму, що не перевищує 10 000 000,00 (Десять мільйонів) гривень на умовах, визначених Наглядовою Радою Товариства. - договорів (контрактів) купівлі-продажу транспортних засобів за результатами участі у тендерах, що організовуються третіми особами, на загальну суму, що не перевищує 20 000 000 (двадцять мільйонів) гривень по кожному тендеру, на умовах, визначених Наглядовою Радою Товариства; 8.2. Уповноважити Наглядову Раду Товариства визначати інші істотні умови договорів (контрактів), попередньо схвалених Зборами, а саме: контрагента, строк (термін) дії договору (контракту), ціну договору (контракту) у межах граничної суми, затвердженої Зборами, а також для договорів застави (іпотеки) - перелік майна, що передається в заставу (іпотеку), для кредитних договорів - проценту ставку. 9. Внесення змін та доповнень до статуту Товариства шляхом викладення його у новій редакції та затвердження нової редакції Статуту Товариства. ВИРІШИЛИ: 9.1. Внести зміни та доповнення до Статуту Товариства у зв'язку із приведенням положень Статуту Товариства у відповідність до вимог законодавства України та зміною компетенції органів управління Товариства шляхом викладення Статуту у новій редакції. 9.2. Затвердити нову редакцію Статуту Товариства. 10. Уповноваження особи на підписання нової редакції Статуту Товариства. ВИРІШИЛИ: 10.1. Уповноважити Генерального директора Товариства Дирду Володимира Олександровича підписати нову редакцію Статуту Товариства. 11. Внесення змін та доповнень до Положення про Наглядову Раду Товариства шляхом викладення його у новій редакції та затвердження нової редакції Положення про Наглядову Раду Товариства. ВИРІШИЛИ: 11.1. Внести зміни та доповнення до Положення про Наглядову Раду Товариства у зв'язку із приведенням умов Положення у відповідність до вимог законодавства України та Статуту Товариства шляхом викладення Положення у новій редакції. 11.2. Затвердити нову редакцію Положення про Наглядову Раду Товариства. 12. Уповноваження особи на підписання нової редакції Положення про Наглядову Раду Товариства. ВИРІШИЛИ: 12.1. Уповноважити Голову Зборів Рассомахіну Іванну Максимівну підписати нову редакцію Положення про Наглядову Раду Товариства. 13. Визначення кількісного складу Наглядової Ради Товариства. ВИРІШИЛИ: 13.1. Встановити, що Наглядова Рада Товариства формується у кількості 5 (п'яти) членів Наглядової Ради Товариства. 14. Припинення повноважень членів Наглядової Ради Товариства. ВИРІШИЛИ: 14.1. Припинити повноваження членів Наглядової Ради Товариства: Васадзе Вахтанга Тарієловича, Васадзе Ніни Тарієлівни, Козіса Олександра Миколайовича, Бей Наталії Олександрівни, Підмурняка Олексія Васильовича. 15. Обрання членів Наглядової Ради Товариства. ВИРІШИЛИ: 15.1. Обрати до складу Наглядової Ради Товариства: - Васадзе Вахтанга Тарієловича; - Васадзе Ніну Тарієлівну; - Козіса Олександра Миколайовича; - Бей Наталію Олександрівну; - Сеноту Ігоря Васильовича. 16. Затвердження умов цивільно-правових договорів з членами Наглядової Ради ВИРІШИЛИ: 16.1. Затвердити умови цивільно-правових договорів з Головою та членами Наглядової Ради Товариства: виконання функцій членів Наглядової Ради Товариства здійснюється на безоплатній основі, порядок діяльності, права, обов'язки та відповідальність Голови та членів Наглядової Ради визначаються відповідно до Положення про Наглядову Раду Товариства, строк дії договору – 3 роки.

	17. Обрання особи, яка уповноважується на підписання цивільно-правових договорів з членами Наглядової Ради. ВИРІШИЛИ: 17.1. Уповноважити Генерального директора Товариства Дирду Володимира Олександровича на підписання цивільно-правових договорів з Головою та членами Наглядової Ради Товариства на затверджених Зборах умовах. З усіх питань рішення були прийняті акціонерами, що брали участь у Зборах, одногосно. Пропозицій до переліку питань порядку денного від акціонерів не надходило.
--	--

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
Дата проведення	26.07.2012	
Кворум зборів**	93.91	
Опис	<p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах та результат їх розгляду: 1. Обрання членів лічильної комісії. ВИРІШИЛИ: 1.1.Обрати лічильну комісію у складі: Голови лічильної комісії Вишемірської Юлії Броніславівни; Члена лічильної комісії Гуменюк Ольги Степанівни; Члена лічильної комісії Новицької Світлани Петрівни. 2. Затвердження регламенту роботи Загальних зборів акціонерів. ВИРІШИЛИ: 2.1.Затвердити наступний регламент роботи Зборів: -Голова Зборів послідовно виносить на розгляд питання порядку денного Зборів; -Слово для виступу з доповіддю надається Головою Зборів; -Час для виступу з доповіддю щодо кожного питання порядку денного Зборів – до 15 хвилин; -Виступ в дебатах з питань порядку денного Зборів проводиться після надання слова Головою Зборів. Жоден з учасників Зборів не має права виступати без дозволу Голови Зборів; - Час виступу в дебатах по доповіді – до 5 хвилин; -Акціонер (його представник) може виступати тільки з питання, яке обговорюється; -Час для відповідей на запитання - до 5 хвилин; -Якщо поставлене акціонером (його представником) питання не стосуватиметься обговорюваного питання порядку денного Зборів, Голова Зборів має право зняти таке питання акціонера з розгляду взагалі або перенести його обговорення до розгляду інших питань порядку денного Зборів; -Відповіді на питання акціонерів (їх представників) має право надавати як доповідач, так і будь-яка інша посадова особа/співробітник Товариства, до компетенції якої/якого належать поставлені питання; -Голова Зборів оголошує проект рішення з питання порядку денного, що підготовлений Наглядовою Радою Товариства; -Голосування проводиться з використанням бюлетенів для голосування; -Свою згоду або не згоду з рішенням Зборів акціонери (їх представники) виражають шляхом зазначення відмітки у відповідній клітинці бюлетеня для голосування; -Переривання процесу голосування забороняється. Під час голосування слово нікому не надається; -Результати голосування підраховуються лічильною комісією та оформлюються протоколами лічильної комісії по кожному питанню порядку денного Зборів окремо. Результати голосування з кожного питання порядку денного Зборів оголошуються після їх підрахунку, але до завершення Зборів; -Збори виконують свою роботу до закінчення розгляду усіх питань порядку денного Зборів; -Через кожні дві години безперервної роботи Зборів - перерва 15 хвилин. 3. Збільшення статутного капіталу Товариства шляхом закритого (приватного) розміщення додаткових акцій існуючої номінальної вартості за рахунок додаткових внесків. ВИРІШИЛИ: 3.1. Збільшити статутний капітал Товариства на 555 000,00 грн. (п'ятсот п'ятдесят п'ять тисяч гривень 00 копійок) до розміру 3 516 225,00 грн. (три мільйони п'ятсот шістнадцять тисяч двісті двадцять п'ять гривень 00 копійок) шляхом додаткового випуску 111 000 шт. (ста одинадцять тисяч штук)простих іменних акцій Товариства існуючої номінальної вартості, а саме 5,00 грн. (п'ять гривень 00 копійок) за акцію, за рахунок додаткових внесків. 4. Закрите (приватне) розміщення акцій Товариства. ВИРІШИЛИ: 4.1.Здійснити закрите (приватне) розміщення акцій Товариства. 5. Затвердження протоколу рішення про закрите (приватне) розміщення акцій Товариства. ВИРІШИЛИ: 5.1.Затвердити протокол рішення про закрите (приватне) розміщення акцій Товариства (Додаток №1 до цього Протоколу). 6. Затвердження переліку інвесторів, серед яких передбачено розміщення акцій, щодо яких прийнято рішення про закрите (приватне) розміщення. ВИРІШИЛИ: 6.1.Провести закрите (приватне) розміщення акцій Товариства, відповідно до затвердженого рішення про розміщення, виключно серед акціонерів Товариства без залучення інвесторів. 7. Визначення уповноваженого органу Товариства, якому надаються повноваження щодо: - прийняття рішення про дострокове закінчення закритого (приватного) розміщення акцій (у разі якщо запланований обсяг акцій буде розміщено достроково та повністю оплачено); - затвердження результатів закритого (приватного) розміщення акцій; - прийняття рішення про відмову від розміщення акцій; - повернення внесків, унесених в оплату за акції, у разі незатвердження у встановлені законодавством строки результатів закритого (приватного) розміщення акцій органом Товариства, уповноваженим приймати таке рішення, або у разі невнесення (незатвердження) у встановлені законодавством строки змін до статуту, пов'язаних із збільшенням статутного капіталу Товариства з урахуванням результатів</p>	



	<p>розміщення акцій, або у разі прийняття рішення про відмову від розміщення акцій; - письмового повідомлення кожного акціонера, який має переважне право на придбання розміщуваних Товариством акцій, про можливість реалізації такого права та опублікування повідомлення про це в офіційному друкованому органі. ВИРШИЛИ: 7.1.Визначити Наглядову Раду Товариствауповноваженим органом Товариства, якому надаються повноваження щодо: -прийняття рішення про дострокове закінчення закритого (приватного) розміщення акцій (у разі якщо запланований обсяг акцій буде розміщено достроково та повністю оплачено); -затвердження результатів закритого (приватного) розміщення акцій; -прийняття рішення про відмову від розміщення акцій; -прийняття рішення про повернення внесків, унесених в оплату за акції, у разі незатвердження у встановлені законодавством строки результатів закритого (приватного) розміщення акцій органом Товариства, уповноваженим приймати таке рішення, або у разі невнесення (незатвердження) у встановлені законодавством строки змін до статуту, пов'язаних із збільшенням статутного капіталу Товариства з урахуванням результатів розміщення акцій, або у разі прийняття рішення про відмову від розміщення акцій; -письмового повідомлення кожного акціонера, який має переважне право на придбання розміщуваних Товариством акцій, про можливість реалізації такого права та опублікування повідомлення про це в офіційному друкованому органі. 8. Визначення уповноважених осіб Товариства, яким надаються повноваження: - отримувати від акціонерів письмові підтвердження про відмову від використання свого переважного права на придбання акцій, стосовно яких прийняте рішення про розміщення (у разі якщо це передбачено умовами закритого (приватного) розміщення акцій); - проводити дії щодо забезпечення реалізації акціонерами свого переважного права на придбання акцій, стосовно яких прийнято рішення про розміщення, у тому числі письмово повідомляти кожного акціонера, який має переважне право на придбання розміщуваних Товариством акцій, про можливість реалізації такого права та опублікування повідомлення в офіційному друкованому органі; - проводити дії щодо забезпечення закритого (приватного) розміщення акцій, у тому числі укладати та підписувати договори купівлі-продажу цінних паперів в ході закритого (приватного) розміщення акцій; - проводити дії щодо здійснення обов'язкового викупу акцій у акціонерів, які реалізують право вимагати здійснення викупу Товариством належних їм акцій. ВИРШИЛИ: 8.1.Визначити Генерального директора Товариства Дирду Володимира Олександровича уповноваженою особою Товариства, якому надаються повноваження: -отримувати від акціонерів письмові підтвердження про відмову від використання свого переважного права на придбання акцій, стосовно яких прийняте рішення про розміщення (у разі якщо це передбачено умовами закритого (приватного) розміщення акцій); - проводити дії щодо забезпечення реалізації акціонерами свого переважного права на придбання акцій, стосовно яких прийнято рішення про розміщення; -проводити дії щодо забезпечення закритого (приватного) розміщення акцій; -проводити дії щодо здійснення обов'язкового викупу акцій у акціонерів, які реалізують право вимагати здійснення викупу Товариством належних їм акцій. З усіх питань рішення були прийняті акціонерами, що брали участь у Зборах, одногосно. Пропозицій до переліку питань порядку денного від акціонерів не надходило. Позачергові загальні збори були проведені іза ініціативою Наглядової Ради Товариства.</p>
--	---

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
Дата проведення	22.11.2012	
Кворум зборів**	94.01	
Опис	<p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах та результат їх розгляду: 1. Обрання членів лічильної комісії. ВИРШИЛИ: 1.1. Обрати лічильну комісію у складі: - Голови лічильної комісії Вишемірської Юлії Броніславівни; - Члена лічильної комісії Гуменюк Ольги Степанівни; - Члена лічильної комісії Новицької Світлани Петрівни. 2. Внесення змін до Статуту Товариства в частині збільшення статутного капіталу Товариства шляхом викладення Статуту у новій редакції та затвердження нової редакції Статуту Товариства. ВИРШИЛИ: 2.1. У зв'язку із збільшенням статутного капіталу Товариства на 555 000,00 грн. (п'ятсот п'ятдесят п'ять тисяч гривень 00 копійок) до розміру 3 516 225,00 грн. (три мільйони п'ятсот шістнадцять тисяч двісті двадцять п'ять гривень 00 копійок) шляхом додаткового випуску 111 000 шт. (сто одинадцять тисяч штук) простих іменних акцій Товариства існуючої номінальної вартості, а саме 5,00 грн. (п'ять гривень 00 копійок) за акцію, за рахунок додаткових внесків, внести зміни до Статуту Товариства шляхом викладення Статуту у новій редакції та затвердити нову редакцію Статуту Товариства. 3. Уповноваження особи на підписання нової редакції Статуту Товариства. ВИРШИЛИ: 3.1. Уповноважити Генерального директора Товариства Дирду Володимира Олександровича підписати нову редакцію Статуту Товариства і здійснити усі необхідні дії, пов'язані із державною реєстрацією Статуту Товариства у</p>	

	<p>новій редакції. З усіх питань рішення були прийняті акціонерами, що брали участь у Зборах, одногосно. Пропозицій до переліку питань порядку денного від акціонерів не надходило. Позачергові загальні збори були проведені за ініціативою Наглядової Ради Товариства.</p>
--	--

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

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Публічне акціонерне товариство
<b>Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ</b>	30370711
<b>Місцезнаходження</b>	01001 Україна Київська д/н м. Київ вул. Б. Грінченка, 3
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АВ № 189650
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	17.09.2006
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 377-72-65
<b>Факс</b>	(044) 279-12-49
<b>Вид діяльності</b>	Депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів
<b>Опис</b>	Депозитарій

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	Публічне акціонерне товариство "БРОКБІЗНЕСБАНК"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Публічне акціонерне товариство
<b>Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ</b>	19357489
<b>Місцезнаходження</b>	03057 Україна Київська д/н м. Київ проспект Перемоги,41
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АВ № 470656
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	12.06.2009
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044)206-29-22
<b>Факс</b>	(044)206-29-22
<b>Вид діяльності</b>	Депозитарна діяльність зберігача цінних паперів
<b>Опис</b>	Зберігач

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "Фінансове агентство"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю
<b>Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ</b>	21384690
<b>Місцезнаходження</b>	18000 Україна Черкаська Соснівський м. Черкаси вул. Байди Вишневецького, буд.37, оф. 512
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	№ 0428
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Аудиторська палата України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	26.01.2001
<b>Міжміський код та телефон</b>	(0472)- 45-63-45
<b>Факс</b>	(0472)- 45-63-45

<b>Вид діяльності</b>	Аудиторська фірма, яка надає аудиторські послуги емітенту
<b>Опис</b>	Аудиторська перевірка

## 11. Відомості про цінні папери емітента

### 11.1. 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
31.08.1993	№ 133/1/93	Міністерство фінансів України	д/н	Акція проста документарна іменна	Документарні іменні	0.010	111126	1111.260	100.0000000000
<b>Опис</b>		Внесено до системи реєстру випуску цінних паперів. Реєстраційний номер №133/1/93 свідоцтво видане 31 серпня 1993 року. Торгівля цінними паперами емітента внутрішніх та зовнішніх ринках не здійснювалась. Лістинг/делістинг цінних паперів емітента на фондових біржах не проводився.							
30.06.1995	№ 243/1/95	Міністерство фінансів України	н/д	Акція проста документарна іменна	Документарні іменні	0.350	111126	38894.100	100.0000000000
<b>Опис</b>		Внесено до системи реєстру випуску цінних паперів. Реєстраційний номер №243/1/95 свідоцтво видане 30 червня 1995 року. Торгівля цінними паперами емітента внутрішніх та зовнішніх ринках не здійснювалась. Лістинг/делістинг цінних паперів емітента на фондових біржах не проводився.							
14.12.1995	№ 139/1/95	Черкаське обласне фінансове управління	н/д	Акція проста документарна іменна	Документарні іменні	0.350	37042	12964.700	100.0000000000
<b>Опис</b>		Внесено до системи реєстру випуску цінних паперів. Реєстраційний номер №139/1 свідоцтво видане 14 грудня 1995 року. Торгівля цінними паперами емітента внутрішніх та зовнішніх ринках не здійснювалась. Лістинг/делістинг цінних паперів емітента на фондових біржах не проводився.							
19.09.1996	№ 290/1	Черкаське обласне фінансове управління	н/д	Акція проста документарна іменна	Документарні іменні	2.500	148168	370420.000	100.0000000000
<b>Опис</b>		Внесено до системи реєстру випуску цінних паперів. Реєстраційний номер №290/1 свідоцтво видане 19 вересня 1996 року. Торгівля цінними							

		паперами емітента внутрішніх та зовнішніх ринках не здійснювалась. Лістинг/делістинг цінних паперів емітента на фондових біржах не проводився.							
13.10.1998	№ 178/23/1/98	Черкаське територіальне управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку	н/д	Акція проста документарна іменна	Документарні іменні	2.500	148168	370420.000	100.0000000000
<b>Опис</b>		Внесено до Загального реєстру випуску цінних паперів. Свідоцтво про реєстрацію випуску цінних паперів №290/1 від 19.09.96 р. видане Черкаським облфінуправлінням, втрачає чинність. Торгівля цінними паперами емітента внутрішніх та зовнішніх ринках не здійснювалась. Лістинг/делістинг цінних паперів емітента на фондових біржах не проводився.							
30.11.2001	№ 59/23/1/01	Черкаське територіальне управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку	д/н	Акція проста документарна іменна	Документарні іменні	5.000	148168	740840.000	100.0000000000
<b>Опис</b>		Внесено до Загального реєстру випуску цінних паперів. Свідоцтво про реєстрацію випуску цінних паперів №178/23/1/98 від 13.10.98 р. видане Черкаським теруправлінням ДКЦПФР, вважати таким що втратило чинність. Торгівля цінними паперами емітента внутрішніх та зовнішніх ринках не здійснювалась. Лістинг/делістинг цінних паперів емітента на фондових біржах не проводився.							
29.11.2006	№ 12/23/1/06	Черкаське територіальне управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку	UA 2300531009	Акція проста документарна іменна	Документарні іменні	5.000	218168	1090840.000	100.0000000000
<b>Опис</b>		Внесено до Загального реєстру випуску цінних паперів. Свідоцтво про реєстрацію випуску цінних паперів №59/23/1/01 від 30.11.2001 р. видане Черкаським теруправлінням ДКЦПФР, вважати таким що втратило чинність. Торгівля цінними паперами емітента внутрішніх та зовнішніх ринках не здійснювалась. Лістинг/делістинг цінних паперів емітента на фондових біржах не проводився.							
14.06.2007	№ 9/23/1/07 Т	Черкаське територіальне управління	UA 2300531009	Акція проста документарна іменна	Документарні іменні	5.000	37477	1870385.000	100.0000000000

		Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку							
<b>Опис</b>	Внесено до Загального реєстру випуску цінних паперів. Торгівля цінними паперами емітента внутрішніх та зовнішніх ринках не здійснювалась. Лістинг/делістинг цінних паперів емітента на фондових біржах не проводився.								
14.06.2007	№ 9/23/1/07	Черкаське територіальне управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку	UA 2300531009	Акція проста документарна іменна	Документарні іменні	5.000	592245	2961225.000	100.0000000000
<b>Опис</b>	Внесено до Загального реєстру випуску цінних паперів. Свідоцтво про реєстрацію випуску цінних паперів №12/23/1/06 від 29.11.2006 р. , та від 14.06.2007 р. №9/23/1/07Т видані Черкаським теруправлінням ДКЦПФР, вважати такими що втратили чинність. Торгівля цінними паперами емітента внутрішніх та зовнішніх ринках не здійснювалась. Лістинг/делістинг цінних паперів емітента на фондових біржах не проводився. Загальними зборами акціонерів ВАТ "Черкаси-АВТО" 05 квітня 2007 року (протокол № 16) було прийнято рішення збільшити розмір статутного капіталу ВАТ "Черкаси-АВТО" за рахунок додаткових внесків шляхом відкритого (публічного) розміщення акцій в кількості 374077 штук номінальною вартістю однієї акції 5 гривень на загальну суму 1870385 гривень з метою залучення інвестицій для розширення діяльності Товариства.								
13.05.2010	№ 189/1/10	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA 4000067102	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	5.000	592245	2961225.000	100.0000000000
<b>Опис</b>	Внесено до Загального реєстру випуску цінних паперів. Свідоцтво про реєстрацію випуску цінних паперів №9/23/1/07 від 14 червня 2007 р. , видане Черкаським теруправлінням ДКЦПФР, вважати таким що втратило чинність. Рішення про переведення випуску цінних паперів документарної форми існування у бездокументарну форму існування прийнято на загальних зборах акціонерів 19.03.2010 року (протокол № 20). Торгівля цінними паперами емітента внутрішніх та зовнішніх ринках не здійснювалась. Лістинг/делістинг цінних паперів емітента на фондових біржах не проводився.								
25.09.2012	186/1/2012	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA 4000067102	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	5.00	703245	3516225	100
<b>Опис</b>	Внесено до Загального реєстру випусків цінних паперів. Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій № 189/1/10 від 13 травня 2010 р. , видане Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку та тимчасове свідоцтво про реєстрацію випуску акцій № 186/1/2012-Т від 25 вересня 2012 р., видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, анульовані. Торгівля цінними паперами емітента внутрішніх та зовнішніх ринках не здійснювалась. Лістинг/делістинг цінних паперів емітента на фондових біржах не проводився.								





## 12. Опис бізнесу

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

ПАТ "ЧЕРКАСИ-АВТО" створене на базі Черкаського обласного орендного підприємства "Автосервіс". Товариство створене за наказом Фонду державного майна України № 4 - АТ від 25.05.1993 р. Засновниками АТ "Черкаси - АВТО" були: Фонд державного майна України; Акціонерна компанія "Авто" (нині - Акціонерне товариство "Українська автомобільна корпорація") м. Київ; Організація орендарів Черкаського обласного орендного підприємства "Автосервіс". 17.06.1993 р. засновниками було укладено Установчий договір. 06.07.1993 р. відбулися установчі збори по створенню акціонерного товариства відкритого типу "Черкаси-АВТО", а 26.07.1996 р. було зареєстровано у виконкомі Черкаської міської Ради його Статут. Після продажу державної частки акцій АТ "Черкаси - АВТО" фондом державного майна України товариству було видано Свідоцтво про власність за реєстраційним № П - 415 від 27.12.1994 р. У травні 2001 року в зв'язку з приведенням Статуту та назви товариства до вимог чинного законодавства України акціонерне товариство "Черкаси АВТО" було перереєстроване у відкрите акціонерне товариство "Черкаси-АВТО." ВАТ "Чекраси-АВТО" в березні 2010 року перейменоване у ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРКАСИ-АВТО" згідно з рішенням Загальних зборів акціонерів від 29.03.2010 р. та приведенням у відповідність до Закону України "Про акціонерні товариства".

### **Про організаційну структуру емітента, дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи із зазначенням найменування та місцезнаходження, ролі та перспектив розвитку, зміни в організаційній структурі у відповідності з попереднім звітним періодом**

ПАТ "ЧЕРКАСИ-АВТО" у своєму володінні має 11 філій - станцій та майстерень технічного обслуговування автомобілів, які розташовані по території Черкаської області.

ФІЛІЯ "ЖАШКІВСЬКА МАЙСТЕРНЯ ТЕХНІЧНОГО ОБСЛУГОВУВАННЯ АВТОМОБІЛІВ" ПАТ "ЧЕРКАСИ-АВТО" - вул. Залізнична, 5, м. Жашків, Черкаська область, 19200;

ФІЛІЯ "КАМ'ЯНСЬКА СТАНЦІЯ ТЕХНІЧНОГО ОБСЛУГОВУВАННЯ АВТОМОБІЛІВ" ПАТ "ЧЕРКАСИ-АВТО" - вул. Л. Борисової, 64 а, м. Кам'янка, Черкаська область, 20800;

ФІЛІЯ "СМІЛЯНСЬКА СТАНЦІЯ ТЕХНІЧНОГО ОБСЛУГОВУВАННЯ АВТОМОБІЛІВ" ПАТ "ЧЕРКАСИ-АВТО" - вул. Литвинова, 76, м. Сміла, Черкаська область, 20700;

ФІЛІЯ "ТАЛЬНІВСЬКА СТАНЦІЯ ТЕХНІЧНОГО ОБСЛУГОВУВАННЯ АВТОМОБІЛІВ" ПАТ "ЧЕРКАСИ-АВТО" - вул. Соборна, 148, м. Тальне, Черкаська область, 20400;

ФІЛІЯ "МОНАСТИРИЩЕНСЬКА СТАНЦІЯ ТЕХНІЧНОГО ОБСЛУГОВУВАННЯ АВТОМОБІЛІВ" ПАТ "ЧЕРКАСИ-АВТО" - вул. Санаторна, 9, м. Монастирище, Черкаська область, 19100;

ФІЛІЯ "ВІЛЬШАНСЬКА СТАНЦІЯ ТЕХНІЧНОГО ОБСЛУГОВУВАННЯ АВТОМОБІЛІВ" ПАТ "ЧЕРКАСИ-АВТО" - вул. Шевченка, 31, смт. Вільшана, Городищенський район, Черкаська область, 19523;

ФІЛІЯ "ЗОЛОТОНІСЬКА СТАНЦІЯ ТЕХНІЧНОГО ОБСЛУГОВУВАННЯ АВТОМОБІЛІВ" ПАТ "ЧЕРКАСИ-АВТО" - вул. Обухова, 20, м. Золотоноша, Черкаська область, 19700;

ФІЛІЯ "ЧИГИРИНСЬКА СТАНЦІЯ ТЕХНІЧНОГО ОБСЛУГОВУВАННЯ АВТОМОБІЛІВ" ПАТ "ЧЕРКАСИ-АВТО" - вул. П. Дорошенка, 2, м. Чигирин, Черкаська область, 20900;

ФІЛІЯ "ЗВЕНИГОРОДСЬКА СТАНЦІЯ ТЕХНІЧНОГО ОБСЛУГОВУВАННЯ АВТОМОБІЛІВ" ПАТ "ЧЕРКАСИ-АВТО" - вул. Богдана Хмельницького, 13 а, м. Звенигородка, Черкаська область, 20200 (в зв'язку з продажем станції технічного обслуговування Договір купівлі-продажу нерухомого майна від 14.11.2012 року планується ліквідація філії);

ФІЛІЯ "БУКСЬКА МАЙСТЕРНЯ ТЕХНІЧНОГО ОБСЛУГОВУВАННЯ АВТОМОБІЛІВ" ПАТ "ЧЕРКАСИ-АВТО" - вул. Пушкіна, 4, смт. Буки, Маньківський район, Черкаська область, 20114 (в зв'язку з продажем станції технічного обслуговування Договір купівлі-продажу нерухомого майна від 12.11.2012 року планується ліквідація філії); ;

ФІЛІЯ "ЛИСЯНСЬКА МАЙСТЕРНЯ СТАНЦІЯ ТЕХНІЧНОГО ОБСЛУГОВУВАННЯ АВТОМОБІЛІВ" ПАТ "ЧЕРКАСИ-АВТО" - вул. Санаторна, 3, м. Лисянка, Черкаська область, 19300.

19 березня 2010 року Загальними зборами акціонерів Відкритого акціонерного товариства "Черкаси-АВТО" (Протокол № 20 від 19 березня 2010 р.) прийнято рішення про ліквідацію Філії Відкритого акціонерного товариства "Черкаси-АВТО" "Уманська станція технічного обслуговування" код ЄДРПОУ 05462082, що розташована за адресою: Черкаська область, м. Умань, Ленінградське шосе, 6-й км, у зв'язку з тим, що господарська діяльність філії не ведеться, а її існування для Товариства є неефективним та недоцільним.

В подальшому планується продаж філій господарська діяльність яких є збитковою та неефективною для Товариства.

Жодних змін в організаційній структурі Товариства у відповідності з попереднім звітним періодом не відбулось.

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

Протягом звітного періоду, з боку третіх осіб будь-яких пропозицій щодо реорганізації не надходило.

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

Виконуючи вимоги чинного законодавства та маючи право вибору облікової політики з метою дотримання у Товаристві єдиної методики відображення у бухгалтерському обліку і звітності господарських операцій та порядку об'єктів обліку щорічно видається наказ про облікову політику. Нарухування амортизації основних засобів Товариством проводиться у податковому обліку за методом та нормами, передбаченими податковим законодавством, а у бухгалтерському обліку застосовується прямолінійний метод.

Товариством до складу малоцінних необоротних матеріальних активів віднесені активи вартістю менш як одна тисяча гривень та строком експлуатації більше одного року. Амортизація по таким активам нараховується в першому місяці використання об'єкту у розмірі ста відсотків його амортизованої вартості.

Облік нематеріальних активів здійснюється згідно з вимогами Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 8 "Нематеріальні активи".

Нарухування амортизації нематеріальних активів здійснюється на протязі строку їх корисного використання із застосуванням прямолінійного методу. Строк корисного використання нематеріальних активів на підприємстві до 10 років.

Формування в бухгалтерському обліку інформації про запаси та розкриття її в фінансовій звітності Товариства здійснюється згідно з Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 9 "Запаси".

Для обліку вибуття запасів застосовується метод собівартості перших за часом надходжень запасів (ФІФО).

На даний час облік та оцінка вартості фінансових інвестицій не проводиться.

### **Текст аудиторського висновку**

ТОВ «Аудиторська фірма «Фінансове агентство»  
оф. 512 , буд. 37 по вул. Б. Вишневецького у м. Черкаси, Україна, 18000  
код ЄДРПОУ 21384690, тел/факс 0472-45-63-45, e-mail:illina@ukr.net

Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів №0428, термін дії до 27.01.2016 року за рішенням Аудиторської палати України від 27.01.2011 року № 227/3

---

### **АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК**

(звіт незалежного аудитора)

щодо попередньої фінансової звітності

ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЧЕРКАСИ-АВТО»,

яка складена відповідно до МСФЗ за рік, що закінчився 31 грудня 2012 року  
Дирекції ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЧЕРКАСИ-АВТО»  
Акціонерам ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЧЕРКАСИ-АВТО»  
Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку  
Основні відомості про ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЧЕРКАСИ-АВТО»:  
Повне найменування Публічне акціонерне товариство «ЧЕРКАСИ-АВТО»  
Код за ЄДРПОУ 05390402

Місцезнаходження Смілянське шосе, 8 км, буд. 4, с. Степанки, Черкаський р-н, Черкаська обл.,  
Україна, 19632

Дата державної реєстрації 04 травня 2001 року

Ми провели аудит попередньої фінансової звітності, складеної згідно з МСФЗ, Публічного акціонерного товариства «ЧЕРКАСИ-АВТО» (надалі – «Товариство»), що включає попередній баланс станом на 31 грудня 2012 року, попередній звіт про прибутки та збитки, попередній звіт про зміни в капіталі та попередній звіт про рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, а також основні положення облікової політики та інші примітки (надалі – «Попередня фінансова звітність»).

Відповідальність керівництва за складання попередньої фінансової звітності згідно з МСФЗ  
Керівництво несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення цієї попередньої фінансової звітності згідно з МСФЗ у відповідності до принципів, викладених у Примітці 2. Ця попередня фінансова звітність була підготовлена в рамках переходу Товариства на Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ). Відповідальність керівництва включає: планування, впровадження та підтримку належного внутрішнього контролю, необхідного для підготовки та достовірного представлення попередньої фінансової звітності, яка не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування відповідної облікової політики; та прийняття облікових оцінок, які відповідають певним обставинам.

Відповідальність аудиторів

Наша відповідальність полягає в тому, щоб висловити свою думку щодо достовірності цієї попередньої фінансової звітності згідно з МСФЗ на основі проведеного нами аудиту. Ми провели аудит у відповідності до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають, щоб ми дотримувалися етичних норм, спланували та провели аудит з метою отримання обґрунтованої впевненості щодо відсутності суттєвого викривлення попередньої фінансової звітності.

Аудит включає виконання процедур, спрямованих на отримання аудиторських доказів стосовно сум та інформації, розкритої у попередній фінансовій звітності. Вибір процедур базується на судженнях аудитора, включаючи оцінку ризику суттєвого викривлення попередньої фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Оцінюючи цей ризик, аудитор розглядає систему внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення попередньої фінансової звітності з тим, щоб визначити процедури аудиту, необхідні в конкретних обставинах, але не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю Товариства. Аудит також включає аналіз застосованих принципів бухгалтерського обліку та обґрунтованості облікових оцінок, здійснених керівництвом, а також аналіз загального представлення попередньої фінансової звітності.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є належними та достатніми для надання нашого аудиторського висновку.

Висновок із застереженням

На нашу думку, за винятком відсутності розкриття інформації, зазначеної у Підставах для висновку із застереженням, попередня фінансова звітність станом на 31 грудня 2012 року та за рік по вказану дату була підготовлена в усіх суттєвих аспектах згідно з принципами, викладеними у Примітці 2, яка визначає, яким чином МСФЗ були застосовані у відповідності до МСФЗ 1 «Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності», включаючи припущення, що керівництво зробило щодо стандартів та інтерпретацій, які будуть чинними, та облікової політики, що буде визначена на момент, коли керівництво підготує першу повну фінансову звітність згідно з МСФЗ станом на 31 грудня 2013 року.

Пояснювальний параграф

Звертаємо Вашу увагу на те, що Примітка 2 пояснює, чому існує можливість того, що попередня фінансова звітність згідно з МСФЗ може вимагати коригувань перед складанням остаточного варіанту фінансової звітності згідно з МСФЗ. Більше того, звертаємо Вашу увагу на те, що, згідно з МСФЗ, тільки повний комплект фінансової звітності разом із порівняльною фінансовою інформацією та пояснюючими примітками може забезпечити достовірне представлення фінансового стану Товариства, результатів його операційної діяльності та руху грошових коштів згідно з МСФЗ.

Також звертаємо Вашу увагу на Примітку 6, у якій розкрито інформацію про значну концентрацію операцій Товариства із пов'язаними сторонами.

Інша допоміжна інформація

Результати виконання процедур з метою висловлення думки щодо відповідності вартості чистих активів вимогам чинного законодавства, а саме частині третій статті 155 Цивільного кодексу України (стосовно акціонерних товариств):

Процедури щодо перевірки вартості чистих активів було виконано шляхом співставлення оціненої суми власного капіталу Товариства станом на 31.12.2012 року, яка зазначена у попередньому звіті про фінансовий стан, із зареєстрованою і фактично сплаченою сумою статутного капіталу Товариства на цю саму дату.

Станом на 31.12.2012 року зареєстрований розмір статутного капіталу Товариства становить 3516,0 тис. грн., який повністю сплачений. Визначена у попередній фінансовій звітності вартість чистих активів (власного капіталу) станом на 31.12.2012 року становить 21692,0 тис. грн.

За результатами виконаних процедур перевірки відповідності вартості чистих активів Товариства вимогам частини третьої статті 155 Цивільного кодексу України можна зробити висновок: розмір чистих активів Товариства станом на 31.12.2012 року вище сформованого статутного капіталу на 18176,0 тис. грн. і відповідає вимогам частини третьої статті 155 Цивільного кодексу України.

Результати виконання процедур з метою висловлення думки щодо наявності суттєвих невідповідностей між попередньою фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається Товариством та подається до НКЦПФР разом з попередньою фінансовою звітністю:

Аудиторська думка, сформульована у цьому звіті не стосується іншої інформації, яку Товариство має намір розкривати та надавати до НКЦПФР, та аудитор не несе конкретної відповідальності відповідно до вимог МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність» за визначення того, чи належно подано іншу інформацію.

Результати виконання процедур з метою висловлення думки щодо виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів Товариства за даними фінансової звітності) відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства»:

Нами була отримана інформація щодо здійснення Товариством правочинів, які б потребували попереднього розгляду та затвердження загальними зборами акціонерів.

За результатами виконаних процедур перевірки відповідності виконання значних правочинів вимогам Закону України «Про акціонерні товариства» можна зробити висновок: встановлені Статутом Товариства процедури укладання значних правочинів не суперечать вимогам Закону України «Про акціонерні товариства».

Результати виконання процедур з метою висловлення думки щодо стану корпоративного управління, у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства»:

Статутом Товариства передбачено наступні органи управління:

Загальні збори акціонерів,

Наглядова Рада,

Дирекція,

Ревізійна комісія.

Кількісний склад сформованих органів управління Товариства відповідає вимогам Статуту Товариства та Закону України "Про акціонерні товариства".

Спеціальної посади або відділу, який відповідає за роботу з акціонерами, в Товаристві не

створювалось.

Функціонування органів корпоративного управління регламентується положеннями Статуту. Система внутрішнього контролю спрямована на упередження, виявлення і виправлення суттєвих помилок, забезпечення захисту і збереження активів, повноти і точності облікової документації та включає адміністративний та бухгалтерський контроль.

Адміністративний контроль передбачає розподіл повноважень між працівниками Товариства таким чином, щоб жоден працівник не мав змоги зосередити у своїх руках усі повноваження необхідні для здійснення повної господарської операції.

Бухгалтерський контроль забезпечує збереження активів Товариства, достовірність звітності та включає попередній, первинний (поточний) і подальший контроль.

Контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства здійснює Ревізійна комісія, що обирається Загальними зборами акціонерів Товариства.

Протягом звітного періоду поточне управління фінансово-господарською діяльністю здійснювала Дирекція Товариства в межах повноважень, які встановлено Статутом Товариства.

Річні Загальні збори акціонерів за минулі три роки скликалися та проводилися регулярно та у відповідності до законодавства України.

Органи управління Товариством діють на підставі Положень, затверджених Загальними зборами акціонерів Товариства.

За результатами виконаних аудиторських процедур перевірки стану корпоративного управління у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства" аудитором зроблено висновок:

- прийнята та функціонуюча система корпоративного управління у товаристві відповідає вимогам Закону України "Про акціонерні товариства" та вимогам Статуту.

- "Інформація про стан корпоративного управління", наведена у річному фінансовому звіті, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Комісії № 1591 від 19.12.2006, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 05.02.2007 за № 97/13364.

Результати виконання процедур ідентифікації та оцінки ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства:

Відповідальність управлінського персоналу Товариства та відповідальність аудитора щодо викривлень у фінансових звітах внаслідок шахрайства визначено у цьому звіті.

Ідентифікація ризиків викривлень у фінансових звітах Товариства в наслідок шахрайства здійснюється з метою планування відповідних аудиторських процедур отримання доказів щодо тверджень, які містять фінансові звіти.

Наслідки виконаних аудиторських процедур дозволили отримати відповідні аудиторські докази, на підставі яких було сформовано аудиторську думку щодо відповідного подання попередньої фінансової звітності.

В процесі аудиторської перевірки та виконання аудиторських процедур ми не отримали доказів, які б свідчили, що попередня фінансова звітність суттєво викривлена внаслідок шахрайства.

У відповідності з проведеними в процесі аудиту процедурами ми вважаємо, що проведений нами аудит дає обґрунтовану підставу для висловлення нашої думки щодо здатності Товариства безперервно продовжувати діяльність та його платоспроможності в наступних періодах, згідно з вимогами МСА 570 «Безперервність».

Директор ТОВ "АФ "Фінансове агентство"

Сертифікат аудитора серії А № 002968

від 31.10.1996 р. чинний до 31.10.2015 р. І.В.Ільїна

25 березня 2013 року

**Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які**

**використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформація про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його положення на ринку; інформація про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків в загальному об'ємі постачання**

Основними видами товарів і послуг, що надає ПАТ "ЧЕРКАСИ-АВТО" є надання послуг з ремонту і технічного обслуговування легкових автомобілів як фізичним так і юридичним особам, а також торгівля транспортними засобами (легкові та вантажні автомобілі, автобуси) та агрегатами і запасними частинами до них, автообладнанням та іншими супутніми товарами. Товариство здійснює передпродажне, післяпродажне сервісне обслуговування реалізованих ним автомобілів та їх гарантійний ремонт згідно укладених дилерських договорів та угод з АТ "Українська автомобільна корпорація", ТОВ "УкрАВТОЗА3 - сервіс", ПрАТ "Авто-Капітал" та іншими дистриб'юторами Корпорації "УкрАВТО".

Товариством в основному реалізовувались автомобілі виробництва ЗАТ "ЗА3", Ланос, Сенс, Форд Віда, а також ВА3, Опель, Шевроле, Кіа різних модифікацій, Мерседес-Бенц, Чері, а також незначну кількість вантажних автомобілів "ТАТА", "Джак" та автобусів "Ай-Вен".

Послугами товариства по сервісному обслуговуванню і ремонту автомобілів користуються в основному населення та юридичні особи, що проживають або розміщені на території Черкаської області. З метою збільшення обсягів надання послуг Товариство веде переоснащення виробництва новим сучасним обладнанням, що дасть можливість поліпшення якості і культури обслуговування та поліпшить конкурентноспроможність товариства на відповідному товарному ринку регіону.

Тільки у м. Черкаси налічується більше двох десятків суб'єктів підприємницької діяльності з аналогічною діяльністю.

Основними постачальниками автомобілів, запчастин, автотоварів автообладнання, які всі сертифіковані, є АТ "Українська автомобільна корпорація" та підприємства, що входять в систему Корпорації.

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

У 2009 році згідно договору купівлі-продажу продано нерухоме майно філії ВАТ "Черкаси-АВТО" "Уманська станція технічного обслуговування", а саме нежилі приміщення, що знаходяться за адресою: Ленінградське шосе, 6-й км, м. Умань, ціна якого - 147304,88 грн.

Протягом 2008 року було інвестовано в реконструкцію та технічне переоснащення підприємства 1710,6 тис.грн., в тому числі на реконструкцію та капітальний ремонт приміщень адміністративного корпусу, сервісної зони, автосалону витрачено 774,6 тис.грн., на технічне переоснащення виробництва 492,9 тис.грн., на оновлення комп'ютерного та офісної обладнання 158,9 тис.грн.. У 2008 році вибуло основних засобів: списано на суму 54092 грн. за первісною вартістю, знос яких склادас 52511 реалізовано на суму 41617 грн., знос складає 14930,0грн.

У 2009 році вибуло основних засобів: списано 190,2 грн. за первісною вартістю, знос яких складає 189,2 грн., реалізовано 526,5 грн, знос складає 366,5 грн.

У 2010 році залишкова вартість основних засобів на 31.12.2010 становить 5747 тис. грн., за звітний період надійшло основних засобів на суму 741 тис. грн. та вибуло - 56 тис. грн.

У 2011 році залишкова вартість основних засобів станом на 31.12.2011 р. становить 6286 тис. грн. за звітний період надійшло основних засобів на суму 383 тис. грн. та вибуло - 339 тис. грн.

У 2012 році залишкова вартість основних засобів станом на 31.12.2011 р. становить 19295 тис. грн. за звітний період надійшло основних засобів на суму 545 тис. грн. та вибуло - 1892 тис. грн.

**Інформація про основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання; спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Екологічні питання, що**

**можуть позначитися на використанні активів підприємства, інформація щодо планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, в тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогностні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення**

Станом на 31.12.2012 року Товариство мало основних засобів за первісною вартістю на суму 31983 тис. грн., знос яких складає 11341 тис. грн., тобто 37 %. Це будівлі та споруди, машини та обладнання для надання автосервісних послуг, транспортні засоби та інше, що знаходяться головному підприємстві та філіях, що розташовані у Черкаській області. Значних правочинів щодо основних засобів у звітному періоді емітент не укладав. У звітному періоді виробничі потужності Товариства не використовувалися у зв'язку з відсутністю виробництва. Способи утримання активів Товариства: активи підприємства щорічно інвентаризуються, їх вартість відображається в балансі підприємства. При цьому витрати на ремонт і обслуговування основних засобів здійснюються для відновлення або підтримання очікуваних від них майбутніх економічних вигод та списуються на витрати в момент їх виникнення. Витрати, пов'язані з поліпшенням стану основних засобів, що приводять до збільшення очікуваних майбутніх економічних вигод, включаються до балансової вартості основних засобів. Основні засоби емітента знаходяться за його місцем розташування. Екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства: на думку емітента екологічні питання не позначаються на використанні активів підприємства. Діяльність підприємства не є шкідливою до навколишнього середовища. Інформацію щодо планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, в тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогностні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення: на даний час Товариство не планує капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів у зв'язку із значним грошовими вкладеннями та залученнями кредитних ресурсів, вартість яких є високою, а також у зв'язку з відсутністю виробництва.

**Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента; ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень**

Істотними проблемами, які впливають на діяльність Товариства є:

- значна зношеність основних фондів, застаріле обладнання;
- недостатнє технічне забезпечення, а також спеціалізованим і обладнанням;
- конкуренція по наданню послуг, а також у сфері торгівлі автомобілями і запчастинами з боку все зростаючої кількості підприємницьких структур, умови діяльності яких є більш сприятливі, ніж Товариства, вигідне місце розташування, спрощена система оподаткування і таке інше;
- підвищення цін та тарифів на енергоносії та послуги, зростання платежів до бюджету, призводять до збільшення витрат на виробництво, а збільшення кількості приватних підприємницьких структур по наданню послуг населенню з автосервісу та реалізації призводить до зниження попиту на послуги і обсяги реалізації товарно-матеріальних цінностей.

**Інформація про факти виплати штрафних санкцій (штраф, пеня, неустойка) і компенсацій за порушення законодавства**

За 2012 рік розмір штрафних санкцій (штраф, пеня, неустойка), що сплачені Товариством складає 7205,94 грн. це штрафи по філіям ПАТ "ЧЕРКАСИ-АВТО" за надотримання податкового законодавства.

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

Основним джерелом фінансування діяльності Товариства є одержання прибутку від надання послуг автосервісу та торгівлі автомобілями, запчастинами, автообладнанням та іншими супутними товарами. За 2012 рік загальна сума валових доходів склала 9340,1 тис. грн. Наявність

робочого капіталу Товариства підтверджується можливістю сплати не тільки власні поточні борги, а наявністю фінансових ресурсів для розширення діяльності.

За оцінками фахівців Товариства для підвищення показників ліквідності та платоспроможності підприємства пропонується відслідковування простроченої дебіторської заборгованості та вжиття всіх можливих заходів для її усунення. Зменшення дебіторської заборгованості та відповідне збільшення розміру грошових коштів підприємства, має призвести до підвищення показників платоспроможності підприємства. Крім того для підвищення ефективності фінансово-господарської діяльності Товариству необхідно планувати свою фінансову діяльність та контролювати виконання фінансових планів та вживати необхідних заходів для їх виконання, що даватиме можливість поповнення обігових коштів.

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

Станом на 31.12.2012 року Товариство має ряд дилерських договорів, укладених з АТ "Українська автомобільна компанія", ТОВ "УкрАвтоЗАЗ-Сервіс", ПрАТ "Автокапітал", та іншими дистриб'юторами Корпорації "УкрАВТО" на предмет реалізації, зберігання, передпродажної підготовки автомобілів виробництва ЗАТ "ЗАЗ" та інших виробників, а також: договорів про надання послуг по їх гарантійному і сервісному обслуговуванню. Обсяги продажу вказаних автомобілів та надання послуг по їх гарантійному і сервісному обслуговуванню та очікуваний прибуток від цієї діяльності визначається планами, які щорічно затверджуються загальними зборами акціонерів.

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

З метою покращення фінансово-господарської діяльності товариства намічено ряд заходів серед яких одними із головних є збільшення обсягів торгівлі автомобілями і запчастинами, розширення зон торгівлі у регіоні, покращення маркетингової та рекламної роботи, розширення переліку видів послуг, що надаються власникам автомобілів, підвищення культури і якості обслуговування. Для забезпечення виконання вказаних заходів складена інвестиційна програма на 2012 рік, джерелом фінансування яких будуть власні кошти. Істотними факторами, які можуть вплинути на діяльність товариства у майбутньому є зміни у чинному законодавстві та вступ України до СОТ.

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

Досліджень та розробок за звітний рік ПАТ "ЧЕРКАСИ-АВТО" не здійснювало.

### **Інформація щодо судових справ, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства або його посадові особи (дата відкриття провадження у справі, сторони, зміст та розмір позовних вимог, найменування суду, в якому розглядається справа, поточний стан розгляду). У разі відсутності судових справ про це зазначається**

02 лютого 2012 року Господарським судом Черкаської області позов ПАТ "ЧЕРКАСИ-АВТО" до до ФОП Ловленцева М.М. про стягнення заборгованості за надані послуги в сумі 15775,84 грн задоволено.

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

Значний негативний вплив на фінансово-господарську діяльність товариства у 2012 році мали такі фактори, як знос основних фондів, застаріле обладнання, а приведення їх у належний стан потребує значних інвестицій, а також низька у порівнянні з іншими регіонами України платоспроможність населення. Стабільність законодавства і зменшення податкового тиску,



підвищення добробуту населення та прибутковість роботи підприємств і організацій повинні дати змогу Товариству працювати з прибутком. За 2010 рік Товариство отримало чистий збиток - 37 тис, за 2011 рік Товариство отримало чистий збиток - 204 тис. грн., за звітний 2012 рік Товариство отримало чистий збиток - 1953 тис. грн.

## 13. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську 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:	19126	18564	731	731	19857	19295
будівлі та споруди	18082	17438	731	731	18813	18169
машини та обладнання	768	712	0	0	768	712
транспортні засоби	185	158	0	0	185	158
інші	91	256	0	0	91	256
2. Невиробничого призначення:	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
будівлі та споруди	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
машини та обладнання	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
інші	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
Усього	19126	18564	731	731	19857	19295
Опис	До основних засобів товариством віднесені матеріальні активи, очікуваний строк корисного використання яких більше року та первісною вартістю більше однієї тисячі гривень. Первісна вартість основних засобів станом на 31.12.2012 року складає 31983 тис. грн., знос основних засобів станом на 31.12.2012 року складає 11341 тис. грн., тобто 37%. Суттєві зміни вартості основних засобів зумовлені придбанням та модернізацією обладнання та приміщень. Обмежень на виокремлення майна не має.					

### 13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	21692	23090
Статутний капітал (тис. грн.)	3516	2961.000
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	3516	2961.000
Опис	Розрахунок вартості чистих активів у товаристві здійснюється методом відрахувань від величини "Валюта балансу" величин: "Забезпечення наступних витрат платежів" (II розділ Балансу), "Довгострокових зобов'язань" (III розділ Балансу) та "Поточних зобов'язань" (IV розділ Балансу). Таки чниом вартість чистих активів складає (тис. грн.): - 2011 рік - 9911 тис. грн - 2012 рік - 21692 тис. грн. Станом на 31.12.2012 р. статутний капітал ПАТ "ЧЕРКАСИ-АВТО" складає 3516 тис. грн.	
Висновок	Товариством виконуються вимоги чинного законодавства щодо розміру чистих активів, так як	

він значно перевищує розмір статутного капіталу.

### 13.3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами)(за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	235	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	2237	X	X
Усього зобов'язань	X	2472	X	X
Опис:	Податкових зобов'язань за 2012 рік - 235 тис. грн. Всього зобов'язань за 2012 рік - 2472 тис. грн.			

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення у стрічці новин	Вид інформації
1	2	3
16.02.2012	17.02.2012	Інформація про зміну власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій
28.02.2012	28.02.2012	Спростування
22.03.2012	23.03.2012	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
17.02.2012	17.02.2012	Відомості про проведення загальних зборів
17.02.2012	28.02.2012	Відомості про проведення загальних зборів
17.02.2012	17.02.2012	Відомості про проведення загальних зборів
25.06.2012	29.02.2012	Відомості про проведення загальних зборів
22.10.2012	26.10.2012	Відомості про проведення загальних зборів

**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	2012	3	2
2	2011	1	0
3	2010	1	0

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія	X	
Акціонери		X
Реєстратор		X
Депозитарій		X
Інше (запишіть): Іншого немає	Ні	

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

	Так	Ні
Державна 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): Іншого немає	Ні	

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

	Так	Ні
Реорганізація		X
Внесення змін до статуту товариства	X	
Прийняття рішення про зміну типу товариства		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства	X	
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання голови та членів наглядової ради, прийняття рішення про припинення їх повноважень		X
Обрання голови та членів ревізійної комісії (ревізора), прийняття рішення про		X

дострокове припинення їх повноважень		
Інше (запишіть): Іншого немає		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	5
Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві	0
Кількість представників держави	0
Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій	0
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10 відсотків акцій	0
Кількість представників акціонерів - юридичних осіб	0

**Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх трьох років?** 15

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

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

**Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду або відділ, що відповідає за роботу з акціонерами? (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)	Іншого немає	

**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): Іншого немає		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)	Інших членів наглядової ради було переобрано на повторний строк.	

**Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію? (так/ні)**

Так

**Кількість членів ревізійної комісії 2 осіб.**

**Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 2**

**Які посадові особи акціонерного товариства відповідають за зберігання протоколів загальних зборів акціонерів, засідань наглядової ради та засідань правління?**

	Загальні збори акціонерів	Засідання наглядової ради	Засідання правління
Члени правління (директор)	Ні	Ні	Ні
Загальний відділ	Ні	Ні	Ні
Члени наглядової ради (голова наглядової ради)	Ні	Ні	Ні
Юридичний відділ (юрист)	Так	Так	Ні
Секретар правління	Ні	Ні	Ні
Секретар загальних зборів	Ні	Ні	Ні
Секретар наглядової ради	Ні	Ні	Ні
Корпоративний секретар	Ні	Ні	Ні
Відділ або управління, яке відповідає за роботу з акціонерами	Ні	Ні	Ні

Інше(запишіть): Іншого немає	Ні	Ні	Ні
------------------------------	----	----	----

**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 чи бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та відкликання голови правління	Ні	Ні	Ні	Так
Обрання та відкликання членів правління	Ні	Ні	Ні	Так
Обрання та відкликання голови наглядової ради	Ні	Так	Ні	Ні
Обрання та відкликання членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та відкликання голови та членів ревізійної комісії	Так	Ні	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів правління	Ні	Ні	Ні	Так
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів правління	Ні	Ні	Ні	Так
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження аудитора	Ні	Так	Ні	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Ні	Ні	Ні	Так

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

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

**Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?**

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів		X
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган (правління)	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X



Положення про ревізійну комісію	X	
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть):	Іншого немає	

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

**Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність у відповідності до міжнародних стандартів бухгалтерського обліку? (так/ні) Так**

**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	
Правління або директор		X

Інше (запишіть)	Іншого немає
-----------------	--------------

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

**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)	Іншого немає	

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

	Так	Ні
Ревізійна комісія	X	
Наглядова рада		X
Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства		X
Стороння компанія або сторонній консультант	X	
Перевірки не проводились		X
Інше (запишіть)	ТОВ Аудиторська фірма "Фінансовий агенство"	

**З ініціативи якого органу ревізійна комісія 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)	Іншого немає	

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

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

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

	Так	Ні
Випуск акцій		X
Випуск депозитарних розписок		X
Випуск облігацій		X

Кредити банків		X
Фінансування з державного і місцевих бюджетів		X
Інше (запишіть): Товариство не планує залучати інвестиції протягом наступних трьох років шляхом: випуску акцій, випуску депозитарних розписок, випуску облігацій, отримання кредитів, отримання фінансування з державного і місцевого бюджетів.		X

**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 залучити іноземні інвестиції протягом наступних трьох років	X
Не визначились	

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

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

**З якої причини було змінено особу, яка веде облік прав власності на акції у депозитарній системі України (далі - особа)?**

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень особи		X
Не задовольняли умови договору з особою		X
Особу змінено на вимогу:		
акціонерів		X
суду		X
Інше (запишіть)	Зміни в законодавстві	

**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: 28.03.2013 ; яким органом управління прийнятий: У акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління немає.**

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

**Інформація 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 У акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління немає.**

## **Звіт про корпоративне управління\***

**Мета провадження діяльності фінансової установи**

**Перелік власників істотної участі (у тому числі осіб, що здійснюють контроль за фінансовою установою), їх відповідність встановленим законодавством вимогам та зміна їх складу за рік.**

**Факти порушення (або про відсутність таких фактів) членами наглядової ради та виконавчого органу фінансової установи внутрішніх правил, що призвело до заподіяння шкоди фінансовій установі або споживачам фінансових послуг.**

**Заходи впливу, застосовані протягом року органами державної влади до фінансової установи, у тому числі до членів її наглядової ради та виконавчого органу, або відсутність таких заходів.**

**Наявність у фінансової установи системи управління ризиками та її ключові характеристики або відсутність такої системи.**

**Інформація щодо результатів функціонування протягом року системи внутрішнього аудиту (контролю).**

**Факти відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір, або їх відсутність.**

**Результати оцінки активів у разі їх купівлі-продажу протягом року в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір.**

**Інформація про операції з пов'язаними особами, в тому числі в межах однієї промислово-фінансової групи чи іншого об'єднання, проведені протягом року, або їх відсутність.**

**Інформація про використані рекомендації (вимоги) органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, щодо аудиторського висновку.**

**Інформація про зовнішнього аудитора наглядової ради фінансової установи, призначеного протягом року.**

**Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, загальний стаж аудиторської діяльності.**

**Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги фінансовій установі.**

**Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, перелік інших аудиторських послуг, що надавалися фінансовій установі протягом року.**

**Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора.**

**Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, ротація аудиторів у фінансовій установі протягом останніх п'яти років.**

**Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, стягнення, застосовані до аудитора Аудиторською палатою України протягом року, та факти подання недостовірної звітності фінансової установи, що підтверджена аудиторським висновком, виявлені органами, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг.**

**Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг,**

**наявність механізму розгляду скарг.**

**Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, прізвище, ім'я та по батькові працівника фінансової установи, уповноваженого розглядати скарги.**

**Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, стан розгляду фінансовою установою протягом року скарг стосовно надання фінансових послуг (характер, кількість скарг, що надійшли, та кількість задоволених скарг).**

**Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, наявність позовів до суду стосовно надання фінансових послуг фінансовою установою та результати їх розгляду.**

			КОДИ
		Дата(рік, місяць, число)	2012   12   31
Підприємство	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРКАСИ-АВТО"	за ЄДРПОУ	05390402
Територія		за КОАТУУ	7124987001
Організаційно- правова форма господарювання	Публічне акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Орган державного управління		за КОДУ	н/д
Вид економічної діяльності		за КВЕД	50.20.0
Середня кількість працівників	124		
Одиниця виміру: тис.грн.			
Адреса	Смілянське шосе, 8 км, с. Степанки, Черкаська область, 19632		

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

V

за міжнародними стандартами фінансової звітності

**Баланс  
на 31.12.2012 р.**

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи:			
- залишкова вартість	010	61	39
- первісна вартість	011	164	125
- накопичена амортизація	012	( 103 )	( 86 )
Незавершені капітальні інвестиції	020	0	26
Основні засоби:			
- залишкова вартість	030	19857	19295
- первісна вартість	031	31983	30636
- знос	032	( 12126 )	( 11341 )
Довгострокові біологічні активи:			
- справедлива (залишкова) вартість	035	0	0
- первісна вартість	036	0	0
- накопичена амортизація	037	( 0 )	( 0 )

Довгострокові фінансові інвестиції:			
- які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	040	0	0
- інші фінансові інвестиції	045	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	050	0	0
Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	0	0
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	0	0
Знос інвестиційної нерухомості	057	0	0
Відстрочені податкові активи	060	21	124
Гудвіл	065	0	0
Інші необоротні активи	070	0	0
Гудвіл при консолідації	075	0	0
<b>Усього за розділом I</b>	<b>080</b>	19939	1984
<b>II. Оборотні активи</b>			
Виробничі запаси	100	155	113
Поточні біологічні активи	110	0	0
Незавершене виробництво	120	0	0
Готова продукція	130	0	0
Товари	140	5438	2884
Векселі одержані	150	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
- чиста реалізаційна вартість	160	629	320
- первісна вартість	161	636	356
- резерв сумнівних боргів	162	( 7 )	( 36 )
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
- за бюджетом	170	3	1
- за виданими авансами	180	922	659
- з нарахованих доходів	190	0	0
- із внутрішніх розрахунків	200	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	53	68
Поточні фінансові інвестиції	220	0	0
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
- в національній валюті	230	1477	776
- у т.ч. в касі	231	4	10
- в іноземній валюті	240	0	0
Інші оборотні активи	250	342	111
<b>Усього за розділом II</b>	<b>260</b>	9019	4932
<b>III. Витрати майбутніх періодів</b>	<b>270</b>	40	11
<b>IV. Необоротні активи та групи вибуття</b>	<b>275</b>	0	0
<b>Баланс</b>	<b>280</b>	28998	24427

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Статутний капітал	300	2961	3516
Пайовий капітал	310	0	0
Додатковий вкладений капітал	320	0	0
Інший додатковий капітал	330	1388	0
Резервний капітал	340	33	33
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	18708	18143
Неоплачений капітал	360	( 0 )	( 0 )
Вилучений капітал	370	( 0 )	( 0 )
Накопичена курсова різниця	375	0	0
<b>Усього за розділом I</b>	<b>380</b>	23090	21692
<b>Частка меншості</b>	<b>385</b>	0	0
<b>II. Забезпечення наступних виплат та платежів</b>			
Забезпечення виплат персоналу	400	178	263
Інші забезпечення	410	0	0
Сума страхових резервів	415	0	0
Сума часток перестраховиків у страхових резервах	416	0	0
Цільове фінансування	420	0	0
З рядка 420 графа 4 Сума благодійної допомоги (421)	421	0	0
<b>Усього за розділом II</b>	<b>430</b>	178	263
<b>III. Довгострокові зобов'язання</b>			
Довгострокові кредити банків	440	0	0
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	0	0
Відстрочені податкові зобов'язання	460	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	470	0	0
<b>Усього за розділом III</b>	<b>480</b>	0	0
<b>IV. Поточні зобов'язання</b>			
Короткострокові кредити банків	500	0	0
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	0	0
Векселі видані	520	0	0
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	3130	915
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
- з одержаних авансів	540	1169	645
- з бюджетом	550	190	235
- з позабюджетних платежів	560	0	0
- зі страхування	570	64	59
- з оплати праці	580	151	149



- з учасниками	590	0	0
- із внутрішніх розрахунків	600	0	0
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	0	0
Інші поточні зобов'язання	610	1026	469
<b>Усього за розділом IV</b>	<b>620</b>	<b>5730</b>	<b>2472</b>
<b>V. Доходи майбутніх періодів</b>	<b>630</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Баланс</b>	<b>640</b>	<b>28998</b>	<b>24427</b>

#### Примітки

АТ «Українська Автомобільна Корпорація» і компанії, які знаходяться під її контролем, складають групу пов'язаних сторін. Переважна частина операцій з пов'язаними сторонами відноситься до покупок автомобілів і запасних частин. Більша частина покупок Компанії у пов'язаних сторін були зроблені у дистриб'юторських компаній, які знаходяться під загальним контролем АТ «Українська Автомобільна Корпорація». На додаток, Компанія купує послуги від її пов'язаних сторін і платить роялті своїй материнській компанії.

31.12.2012

Балансові статті рядок балансу Баланси з пов'язаними сторонами Всього по статті

група асоційовані під спільм контролем всього

Дебіторська заборгованість за товари, роботи послуги 160 101 5 106 320

Дебіторська заборгованість за виданими авансами 180 650 650 659

Дебіторська заборгованість за нарахованими доходами 190 - -

Інша поточна дебіторська заборгованість 210 15 15 68

Поточні фінансові інвестиції 220 - -

Інші оборотні активи 250 - 111

Витрати майбутніх періодів 270 - 11

Інші довгострокові фінансові зобов'язання 450 - -

Інші довгострокові зобов'язання 470 - -

Векселі видані 520 - -

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги 530 915 915 915

Поточні зобов'язання по розрахункам по авансам отриманим 540 - 645

Поточні зобов'язання по розрахункам з учасниками 590 - -

Інші поточні зобов'язання 610 170 170 469

Доходи майбутніх періодів 630 - -

#### ОСНОВНІ ЗАСОБИ

Станом на 31 грудня основні засоби Компанії були представлені наступним чином:

31.12.12 31.12.11

Незавершене будівництво 26 -

Передплати за основні засоби - -

Основні засоби, балансова вартість 19 295 19 857

Всього 19 321 19 857

У наступній таблиці надано рух основних засобів без руху незавершених капітальних інвестицій за період, що закінчився 31 грудня.

31 грудня 2012 р.

Будинки та споруди Земля Меблі та інші основні засоби Транспорт-ні засоби

Обладнан-ня Всього

Первісна вартість

Станом на початок звітнього року 28 540 569 505 2 369 31 983

Придбано основних засобів 305 100 12 128 545

Вибуло (1 525 ) (38 ) (13 ) (316 ) (1 892 )

Первісна вартість станом на кінець звітнього періоду 27 320 0 631 504 2 181 30  
636

Накопичена амортизація

Станом на початок звітнього року 9 727 478 320 1 601 12 126

Амортизаційні нарахування за звітний період 557 28 40 136 761

Вибуло (1 133 ) (131 ) (14 ) (268 ) (1 546 )

Амортизація станом на кінець звітнього періоду 9 151 0 375 346 1 469 11 341

Балансова вартість

Станом на кінець звітнього періоду 18 169 0 256 158 712 19 295

31.12.12 31.12.11

Основні засоби у заставі, балансова вартість 10 810

Основні засоби повністю амортизовані, первісна вартість

Запаси Компанії були представлені наступним чином:

рядок балансу 31 грудня 2012 р. 31 грудня 2011 р.

Автомобілі 140 2 884 5 438

Запасні частини для продажу 140

Інші товари для продажу 140

Незавершене виробництво 120 0 0

Інші запаси 100,110,130 113 155

Всього 2 997 5 593

ТОРГІВЕЛЬНА ТА ІНША ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ, НЕТТО

Станом на 31 грудня торговельна і інша дебіторська заборгованість були представлені таким чином:

Торговельна та інша дебіторська заборгованість рядок балансу 31.12.2012  
31.12.2011

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги 161 356 636

Резерв сумнівних боргів по дебіторській заборгованості 162 (36 ) (7 )

Дебіторська заборгованість з нарахованих доходів 190 0 0

Резерв сумнівних боргів по дебіторській заборгованості з нарахованих доходів  
190 0 0

Всього 320 629

**Керівник**

Дирда Володимир Олександрович

**Головний  
бухгалтер**

Овчаренко Світлана Миколаївна

		Дата(рік, місяць, число)	КОДИ
			2012   12   31
Підприємство	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРКАСИ-АВТО"	за ЄДРПОУ	05390402
Територія		за КОАТУУ	7124987001
Організаційно-правова форма господарювання	Публічне акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Орган державного управління		за СПОДУ	н/д
Вид економічної діяльності		за КВЕД	50.20.0

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

за міжнародними стандартами фінансової звітності

## ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

за 31.12.2012 р.

### I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	141210	0
Податок на додану вартість	015	23535	0
Акцизний збір	020	( 0 )	( 0 )
	025	( 0 )	( 0 )
Інші вирахування з доходу	030	( 10 )	( 0 )
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	117665	0
Собівартість реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	040	( 11580 )	( 0 )
Валовий:			
- прибуток	050	6085	0
- збиток	055	( 0 )	( 0 )
Інші операційні доходи	060	977	0
У т.ч. дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	061	0	0
Адміністративні витрати	070	( 3834 )	( 0 )
Витрати на збут	080	( 3738 )	( 0 )
Інші операційні витрати	090	( 1184 )	( 0 )

У т.ч. витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	091	( 0 )	( 0 )
Фінансові результати від операційної діяльності:			
- прибуток	100	0	0
- збиток	105	( 1694 )	( 0 )
Доход від участі в капіталі	110	0	0
Інші фінансові доходи	120	0	0
Інші доходи	130	139	0
З рядка 130 графа 3 Дохід, пов'язаний з благодійною допомогою (131)	131	0	
Фінансові витрати	140	( 0 )	( 0 )
Втрати від участі в капіталі	150	( 0 )	( 0 )
Інші витрати	160	( 288 )	( 0 )
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	165	0	0
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:			
- прибуток	170	0	0
- збиток	175	( 1843 )	( 0 )
У т.ч. прибуток від припиненої діяльності та/або прибуток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	176	0	0
У т.ч. збиток від припиненої діяльності та/або збиток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	177	( 0 )	( 0 )
Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	( 110 )	( 0 )
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	0	0
Фінансові результати від звичайної діяльності:			
- прибуток	190	0	0
- збиток	195	( 1953 )	( 0 )
Надзвичайні:			
- доходи	200	0	0
- витрати	205	( 0 )	( 0 )
Податки з надзвичайного прибутку	210	( 0 )	( 0 )
Частка меншості	215	0	0
<b>Чистий:</b>			
- прибуток	<b>220</b>	0	0
- збиток	<b>225</b>	( 1953 )	( 0 )
<b>Забезпечення матеріального заохочення</b>	<b>226</b>	0	0

## II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні затрати	230	1314	0

Витрати на оплату праці	240	3629	0
Відрахування на соціальні заходи	250	1169	0
Амортизація	260	481	0
Інші операційні витрати	270	3022	0
Разом	280	9615	0

### III. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	300	703245	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	310	703245	0
Чистий прибуток, (збиток) на одну просту акцію	320	1	0
Скоригований чистий прибуток, (збиток) на одну просту акцію	330	1	0
Дивіденди на одну просту акцію	340	0.00000000	0.00000000

#### Примітки

12 місяців , що закінчилися 31 грудня 2012 року  
Статті доходів та витрат рядок форми №2 Баланси з пов'язаними сторонами  
Всього по статті  
група філії Укравто група інші асоційовані під спільм контролем всього  
Виручка 035 1 371 1 371 117 665  
Закупки - (129 ) (129 ) (145 )  
Інші операційні доходи 060 0 977  
Адміністративні витрати 070 (31 ) (31 ) (3 834 )  
Витрати на збут 080 (368 ) (368 ) (3 738 )  
Інші операційні витрати 090 0 (1 184 )  
Інші фінансові доходи 120 0 0  
Інші доходи 130 0 139  
Фінансові витрати 140 0 0  
Інші витрати 160 0 (288 )  
**ВИРУЧКА ВІД РЕАЛІЗАЦІЇ**  
Виручка від реалізації була представлена наступним чином:  
12 місяців , що закінчилися 31 грудня 2012 року 0  
Виручка від реалізації автомобілів 109 146  
Виручка від реалізації запасних частин 5 933  
Виручка від реалізації послуг по ремонту та технічному обслуговуванню 2 566  
Виручка інша 20 0  
  
Всього 117 665 0  
**СОБІВАРТІСТЬ РЕАЛІЗАЦІЇ**  
Собівартість від реалізації була представлена наступним чином:  
12 місяців , що закінчилися 31 грудня 2012 року 0  
  
Собівартість реалізованих автомобілів (104 549 )  
Собівартість реалізованих запасних частин (4 876 )  
Собівартість реалізованих послуг по ремонту та технічному обслуговуванню  
(2 147 )  
Собівартість іншої реалізації (8 ) 0  
  
Всього (111 580 ) 0

Собівартість реалізації за видами витрат була представлена наступним чином:  
12 місяців , що закінчилися 31 грудня 2012 року 0

Собівартість автомобілів та запасних частин (109 425 ) 0  
Заробітна плата та відповідні нарахування (1 492 )  
Амортизація (118 )  
Комунальні послуги (опалення, освітлення, водопостачання, інше) (140 )  
Інші витрати (405 ) 0

Всього (111 580 ) 0

#### АДМІНІСТРАТИВНІ ВИТРАТИ

Адміністративні витрати були представлені наступним чином:  
12 місяців , що закінчилися 31 грудня 2012 року 0

Заробітна плата та відповідні нарахування (1 734 )  
Амортизація (305 )  
Комунальні послуги (196 )  
Професійні послуги (138 )  
Оренда 0  
Послуги зв'язку (153 )  
Послуги банків (46 )  
Інші (1 262 ) 0

Всього (3 834 ) 0

Компенсація керівному управлінському персоналу за період 2012 рік склала  
336 тис. грн.

#### ВИТРАТИ НА ЗБУТ

Витрати на збут були представлені наступним чином:  
12 місяців , що закінчилися 31 грудня 2012 року 0

Заробітна плата та відповідні нарахування (1 421 )  
Витрати на рекламу (166 )  
Транспортні витрати (58 )  
Амортизація (344 )  
Комісійні дилерам 0  
Страхування (11 )  
Роялті (83 )  
Комунальні послуги (258 )  
Охорона (1 019 )  
Предпродажна підготовка 0  
Довідки-рахунки (44 )  
Інші (334 ) 0

Всього (3 738 ) 0

#### ІНШІ ОПЕРАЦІЙНІ ДОХОДИ ТА ВИТРАТИ

Інші операційні доходи та витрати були представлені наступним чином:  
12 місяців , що закінчилися 31 грудня 2012 року  
доходи витрати

Дохід (витрати) від операційної курсової різниці  
Дохід (витрати) від реалізації інших оборотних активів 140 (162 )  
Доходи (витрати) від операційної оренди 275  
Результат від отриманих/сплачених штрафів, пень (7 )  
Результат від списання безнадійних заборгованостей 3

Витрати від знецінення запасів  
Податки до виплати, крім податку на прибуток (570 )  
Страхування (47 )  
Дохід (убуток) від реалізації/списання основних засобів 283 (235 )  
Інші доходи/(витрати) 276 (163 )

Всього 977 (1 184 )

#### ІНШІ ДОХОДИ ТА ВИТРАТИ

Інші доходи та витрати були представлені наступним чином:

12 місяців , що закінчилися 31 грудня 2012 року

доходи витрати

Дохід (витрати) від реалізації фінансових інвестицій

Дохід (витрати) від поновлення корисності активів

Дохід (витрати) від не операційної курсової різниці

Дохід від безкоштовно отриманих активів

Дохід (витрати) інший 139 (288 )

Надзвичайні доходи (витрати)

Всього 139 (288 )

#### ПОДАТОК НА ПРИБУТОК

Податковий Кодекс України був офіційно прийнятий в грудні 2010 року.

Згідно з Кодексом ставка податку на прибуток буде знижуватися з 25% в першому кварталі 2011 року до 16% у 2014р. Сума відстроченого податків була розрахована на основі нових ставок, враховуючи період, в якому відкладений податок буде реалізований.

Основні компоненти (відшкодування) / витрат з податку на прибуток за роки, що закінчилися 31 грудня, були представлені таким чином:

31.12.2012 31.12.2011

Витрати по поточному податку на прибуток

Відшкодування відтермінованого податку на прибуток, яке пов'язано зі змінами податкового законодавства та ставок (13 )

Відшкодування відтермінованого податку на прибуток (158 )

Витрати/(відшкодування) по податку на прибуток (171 ) 0

Узгодження

31.12.2012 31.12.2011

Прибуток до оподаткування (1 843 ) 0

Витрати по податку на прибуток (387 ) 0

Податковий вплив:

Зміна резерву оцінки

Зміна податкового законодавства та ставок 223

Витрати, які не приймаються для цілей оподаткування

Витрати/(відшкодування) по податку на прибуток (164 ) 0

Аналітика

31.12.2012 31.12.2011

Відтерміновані податкові активи, які виникли від:

Податкових збитків 173

Передплат отриманих та інших короткострокових зобов'язань  
Основних засобів  
Нематеріальних активів  
Товарно-матеріальних запасів  
Інше(резерв відпусток) 50  
За вирахуванням резерву оцінки (173 ) 0  
Всього відтермінованих податкових активів 50 0  
Відтерміновані податкові зобов'язання, які виникли від:  
Передплат та інших податкових активів  
Основних засобів 99  
Інше  
Всього відтермінованих податкових зобов'язань 99 0

Відтерміновані податкові активи визнані 223 0  
Відтерміновані податкові зобов'язання визнані (99 ) 0  
Чисті відтерміновані податкові активи/ (зобов'язання) 124 0

Інформація щодо руху відтермінованих податкових зобов'язань  
31.12.2012 31.12.2011  
Чисті відтерміновані податкові зобов'язання на початок року 21  
Відшкодування відтермінованого податку на прибуток, яке пов'язане зі  
змінами законодавства та податкових ставок (223 ) 0  
Відшкодування по відтермінованому податку на прибуток 326 0  
Чисті відтерміновані податкові активи/(зобов'язання) станом на кінець року  
124 0

**Керівник** Дирда Володимир Олександрович  
**Головний бухгалтер** Овчаренко Світлана Миколаївна



		Дата(рік, місяць, число)	КОДИ
			2012   12   31
Підприємство	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРКАСИ-АВТО"	за ЄДРПОУ	05390402
Територія		за КОАТУУ	7124987001
Організаційно-правова форма господарювання	Публічне акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Орган державного управління		за СПОДУ	н/д
Вид економічної діяльності		за КВЕД	50.20.0

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

за міжнародними стандартами фінансової звітності

### Звіт про рух грошових коштів за 31.12.2012 р.

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	140898	20949
Погашення векселів одержаних	015	0	0
Покупців і замовників авансів	020	1052	0
Повернення авансів	030	102	0
Установ банків відсотків за поточними рахунками	035	37	0
Бюджету податку на додану вартість	040	0	0
Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	045	0	0
Отримання субсидій, дотацій	050	119	0
Цільового фінансування	060	0	0
Борників неустойки (штрафів, пені)	070	1	0
Інші надходження	080	606	0
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	( 136204 )	( 0 )
Авансів	095	( 52 )	( 0 )
Повернення авансів	100	( 14 )	( 0 )
Працівникам	105	( 3045 )	( 0 )
Витрат на відрядження	110	( 154 )	( 0 )

Зобов'язань з податку на додану вартість	115	( 1325 )	( 0 )
Зобов'язань з податку на прибуток	120	( 201 )	( 0 )
Відрахувань на соціальні заходи	125	( 2027 )	( 0 )
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	( 773 )	( 0 )
Цільових внесків	140	( 0 )	( 0 )
Інші витрачання	145	( 53 )	( 0 )
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	1033	0
Рух коштів від надзвичайних подій	160	0	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	-1033	0
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Реалізація:			
- фінансових інвестицій	180	0	0
- необоротних активів	190	339	0
- майнових комплексів	200	0	0
Отримані:			
- відсотки	210	0	0
- дивіденди	220	0	0
Інші надходження	230	0	0
Придбання:			
- фінансових інвестицій	240	( 0 )	( 0 )
- необоротних активів	250	( 562 )	( 0 )
- майнових комплексів	260	( 0 )	( 0 )
Інші платежі	270	( 0 )	( 0 )
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	223	0
Рух коштів від надзвичайних подій	290	0	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	223	0
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Надходження власного капіталу	310	555	0
Отримані позики	320	0	0
Інші надходження	330	0	0
Погашення позик	340	( 0 )	( 0 )
Сплачені дивіденди	350	( 0 )	( 0 )
Інші платежі	360	( 0 )	( 0 )
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	555	0
Рух коштів від надзвичайних подій	380	0	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	555	0
Чистий рух коштів за звітний період	400	701	0
Залишок коштів на початок року	410	1477	0
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	0	0

Залишок коштів на кінець року	430	776	0
-------------------------------	-----	-----	---

<b>Примітки</b>	<p><b>ГРОШОВІ КОШТИ ТА КОРОТКОСТРОКОВІ ДЕПОЗИТИ</b>  Станом на 31 грудня грошові кошти та короткострокові депозити були представлені наступним чином:  Грошові кошти та короткострокові депозити  рядок балансу 31.12.2012 31.12.2011</p> <p>Поточні рахунки у банках в національній валюті 230 776 1 477  Депозитні рахунки в національній валюті 230  Розподільчі рахунки в національній валюті 230  Акредитиви в національній валюті 230  Карткові рахунки в національній валюті 230  Інші рахунки в національній валюті 230 0 0  Поточні рахунки у банках в іноземній валюті 240  Депозитні рахунки в іноземній валюті 240  Розподільчі рахунки в іноземній валюті 240  Акредитиви в іноземній валюті 240  Карткові рахунки в іноземній валюті 240  Інші рахунки в іноземній валюті 240 0 0  Всього 776 1 477</p>
<b>Керівник</b>	Дирда Володимир Олександрович
<b>Головний бухгалтер</b>	Овчаренко Світлана Миколаївна

Підприємство	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРКАСИ-АВТО"	Дата(рік, місяць, число)	КОДИ
Територія		за ЄДРПОУ	2012   12   31 05390402
Організаційно-правова форма господарювання	Публічне акціонерне товариство	за КОАТУУ	7124987001
Орган державного управління		за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності		за СПОДУ	н/д
		за КВЕД	50.20.0

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

**Звіт про власний капітал  
за 31.12.2012 р.**

Стаття	Код	Статутний капітал	Пайовий капітал	Додатковий вкладений капітал	Інший додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Залишок на початок року	010	2961	0	0	1388	33	19101	0	0	23483
<b>Коригування:</b>										
Зміна облікової політики	020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	030	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	040	0	0	0	0	0	-393	0	0	-393
Скоригований залишок на початок року	050	2961	0	0	1388	33	18708	0	0	23090
<b>Переоцінка активів:</b>										



Зменшення номінальної вартості акцій	250	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Інші зміни в капіталі:</b>										
Списання невідшкодованих збитків	260	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Безкоштовно отримані активи	270	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	280	0	0	0	1388	0	1388	0	0	0
<b>Разом змін в капіталі</b>	<b>290</b>	555	0	0	1388	0	565	0	0	1398
Залишок на кінець року	300	3516	0	0	0	33	18143	0	0	21692

**Примітки**

**КАПІТАЛ, ЯКИЙ БУЛО ВИПУЩЕНО**

Станом на 31 грудня зареєстрований акціонерний капітал був представлений наступним чином:

Капітал

31.12.2012 31.12.2011

номінальна вартість однієї акції, грн 5 5

кількість простих акцій, тис.шт 703 592

Розмір статутного капіталу, тис.грн 3 516 2 961

Структура капіталу Компанії станом на 31 грудня була наступною:

Структура капіталу 31.12.2012 31.12.2011

кількість акцій, шт доля кількість акцій, шт доля

Фізичні особи резиденти 36 908 5,248% 36 908 6,23%

Фізичні особи нерезиденти 0,000% 0,00%

ПАТ "УКРАЇНСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ" 666 332 94,751% 555 332 93,77%

Інші юридичні особи 5 0,001% 5 0,00%

Всього 703 245 100% 592 245 100%

**Керівник**

Дирда Володимир Олександрович

**Головний бухгалтер**

Овчаренко Світлана Миколаївна

## Інформація щодо аудиторського висновку

ТОВ «Аудиторська фірма «Фінансове агентство»

оф. 512, буд. 37 по вул. Б. Вишневецького у м. Черкаси, Україна, 18000

код ЄДРПОУ 21384690, тел/факс 0472-45-63-45, e-mail:illina@ukr.net

Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів №0428, термін дії до 27.01.2016 року за рішенням Аудиторської палати України від 27.01.2011 року № 227/3

---

### АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК

(звіт незалежного аудитора)

щодо попередньої фінансової звітності

ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЧЕРКАСИ-АВТО»,

яка складена відповідно до МСФЗ за рік, що закінчився 31 грудня 2012 року

Дирекції ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЧЕРКАСИ-АВТО»

Акціонерам ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЧЕРКАСИ-АВТО»

Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку

Основні відомості про ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЧЕРКАСИ-АВТО»:

Повне найменування Публічне акціонерне товариство «ЧЕРКАСИ-АВТО»

Код за ЄДРПОУ 05390402

Місцезнаходження Смілянське шосе, 8 км, буд. 4, с. Степанки, Черкаський р-н, Черкаська обл., Україна, 19632

Дата державної реєстрації 04 травня 2001 року

Ми провели аудит попередньої фінансової звітності, складеної згідно з МСФЗ, Публічного акціонерного товариства «ЧЕРКАСИ-АВТО» (надалі – «Товариство»), що включає попередній баланс станом на 31 грудня 2012 року, попередній звіт про прибутки та збитки, попередній звіт про зміни в капіталі та попередній звіт про рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, а також основні положення облікової політики та інші примітки (надалі – «Попередня фінансова звітність»).

Відповідальність керівництва за складання попередньої фінансової звітності згідно з МСФЗ

Керівництво несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення цієї попередньої фінансової звітності згідно з МСФЗ у відповідності до принципів, викладених у Примітці 2. Ця попередня фінансова звітність була підготовлена в рамках переходу Товариства на Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ). Відповідальність керівництва включає: планування, впровадження та підтримку належного внутрішнього контролю, необхідного для підготовки та достовірного представлення попередньої фінансової звітності, яка не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування відповідної облікової політики; та прийняття облікових оцінок, які відповідають певним обставинам.

Відповідальність аудиторів

Наша відповідальність полягає в тому, щоб висловити свою думку щодо достовірності цієї попередньої фінансової звітності згідно з МСФЗ на основі проведеного нами аудиту. Ми провели аудит у відповідності до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають, щоб ми дотримувалися етичних норм, спланували та провели аудит з метою отримання обґрунтованої впевненості щодо відсутності суттєвого викривлення попередньої фінансової звітності.

Аудит включає виконання процедур, спрямованих на отримання аудиторських доказів стосовно сум та інформації, розкритої у попередній фінансовій звітності. Вибір процедур базується на судженнях аудитора, включаючи оцінку ризику суттєвого викривлення попередньої фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Оцінюючи цей ризик, аудитор розглядає систему внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення попередньої фінансової звітності з тим, щоб визначити процедури аудиту, необхідні в конкретних обставинах, але не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю Товариства. Аудит також включає аналіз застосованих принципів бухгалтерського обліку та обґрунтованості облікових оцінок, здійснених керівництвом, а також аналіз загального представлення попередньої фінансової звітності.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є належними та достатніми для надання

нашого аудиторського висновку.

#### Висновок із застереженням

На нашу думку, за винятком відсутності розкриття інформації, зазначеної у Підставах для висновку із застереженням, попередня фінансова звітність станом на 31 грудня 2012 року та за рік по вказану дату була підготовлена в усіх суттєвих аспектах згідно з принципами, викладеними у Примітці 2, яка визначає, яким чином МСФЗ були застосовані у відповідності до МСФЗ 1 «Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності», включаючи припущення, що керівництво зробило щодо стандартів та інтерпретацій, які будуть чинними, та облікової політики, що буде визначена на момент, коли керівництво підготує першу повну фінансову звітність згідно з МСФЗ станом на 31 грудня 2013 року.

#### Пояснювальний параграф

Звертаємо Вашу увагу на те, що Примітка 2 пояснює, чому існує можливість того, що попередня фінансова звітність згідно з МСФЗ може вимагати коригувань перед складанням остаточного варіанту фінансової звітності згідно з МСФЗ. Більше того, звертаємо Вашу увагу на те, що, згідно з МСФЗ, тільки повний комплект фінансової звітності разом із порівняльною фінансовою інформацією та пояснюючими примітками може забезпечити достовірне представлення фінансового стану Товариства, результатів його операційної діяльності та руху грошових коштів згідно з МСФЗ.

Також звертаємо Вашу увагу на Примітку 6, у якій розкрито інформацію про значну концентрацію операцій Товариства із пов'язаними сторонами.

#### Інша допоміжна інформація

Результати виконання процедур з метою висловлення думки щодо відповідності вартості чистих активів вимогам чинного законодавства, а саме частині третій статті 155 Цивільного кодексу України (стосовно акціонерних товариств):

Процедури щодо перевірки вартості чистих активів було виконано шляхом співставлення оціненої суми власного капіталу Товариства станом на 31.12.2012 року, яка зазначена у попередньому звіті про фінансовий стан, із зареєстрованою і фактично сплаченою сумою статутного капіталу Товариства на цю саму дату.

Станом на 31.12.2012 року зареєстрований розмір статутного капіталу Товариства становить 3516,0 тис. грн., який повністю сплачений. Визначена у попередній фінансовій звітності вартість чистих активів (власного капіталу) станом на 31.12.2012 року становить 21692,0 тис. грн.

За результатами виконаних процедур перевірки відповідності вартості чистих активів Товариства вимогам частини третьої статті 155 Цивільного кодексу України можна зробити висновок: розмір чистих активів Товариства станом на 31.12.2012 року вище сформованого статутного капіталу на 18176,0 тис. грн. і відповідає вимогам частини третьої статті 155 Цивільного кодексу України.

Результати виконання процедур з метою висловлення думки щодо наявності суттєвих невідповідностей між попередньою фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається Товариством та подається до НКЦПФР разом з попередньою фінансовою звітністю:

Аудиторська думка, сформульована у цьому звіті не стосується іншої інформації, яку Товариство має намір розкривати та надавати до НКЦПФР, та аудитор не несе конкретної відповідальності відповідно до вимог МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність» за визначення того, чи належно подано іншу інформацію.

Результати виконання процедур з метою висловлення думки щодо виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів Товариства за даними фінансової звітності) відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства»:

Нами була отримана інформація щодо здійснення Товариством правочинів, які б потребували попереднього розгляду та затвердження загальними зборами акціонерів.

За результатами виконаних процедур перевірки відповідності виконання значних правочинів вимогам Закону України «Про акціонерні товариства» можна зробити висновок: встановлені Статутом Товариства процедури укладання значних правочинів не суперечать вимогам Закону України «Про акціонерні товариства».



Результати виконання процедур з метою висловлення думки щодо стану корпоративного управління, у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства»:

Статутом Товариства передбачено наступні органи управління:

Загальні збори акціонерів,

Наглядова Рада,

Дирекція,

Ревізійна комісія.

Кількісний склад сформованих органів управління Товариства відповідає вимогам Статуту Товариства та Закону України "Про акціонерні товариства".

Спеціальної посади або відділу, який відповідає за роботу з акціонерами, в Товаристві не створювалось.

Функціонування органів корпоративного управління регламентується положеннями Статуту.

Система внутрішнього контролю спрямована на упередження, виявлення і виправлення суттєвих помилок, забезпечення захисту і збереження активів, повноти і точності облікової документації та включає адміністративний та бухгалтерський контроль.

Адміністративний контроль передбачає розподіл повноважень між працівниками Товариства таким чином, щоб жоден працівник не мав змоги зосередити у своїх руках усі повноваження необхідні для здійснення повної господарської операції.

Бухгалтерський контроль забезпечує збереження активів Товариства, достовірність звітності та включає попередній, первинний (поточний) і подальший контроль.

Контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства здійснює Ревізійна комісія, що обирається Загальними зборами акціонерів Товариства.

Протягом звітного періоду поточне управління фінансово-господарською діяльністю здійснювала Дирекція Товариства в межах повноважень, які встановлено Статутом Товариства.

Річні Загальні збори акціонерів за минулі три роки скликалися та проводилися регулярно та у відповідності до законодавства України.

Органи управління Товариством діють на підставі Положень, затверджених Загальними зборами акціонерів Товариства.

За результатами виконаних аудиторських процедур перевірки стану корпоративного управління у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства" аудитором зроблено висновок:

- прийнята та функціонуюча система корпоративного управління у товаристві відповідає вимогам Закону України "Про акціонерні товариства" та вимогам Статуту.

- "Інформація про стан корпоративного управління", наведена у річному фінансовому звіті, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Комісії № 1591 від 19.12.2006, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 05.02.2007 за № 97/13364.

Результати виконання процедур ідентифікації та оцінки ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства:

Відповідальність управлінського персоналу Товариства та відповідальність аудитора щодо викривлень у фінансових звітах внаслідок шахрайства визначено у цьому звіті.

Ідентифікація ризиків викривлень у фінансових звітах Товариства внаслідок шахрайства здійснюється з метою планування відповідних аудиторських процедур отримання доказів щодо тверджень, які містять фінансові звіти.

Наслідки виконаних аудиторських процедур дозволили отримати відповідні аудиторські докази, на підставі яких було сформовано аудиторську думку щодо відповідного подання попередньої фінансової звітності.

В процесі аудиторської перевірки та виконання аудиторських процедур ми не отримали доказів, які б свідчили, що попередня фінансова звітність суттєво викривлена внаслідок шахрайства.

У відповідності з проведеними в процесі аудиту процедурами ми вважаємо, що проведений нами аудит дає обґрунтовану підставу для висловлення нашої думки щодо здатності Товариства безперервно продовжувати діяльність та його платоспроможності в наступних періодах, згідно з

вимогами МСА 570 «Безперервність».  
Директор ТОВ «АФ «Фінансове агентство »  
Сертифікат аудитора серії А № 002968  
від 31.10.1996 р. чинний до 31.10.2015 р. І.В.Льїна  
25 березня 2013 року

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

## Текст приміток

### 1. ЗАГАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ

Публічне Акціонерне Товариство «ЧЕРКАСИ-АВТО» (далі «Компанія») є юридичною особою, створеною відповідно до законодавства України. Компанія була створена як Акціонерне товариство «ЧЕРКАСИ-АВТО», зареєстроване Виконавчим комітетом Черкаської міської ради народних депутатів 26.07.1993 року.

Компанія є оператором автомобільного ринку України, що має власні автосалони, станції з обслуговування та ремонту автомобілів.

Компанія безпосередньо здійснює такі основні види фінансово-господарської діяльності:

- продаж автомобілів і запасних частин;
- послуги з обслуговування та ремонту автомобілів;
- інше.

Компанія є офіційним дилером таких торгових марок як: KIA, Chevrolet, Opel, ЗАЗ, ВАЗ, Chrysler, Mercedes-Benz, Jeep, Dodge, Chery, TATA, I-VAN, JAC.

До складу Компанії станом на 31 грудня 2012р. входили 11 філій: Монастириенська СТО, Жашківська МТО, Тальнівська СТО, Букська МТО, Звенигородська СТО, Вільшанська СТО, Лисянська МТО, Кам'янська СТО, Смілянська СТО, Чигиринська СТО і Золотоніська СТО, які здійснюють діяльність з продажу автомобілів і запасних частин, послуги з обслуговування та ремонту автомобілів, та іншу діяльність.

Юридична адреса Компанії - Україна, 19632, Черкаська обл., Черкаський р-н., с. Степанки, Смілянське шосе, 8 км буд.4

Компанія «ЧЕРКАСИ-АВТО» є дочірньою компанією АТ «УКРАЇНСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ», яка зареєстрована в Україні і знаходиться за адресою 01004, м. Київ, вул. Червоноармійська, 15/2. АТ «УКРАЇНСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ» складає консолідовану фінансову звітність відповідно до МСФЗ, з якою можливо ознайомитися за адресою: м. Київ, вул. Червоноармійська, 15/2.

Функціональною валютою звітності є гривня. Звітність складена в тисячах гривень.

За всі звітні періоди, закінчуючи роком, що завершився 31 грудня 2011р., Компанія «ЧЕРКАСИ-АВТО» готувала фінансову звітність відповідно до національних стандартів бухгалтерського обліку України. Ця фінансова звітність є першою попередньою фінансовою звітністю, складеною відповідно до МСФЗ.

### 2. ОСНОВИ ПРЕДСТАВЛЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Компанія перейшла на Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ) 1 січня 2012року відповідно до положень МСФЗ (IFRS) 1 «Перше використання міжнародних стандартів фінансової звітності».

Керуючись МСФЗ 1, компанія обрала першим звітним періодом рік, що закінчується 31 грудня 2013року. З цієї дати фінансова звітність Компанії складатиметься відповідно до вимог МСФЗ, що були розроблені Радою (Комітетом) з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку, та роз'яснень Комітету з тлумачень міжнародної фінансової звітності, а також відповідно роз'яснень Постійного комітету з тлумачень, що були затверджені комітетом з міжнародного бухгалтерського обліку та діяли на дату складання фінансової звітності.

МСФЗ 1 вимагає від компанії, що переходить на МСФЗ, скласти вхідний баланс згідно МСФЗ на дату переходу на МСФЗ. Ця дата є початковою для ведення обліку за МСФЗ. Відповідно до МСФЗ 1, компанії які застосовують у 2013 році, вхідний баланс буде датований 01 січня 2012року, що є початком першого порівняльного періоду, для включення у фінансову звітність. Відповідно до МСФЗ 1, компанія використовує однакову облікову політику при складанні попередньої фінансової звітності згідно МСФЗ та протягом усіх періодів, представлених у першій повній фінансової звітності згідно з МСФЗ. Така облікова політика повинна відповідати всім стандартам МСФЗ, чинним на дату складання першої повної фінансової звітності за МСФЗ (тобто, станом на

31 грудня 2013 року).

Нижче надані пояснення, як перехід з попередніх П(С)БО на МСФЗ вплинув на фінансовий стан Компанії, фінансові результати і грошові потоки, відображені у звітності.

Узгодження власного капіталу Компанії у звітності за попередніми П(С)БО з власним капіталом Компанії за МСФЗ для обох дат: дати переходу на МСФЗ- 01 січня 2012 року та дати кінця найпізнішого періоду, відображеного в найостанніших річній фінансовій звітності Компанії за попередніми П(С)БО – 31 грудня 2011 року.

Актив Код рядка П(С)БО на 01 січня 2012 Вплив переходу на МСФЗ МСФЗ на 01 січня 2012  
1 2 3 4 5

#### I. Необоротні активи

Нематеріальні активи:

залишкова вартість НА (010) 010 61 0 61

первісна вартість НА (011) 011 164 0 164

накопичена амортизація НА (012) 012 (103 ) 0 (103 )

Незавершені капітальні інвестиції (020) 020 0 0 0

Основні засоби:

залишкова вартість ОЗ (030) 030 6 285 13 572 19 857

первісна вартість ОЗ (031) 031 11 670 20 313 31 983

знос ОЗ (032) 032 (5 385 ) (6 741 ) (12 126 )

Довгострокові біологічні активи:

справедлива (залишкова) вартість БА (035) 035 0 0 0

первісна вартість БА (036) 036 0 0 0

накопичена амортизація БА (037) 037 0 0 0

Довгострокові фінансові інвестиції:

довгострокові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств (040)  
040 0 0 0

довгострокові інші фінансові інвестиції (045) 045 0 0 0

Довгострокова дебіторська заборгованість (050) 050 0 0 0

Відстрочені податкові активи (060) 060 21 0 21

Інші необоротні активи (070) 070 0 0 0

Усього за розділом I 080 6 367 13 572 19 939

#### II. Оборотні активи

Виробничі запаси (100) 100 155 0 155

Поточні біологічні активи (110) 110 0 0 0

Незавершене виробництво (120) 120 0 0 0

Готова продукція (130) 130 0 0 0

Товари (140) 140 5 438 0 5 438

Векселі одержані (150) 150 0 0 0

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:

чиста реалізаційна вартість д/з (160) 160 629 0 629

первісна вартість д/з (161) 161 636 0 636

резерв сумнівних боргів д/з (162) 162 (7 ) 0 (7 )

Дебіторська заборгованість за розрахунками:

з бюджетом д/з (170) 170 3 0 3

за виданими авансами д/з (180) 180 922 0 922

з нарахованих доходів д/з (190) 190 0 0 0

із внутрішніх розрахунків д/з (200) 200 0 0 0

Інша поточна дебіторська заборгованість 210 53 0 53

Поточні фінансові інвестиції 220 0 0 0

Грошові кошти та їх еквіваленти: 0 0

гроші в національній валюті (230) 230 1 477 0 1 477

гроші у тому числі в касі (231) 231 4 0 4

гроші в іноземній валюті (240) 240 0 0 0

Інші оборотні активи 250 342 0 342  
Усього за розділом II 260 9 019 0 9 019  
III. Витрати майбутніх періодів (270) 270 40 0 40  
Баланс 280 15 426 13 572 28 998

Пасив Код рядка П(С)БО на 01 січня 2012 Вплив переходу на МСФЗ МСФЗ на 01 січня 2012  
1 2 3

I. Власний капітал

Статутний капітал (300) 300 2 961 0 2 961  
Пайовий капітал (310) 310 0 0 0  
Додатковий вкладений капітал (320) 320 0 0 0  
Інший додатковий капітал (330) 330 1 388 0 1 388  
Резервний капітал (340) 340 33 0 33  
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) (350) 350 5 136 13 572 18 708  
Неоплачений капітал (360) 360 0 0 0  
Вилучений капітал (370) 370 0 0 0  
Усього за розділом I 380 9 518 13 572 23 090

II. Забезпечення майбутніх витрат і платежів

Забезпечення виплат персоналу (400) 400 178 0 178  
Інші забезпечення (410) 410 0 0 0  
Цільове фінансування (420) 420 0 0 0  
Усього за розділом II 430 178 0 178

III. Довгострокові зобов'язання

Довгострокові кредити банків (440) 440 0 0 0  
Інші довгострокові фінансові зобов'язання (450) 450 0 0 0  
Відстрочені податкові зобов'язання (460) 460 0 0 0  
Інші довгострокові зобов'язання (470) 470 0 0 0  
Усього за розділом III 480 0 0 0

IV. Поточні зобов'язання

Короткострокові кредити банків (500) 500 0 0 0  
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями (510) 510 0 0 0  
Векселі видані (520) 520 0 0 0  
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги (530) 530 3 130 0 3 130  
Поточні зобов'язання за розрахунками:  
з одержаних авансів к/з (540) 540 1 169 0 1 169  
з бюджетом к/з (550) 550 190 0 190  
з позабюджетних платежів к/з (560) 560 0 0 0  
зі страхування к/з (570) 570 64 0 64  
з оплати праці к/з (580) 580 151 0 151  
з учасниками к/з (590) 590 0 0 0  
із внутрішніх розрахунків к/з (600) 600 0 0 0  
Інші поточні зобов'язання (610) 610 1 026 0 1 026  
Усього за розділом IV 620 5 730 0 5 730

V. Доходи майбутніх періодів (630) 630 0 0 0

Баланс 640 15 426 13 572 28 998

Ця попередня фінансова звітність згідно МСФЗ складена на основі історичної вартості.

Виключення, що застосовуються.

МСФЗ (IFRS) 1 «Перше використання міжнародних стандартів фінансової звітності» дозволяє певні виключення із загальних вимог МСФЗ. Компанія застосувала такі виключення.

Компанія використала необов'язкове виключення з МСФЗ (IFRS) 1, які передбачені для основних засобів, та оцінила об'єкти основних засобів по справедливій вартості на дату переходу на МСФЗ. Справедлива вартість дорівнює справедливої вартості об'єктів основних засобів на даті 31 грудня 2008року, з урахуванням накопиченого зносу за період з 2009 по 2011 роки. Ця справедлива

вартість була використана Материнською компанією для складання консолідованої фінансової звітності відповідно до МСФЗ. Така оцінка призвела до підвищення балансової вартості основних засобів на дату переходу на МСФЗ до розміру 19857 тис. грн (31 грудня 2011р. 6285 тис. грн. ). Сума дооцінки була віднесена до нерозподіленого прибутку.

Компанія використала дані оцінки основних засобів, які проводила материнська компанія для своїй консолідованій звітності на дату переходу на МСФЗ 31 грудня 2007р. Компанія використала суми накопленої амортизації розрахованої материнською компанією за період з дати переходу на складання консолідованої фінансової звітності відповідно МСФЗ 31 грудня 2007р. по дату 31 грудня 2011р.

### 3. ПРИЙНЯТТЯ НОВИХ ТА ПЕРЕГЛЯНУТІ СТАНДАРТИ

Нові та переглянуті стандарти та інтерпретації

Правка до МСФЗ (IAS) 12 «Податок на прибуток» - «Відстрочені податки – Відшкодування активів, що лежать у основі відстрочений податків»;

Правки до МСФЗ (IFRS) 1 «Перше використання міжнародних стандартів фінансової звітності» - «Значна гіперінфляція та відміна фіксованих дат для компаній, які вперше використовують МСФЗ»;

Правки до МСФЗ (IFRS) 7 «Фінансові інструменти: розкриття інформації» - «вдосконалення вимог щодо розкриття інформації про припинення визнання».

Влив на фінансову звітність прийнятих стандартів.

Правка до МСФЗ (IAS) 12 «Податок на прибуток» - «Відстрочені податки – Відшкодування активів, що лежать у основі відстрочений податків»;

Правка стосується механізму визначення відстроченого податку щодо інвестиційної нерухомості, яка переоцінюється за справедливою вартістю. Правка діє для річних звітів, починаючи з 1 січня 2012р та після цієї дати. Правка не вплинула на фінансове положення, фінансові результати або інформацію, яку розкриває Компанія.

Правки до МСФЗ (IFRS) 1 «Перше використання міжнародних стандартів фінансової звітності» - «Значна гіперінфляція та відміна фіксованих дат для компаній, які вперше використовують МСФЗ».

Рада з МСФЗ пояснила, яким чином компанія повинна поновити надання фінансової звітності відповідно до МСФЗ, після того, як її функціональна валюта перестав бути схильною до гіперінфляції. Правка діє для річних звітів, починаючи з 1 липня 2011р та після цієї дати. Правка не вплинула на фінансове положення, фінансові результати або інформацію, яку розкриває Компанія.

Правки до МСФЗ (IFRS) 7 «Фінансові інструменти: розкриття інформації» - «вдосконалення вимог щодо розкриття інформації про припинення визнання».

Правка вимагає розкриття додаткової інформації про фінансові активи, які було передано, але визнання яких не припинялося, щоб дати можливість користувачам фінансової звітності зрозуміти характер взаємозв'язку активів, визнання яких не припинялося, і відповідних їм зобов'язань. Крім цього, з метою надання користувачам фінансової звітності можливість оцінити характер участі компанії у таких активах, та ризики, які зв'язані з цими активами, правкою передбачено розкриття інформації об активах, участь у яких продовжується, але визнання у фінансової звітності припинено. Правка діє для річних звітів, починаючи з 1 липня 2011р та після цієї дати. Правка не вплинула на фінансове положення, фінансові результати або інформацію, яку розкриває Компанія. Стандарти, які були випущені, але не набрали чинності.

Нижче наводяться стандарти та інтерпретації, які були випущені, але не набрали чинності на дату випуску фінансової звітності Компанії. Компанії мають намір використовувати ці стандарти з дати їх вступу в дію.

Поправки до МСФЗ (IAS) 1 «Фінансова звітність: представленні інформації» - «Представлення статей іншого сукупного доходу»

Правки до МСФЗ (IAS) 1 змінюють групування статей, які надаються у складі іншого сукупного доходу. Статті, які можуть бути пере класифіковані до складу прибутків або збитків у певний момент у майбутньому (наприклад, чисті витрати або доходи по фінансовим активам, які є у наявності для продажу), повинні приводитися окремо від статей, які ніколи не будуть пере

класифіковані (наприклад, переоцінка землі та будинків). Правка впливає виключно на представлення та не впливає на фінансове положення або фінансові результати діяльності Компанії. Правка діє для річних звітів, починаючи з 1 липня 2012р та після цієї дати, та буде використана у першій фінансовій звітності Компанії, яку буде складено після того, як вона набере чинності.

МСФЗ (IAS) 19 «Винагороди робітникам» (у новій редакції).

Рада по МСФЗ випустила декілька правок к МСФЗ (IAS) 19. Ці правки або фундаментально змінюють (наприклад, виключення механізму коридору та поняття доходності активів плану, яка очікується), або роз'яснюють, або змінюють визначення. Правка діє для річних звітів, починаючи з 1 січня 2013р та після цієї дати. Правка не вплине на фінансове положення, фінансові результати або інформацію, яку розкриває Компанія.

МСФЗ (IAS) 28 «Інвестиції у асоційовані компанії та спільні підприємства» (у редакції 2011 року).

У результаті опублікування МСФЗ (IFRS) 11 «Погодження про спільну діяльність» та МСФЗ (IFRS) 12 «Розкриття інформації про частки участі в інших компаніях» МСФЗ (IAS) 28 отримав нову назву «Інвестиції у асоційовані компанії та спільні підприємства» та тепер містить інформацію про використання методу пайової участі не тільки по відношенню до інвестицій у асоційовані компанії, але також і по відношенню до спільних підприємств. Правка діє для річних звітів, починаючи з 1 січня 2013р.

Правки до МСФЗ (IAS) 32 «Взаємозалік фінансових активів та фінансових зобов'язань».

Правки дають роз'яснення поняттю «у теперішній час мають юридичне право, яке закріплене, на здійснення взаємозаліку». Правка діє для річних звітів, починаючи з 1 січня 2014р та не вплине на фінансове положення та фінансовий результат Компанії.

Правки до МСФЗ (IFRS) 1 «Позики, які надані державою».

Відповідно до цих правок компанії, які використовують МСФЗ у перше, повинні використовувати вимоги МСФЗ (IAS) 20 «Облік державних субсидій та розкриття інформації про державну допомогу» перспективно по відношенню до державних позик, які мають місце на дату переходу на МСФЗ. Завдяки цьому виключенню компанії, які у перше використовують МСФЗ, будуть звільнені від ретроспективної оцінки наданих позик по ставці нижче ринкової. Правка діє для річних звітів, починаючи з 1 січня 2013р та не вплине на фінансове положення та фінансовий результат Компанії.

Правки до МСФЗ (IFRS) 7 «Розкриття інформації – взаємозалік фінансових активів та зобов'язань»

Відповідно до цих правок компанія зобов'язана розкривати інформацію о правах на здійснення взаємозаліку та відповідних договорів (наприклад, договір на надання забезпечення). Завдяки цим вимогам користувачі матимуть інформацію, яка буде корисною для оцінки впливу договорів про взаємозаліки на фінансове положення компанії. Правка діє для річних звітів, починаючи з 1 січня 2013р та не вплине на фінансове положення та фінансовий результат Компанії.

МСФЗ (IFRS) 9 «Фінансові інструменти: класифікація та оцінка»

МСФЗ (IFRS) 9 використовується по відношенню до класифікації та оцінки фінансових активів та зобов'язань. Обов'язкове використання інших норм МСФЗ (IFRS) 9 було перенесено на 1 січня 2015 року. Компанія оцінить вплив цього стандарту на суми у фінансовій звітності у поєднанні з іншими етапами проекту після їх публікації.

МСФЗ (IFRS) 10 «Консолідована фінансова звітність», МСФЗ (IAS) 27 «Окрема фінансова звітність».

МСФЗ (IFRS) 10 замінює ту частину МСФЗ (IAS) 27 «Консолідована та окрема фінансова звітність», у якій розглядався облік у консолідованій фінансовій звітності. Стандарт також розглядає питання, які раніше розглядалися у Інтерпретації ПКІ-12 «Консолідація – компанії спеціального призначення». МСФЗ (IFRS) 10 передбачає єдину модель контролю, яка використовується по відношенню до всіх компаній, включаючи компанії спеціального призначення. Правка діє для річних звітів, починаючи з 1 січня 2013р та не вплине на інвестиції, які Компанія має на теперішній час.

МСФЗ (IFRS) 11 «Погодження про спільну діяльність».

МСФЗ (IFRS) 11 заміняє МСФЗ (IAS) 31 «Участь у спільній діяльності» та Інтерпретацію ПКІ-13

«Компанії, які спільно контролюються – немонетарні внески учасників». МСФЗ (IFRS) 11 виключає можливість обліку компаній, що спільно контролюються, методом пропорційної консолідації. Замість цього компанії, які спільно контролюються, які задовольняють визначенню спільних підприємств, обліковуються за допомогою методу пайової участі. Стандарт вступає в дію для річних звітів, починаючи з 1 січня 2013р та після цієї дати та не вплине на фінансове положення та фінансовий результат Компанії.

МСФЗ (IFRS) 12 «Розкриття інформації про частки участі в інших компаніях».

МСФЗ (IFRS) 12 містить всі вимоги до розкриття інформації, які раніше передбачалися МСФЗ (IAS) 27 у частині консолідованої фінансової звітності, а також всі вимоги, які раніше містилися у МСФО (IAS) 31 та МСФЗ (IAS) 28. Також введено низку нових вимог до розкриття інформації. Стандарт вступає в дію для річних звітів, починаючи з 1 січня 2013р та після цієї дати та не вплине на фінансове положення та фінансовий результат Компанії.

МСФЗ (IFRS) 13 «Оцінка справедливої вартості».

МСФЗ (IFRS) 13 поєднує в одному стандарті всі вказівки щодо оцінки справедливої вартості відповідно до МСФЗ. МСФЗ (IFRS) 13 не вносить зміни в те, коли компанія зобов'язана використовувати справедливу вартість, а надає вказівки відносно оцінки справедливої вартості відповідно до МСФЗ, коли використання справедливої вартості вимагається або не заперечується. На цей час Компанія оцінює вплив використання стандарту на фінансове положення та фінансові результати її діяльності. Стандарт вступає в дію для річних звітів, починаючи з 1 січня 2013р та після цієї дати.

Інтерпретація IFRIC 20 «Витрати на розкривні роботи на етапі експлуатації родовища, що розробляється відкритим способом». Інтерпретація використовується відносно звітних періодів, які починаються з 1 січня 2013р. та після цієї дати. Ця інтерпретація не вплине на фінансову звітність Компанії.

«Щорічні вдосконалення МСФЗ» (травень 2012р.)

Перелічені нижче вдосконалення не вплинуть на фінансову звітність Компанії:

МСФЗ (IFRS) 1 «Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності»

Це вдосконалення пояснює, що компанія, яка припинила використовувати МСФЗ у минулому та вирішила, або зобов'язана знову складати звітність відповідно до МСФЗ, може використати МСФЗ (IFRS) 1 ще раз. Якщо МСФЗ (IFRS) 1 не використовується другий раз, то компанія повинна ретроспективно перерахувати фінансову звітність так, як би вона ніколи не припиняла використовувати МСФЗ.

МСФЗ (IAS) 1 «Представлення фінансової звітності».

Це вдосконалення роз'яснює різницю між додатковою порівняльною інформацією, яка надається на добровільній основі, і мінімумом необхідної порівняльної інформації. Як правило, мінімальною необхідною інформацією є інформація за попередній період.

МСФЗ (IAS) 16 «Основні засоби»

Це вдосконалення роз'яснює, що основні запасні частини та допоміжне обладнання, які задовольняють визначенню основних засобів, не є запасами.

МСФЗ (IAS) 32 «Фінансові інструменти: надання інформації».

Це вдосконалення пояснює, що податок на прибуток, який відноситься до виплат на користь акціонерів, обліковується у відповідності з МСФЗ (IAS) 12 «Податок на прибуток».

МСФЗ (IAS) 34 «Проміжна фінансова звітність».

Це вдосконалення приводить у відповідність вимоги по відношенню розкриття у проміжній фінансовій звітності інформації про загальні суми активів сегменту з вимогами по відношенню з розкриттям у ній інформації про зобов'язання сегменту.

Всі перелічені вдосконалення вступають у дію по відношенню к річним звітним періодам, які починаються 1 січня 2013 р. або після цієї дати.

#### 4. ОСНОВНІ ПРИНЦИПИ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

##### Основні засоби

Основні засоби, придбані після дати переходу на МСФЗ, враховуються у звіті про фінансове положення за первинною вартістю, що включає всі витрати, необхідні для доведення активу до стану, придатного до використання, за вирахуванням накопиченої амортизації і збитків від



знецінення.

Капіталізовані витрати включають основні витрати на модернізацію і заміну частин активів, які збільшують термін їх корисної експлуатації або покращують їх здатність генерувати доходи. Витрати на ремонт і обслуговування основних засобів, які не відповідають приведеним вище критеріям капіталізації, відображаються в звіті про сукупні доходи і витрати того періоду, в якому вони були понесені.

Сума, що амортизується, – це первинна вартість об'єкту основних засобів або переоцінена вартість, за вирахуванням його ліквідаційної вартості. Ліквідаційна вартість активу – це передбачувана сума, яку підприємство отримало б на даний момент від реалізації об'єкту основних засобів після вирахування очікуваних витрат на вибуття, якби даний актив вже досяг того віку і стану, в якому, імовірно, він знаходиться в кінці свого терміну корисного використання. Амортизація основних засобів призначена для списання суми, що амортизується, впродовж терміну корисного використання активу і розраховується з використанням прямолінійного методу. Терміни корисного використання груп основних засобів представлені таким чином:

Будинки 20-80 років

Обладнання 12-15 років

Транспортні засоби 5-10 років

Меблі та інші основні засоби 4-10 років

Земля Не амортизується

Ліквідаційна вартість, терміни корисного використання і метод нарахування амортизації передивляються на кінець кожного фінансового року. Вплив будь-яких змін, що виникають від оцінок, зроблених в попередні періоди, враховується як зміна облікової оцінки.

Дохід або збиток, що виникають в результаті вибуття або ліквідації об'єкту основних засобів, визначається як різниця між сумами від продажу і балансовою вартістю активу і признається в прибутках і збитках.

Незавершене будівництво включає витрати, безпосередньо пов'язані з будівництвом основних засобів, плюс відповідний розподіл змінних накладних витрат, безпосередньо пов'язаних з будівництвом. Незавершене будівництво не амортизується. Амортизація

Амортизація незавершеного будівництва, аналогічно об'єктам основних засобів, починається з моменту готовності даних активів до експлуатації, тобто коли вони знаходяться в місці і стані, що забезпечує їх функціонування відповідно до намірів керівництва.

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи з кінцевими термінами використання, придбані в рамках окремих операцій, враховуються за вартістю придбання за вирахуванням накопиченої амортизації і накопиченого збитку від знецінення. Амортизація нараховується рівномірно протягом терміну корисного використання нематеріальних активів. Очікувані терміни корисного використання і метод нарахування амортизації аналізуються на кінець кожного звітного періоду, при цьому всі зміни в оцінках відбиваються в звітності без перерахування порівняльних показників.

Нематеріальні активи з невизначеними термінами використання, придбані в рамках окремих операцій, враховуються за вартістю придбання за вирахуванням накопиченого збитку від знецінення.

Нематеріальний актив списується при продажі або коли від його майбутнього використання або вибуття не очікується економічних вигод. Дохід або збиток від списання нематеріального активу, що є різницею між чистими сумами від вибуття і балансовою вартістю активу, включається в звіт про сукупні доходи і витрати у момент списання.

Знецінення основних засобів і нематеріальних активів

Компанія проводить перевірку наявності індикаторів знецінення балансової вартості матеріальних і нематеріальних активів на кожен звітну дату. В разі виявлення будь-яких таких індикаторів розраховується відшкодована вартість відповідного активу для визначення розміру збитку від знецінення (якщо такий є). Якщо неможливо оцінити відшкодовану вартість окремого активу, Компанія оцінює відшкодовану вартість генеруючої одиниці, до якої відноситься такий актив.

Нематеріальні активи з невизначеним терміном корисного використання і нематеріальні активи, не готові до використання, оцінюються на предмет знецінення як мінімум щорік і при виявленні

будь-яких ознак можливого знецінення.

Відшкодована вартість визначається як більше із справедливої вартості активу за вирахуванням витрат на реалізацію і експлуатаційної цінності. При оцінці експлуатаційної цінності, очікувані майбутні потоки грошових коштів дисконтуються до приведеної вартості з використанням ставки дисконтування до оподаткування, що відображає поточну ринкову оцінку вартості грошей в часі і ризиків, властивих даному активу, відносно яких оцінка майбутніх грошових потоків не коректувалася.

Якщо відшкодована вартість активу (або генеруючої одиниці) виявляється нижчою за його балансову вартість, балансова вартість цього активу (генеруючої одиниці) зменшується до відшкодованої вартості. Збитки від знецінення відразу відображаються в прибутках і збитках, за винятком випадків, коли актив враховується за оціненою вартістю. В цьому випадку збиток від знецінення враховується як зменшення резерву по переоцінці.

У випадках, коли збиток від знецінення згодом відновлюється, балансова вартість активу (генеруючої одиниці) збільшується до суми, отриманої в результаті нової оцінки його відшкодованої вартості, так, щоб нова балансова вартість не перевищувала балансову вартість, яка була б визначена, якби по цьому активу (генеруючій одиниці) не був відображений збиток від знецінення в попередні роки. Відновлення збитку від знецінення відразу ж відображається в прибутках і збитках, за винятком випадків, коли актив враховується за оціненою вартістю. В цьому випадку відновлення збитку від знецінення враховується як збільшення резерву по переоцінці.

#### Фінансові інструменти

Финансовые активы и финансовые обязательства признаются, когда компания Группы становится стороной договорных отношений по соответствующему финансовому инструменту.

Фінансові активи і фінансові зобов'язання спочатку признаються за справедливою вартістю.

Транзакційні витрати, безпосередньо пов'язані з придбанням або випуском фінансових активів і фінансових зобов'язань (окрім фінансових активів і фінансових зобов'язань, відбиваних за справедливою вартістю через прибутки або збитки), відповідно збільшують або зменшують справедливу вартість фінансових активів або фінансових зобов'язань при первинному визнанні.

Транзакційні витрати, що безпосередньо відносяться до придбання фінансових активів або фінансових зобов'язань, які відображено за справедливою вартістю через прибутки або збитки, відносяться безпосередньо на прибутки і збитки. Облікова політика відносно подальшої переоцінки цих інструментів розкривається у відповідних розділах облікової політики, викладеної нижче.

Фінансові активи і фінансові зобов'язання, які взаємно зараховуються, а чисті суми відображаються в балансі, лише тоді, коли Компанія має юридично закріплене право заліку визнаних сум і має намір або погасити їх на нетто-основі, або одночасно реалізувати актив і погасити зобов'язання.

#### Метод ефективної ставки проценту

Це метод розрахунку амортизованої вартості боргового інструменту і розподілу процентних доходів на відповідний період. Ефективна процентна ставка – це ставка дисконтування очікуваних майбутніх грошових надходжень (включаючи всі отримані або зроблені платежі по борговому інструменту, що є невід'ємною частиною ефективної ставки відсотка, витрати по оформленню операції і інші премії або дисконт) на очікуваний термін до погашення боргового інструменту або (якщо застосовно) на коротший термін до балансової вартості на момент прийняття боргового інструменту до обліку.

#### Фінансові активи

Фінансові активи Групи складаються з наступних категорій: оцінюваних за справедливою вартістю через прибутки і збитки («ОСВЧПЗ»), утримуваних до погашення («УДП»), таких, що є в наявності для продажу («НДП»), а також позик, дебіторської заборгованості і грошових коштів. Віднесення фінансових активів до тієї або іншої категорії залежить від їх особливостей і цілей придбання і відбувається у момент їх прийняття до обліку. Всі стандартні операції по покупці або продажу фінансових активів признаються на дату здійснення операції. Стандартні операції по покупці або продажу є покупкою або продажем фінансових активів, що вимагає постачання

активів в терміни, встановлені нормативними актами або ринковою практикою.

Фінансові активи категорії ОСВЧПЗ

Фінансові активи класифікуються як ОСВЧПЗ, або якщо вони призначені для торгівлі, або кваліфіковані при первинному віддзеркаленні в обліку як ОСВЧПЗ.

Фінансовий актив класифікується як «призначений для торгівлі», якщо він:

- отримується з основною метою перепродати його в майбутньому;
  - при первинному прийнятті до обліку є частиною портфеля фінансових інструментів, які управляються Компанією як єдиний портфель, по якому є недавня історія короткострокових покупок і перепродажів; або
  - є деривативом, не позначеним як інструмент хеджування в операції ефективного хеджування.
- Фінансовий актив, що немає «призначеним для торгівлі», може бути позначений як ОСВЧПЗ у момент прийняття до обліку, якщо:
- вживання такої класифікації усуває або значно скорочує дисбаланс в оцінці або обліку активів і зобов'язань, який міг би виникнути інакше;
  - фінансовий актив є частиною групи фінансових активів, фінансових зобов'язань або групи фінансових активів і зобов'язань, управління і оцінка якої здійснюється на основі справедливої вартості відповідно до документально оформленої стратегії управління ризиками або інвестиційної стратегії Компанії, і інформація про таку групу представляється усередині організації на цій основі; або
  - фінансовий актив є частиною інструменту, що містить один або декілька вбудованих деривативів, і МСБУ 39 «Фінансові інструменти: визнання і оцінка» дозволяє класифікувати інструмент в цілому (актив або зобов'язання) як ОСВЧПЗ.

Фінансові активи ОССЧПУ відображаються за справедливою вартістю з віддзеркаленням переоцінки в прибутках і збитках. Дивіденди і відсотки, отримані по фінансовому активу, відображаються по рядку «Інші доходи/(витрати), нетто» звіту про сукупні доходи і витрати. Фінансові активи, які наявні у наявності для продажу.

Акції і облігації, що погашаються, які звертаються на організованих ринках, класифікуються як що «є в наявності для продажу» і відображаються за справедливою вартістю. У Компанії також є вкладення в акції, що не звертаються на організованому ринку, які також класифікуються як фінансові активи категорії НДП і враховуються за справедливою вартістю (оскільки керівництво вважає, що справедливу вартість можливо надійно оцінити).

Доходи і витрати, зміни справедливій вартості, що виникають в результаті, признаються в іншому сукупному доході і накопичуються в резерві переоцінки фінансових вкладень, за винятком випадків із знеціненням процентного доходу, розрахованого по методу ефективної процентної ставки, і курсових різниць, які признаються в прибутках і збитках. При вибутті або знеціненні фінансового активу накопичені доходи або витрати, що раніше визнаються в резерві переоцінки фінансових вкладень, відносяться на фінансові результати в періоді вибуття або знецінення.

Дивіденди, що нараховуються по пайовим цінним паперам категорії НДП, відносяться на фінансові результати при виникненні у Компанії права на їх здобуття.

Справедлива вартість грошових активів в іноземній валюті категорії НДП визначається в тій же валюті і перераховується за обмінним курсом на звітну дату. Курсові різниці, які відносяться на прибутки або збитки, визначаються виходячи з амортизованої вартості грошового активу. Інші курсові різниці признаються в іншому сукупному доході.

Знецінення фінансових активів

Фінансові активи оцінюються на наявність ознак знецінення на кожен дату балансу. Фінансові активи вважаються знеціненими, коли існують об'єктивні свідчення того, що в результаті одного або більш подій, які трапилися після первинного визнання фінансового активу, на передбачуваний майбутній рух грошових коштів від даної інвестиції надана негативна дія.

Об'єктивні свідчення знецінення можуть включати:

- істотні фінансові скрути емітента або контрагента; або
  - невиконання зобов'язань або несплата в строк відсотків або основної суми заборгованості; або
  - коли існує вірогідність, що позичальник збанкрутує або проводитиме фінансову реорганізацію.
- Для таких категорій фінансових активів, як торгівельна дебіторська заборгованість, для яких не

проводилася індивідуальна оцінка на предмет їх знецінення, подальша оцінка на предмет знецінення проводиться на колективній основі. Об'єктивним свідомством знецінення для портфеля дебіторської заборгованості може служити минулий досвід Компанії по збору платежів, а також спостережувані зміни в загальнодержавних або регіональних економічних умовах, які можуть вказувати на можливе невиконання зобов'язань відносно погашення дебіторської заборгованості. Для фінансових активів, які відображено за амортизованою вартістю, сумою знецінення є різниця між балансовою вартістю активу і поточною вартістю передбачуваних майбутніх потоків грошових коштів, дисконтованих по первинній ефективній ставці відсотка для даного фінансового активу.

Збиток від знецінення безпосередньо зменшує балансову вартість всіх фінансових активів, за винятком торгівельної дебіторської заборгованості, зниження вартості якої здійснюється за рахунок резерву під знецінення. В разі визнання безнадійною торгівельна дебіторська заборгованість списується також за рахунок резерву. Отримані згодом відшкодування раніше списаних сум кредитуєть рахунок резерву. Зміни резерву відбиваються в прибутках і збитках. Якщо фінансовий актив категорії НДП визнається знеціненим, то доходи або витрати, накопичені в іншому сукупному прибутку, переносять в прибутки або збитки за період.

Якщо в наступному періоді розмір збитку від знецінення фінансового активу (за винятком пайових інструментів категорії НДП) зменшується і таке зменшення може бути об'єктивно прив'язано до події, яка мала місце після визнання знецінення, то раніше відображений збиток від знецінення відновлюється через прибутки та збитки. При цьому балансова вартість фінансових активів на дату відновлення збитку від знецінення не може перевищувати балансову вартість, яка була б відображена у випадку, якщо б знецінення не визнавалося.

Збитки від знецінення інструментів капіталу, категорії НДП, раніше відображені в прибутках і збитках, не відновлюються. Будь-яке збільшення справедливої вартості таких активів після визнання збитку від знецінення відбивається безпосередньо в іншому сукупному прибутку.

**Припинення визнання фінансових активів**

Компанія припиняє визнавати фінансові активи тільки в разі припинення договірних прав на грошові потоки по них або в разі передачі фінансового активу і відповідних ризиків і вигод іншому підприємству.

Якщо Компанія не передає і не зберігає практично всі ризики та вигоди від володіння активом та продовжує контролювати переданий актив, то вона продовжує відображати свою частку в даному активі і пов'язані з ним можливі зобов'язання.

Якщо Компанія зберігає практично всі ризики та вигоди від володіння переданим фінансовим активом, вона продовжує враховувати даний фінансовий актив, а отримані при передачі засоби відображає у вигляді забезпечення позики.

При повному припиненні визнання фінансового активу різниця між балансовою вартістю активу та сумою отриманого і належного до отримання винагороди, а також дохід або витрата, накопичений в іншому сукупному прибутку, відносяться на прибутки і збитки.

Якщо фінансовий актив списується не повністю (наприклад, коли підприємство зберігає за собою можливість викупити частину переданого активу або зберігає за собою частину ризиків і вигод, пов'язаних з володінням (але не «практично всі» ризики і вигоди), при цьому контроль підприємства над активом зберігається), Компанія розподіляє балансову вартість даного фінансового активу між утримуваною і частиною, яка списується, пропорційно до справедливої вартості цих частин на дату передачі. Різниця між балансовою вартістю, розподіленою на частину, яка списується, і сумою отриманої винагороди за частину, яку списується, а також будь-які накопичені розподілені на цю частину доходи або витрати, визнані в іншому сукупному прибутку, відносяться на прибутки і збитки. Доходи або витрати, визнані в іншому сукупному прибутку, розподіляються також пропорційно справедливій вартості утримуваної і частини, які списуються.

**Позики та дебіторська заборгованість**

Торгова дебіторська заборгованість, видані позики та інша дебіторська заборгованість, які мають фіксовані або визначені платежі, і які не котируються на активному ринку, класифікуються як позики та дебіторська заборгованість. Позики та дебіторська заборгованість оцінюються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної ставки відсотка, за вирахуванням

збитку від знецінення. Процентні доходи визнаються із застосуванням методу ефективної ставки відсотка, за винятком короткострокової дебіторської заборгованості, коли визнання процентів не буде суттєвим.

Внутрішньогрупові позики та дебіторська заборгованість у індивідуальній звітності обліковуються по балансовій вартості.

Грошові кошти

Грошові кошти включають кошти в касі та грошові кошти на рахунках у банках.

Строкові депозити

Строкові депозити включають в себе банківські депозити з початковим строком від трьох місяців до року.

Фінансові зобов'язання і дольові інструменти

Класифікація як зобов'язання або капіталу

Боргові і часткові фінансові інструменти, випущені підприємствами Компанії, класифікуються як фінансові зобов'язання або капітал виходячи з суті відповідного договору, а також визначень фінансового зобов'язання та інструмента власного.

Фінансові зобов'язання

Фінансові зобов'язання класифікуються або як «оцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток» («ОСВЧПЗ»), або як «інші фінансові зобов'язання».

Фінансові зобов'язання категорії ОСВЧПЗ

Класифікуються як ОСВЧПЗ, або якщо вони призначені для торгівлі, або кваліфіковані при первинному відображенні в обліку як ОСВЧПЗ.

Фінансове зобов'язання класифікується як «призначене для торгівлі», якщо воно:

- набувається з основною метою зворотного викупу його в майбутньому;
  - при первісному прийнятті до обліку є частиною портфеля фінансових інструментів, які управляються Компанією як єдиний портфель, за яким є недавня історія короткострокових покупок і перепродажів; або
  - є деривативом, не позначеним як інструмент хеджування в угоді ефективного хеджування.
- Фінансове зобов'язання, що не є «призначеним для торгівлі», може бути позначена як ОСВЧПЗ в момент прийняття до обліку, якщо:
- застосування такої класифікації усуває або значно скорочує дисбаланс в оцінці або обліку активів і зобов'язань, який міг би виникнути в іншому випадку;
  - фінансове зобов'язання є частиною групи фінансових активів, фінансових зобов'язань або групи фінансових активів і зобов'язань, управління та оцінка якої здійснюється на основі справедливої вартості відповідно до документально оформленої стратегією управління ризиками або інвестиційної стратегії Компанії, і інформація про такий групі представляється всередині організації на цій основі; або
  - фінансове зобов'язання є частиною інструменту, що містить один або кілька вбудованих деривативів, та МСБО 39 «Фінансові інструменти: визнання та оцінка» дозволяє класифікувати інструмент в цілому (актив або зобов'язання) як ОСВЧПЗ.

Фінансові інструменти категорії ОСВЧПЗ відображаються за справедливою вартістю з віднесенням переоцінки на рахунок прибутків і збитків. Відсотки, сплачені за фінансовим зобов'язанням, відображаються по рядку «Інші доходи / (витрати), нетто» звіту про сукупні доходи та витрати.

Інші фінансові зобов'язання

Інші фінансові зобов'язання, включаючи позики, спочатку оцінюються за справедливою вартістю, за вирахуванням витрат на здійснення операції. Інші фінансові зобов'язання згодом оцінюються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної ставки відсотка.

Списання фінансових зобов'язань

Компанія списує фінансові зобов'язання тільки у разі їх погашення, анулювання або закінчення строку вимоги по них. Різниця між балансовою вартістю списаного фінансового зобов'язання і сплаченим або належними до сплати винагородою визнається в прибутках і збитках.

Торгівельна та інша кредиторська заборгованість

Торгова та інша кредиторська заборгованість оцінюється при первинному визнанні за

справедливою вартістю, та згодом вона оцінюється за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної ставки відсотка.

#### Позики

Процентні банківські позики спочатку оцінюються за справедливою вартістю, за вирахуванням прямих витрат на здійснення операції, а згодом вони оцінюються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної ставки відсотка. Будь-яка різниця між надходженнями (за вирахуванням витрат на здійснення операції) і сумою розрахунку або сумою погашення визнається протягом строків відповідних позик і відображається у складі фінансових витрат.

#### Витрати по позикам

Витрати на позики, які безпосередньо відносяться до придбання, будівництва або виробництва кваліфікованого активу, тобто активу, підготовка якого до передбачуваного використання або для продажу обов'язково вимагає значного часу, додаються до вартості даних активів до тих пір, поки ці активи не будуть, в основному, готові до передбаченого використання або для продажу. Всі інші витрати на позики визнаються у складі звіту про сукупні доходи та витрати того періоду, в якому вони понесені.

#### Резерви

Резерви визнаються, коли у Компанії є поточне зобов'язання (юридична або конструктивне), що виникло в результаті минулих подій, для погашення якого, ймовірно, потрібне вибуття ресурсів, що втілюють економічні вигоди, і при цьому можна здійснити достовірну оцінку даного зобов'язання.

Сума, визнана в якості резерву, є найкращою оцінкою компенсації, необхідної для врегулювання поточного зобов'язання на звітну дату, беручи до уваги всі ризики і невизначеності, супутні даним зобов'язанням. У тих випадках, коли резерв оцінюється з використанням потоків грошових коштів, за допомогою яких передбачається погасити поточний зобов'язання, його балансова вартість являє собою поточну вартість даних грошових потоків.

У тих випадках, коли деякі або всі економічні вигоди, які потрібні для реалізації резерву, передбачається отримати від третьої сторони, така дебіторська заборгованість визнається як актив, якщо точно відомо, що компенсація буде отримана, і суму такої дебіторської заборгованості можна визначити достовірно.

#### Запаси

Запаси складаються, головним чином, з товарів, утримуваних для продажу. Матеріали представлені витратними запасними частинами і матеріалами, використовуваними для обслуговування та ремонту основних засобів. Запаси відображаються за найменшою з двох величин: собівартості і чистої вартості реалізації.

Собівартість розраховується з використанням методів ФІФО для запасних частин, утримуваних для продажу, та матеріалів та ідентифікаційного методу для визначення собівартості автомобілів, утримуваних для продажу.

#### Передплати постачальникам

Передоплати постачальникам відображаються за собівартістю, за вирахуванням резерву під сумнівну заборгованість.

#### Оренда

Оренда класифікується як фінансова, коли за умовами оренди орендар бере на себе всі основні ризики і вигоди, пов'язані з володінням орендованим активом. Вся інша оренда класифікується як операційна.

#### Компанія як орендар

Активи, орендовані Компанією за договорами фінансової оренди, спочатку обліковуються за меншою з справедливої вартості орендованого майна на початок строку оренди та дисконтованою вартістю мінімальних орендних платежів. Відповідні зобов'язання перед орендодавцем відображаються у звіті про фінансовий стан як зобов'язання з фінансової оренди.

Сума орендної плати розподіляється між фінансовими витратами та зменшенням зобов'язань з оренди таким чином, щоб отримати постійну ставку відсотка на залишок зобов'язань. Фінансові витрати відображаються у складі звіту про сукупні доходи та витрати і класифікуються як «Фінансові витрати», якщо вони не відносяться безпосередньо до кваліфікованих активів. В

останньому випадку вони капіталізуються відповідно з загальною політикою Компанії щодо витрат на позики. Орендна плата, обумовлена майбутніми подіями, відноситься на витрати по мірі виникнення.

Платежі з операційної оренди відносяться на витрати рівномірно протягом терміну оренди, за винятком випадків, коли інший метод розподілу витрат точніше відповідає тимчасовому розподілу економічних вигод від орендованих активів. Умовні орендні платежі, що виникають за договорами операційної оренди, визнаються як витрати в тому періоді, в якому вони були понесені.

**Компанія як орендодавець**

Доходи від операційної оренди визнаються за прямолінійним методом протягом терміну дії відповідної оренди. Первісні прямі витрати орендодавців, які прямо відносяться на підготовку та укладання договорів операційної оренди, додаються до балансової вартості орендованого активу і визнаються на прямолінійній основі протягом строку дії оренди.

**Податок на прибуток**

Витрати з податку на прибуток або збиток за рік являють собою суму поточного та відстроченого податку.

**Поточний податок**

Сума поточного податку визначається виходячи з величини оподаткованого прибутку за рік. Оподатковуваний прибуток відрізняється від прибутку, відображеного у звіті про сукупні доходи або витрати, через статті доходів або витрат, що підлягають оподаткуванню або вирахуванню для цілей оподаткування в інші періоди, а також виключає взагалі не підлягають оподаткуванню або вирахуванню для цілей оподаткування статті. Зобов'язання щодо поточного податку на прибуток розраховується з використанням ставок оподаткування, встановлених законодавством, що набрав або практично набрав чинності на звітну дату.

**Відстрочений податок**

Відстрочений податок визнається у відношенні тимчасових різниць між балансовою вартістю активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, та відповідними даними податкового обліку, використовуваними при розрахунку оподаткованого прибутку. Відкладені податкові зобов'язання, як правило, відображаються з урахуванням всіх оподатковуваних тимчасових різниць. Відстрочені податкові активи відображаються з урахуванням всіх тимчасових різниць за умови високої ймовірності отримання в майбутньому оподаткованого прибутку, достатньої для використання цих тимчасових різниць. Податкові активи та зобов'язання не відображаються у фінансовій звітності, якщо тимчасові різниці пов'язані з гудвілом або виникають внаслідок первісного визнання інших активів і зобов'язань в рамках угод (крім угод по об'єднанню бізнесу), які не впливають ні на оподатковуваний, ні на бухгалтерський прибуток.

Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на кінець кожного звітного періоду і зменшується, якщо ймовірність отримання в майбутньому оподаткованого прибутку, достатньої для повного або часткового використання цих активів, більш не є високою.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання з податку на прибуток розраховуються з використанням ставок оподаткування (а також положень податкового законодавства), встановлених законодавством, що набрало або практично набрав чинності на звітну дату, які імовірно діятимуть у період реалізації податкового активу або погашення зобов'язання. Оцінка відстрочених податкових зобов'язань і активів відображає податкові наслідки намірів Компанії (станом на звітну дату) у відношенні способів відшкодування або погашення балансової вартості активів та зобов'язань.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання показуються у звітності згорнуто, якщо існує законне право провести взаємозалік поточних податкових активів і зобов'язань, що відносяться до податку на прибуток, що справляється одним і тим самим податковим органом, і Компанія має намір здійснити взаємозалік поточних податкових активів і зобов'язань.

**Поточний та відстрочений податки за період**

Поточні та відстрочені податки визнаються в прибутках і збитках, крім випадків, коли вони відносяться до статей, які безпосередньо відносяться до складу іншого сукупного доходу або власного капіталу. У цьому випадку відповідний податок також визнається в іншому сукупному прибутку або безпосередньо в капіталі відповідно.

## Пенсійні зобов'язання

Державний пенсійний план з визначеними внесками - Компанія здійснює внески в Державний пенсійний фонд України виходячи з заробітної плати кожного працівника. Витрати Компанії за такими внесками включені до статті «Заробітна плата і відповідні витрати». Дана сума включається до витрат того періоду, коли вони фактично понесені.

## Визнання доходів

Доходи від реалізації визнаються в розмірі справедливої вартості винагороди, отриманої або який підлягає отриманню, і являють собою суми до отримання за товари та послуги, надані в ході звичайної господарської діяльності, за вирахуванням очікуваних повернень товару покупцями, знижок та інших аналогічних відрахувань, а також за вирахуванням податку на додану вартість («ПДВ»).

## Реалізація товарів

Доходи від реалізації товарів визнаються за умови виконання всіх наведених нижче умов:

- ? Компанія передала покупцеві всі істотні ризики і вигоди, пов'язані з володінням товарами;
- ? Компанія більше не бере участь в управлінні в тій мірі, яка зазвичай асоціюється з правом володіння, і не контролює продані товари;
- ? Сума доходів може бути достовірно визначена;
- ? Існує висока вірогідність отримання економічних вигод, пов'язаних з операцією, і
- ? Понесені або очікувані витрати, пов'язані з операцією, можуть бути достовірно визначені.

## Надання послуг

Доходи від надання послуг визнаються, коли: сума доходів може бути достовірно визначена; існує ймовірність того, що економічні вигоди, пов'язані з операцією, надійдуть Компанії і понесені або очікувані витрати, пов'язані з операцією, можуть бути достовірно визначені.

## Умовні зобов'язання та активи

Умовні зобов'язання не визнаються у фінансовій звітності. Такі зобов'язання розкриваються у примітках до фінансової звітності, за винятком тих випадків, коли ймовірність відтоку ресурсів, що втілюють економічні вигоди, є незначною. Умовні активи не визнаються у консолідованій фінансовій звітності, але розкриваються у примітках в тому випадку, якщо існує достатня ймовірність припливу економічних вигод.

## 5. ІСТОТНІ СУДЖЕННЯ І ДЖЕРЕЛА НЕВИЗНАЧЕНОСТІ У ОЦІНКАХ

Істотні судження в процесі застосування облікової політики.

У процесі застосування облікової політики Компанії керівництво зробило певні професійні судження, окрім тих, які вимагають використання оцінок, які мають найбільш істотний вплив на суми, визнані в консолідованій фінансовій звітності. Ці судження, серед іншого, включають правомірність застосування припущення щодо здатності вести свою діяльність на безперервній основі.

Облік безпроцентних позик, отриманих від пов'язаних сторін та наданих пов'язаним сторонам - Безпроцентні позики, отримані від пов'язаних сторін та надані пов'язаним сторонам, відображаються за номінальною вартістю, приймаючи до уваги той факт, що дані позики мають технічний характер в межах загального управління грошовими коштами групою компаній, підконтрольних кінцевій контролюючій стороні.

Основні джерела невизначеності оцінок - Нижче наведені ключові припущення щодо майбутнього, а також основні джерела невизначеності оцінок на кінець звітного періоду, які мають істотний ризик стати причиною внесення суттєвих коригувань до балансової вартості активів та зобов'язань протягом наступного фінансового року.

### (а) Строки корисного використання основних засобів

Оцінка строків корисного використання об'єктів основних засобів залежить від професійного судження керівництва, яке засноване на досвіді роботи з аналогічними активами. При визначенні строків корисного використання активів керівництво бере до уваги умови очікуваного використання активів, моральний знос, фізичний знос і умови праці, в яких будуть експлуатуватися дані активи. Зміна будь-якого з цих умов або оцінок може в результаті привести до коригування майбутніх норм амортизації.

### (в) Відстрочені податкові активи



У грудні 2010 року був прийнятий Податковий кодекс України, який суттєво змінив податкові закони і ставки оподаткування. Суми і терміни сторнування тимчасових різниць залежать від прийняття істотних суджень керівництва Компанії на підставі оцінки майбутньої облікової та податкової вартості основних засобів.

Відстрочені податкові активи визнаються для всіх невикористаних податкових збитків в тій мірі, в якій ймовірно отримання оподаткованого прибутку, за рахунок якого можливо буде реалізувати дані збитки. Від керівництва вимагається прийняття істотного професійного судження при визначенні суми відстрочених податкових активів, які можна визнати, на основі очікуваного терміну і рівня оподатковуваних прибутків з урахуванням стратегії майбутнього податкового планування.

## 6. ПОВ'ЯЗАНІ СТОРОНИ

АТ «Українська Автомобільна Корпорація» і компанії, які знаходяться під її контролем, складають групу пов'язаних сторін. Переважна частина операцій з пов'язаними сторонами відноситься до покупок автомобілів і запасних частин. Більша частина покупок Компанії у пов'язаних сторін були зроблені у дистриб'юторських компаній, які знаходяться під загальним контролем АТ «Українська Автомобільна Корпорація». На додаток, Компанія купує послуги від її пов'язаних сторін і платить роялті своїй материнській компанії.

31.12.2012

Балансові статті рядок балансу Баланси з пов'язаними сторонами Всього по статті група асоційовані під спільм контролем всього

Дебіторська заборгованість за товари, роботи послуги 160 101 5 106 320

Дебіторська заборгованість за виданими авансами 180 650 650 659

Дебіторська заборгованість за нарахованими доходами 190 - -

Інша поточна дебіторська заборгованість 210 15 15 68

Поточні фінансові інвестиції 220 - -

Інші оборотні активи 250 - 111

Витрати майбутніх періодів 270 - 11

Інші довгострокові фінансові зобов'язання 450 - -

Інші довгострокові зобов'язання 470 - -

Векселі видані 520 - -

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги 530 915 915 915

Поточні зобов'язання по розрахункам по авансам отриманим 540 - 645

Поточні зобов'язання по розрахункам з учасниками 590 - -

Інші поточні зобов'язання 610 170 170 469

Доходи майбутніх періодів 630 - -

Концентрація операцій з пов'язаними сторонами:

12 місяців , що закінчилися 31 грудня 2012 року

Статті доходів та витрат рядок форми №2 Баланси з пов'язаними сторонами Всього по статті група філії Укравто група інші асоційовані під спільм контролем всього

Виручка 035 1 371 1 371 117 665

Закупки - (129 ) (129 ) (145 )

Інші операційні доходи 060 0 977

Адміністративні витрати 070 (31 ) (31 ) (3 834 )

Витрати на збут 080 (368 ) (368 ) (3 738 )

Інші операційні витрати 090 0 (1 184 )

Інші фінансові доходи 120 0 0

Інші доходи 130 0 139

Фінансові витрати 140 0 0

Інші витрати 160 0 (288 )

## 7. ВИРУЧКА ВІД РЕАЛІЗАЦІЇ

Виручка від реалізації була представлена наступним чином:

12 місяців , що закінчилися 31 грудня 2012 року 0  
Виручка від реалізації автомобілів 109 146  
Виручка від реалізації запасних частин 5 933  
Виручка від реалізації послуг по ремонту та технічному обслуговуванню 2 566  
Виручка інша 20 0

Всього 117 665 0

#### 8. СОБІВАРТІСТЬ РЕАЛІЗАЦІЇ

Собівартість від реалізації була представлена наступним чином:

12 місяців , що закінчилися 31 грудня 2012 року 0

Собівартість реалізованих автомобілів (104 549 )  
Собівартість реалізованих запасних частин (4 876 )  
Собівартість реалізованих послуг по ремонту та технічному обслуговуванню (2 147 )  
Собівартість іншої реалізації (8 ) 0

Всього (111 580 ) 0

Собівартість реалізації за видами витрат була представлена наступним чином:

12 місяців , що закінчилися 31 грудня 2012 року 0

Собівартість автомобілів та запасних частин (109 425 ) 0  
Заробітна плата та відповідні нарахування (1 492 )  
Амортизація (118 )  
Комунальні послуги (опалення, освітлення, водопостачання, інше) (140 )  
Інші витрати (405 ) 0

Всього (111 580 ) 0

#### Продовження тексту приміток

#### 9. АДМІНІСТРАТИВНІ ВИТРАТИ

Адміністративні витрати були представлені наступним чином:

12 місяців , що закінчилися 31 грудня 2012 року 0

Заробітна плата та відповідні нарахування (1 734 )  
Амортизація (305 )  
Комунальні послуги (196 )  
Професійні послуги (138 )  
Оренда 0  
Послуги зв'язку (153 )  
Послуги банків (46 )  
Інші (1 262 ) 0

Всього (3 834 ) 0

Компенсація керівному управлінському персоналу за період 2012 рік склала 336 тис. грн.

#### 10. ВИТРАТИ НА ЗБУТ

Витрати на збут були представлені наступним чином:

12 місяців , що закінчилися 31 грудня 2012 року 0

Заробітна плата та відповідні нарахування (1 421 )  
Витрати на рекламу (166 )  
Транспортні витрати (58 )  
Амортизація (344 )

Комісійні дилерам 0  
Страховання (11 )  
Роялті (83 )  
Комунальні послуги (258 )  
Охорона (1 019 )  
Предпродажна підготовка 0  
Довідки-рахунки (44 )  
Інші (334 ) 0

Всього (3 738 ) 0

#### 11. ІНШІ ОПЕРАЦІЙНІ ДОХОДИ ТА ВИТРАТИ

Інші операційні доходи та витрати були представлені наступним чином:

12 місяців , що закінчилися 31 грудня 2012 року

доходи витрати

Дохід (витрати) від операційної курсової різниці

Дохід (витрати) від реалізації інших оборотних активів 140 (162 )

Доходи (витрати) від операційної оренди 275

Результат від отриманих/сплачених штрафів, пень (7 )

Результат від списання безнадійних заборгованостей 3

Витрати від знецінення запасів

Податки до виплати, крім податку на прибуток (570 )

Страховання (47 )

Дохід (убуток) від реалізації/списання основних засобів 283 (235 )

Інші доходи/(витрати) 276 (163 )

Всього 977 (1 184 )

#### 12. ІНШІ ДОХОДИ ТА ВИТРАТИ

Інші доходи та витрати були представлені наступним чином:

12 місяців , що закінчилися 31 грудня 2012 року

доходи витрати

Дохід (витрати) від реалізації фінансових інвестицій

Дохід (витрати) від поновлення корисності активів

Дохід (витрати) від не операційної курсової різниці

Дохід від безкоштовно отриманих активів

Дохід (витрати) інший 139 (288 )

Надзвичайні доходи (витрати)

Всього 139 (288 )

#### 13. ПОДАТОК НА ПРИБУТОК

Податковий Кодекс України був офіційно прийнятий в грудні 2010 року. Згідно з Кодексом ставка податку на прибуток буде знижуватися з 25% в першому кварталі 2011 року до 16% у 2014р. Сума відстроченого податків була розрахована на основі нових ставок, враховуючи період, в якому відкладений податок буде реалізований.

Основні компоненти (відшкодування) / витрат з податку на прибуток за роки, що закінчилися 31 грудня, були представлені таким чином:

31.12.2012 31.12.2011

Витрати по поточному податку на прибуток

Відшкодування відтермінованого податку на прибуток, яке пов'язано зі змінами податкового законодавства та ставок (13 )

Відшкодування відтермінованого податку на прибуток (158 )

Витрати/(відшкодування) по податку на прибуток (171 ) 0

Узгодження

31.12.2012 31.12.2011

Прибуток до оподаткування (1 843 ) 0

Витрати по податку на прибуток (387 ) 0

Податковий вплив:

Зміна резерву оцінки

Зміна податкового законодавства та ставок 223

Витрати, які не приймаються для цілей оподаткування

Витрати/(відшкодування) по податку на прибуток (164 ) 0

Аналітика

31.12.2012 31.12.2011

Відтерміновані податкові активи, які виникли від:

Податкових збитків 173

Передплат отриманих та інших короткострокових зобов'язань

Основних засобів

Нематеріальних активів

Товарно-матеріальних запасів

Інше(резерв відпусток) 50

За вирахуванням резерву оцінки (173 ) 0

Всього відтермінованих податкових активів 50 0

Відтерміновані податкові зобов'язання, які виникли від:

Передплат та інших податкових активів

Основних засобів 99

Інше

Всього відтермінованих податкових зобов'язань 99 0

Відтерміновані податкові активи визнані 223 0

Відтерміновані податкові зобов'язання визнані (99 ) 0

Чисті відтерміновані податкові активи/(зобов'язання) 124 0

Інформація щодо руху відтермінованих податкових зобов'язань

31.12.2012 31.12.2011

Чисті відтерміновані податкові зобов'язання на початок року 21

Відшкодування відтермінованого податку на прибуток, яке пов'язане зі змінами законодавства та податкових ставок (223 ) 0

Відшкодування по відтермінованому податку на прибуток 326 0

Чисті відтерміновані податкові активи/(зобов'язання) станом на кінець року 124 0

## **Продовження тексту приміток**

### **14. ОСНОВНІ ЗАСОБИ**

Станом на 31 грудня основні засоби Компанії були представлені наступним чином:

31.12.12 31.12.11

Незавершене будівництво 26 -

Передплати за основні засоби - -

Основні засоби, балансова вартість 19 295 19 857

Всього 19 321 19 857

У наступній таблиці надано рух основних засобів без руху незавершених капітальних інвестицій за період, що закінчився 31 грудня.

31 грудня 2012 р.

Будинки та споруди Земля Меблі та інші основні засоби Транспорт-ні засоби Обладнан-ня Всього  
Первісна вартість

Станом на початок звітнього року 28 540 569 505 2 369 31 983

Придбано основних засобів 305 100 12 128 545

Вибуло (1 525 ) (38 ) (13 ) (316 ) (1 892 )

Первісна вартість станом на кінець звітнього періоду 27 320 0 631 504 2 181 30 636

Накопичена амортизація

Станом на початок звітнього року 9 727 478 320 1 601 12 126

Амортизаційні нарахування за звітний період 557 28 40 136 761

Вибуло (1 133 ) (131 ) (14 ) (268 ) (1 546 )

Амортизація станом на кінець звітнього періоду 9 151 0 375 346 1 469 11 341

Балансова вартість

Станом на кінець звітнього періоду 18 169 0 256 158 712 19 295

У наступній таблиці надано дані щодо основних засобів у заставі та повністю амортизованих основних засобів:

31.12.12 31.12.11

Основні засоби у заставі, балансова вартість 10 810

Основні засоби повністю амортизовані, первісна вартість

15. ЗАПАСИ

Запаси Компанії були представлені наступним чином:

рядок балансу 31 грудня 2012 р. 31 грудня 2011 р.

Автомобілі 140 2 884 5 438

Запасні частини для продажу 140

Інші товари для продажу 140

Незавершене виробництво 120 0 0

Інші запаси 100,110,130 113 155

Всього 2 997 5 593

У наступній таблиці надано інформацію щодо уцінки запасів до чистова вартості реалізації та про суму запасів у заставі.

31 грудня 2012 р. 31 грудня 2011 р.

Вартість запасів, відображених по чистій вартості реалізації 2 997 5 593

Вартість запасів у заставі

16. ТОРГІВЕЛЬНА ТА ІНША ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ, НЕТТО

Станом на 31 грудня торговельна і інша дебіторська заборгованість були представлені таким чином:

Торговельна та інша дебіторська заборгованість рядок балансу 31.12.2012 31.12.2011

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги 161 356 636

Резерв сумнівних боргів по дебіторської заборгованості 162 (36 ) (7 )

Дебіторська заборгованість з нарахованих доходів 190 0 0

Резерв сумнівних боргів по дебіторської заборгованості з нарахованих доходів 190 0 0

Всього 320 629

17. ПЕРЕДПЛАТИ ТА ІНШІ ОБОРОТНІ АКТИВИ, НЕТТО

Станом на 31 грудня передплати та інші оборотні активи були представлені таким чином:

Передплати, зроблені третім сторонам, переважно являють собою передплати, зроблені за автомобілі і запасні частини.

#### 18. ПОТОЧНІ ПОДАТКОВІ АКТИВИ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Поточні податкові активи Компанії були представлені наступним чином:

Передплати та інші оборотні активи рядок балансу 31.12.2012 31.12.2011

Векселі одержані 150 0 0

Дебіторська заборгованість за виданими авансами 180 659 922

Резерв сумнівних боргів по авансам виданим 180 0 0

Інша поточна дебіторська заборгованість 210 68 53

Резерв сумнівних боргів по іншій дебіторській заборгованості 210 0 0

Інші оборотні активи 250 111 342

Резерв сумнівних боргів щодо інших оборотних активів 250 0 0

Витрати майбутніх періодів 270 11 40

Всього 849 1357

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом

31 грудня 2012 р. 31 грудня 2011 р.

ПДВ до повернення

Аванси з податку на прибуток

Інші податки передплачені 1 3

Всього дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом 1 3

Поточні податкові зобов'язання Компанії були представлені наступним чином:

Поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом

31 грудня 2012 р. 31 грудня 2011 р.

ПДВ к сплаті 138 79

Зобов'язання з податку на прибуток 25 40

Зобов'язання по інших податках 72 71

Всього поточні податкові зобов'язання 235 190

#### 19. ГРОШОВІ КОШТИ ТА КОРОТКОСТРОКОВІ ДЕПОЗИТИ

Станом на 31 грудня грошові кошти та короткострокові депозити були представлені наступним чином:

Грошові кошти та короткострокові депозити

рядок балансу 31.12.2012 31.12.2011

Поточні рахунки у банках в національній валюті 230 776 1 477

Депозитні рахунки в національній валюті 230

Розподільчі рахунки в національній валюті 230

Акредитиви в національній валюті 230

Карткові рахунки в національній валюті 230

Інші рахунки в національній валюті 230 0 0

Поточні рахунки у банках в іноземній валюті 240

Депозитні рахунки в іноземній валюті 240

Розподільчі рахунки в іноземній валюті 240

Акредитиви в іноземній валюті 240

Карткові рахунки в іноземній валюті 240

Інші рахунки в іноземній валюті 240 0 0

Всього 776 1 477

#### 20. КАПІТАЛ, ЯКИЙ БУЛО ВИПУЩЕНО

Станом на 31 грудня зареєстрований акціонерний капітал був представлений наступним чином:

Капітал

31.12.2012 31.12.2011

номінальна вартість однієї акції, грн 5 5  
кількість простих акцій, тис.шт 703 592  
Розмір статутного капіталу, тис.грн 3 516 2 961  
Структура капіталу Компанії станом на 31 грудня була наступною:  
Структура капіталу 31.12.2012 31.12.2011  
кількість акцій, шт доля кількість акцій, шт доля  
Фізичні особи резиденти 36 908 5,248% 36 908 6,23%  
Фізичні особи нерезиденти 0,000% 0,00%  
ПАТ "УКРАЇНСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ" 666 332 94,751% 555 332 93,77%  
Інші юридичні особи 5 0,001% 5 0,00%  
Всього 703 245 100% 592 245 100%

#### 21. ТОРГІВЕЛЬНА ТА ІНША КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Станом на 31 грудня торговельна та інша кредиторська заборгованість були представлені наступним чином:

Торговельна кредиторська заборгованість рядок балансу 31.12.2012 31.12.2011

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги 530 915 3 130

Кредиторська заборгованість по розрахункам з учасниками 590 0 0

Інші поточні зобов'язання 610 469 1 026

Всього 1 384 4 156

#### 22. ПЕРЕДПЛАТИ ОТРИМАНІ ТА ІНШІ КОРОТКОСТРОКОВІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Станом на 31 грудня передплати отримані та інші короткострокові зобов'язання були представлені наступним чином:

Передплати та інші короткострокові зобов'язання рядок балансу 31.12.2012 31.12.2011

Забезпечення виплат персоналу 400 263 178

Інші забезпечення 410 0 0

Цільове фінансування 420 0 0

Векселі видані 520 0 0

Кредиторська заборгованість з одержаних авансів 540 645 1169

Кредиторська заборгованість зі страхування 570 59 64

Кредиторська заборгованість з оплати праці 580 149 151

Доходи майбутніх періодів 630 0 0

Всього 1 116 1 562

### **Продовження тексту приміток**

#### 23. УМОВНІ ТА КОНТРАКТНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Операційне середовище

Незважаючи на те, що економіка України визнана ринковою, вона продовжує демонструвати деякі особливості, притаманні перехідній економіці. Такі особливості характеризуються, але не обмежуються, низьким рівнем ліквідності на ринках капіталу, відносно високим рівнем інфляції та наявністю валютного контролю, що не дозволяє національній валюті бути ліквідним засобом платежу за межами України. Стабільність економіки України в значній мірі залежатиме від політики та дій уряду, спрямованих на реформування адміністративної та правової систем, а також економіки в цілому. Внаслідок цього діяльності в Україні властиві ризики, яких не існує в умовах більш розвинених ринків.

Українська економіка схильна до впливу ринкового спаду і зниження темпів розвитку світової економіки. Світова фінансова криза призвела до зниження валового внутрішнього продукту, нестабільності на ринках капіталу, істотного погіршення ліквідності в банківському секторі та посилення умов кредитування всередині України. Незважаючи на стабілізаційні заходи, що вживаються Урядом України з метою підтримки банківського сектора і забезпечення ліквідності українських банків і компаній, існує невизначеність щодо можливості доступу до джерел капіталу, а також вартості капіталу для Компанії та її контрагентів, що може вплинути на фінансовий стан, результати діяльності та економічні перспективи Компанії.

Керівництво вважає, що воно вживає всі необхідні заходи для забезпечення стійкості бізнесу Компанії в нинішніх умовах. Однак, несподівані погіршення в економіці можуть негативно впливати на результати діяльності Компанії і фінансове становище. Ефект такого потенційно негативного впливу не може бути достовірно оцінений.

#### Оподаткування

У результаті загальної нестабільної економічної ситуації в Україні податкові органи приділяють все більше уваги діловим колам. У зв'язку з цим регіональне і загальнодержавне податкове законодавство України постійно змінюються. Крім того, трапляються випадки їх непослідовного застосування, тлумачення і виконання. Недотримання законів та нормативних актів України може призвести до накладення серйозних штрафів і пені. В результаті майбутніх податкових перевірок можуть бути виявлені додаткові зобов'язання, які не будуть відповідати податкової звітності Компанії. Такими зобов'язаннями можуть бути власне податки, а також штрафи і пеня; та їх розміри можуть бути істотними. У той час як Компанія вважає, що вона відобразила всі операції у відповідності з чинним податковим законодавством, існує велика кількість податкових норм і норм валютного законодавства, в яких присутня достатня кількість спірних моментів, які не завжди чітко і однозначно сформульовані.

4 грудня 2010 був офіційно опублікований Податковий кодекс України. Повністю Податковий кодекс України набрав чинності з 1 січня 2011 року, в той час як деякі з його положень вступили в силу пізніше (наприклад, положення частини III, які стосуються податку на прибуток підприємств, які вступили в силу 1 квітня 2011 року). Податковий кодекс України суттєво змінює існуючі правила оподаткування в Україні. Зокрема, ставка податку на прибуток підприємств зменшилася з 25% до 19%, починаючи з 1 квітня 2011 року, з подальшим зменшенням до 16%; була впроваджена методологія розрахунку податку на прибуток підприємств, у тому числі вимоги до визнання доходів / витрат на основі методу нарахувань (раніше визнавалися на основі касового методу або методу нарахувань), а також деякі інші зміни.

#### 24. СПРАВЕДЛИВА ВАРТІСТЬ ФІНАНСОВИХ ІНСТРУМЕНТІВ

Справедлива вартість фінансових активів та зобов'язань визначається наступним чином: справедлива вартість фінансових активів та зобов'язань зі стандартними умовами, що торгуються на активних ліквідних ринках, визначається у відповідності з ринковими котируваннями (включаючи векселі, що котируються на організованому ринку, які погашаються, незабезпечені і безстрокові облігації); справедлива вартість інших фінансових активів та зобов'язань (виключаючи описані вище) визначається відповідно до загальноприйнятих моделей розрахунку вартості на основі аналізу дисконтованих грошових потоків з використанням цін за поточними ринковими операціями. За винятком позик, на думку керівництва Компанії, балансова вартість фінансових активів та зобов'язань Компанії, яка відображена в фінансовій звітності, приблизно дорівнює їх справедливій вартості.

#### 25. УПРАВЛІННЯ РИЗИКАМИ

##### Управління ризиком капіталу

Компанія управляє своїм капіталом для забезпечення безперервної діяльності підприємства в майбутньому і одночасної максимізації прибутку акціонерів за рахунок оптимізації співвідношення позикових і власних коштів. Керівництво Компанія регулярно переглядає структуру свого капіталу. На основі результатів такого перегляду Компанія вживає заходів для збалансування загальної структури капіталу шляхом виплати дивідендів / розподілу прибутку, емісії нових акцій / залучення нових внесків до статутного капіталу, а також отримання нових кредитів або погашення існуючої заборгованості.

##### Основні категорії фінансових інструментів

Основні фінансові зобов'язання Компанії включають позики, торговельну та іншу кредиторську заборгованість, а також інші довгострокові зобов'язання. Основною метою даних фінансових інструментів є залучення фінансування для операційної діяльності Компанії. Компанія має фінансові активи, як торговельна та інша дебіторська заборгованість, а також грошові кошти.



Станом на 31 грудня фінансові інструменти Компанії були представлені таким чином:

Основні категорії фінансових інструментів

рядок балансу 31.12.2012 31.12.2011

Фінансові активи

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги 160 320,00 629,00

Дебіторська заборгованість з нарахованих доходів 190 - -

Грошові кошти та еквіваленти 230,240 776,00 1 477,00

Термінові депозити 230,240 - -

Поточні фінансові інвестиції 220 - -

Всього фінансових активів 1 096 2 106

рядок балансу 31.12.2012 31.12.2011

Фінансові зобов'язання

Позики 440,450,470,500,510 0 0

Забезпечення виплат персоналу 400 263 178

Інші забезпечення 410 0 0

Цільове фінансування 420 0 0

Векселі видані 520 0 0

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги 530 915 3 130

Кредиторська заборгованість с бюджетом та позабюджетними фондами 550,560 235 190

Кредиторська заборгованість зі страхування 570 59 64

Кредиторська заборгованість з оплати праці 580 149 151

Кредиторська заборгованість по розрахункам з учасниками 590 0 0

Інші поточні зобов'язання 610 469 1 026

Всього фінансових зобов'язань 2 090 4 739

Основні ризики, що виникають від фінансових інструментів Компанії - кредитний ризик і ризик ліквідності, ризик зміни процентних ставок і валютний ризик.

Кредитний ризик

Основними фінансовими активами Компанії є грошові кошти, а також торговельна та інша дебіторська заборгованість. Грошові кошти оцінюються з мінімальним кредитним ризиком, оскільки розміщені у фінансових інститутах, які на даний момент мають мінімальний ризик дефолту.

Також Компанія піддається ризику того, що клієнт може не оплатити або не виконати свої зобов'язання в строк перед Компанією, що в результаті призведе до фінансових збитків Компанії. Компанії веде жорсткий контроль над своєю торговою дебіторською заборгованістю. Для кожного клієнта визначаються кредитні ліміти та періоди на підставі їх кредитної історії, яка переглядається на регулярній основі, або використовується передоплата. Починаючи з 2010 року, Компанія почала вимагати заставу щодо своїх фінансових активів.

Балансова вартість дебіторської та іншої заборгованості, грошових коштів являє собою максимальний кредитний ризик Компанії.

Ризик ліквідності

Це ризик того, що Компанія не зможе погасити свої зобов'язання по мірі їх настання. Позиція ліквідності Компанія ретельно контролюється і управляється. Компанія використовує процес докладного бюджетування та прогнозу грошових коштів для того, щоб гарантувати наявність адекватних засобів для виконання своїх платіжних зобов'язань. Більшість видатків Компанія є змінними і залежать від обсягу реалізованої готової продукції.

Ризики ліквідності

Станом на

31 грудня 2012 р.

Фінансові зобов'язання До трьох місяців Від трьох місяців до року Від року до п'яти років Більше п'яти років Всього

Позики - 0

Забезпечення виплат персоналу 263 - 263  
Інші забезпечення - 0  
Цільове фінансування - 0  
Векселі видані - 0  
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги 915 - 915  
Кредиторська заборгованість с бюджетом та позабюджетними фондами 235 - 235  
Кредиторська заборгованість зі страхування 59 - 59  
Кредиторська заборгованість з оплати праці 149 - 149  
Кредиторська заборгованість по розрахункам з учасниками - 0  
Інші поточні зобов'язання 469 - 469  
Всього фінансових зобов'язань 2 090 0 0 0 2 090  
31 грудня 2011 р.

Фінансові зобов'язання До трьох місяців Від трьох місяців до року Від року до п'яти років Більше п'яти років Всього

Позики - 0  
Забезпечення виплат персоналу 178 - 178  
Інші забезпечення - 0  
Цільове фінансування - 0  
Векселі видані - 0  
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги 3 130 - 3 130  
Кредиторська заборгованість с бюджетом та позабюджетними фондами 190 - 190  
Кредиторська заборгованість зі страхування 64 - 64  
Кредиторська заборгованість з оплати праці 151 - 151  
Кредиторська заборгованість по розрахункам з учасниками - 0  
Інші поточні зобов'язання 1 026 - 1 026  
Всього фінансових зобов'язань 4 739 0 0 0 4 739

## 26. ПОДІЇ ПІСЛЯ ЗВІТНОЇ ДАТИ

6 березня 2013 року на засіданні Наглядової ради ( протокол № 6/03/2013-1) прийнято рішення про ліквідацію ( закриття філії Букська МТО та Звенигородська СТО).

## 27. ЗАТВЕРДЖЕННЯ ПОПЕРЕДНЬОЇ ПРОМІЖНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Ця попередня проміжна фінансова звітність за 2012 рік, була затверджена до надання керівництвом Компанії 30 березня 2013 року.