

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.

В. о. Генерального директора

Сисой Віктор Миколайович

(посада)

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника)

М.П.

25.04.2014

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2013 рік

I. Загальні відомості

- | | |
|------------------------------------|---|
| 1. Повне найменування емітента | Публічне акціонерне товариство "Херсон - Авто" |
| 2. Організаційно-правова форма | Публічне акціонерне товариство |
| 3. Код за ЄДРПОУ | 03112900 |
| 4. Місцезнаходження | Миколаївське шосе, 5км., м.Херсон, Херсонська область, 73034, УКРАЇНА |
| 5. Міжміський код, телефон та факс | 0552 37-32-03, 0552 37-29-85 |
| 6. Електронна поштова адреса | office@khersonauto.com.ua |

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

- | | | |
|--|---|-------------------|
| 1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | | 28.04.2014 |
| | | (дата) |
| 2. Річна інформація опублікована у | Бюлетень "Відомості НКЦПФР" | |
| | (номер та найменування офіційного друкованого видання) | (дата) |
| 3. Річна інформація розміщена на власній сторінці | http://kherson-avto.ukravto.ua | в мережі Інтернет |
| | | 25.04.2013 |
| | | (дата) |
| | (адреса сторінки) | |

Зміст

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

20. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття	
21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів	
22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів	
23. Основні відомості про ФОН	
24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН	
25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН	
26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН	
27. Правила ФОН	
28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)	
29. Текст аудиторського висновку (звіту)	X
30. Річна фінансова звітність	
31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)	X
32. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)	
33. Примітки: Товариство не проводило рейтингової оцінки . Ліцензій на окремі види діяльності товариство не отримувало. <input type="checkbox"/> Товариство не належить до будь-яких об'єднань підприємств. <input type="checkbox"/> Дивіденди за 2012-2013 роки товариством не нараховувались. <input type="checkbox"/> Протягом звітного періоду товариством не приймалось рішення про викуп власних акцій. <input type="checkbox"/> За звітний період товариство не випускало облігацій та боргових цінних паперів. <input type="checkbox"/> Чергові загальні збори акціонерів проведено 25 квітня 2013 року.	

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	Публічне акціонерне товариство "Херсон - Авто"	
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	AA №586202	
3. Дата проведення державної реєстрації		10.01.1995
4. Територія (область)	Херсонська	
5. Статутний капітал (грн)		4766340,00
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі		0
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії		0
8. Середня кількість працівників (осіб)		85
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	Найменування виду діяльності	Код за КВЕД
	ТЕХНІЧНЕ ОБСЛУГОВУВАННЯ ТА РЕМОНТ АВТОТРАНСПОРТНИХ ЗАСОБІВ	45.20
	ТОРГІВЛЯ АВТОМОБІЛЯМИ ТА ЛЕГКОВИМИ АВТОТРАНСПОРТНИМИ ЗАСОБАМИ	45.11
	ОПТОВА ТОРГІВЛЯ ДЕТАЛЯМИ ТА ПРИЛАДДЯМ ДЛЯ АВТОТРАНСПОРТНИХ ЗАСОБІВ	45.31
10. Органи управління підприємства:	Дирекція	
11. Банки, що обслуговують емітента:		
1) найменування банку (філії, відділення банку), ПАТ "Райффайзен Банк Аваль" який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті		
2) МФО банку	380805	
3) поточний рахунок	260065667	
4) найменування банку (філії, відділення банку), д/н який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті		
5) МФО банку	д/н	
6) поточний рахунок	д/н	

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
АТ "Корпорація "УкрАВТО"	03121566	вул.Червоноармійська, 15/2, м.Київ, 01004	91,15170100000
ТОВ "Автомобільні інтелектуальні технології"	36304508	вул.Червоно армійська 17, м.Київ, Київська область, 01004	0,00042000000
ТОВ "СІЕЙ АВТО МОТІВ"	34569623	вул. Столичне шосе, 90, м. Київ, Київська область, 03045	0,00062900000
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)
Загальна кількість фізичних осіб - 452 чоловіка.	д/н, д/н, д/н		8,84725000000
Усього:			100,00000000000

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

- 1) посада Член Ревізійної комісії
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи фізична особа Вертійова Антоніна Дмитрівна
- 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи СН, 828982, 25.06.1998, Ленінградським РУ ГУ МВС України в м.Києві
- 4) рік народження** 1954
- 5) освіта** Вища
- 6) стаж керівної роботи (років)** 6
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: Головний бухгалтер АТ "Українська автомобільна корпорація"
- 8) дата обрання та термін, на який обрано 24.10.2012 4 роки
- 9) опис: До компетенції Ревізійної комісії належить перевірка: 1) фінансової документації, яку веде Товариство; 2) дотримання Генеральним директором при здійсненні адміністративно-господарських та організаційно-розпорядчих функцій нормативів та правил, встановлених чинним законодавством України, статутом та внутрішніми документами Товариства; 3) своєчасності та правильності здійснення розрахунків за зобов'язаннями Товариства; 4) використання коштів резервного та інших фондів Товариства; 5) фінансовий стан Товариства, рівень його платоспроможності, ліквідності активів, співвідношення власних та позичкових коштів; 6) відповідність ведення бухгалтерського, податкового, статистичного тощо обліку та звітності відповідним нормативним документам. Завдання Ревізійної Комісії полягає у проведенні перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року (планова перевірка) та у проведенні спеціальних перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства. Порядок роботи Ревізійної Комісії встановлюються Положенням про Ревізійну Комісію. Посадова особа не отримує винагороди відповідно до Статуту товариства, не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини. Обрано на посаду на підставі рішення річних загальних зборів акціонерів ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХЕРСОН-АВТО" (протокол від 22 березня 2011 року).

- 1) посада В. о. Генерального директора
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи фізична особа Сисой Віктор Миколайович
- 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи АС, 956341, 05.01.2005, Комсомольським ВМ ХМВ УМВС України в Херсонській області
- 4) рік народження** 1974

5) освіта**

Вища,

6) стаж керівної роботи (років)** 3

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: ПАТ "Херсон-Авто"
Заступник генерального директора з безпеки

8) дата обрання та термін, на який 27.09.2013 безстроково
обрано

9) опис: До компетенції Дирекції належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних Зборів та Наглядової Ради. Зокрема, до компетенції Дирекції Товариства належить: 1) прийняття рішення про укладення договорів, контрактів у межах її компетенції; 2) затвердження правил, процедур та інших внутрішніх документів Товариства, крім тих, які затверджуються іншими органами Товариства; 3) прийняття рішень про видачу довіреностей на укладання правочинів (договорів, контрактів) та здійснення інших дій від імені Товариства як працівникам Товариства, так і іншим особам; 4) прийняття рішення про пред'явлення від імені Товариства претензій і позовів до юридичних і фізичних осіб в Україні, а також за її межами; 5) щодо працівників апарату управління Товариства, керівних працівників філій, представництв та інших відокремлених структурних підрозділів Товариства: - прийняття на роботу, переведення на іншу роботу, застосування стягнення і здійснення звільнення з роботи; - визначення умов оплати праці, встановлення посадових окладів, визначення порядку надання вихідних днів і відпусток; 6) уповноваження своїм рішенням членів Дирекції на прийняття рішень з певних питань, віднесених до компетенції Дирекції Товариства, вчинення правочинів від імені Товариства, представлення інтересів Товариства, видання наказів та розпоряджень, обов'язкових для виконання всіма працівниками Товариства, вчинення інших дій від імені Товариства. Особу призначено на посаду Наглядовою Радою (протокол №27/09/2013-1 від 27 вересня 2013 року). Особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має, інших посад не обіймає. Посадова особа отримує винагороду у вигляді заробітної плати відповідно до контракту.

1) посада

Голова Наглядової ради

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

фізична особа Васадзе Вахтанг Тарієлович

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

СН, 127347, 27.06.1996, Старокиївським РУ ГУ МВС України
в м.Києві

4) рік народження**

1979

5) освіта**

Вища, Київський національний університет ім.Т.Г.Шевченка

6) стаж керівної роботи (років)** 8

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: ТОВ "УкрАвтоЗАЗ-Сервіс",
генеральний директор.

8) дата обрання та термін, на який 24.10.2012 4 роки
обрано

9) опис: Голова Наглядової Ради має наступні повноваження: 1) укладає контракт з
Генеральним директором Товариства; 2) організує роботу Наглядової Ради Товариства,
зокрема, скликає Наглядову Раду Товариства та визначає порядок денний її засідань; 3) 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 Товариства; □ - погоджує призначення та звільнення працівників Товариства за посадами: заступника генерального директора, ревізора, 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. □4) □ за рішенням Наглядової Ради підписує необхідні документи щодо обрання, відкликання повноважень Генерального директора, члена Дирекції - головного бухгалтера або обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора, члена Дирекції - головного бухгалтера; □5) □ може додатково мати інші права (повноваження) відповідно до Положення про Наглядову Раду Товариства. □ Посадова особа не отримує винагороди відповідно до Статуту товариства, не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини. □ Обрано на посаду на підставі рішення річних загальних зборів акціонерів ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХЕРСОН-АВТО" (протокол від 22 березня 2011 року). □

- | | |
|--|--|
| 1) посада | Член Наглядової ради |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | фізична особа Козіс Олександр Миколайович |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | СН, 183291, 14.05.1996, Печерським РУ ГУ МВС України в м.Києві |
| 4) рік народження** | 1958 |
| 5) освіта** | Вища, Київський політехнічний інститут |
| 6) стаж керівної роботи (років)** | 8 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: | Корпорація "УкрАВТО", Голова правління . |
| 8) дата обрання та термін, на який обрано | 24.10.2012 4 роки |
| 9) опис: | 11.3. До компетенції Наглядової Ради належить вирішення питань, передбачених чинним законодавством України, Статутом, а також переданих на вирішення Наглядової Ради Загальними Зборами. □ 11.4. До виключної компетенції Наглядової Ради належить: □ 1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства, крім зазначених в п. 10.4 Статуту; □ 2) підготовка порядку денного Загальних Зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання Акціонерами Позачергових Загальних Зборів, затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування на загальних зборах акціонерів; □ 3) прийняття рішення про проведення чергових та позачергових Загальних Зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках, встановлених чинним законодавством; □ 4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій; □ 5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій; □ 6) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів; □ 7) затвердження ринкової вартості майна у випадках та порядку, передбаченому чинним законодавством України; □ 8) обрання та припинення повноважень Генерального директора та члена Дирекції - головного бухгалтера; затвердження умов контракту з Генеральним директором, умов трудового договору з членом Дирекції - головним бухгалтером, |

встановлення розміру їх винагороди; обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора та/або члена Дирекції - головного бухгалтера; □9) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства; □10) обрання Реєстраційної Комісії, за винятком випадків, встановлених чинним законодавством України, обрання Голови і Секретаря Загальних зборів; □11) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; □12) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного пунктом 6.5. Статуту; □13) визначення дати складення переліку Акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних Зборів та мають право на участь у Загальних Зборах; □14) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, господарських товариствах, про заснування інших юридичних осіб; □15) прийняття рішення про приєднання, затвердження передавального акта та умов договору про приєднання у випадку якщо акціонерному товариству, до якого здійснюється приєднання, належать більш як 90 відсотків простих акцій товариства, що приєднується в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства; □16) 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, крім правочинів щодо продажу товарних транспортних засобів, але не перевищує 25 (двадцять п'ять) відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства; □17) прийняття рішення про вчинення правочину, щодо якого є заінтересованість, у випадках передбачених чинним законодавством України; □18) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; □19) прийняття рішення про обрання оцінювача (суб'єкта оціночної діяльності) майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; □20) прийняття рішення про обрання (заміну) реєстратора власників іменних цінних паперів Товариства або депозитарія цінних паперів та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; □21) надсилання пропозиції акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій, відповідно чинного законодавства; □22) визначення умов оплати праці керівних працівників Товариства і його структурних підрозділів; □23) прийняття рішення про використання Резервного капіталу Товариства та контроль використання Резервного капіталу Товариства; □24) прийняття рішення про створення та ліквідацію (закриття) філій, представництв та інших відокремлених підрозділів, затвердження положень про них, прийняття рішення про зміну найменування дочірніх підприємств, затвердження їх статутів, прийняття рішення про реорганізацію та ліквідацію дочірніх підприємств; □25) затвердження річних планів фінансово-господарської діяльності Товариства і внесення змін до них, розгляд звітів виконавчого органу Товариства про виконання планів; □26) здійснення контролю за діями Генерального директора Товариства щодо реалізації ним інвестиційної, технічної та цінової політики, додержання номенклатури товарів та послуг; □27) прийняття рішення щодо індексації, списання, ліквідації основних фондів, за винятком малоцінних необоротних матеріальних активів, Товариства; □28) прийняття рішення з питань погіршення, поліпшення прав Товариства щодо землекористування та прав власності на майно (об'єкти нерухомості, тощо), а також внесення змін у документацію щодо цих прав; □29) прийняття рішення про реконструкцію, перепланування, капітальний ремонт будівель та споруд Товариства, затвердження схем генерального розвитку Товариства та його філій; □30) визначення уповноважених осіб для отримання інформації, що міститься в Системі реєстру, та обсяг інформації, яка може вимагатися вказаними особами від імені Товариства; □31) затвердження організаційної структури, штатного розкладу Товариства, його філій та представництв, та системи оплати праці, у тому числі положень про систему оплати праці; □32) погодження колективного договору; □33) прийняття без обмежень інших рішень та здійснення без обмежень інших дій щодо представництва інтересів акціонерів у період між проведенням Загальних зборів. □34) прийняття рішення про укладення договорів (правочинів) придбання, оренди, застави, іпотеки, відчуження (продаж, дарування тощо) безоплатної передачі в користування, передачі в управління основних засобів та нерухомого майна; □35) прийняття

рішення про укладення договорів (правочинів) та вчинення інших дій щодо залучення кредитних коштів як в національній, так і в іноземній валюті, надання в позику грошових коштів, відкриття та закриття рахунків в національній та/або іноземній валюті; □36) прийняття рішення про укладення договорів (правочинів) щодо спільної (сумісної) діяльності із залученням основних засобів Товариства; □37) прийняття рішення про укладення правочинів та вчинення інших дій щодо придбання, відчуження (продаж, дарування, передача в управління тощо) майнових, корпоративних прав (акцій, часток); □38) прийняття рішення про утворення комітетів Наглядової Ради, обрання корпоративного секретаря; □39) розроблення умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення) товариства, підготовка для акціонерів пояснень до них; □40) прийняття рішення про переведення випуску акцій документарної форми існування у бездокументарну форму існування; □41) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової Ради згідно з цим Статутом. □Посадова особа не отримує винагороди відповідно до Статуту товариства, не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини. □Обрано на посаду на підставі рішення річних загальних зборів акціонерів ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХЕРСОН-АВТО" (протокол від 22 березня 2011 року). □

- | | |
|--|---|
| 1) посада | Член Наглядової ради |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | фізична особа Бей Наталія Олександрівна |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | СО, 172271, 06.07.1999, Мінським РУ ГУ МВС України в м.Києві |
| 4) рік народження** | 1977 |
| 5) освіта** | Вища |
| 6) стаж керівної роботи (років)** | 11 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: | Начальник департаменту аналітики та іміджу, АТ "Українська автомобільна корпорація". |
| 8) дата обрання та термін, на який обрано | 24.10.2012 4 роки |
| 9) опис: | 11.3. До компетенції Наглядової Ради належить вирішення питань, передбачених чинним законодавством України, Статутом, а також переданих на вирішення Наглядової Ради Загальними Зборами. □11.4. До виключної компетенції Наглядової Ради належить: □1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства, крім зазначених в п. 10.4 Статуту; □2) підготовка порядку денного Загальних Зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання Акціонерами Позачергових Загальних Зборів, затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування на загальних зборах акціонерів; □3) прийняття рішення про проведення чергових та позачергових Загальних Зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках, встановлених чинним законодавством; □4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій; □5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій; □6) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів; □7) затвердження ринкової вартості майна у випадках та порядку, передбаченому чинним законодавством України; □8) обрання та припинення повноважень Генерального директора та члена Дирекції - головного бухгалтера; затвердження умов контракту з Генеральним директором, умов трудового договору з членом Дирекції - головним бухгалтером, |

встановлення розміру їх винагороди; обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора та/або члена Дирекції - головного бухгалтера; □9) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства; □10) обрання Реєстраційної Комісії, за винятком випадків, встановлених чинним законодавством України, обрання Голови і Секретаря Загальних зборів; □11) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; □12) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного пунктом 6.5. Статуту; □13) визначення дати складення переліку Акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних Зборів та мають право на участь у Загальних Зборах; □14) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, господарських товариствах, про заснування інших юридичних осіб; □15) прийняття рішення про приєднання, затвердження передавального акта та умов договору про приєднання у випадку якщо акціонерному товариству, до якого здійснюється приєднання, належать більш як 90 відсотків простих акцій товариства, що приєднується в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства; □16) 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, крім правочинів щодо продажу товарних транспортних засобів, але не перевищує 25 (двадцять п'ять) відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства; □17) прийняття рішення про вчинення правочину, щодо якого є заінтересованість, у випадках передбачених чинним законодавством України; □18) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; □19) прийняття рішення про обрання оцінювача (суб'єкта оціночної діяльності) майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; □20) прийняття рішення про обрання (заміну) реєстратора власників іменних цінних паперів Товариства або депозитарія цінних паперів та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; □21) надсилання пропозиції акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій, відповідно чинного законодавства; □22) визначення умов оплати праці керівних працівників Товариства і його структурних підрозділів; □23) прийняття рішення про використання Резервного капіталу Товариства та контроль використання Резервного капіталу Товариства; □24) прийняття рішення про створення та ліквідацію (закриття) філій, представництв та інших відокремлених підрозділів, затвердження положень про них, прийняття рішення про зміну найменування дочірніх підприємств, затвердження їх статутів, прийняття рішення про реорганізацію та ліквідацію дочірніх підприємств; □25) затвердження річних планів фінансово-господарської діяльності Товариства і внесення змін до них, розгляд звітів виконавчого органу Товариства про виконання планів; □26) здійснення контролю за діями Генерального директора Товариства щодо реалізації ним інвестиційної, технічної та цінової політики, додержання номенклатури товарів та послуг; □27) прийняття рішення щодо індексації, списання, ліквідації основних фондів, за винятком малоцінних необоротних матеріальних активів, Товариства; □28) прийняття рішення з питань погіршення, поліпшення прав Товариства щодо землекористування та прав власності на майно (об'єкти нерухомості, тощо), а також внесення змін у документацію щодо цих прав; □29) прийняття рішення про реконструкцію, перепланування, капітальний ремонт будівель та споруд Товариства, затвердження схем генерального розвитку Товариства та його філій; □30) визначення уповноважених осіб для отримання інформації, що міститься в Системі реєстру, та обсяг інформації, яка може вимагатися вказаними особами від імені Товариства; □31) затвердження організаційної структури, штатного розкладу Товариства, його філій та представництв, та системи оплати праці, у тому числі положень про систему оплати праці; □32) погодження колективного договору; □33) прийняття без обмежень інших рішень та здійснення без обмежень інших дій щодо представництва інтересів акціонерів у період між проведенням Загальних зборів. □34) прийняття рішення про укладення договорів (правочинів) придбання, оренди, застави, іпотеки, відчуження (продаж, дарування тощо) безоплатної передачі в користування, передачі в управління основних засобів та нерухомого майна; □35) прийняття

рішення про укладення договорів (правочинів) та вчинення інших дій щодо залучення кредитних коштів як в національній, так і в іноземній валюті, надання в позику грошових коштів, відкриття та закриття рахунків в національній та/або іноземній валюті; □36) прийняття рішення про укладення договорів (правочинів) щодо спільної (сумісної) діяльності із залученням основних засобів Товариства; □37) прийняття рішення про укладення правочинів та вчинення інших дій щодо придбання, відчуження (продаж, дарування, передача в управління тощо) майнових, корпоративних прав (акцій, часток); □38) прийняття рішення про утворення комітетів Наглядової Ради, обрання корпоративного секретаря; □39) розроблення умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення) товариства, підготовка для акціонерів пояснень до них; □40) прийняття рішення про переведення випуску акцій документарної форми існування у бездокументарну форму існування; □41) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової Ради згідно з цим Статутом. □Посадова особа не отримує винагороди відповідно до Статуту товариства, не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини. Обрано на посаду на підставі рішення річних загальних зборів акціонерів ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХЕРСОН-АВТО" (протокол від 22 березня 2011 року).

- | | |
|--|--|
| 1) посада | Голова Ревізійної комісії |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | фізична особа Мохна Єгор Григорович |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | СН, 053992, 26.09.1995, Залізничним РУ ГУ МВС України в м.Києві |
| 4) рік народження** | 1978 |
| 5) освіта** | Вища |
| 6) стаж керівної роботи (років)** | 6 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: | Начальник департаменту контролінгу, АТ "Українська автомобільна корпорація" |
| 8) дата обрання та термін, на який обрано | 24.10.2012 4 роки |
| 9) опис: | До компетенції Ревізійної комісії належить перевірка: □1) фінансової документації, яку веде Товариство; □2) дотримання Генеральним директором при здійсненні адміністративно-господарських та організаційно-розпорядчих функцій нормативів та правил, встановлених чинним законодавством України, статутом та внутрішніми документами Товариства; □3) своєчасності та правильності здійснення розрахунків за зобов'язаннями Товариства; □4) використання коштів резервного та інших фондів Товариства; □5) фінансовий стан Товариства, рівень його платоспроможності, ліквідності активів, співвідношення власних та позичкових коштів; □6) відповідність ведення бухгалтерського, податкового, статистичного тощо обліку та звітності відповідним нормативним документам. □Завдання Ревізійної Комісії полягає у проведенні перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року (планова перевірка) та у проведенні спеціальних перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства. Порядок роботи Ревізійної Комісії встановлюються Положенням про Ревізійну Комісію. □Посадова особа не отримує винагороди відповідно до Статуту товариства, не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини. Обрано на посаду на підставі рішення річних загальних зборів акціонерів ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХЕРСОН-АВТО" (протокол від 22 березня 2011 року). □ |

- 1) посада Член дирекції- Головний бухгалтер
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи фізична особа Липка Лариса Миколаївна
- 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи МР, 239810, 21.12.2007, Комсомольським ВМ ХМВ УМВС України в Херсонській області
- 4) рік народження** 1962
- 5) освіта** Вища, Херсонський аграрний університет.
- 6) стаж керівної роботи (років)** 6
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: ПАТ "Херсон-Авто", заст.головного бухгалтера.
- 8) дата обрання та термін, на який обрано 22.10.2012 безстроково
- 9) опис: До компетенції Дирекції належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних Зборів та Наглядової Ради. Зокрема, до компетенції Дирекції Товариства належить: 1) прийняття рішення про укладення договорів, контрактів у межах її компетенції; 2) затвердження правил, процедур та інших внутрішніх документів Товариства, крім тих, які затверджуються іншими органами Товариства; 3) прийняття рішень про видачу довіреностей на укладання правочинів (договорів, контрактів) та здійснення інших дій від імені Товариства як працівникам Товариства, так і іншим особам; 4) прийняття рішення про пред'явлення від імені Товариства претензій і позовів до юридичних і фізичних осіб в Україні, а також за її межами; 5) щодо працівників апарату управління Товариства, керівних працівників філій, представництв та інших відокремлених структурних підрозділів Товариства: - прийняття на роботу, переведення на іншу роботу, застосування стягнення і здійснення звільнення з роботи; - визначення умови оплати праці, встановлення посадових окладів, визначення порядку надання вихідних днів і відпусток; 6) уповноваження своїм рішенням членів Дирекції на прийняття рішень з певних питань, віднесених до компетенції Дирекції Товариства, вчинення правочинів від імені Товариства, представлення інтересів Товариства, видання наказів та розпоряджень, обов'язкових для виконання всіма працівниками Товариства, вчинення інших дій від імені Товариства. Особа виконує обов'язки головного бухгалтера відповідно до посадової інструкції та отримує винагороду у вигляді заробітної плати відповідно до штатного розпису. Посадова особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини. На підставі рішення Наглядової Ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХЕРСОН-АВТО" (протокол від 22.10.12р. № 22/10/2012-1) та Наказу від 22.10.12р. №114 призначено на посаду Члена Дирекції-головного бухгалтера.

- 1) посада Член Наглядової ради
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи фізична особа Васадзе Ніна Тарієлівна

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи МЕ, 735697, 23.03.2006, Печерським РУ ГУ МВС України в м.Києві

4) рік народження** 1985

5) освіта** Вища

6) стаж керівної роботи (років)** 5

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: Заступник начальника департаменту злиття, поглинань, та залучення фінансування АТ "Українська автомобільна корпорація".

8) дата обрання та термін, на який обрано 22.03.2011 безстроково

9) опис: 11.3. До компетенції Наглядової Ради належить вирішення питань, передбачених чинним законодавством України, Статутом, а також переданих на вирішення Наглядової Ради Загальними Зборами. □ 11.4. До виключної компетенції Наглядової Ради належить: □ 1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства, крім зазначених в п. 10.4 Статуту; □ 2) підготовка порядку денного Загальних Зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання Акціонерами Позачергових Загальних Зборів, затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування на загальних зборах акціонерів; □ 3) прийняття рішення про проведення чергових та позачергових Загальних Зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках, встановлених чинним законодавством; □ 4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій; □ 5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій; □ 6) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів; □ 7) затвердження ринкової вартості майна у випадках та порядку, передбаченому чинним законодавством України; □ 8) обрання та припинення повноважень Генерального директора та члена Дирекції - головного бухгалтера; затвердження умов контракту з Генеральним директором, умов трудового договору з членом Дирекції - головним бухгалтером, встановлення розміру їх винагороди; обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора та/або члена Дирекції - головного бухгалтера; □ 9) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства; □ 10) обрання Реєстраційної Комісії, за винятком випадків, встановлених чинним законодавством України, обрання Голови і Секретаря Загальних зборів; □ 11) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; □ 12) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного пунктом 6.5. Статуту; □ 13) визначення дати складення переліку Акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних Зборів та мають право на участь у Загальних Зборах; □ 14) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, господарських товариствах, про заснування інших юридичних осіб; □ 15) прийняття рішення про приєднання, затвердження передавального акта та умов договору про приєднання у випадку якщо акціонерному товариству, до якого здійснюється приєднання, належать більш як 90 відсотків простих акцій товариства, що приєднується в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства; □ 16) 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, крім правочинів щодо продажу товарних транспортних засобів, але не перевищує 25 (двадцять п'ять) відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства; □ 17) прийняття рішення про вчинення правочину, щодо якого є заінтересованість, у випадках передбачених чинним законодавством України; □ 18) визначення ймовірності визнання

Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; □19) прийняття рішення про обрання оцінювача (суб'єкта оціночної діяльності) майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; □20) прийняття рішення про обрання (заміну) реєстратора власників іменних цінних паперів Товариства або депозитарія цінних паперів та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; □21) надсилання пропозиції акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій, відповідно чинного законодавства; □22) визначення умов оплати праці керівних працівників Товариства і його структурних підрозділів; □23) прийняття рішення про використання Резервного капіталу Товариства та контроль використання Резервного капіталу Товариства; □24) прийняття рішення про створення та ліквідацію (закриття) філій, представництв та інших відокремлених підрозділів, затвердження положень про них, прийняття рішення про зміну найменування дочірніх підприємств, затвердження їх статутів, прийняття рішення про реорганізацію та ліквідацію дочірніх підприємств; □25) затвердження річних планів фінансово-господарської діяльності Товариства і внесення змін до них, розгляд звітів виконавчого органу Товариства про виконання планів; □26) здійснення контролю за діями Генерального директора Товариства щодо реалізації ним інвестиційної, технічної та цінової політики, додержання номенклатури товарів та послуг; □27) прийняття рішення щодо індексації, списання, ліквідації основних фондів, за винятком малоцінних необоротних матеріальних активів, Товариства; □28) прийняття рішення з питань погіршення, поліпшення прав Товариства щодо землекористування та прав власності на майно (об'єкти нерухомості, тощо), а також внесення змін у документацію щодо цих прав; □29) прийняття рішення про реконструкцію, перепланування, капітальний ремонт будівель та споруд Товариства, затвердження схем генерального розвитку Товариства та його філій; □30) визначення уповноважених осіб для отримання інформації, що міститься в Системі реєстру, та обсяг інформації, яка може вимагатися вказаними особами від імені Товариства; □31) затвердження організаційної структури, штатного розкладу Товариства, його філій та представництв, та системи оплати праці, у тому числі положень про систему оплати праці; □32) погодження колективного договору; □33) прийняття без обмежень інших рішень та здійснення без обмежень інших дій щодо представництва інтересів акціонерів у період між проведенням Загальних зборів. □34) прийняття рішення про укладення договорів (правочинів) придбання, оренди, застави, іпотеки, відчуження (продаж, дарування тощо) безоплатної передачі в користування, передачі в управління основних засобів та нерухомого майна; □35) прийняття рішення про укладення договорів (правочинів) та вчинення інших дій щодо залучення кредитних коштів як в національній, так і в іноземній валюті, надання в позику грошових коштів, відкриття та закриття рахунків в національній та/або іноземній валюті; □36) прийняття рішення про укладення договорів (правочинів) щодо спільної (сумісної) діяльності із залученням основних засобів Товариства; □37) прийняття рішення про укладення правочинів та вчинення інших дій щодо придбання, відчуження (продаж, дарування, передача в управління тощо) майнових, корпоративних прав (акцій, часток); □38) прийняття рішення про утворення комітетів Наглядової Ради, обрання корпоративного секретаря; □39) розроблення умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення) товариства, підготовка для акціонерів пояснень до них; □40) прийняття рішення про переведення випуску акцій документарної форми існування у бездокументарну форму існування; □41) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової Ради згідно з цим Статутом. □Посадова особа не отримує винагороди відповідно до Статуту товариства, не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини. Обрано на посаду на підставі рішення річних загальних зборів акціонерів ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХЕРСОН-АВТО" (протокол від 22 березня 2011 року).

1) посада

Член Наглядової ради

- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Сенюта Ігор Васильович
фізичної особи або повне найменування юридичної особи
- 3) паспортні дані фізичної особи КВ, 272478., 07.10.1999, залізничним РВ УМВС України у Львівській області
(серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи
- 4) рік народження** 1975
- 5) освіта** Вища
- 6) стаж керівної роботи (років)** 1
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: Начальник департаменту майнових відносин ПАТ "Херсон-Авто".
- 8) дата обрання та термін, на який обрано 29.03.2012 безстроково
- 9) опис: 11.3. До компетенції Наглядової Ради належить вирішення питань, передбачених чинним законодавством України, Статутом, а також переданих на вирішення Наглядової Ради Загальними Зборами. □ 11.4. До виключної компетенції Наглядової Ради належить: □ 1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства, крім зазначених в п. 10.4 Статуту; □ 2) підготовка порядку денного Загальних Зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання Акціонерами Позачергових Загальних Зборів, затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування на загальних зборах акціонерів; □ 3) прийняття рішення про проведення чергових та позачергових Загальних Зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках, встановлених чинним законодавством; □ 4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій; □ 5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій; □ 6) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів; □ 7) затвердження ринкової вартості майна у випадках та порядку, передбаченому чинним законодавством України; □ 8) обрання та припинення повноважень Генерального директора та члена Дирекції - головного бухгалтера; затвердження умов контракту з Генеральним директором, умов трудового договору з членом Дирекції - головним бухгалтером, встановлення розміру їх винагороди; обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора та/або члена Дирекції - головного бухгалтера; □ 9) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства; □ 10) обрання Реєстраційної Комісії, за винятком випадків, встановлених чинним законодавством України, обрання Голови і Секретаря Загальних зборів; □ 11) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; □ 12) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного пунктом 6.5. Статуту; □ 13) визначення дати складення переліку Акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних Зборів та мають право на участь у Загальних Зборах; □ 14) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, господарських товариствах, про заснування інших юридичних осіб; □ 15) прийняття рішення про приєднання, затвердження передавального акта та умов договору про приєднання у випадку якщо акціонерному товариству, до якого здійснюється приєднання, належать більш як 90 відсотків простих акцій товариства, що приєднується в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства; □ 16) 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, крім правочинів щодо продажу товарних транспортних засобів, але не перевищує 25 (двадцять п'ять) відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства; □ 17)

прийняття рішення про вчинення правочину, щодо якого є заінтересованість, у випадках передбачених чинним законодавством України; □18) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; □19) прийняття рішення про обрання оцінювача (суб'єкта оціночної діяльності) майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; □20) прийняття рішення про обрання (заміну) реєстратора власників іменних цінних паперів Товариства або депозитарія цінних паперів та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; □21) надсилання пропозиції акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій, відповідно чинного законодавства; □22) визначення умов оплати праці керівних працівників Товариства і його структурних підрозділів; □23) прийняття рішення про використання Резервного капіталу Товариства та контроль використання Резервного капіталу Товариства; □24) прийняття рішення про створення та ліквідацію (закриття) філій, представництв та інших відокремлених підрозділів, затвердження положень про них, прийняття рішення про зміну найменування дочірніх підприємств, затвердження їх статутів, прийняття рішення про реорганізацію та ліквідацію дочірніх підприємств; □25) затвердження річних планів фінансово-господарської діяльності Товариства і внесення змін до них, розгляд звітів виконавчого органу Товариства про виконання планів; □26) здійснення контролю за діями Генерального директора Товариства щодо реалізації ним інвестиційної, технічної та цінової політики, додержання номенклатури товарів та послуг; □27) прийняття рішення щодо індексації, списання, ліквідації основних фондів, за винятком малоцінних необоротних матеріальних активів, Товариства; □28) прийняття рішення з питань погіршення, поліпшення прав Товариства щодо землекористування та прав власності на майно (об'єкти нерухомості, тощо), а також внесення змін у документацію щодо цих прав; □29) прийняття рішення про реконструкцію, перепланування, капітальний ремонт будівель та споруд Товариства, затвердження схем генерального розвитку Товариства та його філій; □30) визначення уповноважених осіб для отримання інформації, що міститься в Системі реєстру, та обсяг інформації, яка може вимагатися вказаними особами від імені Товариства; □31) затвердження організаційної структури, штатного розкладу Товариства, його філій та представництв, та системи оплати праці, у тому числі положень про систему оплати праці; □32) погодження колективного договору; □33) прийняття без обмежень інших рішень та здійснення без обмежень інших дій щодо представництва інтересів акціонерів у період між проведенням Загальних зборів. □34) прийняття рішення про укладення договорів (правочинів) придбання, оренди, застави, іпотеки, відчуження (продаж, дарування тощо) безоплатної передачі в користування, передачі в управління основних засобів та нерухомого майна; □35) прийняття рішення про укладення договорів (правочинів) та вчинення інших дій щодо залучення кредитних коштів як в національній, так і в іноземній валюті, надання в позику грошових коштів, відкриття та закриття рахунків в національній та/або іноземній валюті; □36) прийняття рішення про укладення договорів (правочинів) щодо спільної (сумісної) діяльності із залученням основних засобів Товариства; □37) прийняття рішення про укладення правочинів та вчинення інших дій щодо придбання, відчуження (продаж, дарування, передача в управління тощо) майнових, корпоративних прав (акцій, часток); □38) прийняття рішення про утворення комітетів Наглядової Ради, обрання корпоративного секретаря; □39) розроблення умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення) товариства, підготовка для акціонерів пояснень до них; □40) прийняття рішення про переведення випуску акцій документарної форми існування у бездокументарну форму існування; □41) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової Ради згідно з цим Статутом. □Посадова особа не отримує винагороди відповідно до Статуту товариства, не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини. Особу призначено на посаду за рішенням річних загальних зборів акціонерів від 29 березня 2012р.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	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
Член Наглядової ради	фізична особа Козіс Олександр Миколайович	СН, 183291, 14.05.1996, Печерським РУ ГУ МВС України в м.Києві	5	0,00104902294	5	0	0	0
Голова Наглядової ради	фізична особа Васадзе Вахтанг Гарієлович	СН, 127347, 27.06.1996, Старокиївським РУ ГУ МВС України в м.Києві	5	0,00104902294	5	0	0	0
Член Ревізійної комісії	фізична особа Вертієва Антоніна Дмитрівна	СН, 828982, 25.06.1998, Ленінградським РУ ГУ МВС України в м.Києві	0	0,00000000000	0	0	0	0
Член Наглядової ради	фізична особа Сенюта Ігор Васильович	КВ, 272478, 07.10.1999, Залізничним РВ УМВС України у Львівській області	0	0,00000000000	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Член Наглядової ради	фізична особа	МЕ, 735697, 23.03.2006, Печерським РУ ГУ МВС України в м.Києві	0	0,00000000000	0	0	0	0
	Васадзе Ніна Тарієлівна							
Член дирекції- Головний бухгалтер	фізична особа	МР, 239810, 21.12.2007, Комсомольським ВМ ХМВ УМВС України в Херсонській області	0	0,00000000000	0	0	0	0
	Липка Лариса Миколаївна							
Голова Ревізійної комісії	фізична особа	СН, 053992, 26.09.1995, Залізничним РУ ГУ МВС України в м.Києві	0	0,00000000000	0	0	0	0
	Мохна Єгор Григорович							
Член Наглядової ради	фізична особа	СО, 172271, 06.07.1999, Мінським РУ ГУ МВС України в м.Києві	0	0,00000000000	0	0	0	0
	Бей Наталія Олександрівна							
Генеральний директор	фізична особа	МО, 138339, 12.05.1996, Комсомольським РВ ХМУ УМВС України в Херсонській області	0	0,00000000000	0	0	0	0
	Журавленко Олексій Андрійович							
Усього:			10	0,00209804588	10	0	0	0

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

Найменування юридичної особи	Код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (%)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
АТ Корпорація "УкрАВТО"	03121566	вул.Червоноармійська, 15/2, м.Київ, 01004	434460	91,1517013	434460	0	0	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт		Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (%)	Кількість за видами акцій			
д/н	д/н, д/н, д/н				прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
			0	0	0	0	0	0
Усього:			434460	91,1517013	434460	0	0	0

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	25.04.2013	
Кворум зборів, %	91,27	

Опис: Порядок денний Зборів: 1. Обрання членів лічильної комісії. 2. Про затвердження регламенту роботи Загальних зборів акціонерів Товариства. 3. Звіт Генерального директора Товариства про підсумки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2011 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту. 4. Звіт Наглядової Ради Товариства про підсумки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2011 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту. 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. 6. Затвердження річного звіту і балансу Товариства за 2011 рік. 7. Розподіл прибутку (визначення порядку покриття збитків) за підсумками діяльності Товариства у 2011 році. 8. Попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом року. 9. Внесення змін та доповнень до статуту Товариства шляхом викладення його у новій редакції та затвердження нової редакції Статуту Товариства. 10. Уповноваження особи на підписання нової редакції 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. 12. Уповноваження особи на підписання нової редакції Положення про Наглядову Раду Товариства. 13. Визначення кількісного складу Наглядової Ради Товариства. 14. Припинення повноважень членів Наглядової Ради Товариства. 15. Обрання членів Наглядової Ради Товариства. 16. Затвердження умов цивільно-правових договорів з членами Наглядової Ради 17. Обрання особи, яка уповноважується на підписання цивільно-правових договорів з членами Наглядової Ради. Пропозицій до порядку денного та проектів рішень Зборів від акціонерів не надходило, тому Голова Зборів запропонував перейти до розгляду питань порядку денного Зборів. **РОЗГЛЯД ПИТАНЬ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:** 3 першого питання порядку денного: **СЛУХАЛИ:** Про обрання членів лічильної комісії. **ВИСТУПИВ:** Голова Зборів Барановський А.О., який запропонував обрати лічильну комісію у складі: Голови лічильної комісії Бабенко Любові Степанівни, та членів лічильної комісії Антинескул Ольги Іванівни, Нецадимової Наталії Василівни. Підрахунок голосів з питання обрання лічильної комісії проводить Голова Зборів. Інших пропозицій та зауважень не надійшло. Голосування проводиться з використанням бюлетенів для голосування (бюлетень №1). **РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ:** "за" - 43505 голосів, тобто 100 % голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у Зборах; **ВИРІШИЛИ:** 1.1. Обрати лічильну комісію у складі: Голови лічильної комісії Бабенко Любові Степанівни; Члена лічильної комісії Антинескул Ольги Іванівни; Члена лічильної комісії Нецадимової Наталії Василівни. другого питання порядку денного: **СЛУХАЛИ:** Про затвердження регламенту роботи Загальних зборів акціонерів Товариства. **ВИСТУПИВ:** Голова Зборів Барановський А.О., який запропонував 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 безперервно роботи Зборів - перерва 15 хвилин. Інших пропозицій та зауважень не надійшло. Голосування проводиться з використанням бюлетенів для голосування (бюлетень №2). **РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ:** "за" - 435025 голосів, тобто 100 % голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у Зборах; **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 стосується 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. З третього питання порядку денного: **СЛУХАЛИ:** Звіт Генерального директора Товариства про підсумки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2011 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту. **ВИСТУПИВ:** В.о. Генерального директора Сисой В.М. з доповіддю. Доповів акціонерам про підсумки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2011 рік, виявлені недоліки та напрямки їх усунення. Голова Зборів Барановський А.О., який запропонував затвердити звіт в.о. Генерального директора Товариства. Інших пропозицій та зауважень не надійшло. Голосування проводиться з використанням бюлетенів для голосування (бюлетень №3). **РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ:** "за" - 435025 голосів, тобто 100 % голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у Зборах;

ВИРІШИЛИ: 3.1. Затвердити звіт в.о. Генерального директора Товариства про підсумки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2011 рік. З четвертого питання порядку денного: **СЛУХАЛИ:** Звіт Наглядової ради Товариства про підсумки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2011 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту. **ВИСТУПИВ:** Голова Зборів Барановський А.О. із доповіддю. Довів до відома Зборів звіт Наглядової Ради Товариства, та запропонував його затвердити. Інших пропозицій та зауважень не надійшло. Голосування проводиться з використанням бюлетенів для голосування (бюлетень №4). **РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ:** "за" - 435025 голосів, тобто 100 % голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у Зборах; **ВИРІШИЛИ:** 4.1. Затвердити звіт Наглядової Ради Товариства про підсумки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2011 рік. З п'ятого питання порядку денного: **СЛУХАЛИ:** 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. □ВИСТУПИВ: □Голова Зборів Барановський А.О. Доповів, що Ревізійною Комісією Товариства була проведена перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства за період з 01 січня 2011 року по 31 грудня 2011 року. Зачитав звіт і висновки Ревізійної Комісії Товариства по річному звіту і балансу Товариства за 2011 рік, та запропонував взяти до уваги звіт про перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за 2011 рік та затвердити висновки Ревізійної Комісії Товариства. □Інших пропозицій та зауважень не надійшло. □Голосування проводиться з використанням бюлетенів для голосування (бюлетень №5). □РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ: □"за" - 435025 голосів, тобто 100 % голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у Зборах; □ВИРІШИЛИ: □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. □3 шостого питання порядку денного: □СЛУХАЛИ: Про затвердження річного звіту і балансу Товариства за 2011 рік. □ВИСТУПИВ: □В.о. Генерального директора Сисой В.М. з доповіддю. Запропонував затвердити річну звітність Товариства за 2011 рік у складі: балансу Товариства (ф-1) станом на 31.12.2011 р. та звіту про фінансові результати Товариства (ф.2) за 2011 рік. □Інших пропозицій та зауважень не надійшло. □Голосування проводиться з використанням бюлетенів для голосування (бюлетень №6). □РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ: □"за" - 435025 голосів, тобто 100 % голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у Зборах; □ВИРІШИЛИ: □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. □3 сьомого питання порядку денного: □СЛУХАЛИ: Про розподіл прибутку (визначення порядку покриття збитків) за підсумками діяльності Товариства у 2011 році. □ВИСТУПИВ: □В.о. Генерального директора Сисой В.М., який запропонував у зв'язку з відсутністю прибутку та наявністю збитків у розмірі 1 151 тис. грн., розподіл прибутку за підсумками діяльності Товариства у 2011 році не здійснювати, резервний фонд не формувати, дивіденди не нараховувати та не виплачувати, покриття збитків здійснити за рахунок підвищення ефективності роботи Товариства в наступних періодах. □Інших пропозицій та зауважень не надійшло. □Голосування проводиться з використанням бюлетенів для голосування (бюлетень №7). □РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ: □"за" - 434460 голосів, тобто 99,87 % голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у Зборах; □"проти" - 520 голосів, тобто 0,12 % голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у Зборах; □"утримались" - 45 голосів, тобто 0,01 % голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у Зборах. □ВИРІШИЛИ: □7.1. Покриття збитків за підсумками діяльності Товариства у 2011 році в сумі 1 151 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. □3 восьмого питання порядку денного: □СЛУХАЛИ: Про попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом року. □ВИСТУПИВ: □В.о. Генерального директора Сисой В.М. з доповіддю. Запропонував попередньо 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" та додаткових угод до нього на загальну суму, що не перевищує 58 000 000,00 (п'ятдесят вісім мільйонів) гривень; □- □дилерського договору поставки автомобілів марок "I-VAN (LP613)", "ТАТА" з Публічним акціонерним товариством "Українська автомобільна корпорація" в особі АВТОСЕРВІСНОЇ ФІЛІЇ "ЮНІВЕРСАЛ МОТОРЗ ГРУП" ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "УКРАЇНСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ" та додаткових угод до нього на загальну суму, що не перевищує 25 000 000,00 (двадцять п'ять мільйонів) гривень; □- □дилерського договору поставки автомобілів марки "CHEVROLET" з Товариством з обмеженою відповідальністю "ДЖЕНЕРАЛ АВТО ГРУП" та додаткових угод до нього на загальну суму, що не перевищує 45 000 000,00 (сорок п'ять мільйонів) гривень; □- □дилерського договору поставки автомобілів марки "OPEL" з Товариством з обмеженою відповідальністю "ДЖЕНЕРАЛ АВТО ГРУП" та додаткових угод до нього на

загальну суму, що не перевищує 7 000 000,00 (сім мільйонів) гривень; □-□дилерського договору поставки автомобілів марки "KIA" з Товариством з обмеженою відповідальністю "ФАЛЬКОН-АВТО" та додаткових угод до нього на загальну суму, що не перевищує 59 000 000,00 (п'ятдесят дев'ять мільйонів) гривень; □-□дилерського договору поставки автомобілів марки "CHERY" з Товариством з обмеженою відповідальністю "СІ ЕЙ АВТОМОТІВ" та додаткових угод до нього на загальну суму, що не перевищує 30 000 000,00 (тридцять мільйонів) гривень; □-□додаткових угод до дилерського договору поставки автомобілів марки "LADA" з Приватним акціонерним товариством "Торговий дім "УКРАВТОВАЗ" та Товариством з обмеженою відповідальністю "СІ ЕЙ АВТОМОТІВ" на загальну суму, що не перевищує 15 000 000,00 (п'ятнадцять мільйонів) гривень; □-□додаткових угод до іпотечного договору б/н від 17 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.); □-□договорів (контрактів) купівлі-продажу транспортних засобів за результатами участі у тендерах, що організуються третіми особами, на загальну суму, що не перевищує 20 000 000,00 (двадцять мільйонів) гривень по кожному тендеру, на умовах, визначених Наглядовою Радою Товариства; □-□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. □ Також запропонував 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 по кредиту. □ Інших пропозицій та зауважень не надійшло. □ Голосування проводиться з використанням бюлетенів для голосування (бюлетень №8). □ РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ: □ "за" - 435025 голосів, тобто 100 % голосів акціонерів від загальної кількості голосів акціонерів згідно із Статутом;

□
ВИРШИЛИ: □ 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" та додаткових угод до нього на загальну суму, що не перевищує 58 000 000,00 (п'ятдесят вісім мільйонів) гривень; □-□дилерського договору поставки автомобілів марок "I-VAN (LP613)", "ТАТА" з Публічним акціонерним товариством "Українська автомобільна корпорація" в особі АВТОСЕРВІСНОЇ ФІЛІЇ "ЮНІВЕРСАЛ МОТОРЗ ГРУП" ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "УКРАЇНСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ" та додаткових угод до нього на загальну суму, що не перевищує 25 000 000,00 (двадцять п'ять мільйонів) гривень; □-□дилерського договору поставки автомобілів марки "CHEVROLET" з Товариством з обмеженою відповідальністю "ДЖЕНЕРАЛ АВТО ГРУП" та додаткових угод до нього на загальну суму, що не перевищує 45 000 000,00 (сорок п'ять мільйонів) гривень; □-□дилерського договору поставки автомобілів марки "OPEL" з Товариством з обмеженою відповідальністю "ДЖЕНЕРАЛ АВТО ГРУП" та додаткових угод до нього на загальну суму, що не перевищує 7 000 000,00 (сім мільйонів) гривень; □-□дилерського договору поставки автомобілів марки "KIA" з Товариством з обмеженою відповідальністю "ФАЛЬКОН-АВТО" та додаткових угод до нього на загальну суму, що не перевищує 59 000 000,00 (п'ятдесят дев'ять мільйонів) гривень; □-□дилерського договору поставки автомобілів марки "CHERY" з Товариством з обмеженою відповідальністю "СІ ЕЙ АВТОМОТІВ" та додаткових угод до нього на загальну

суму, що не перевищує 30 000 000,00 (тридцять мільйонів) гривень; □-□ додаткових угод до дилерського договору поставки автомобілів марки "LADA" з Приватним акціонерним товариством "Торговий дім "УКРАВТОВАЗ" та Товариством з обмеженою відповідальністю "СІ ЕЙ АВТОМОТІВ" на загальну суму, що не перевищує 15 000 000,00 (п'ятнадцять мільйонів) гривень; □-□ додаткових угод до іпотечного договору б/н від 17 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.); □-□ договорів (контрактів) купівлі-продажу транспортних засобів за результатами участі у тендерах, що організуються третіми особами, на загальну суму, що не перевищує 20 000 000,00 (двадцять мільйонів) гривень по кожному тендеру, на умовах, визначених Наглядовою Радою Товариства; □-□ 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. □8.2. Уповноважити Наглядову Раду Товариства визначити 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. □З дев'ятого питання порядку денного: □Слухали: Про внесення змін та доповнень до статуту Товариства шляхом викладення його в новій редакції та затвердження нової редакції Статуту Товариства. □ВИСТУПИВ: □Голова Зборів Барановський А.О., який запропонував 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. У зв'язку з вищевикладеним, запропонував викласти Статут Товариства у новій редакції та затвердити його. □Інших пропозицій та зауважень не надійшло. □Голосування проводиться з використанням бюлетенів для голосування (бюлетень №9). □РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ: □"за" - 435025 голосів, тобто 100 % голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у Зборах; □ВИРШИЛИ: □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. □З десятого питання порядку денного: □СЛУХАЛИ: Про уповноваження особи на підписання нової редакції Статуту Товариства. □ВИСТУПИВ: □Голова Зборів Барановський А.О., який запропонував уповноважити В.о. Генерального директора Товариства Сисоя Віктора Миколайовича підписати нову редакцію Статуту Товариства. □Інших пропозицій та зауважень не надійшло. □Голосування проводиться з використанням бюлетенів для голосування (бюлетень №10). □РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ: □"за" - 435025 голосів, тобто 100 % голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у Зборах; □ВИРШИЛИ: □10.1. □Уповноважити В.о. Генерального директора Товариства Сисоя Віктора Миколайовича підписати нову редакцію Статуту Товариства. □З одинадцятого питання порядку денного: □СЛУХАЛИ: 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. □ВИСТУПИВ: □Голова Зборів Барановський А.О., який запропонував внести зміни та доповнення до Положення про Наглядову Раду Товариства у зв'язку із приведенням умов Положення у відповідність до вимог законодавства України та зміною компетенції Наглядової Ради Товариства. У зв'язку з вищевикладеним, запропонував викласти Положення у новій редакції та затвердити його. □Інших пропозицій та зауважень не надійшло. □Голосування проводиться з використанням бюлетенів для голосування (бюлетень №11). □РЕЗУЛЬТАТИ

ГОЛОСУВАННЯ: "за" - 435025 голосів, тобто 100 % голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у Зборах; ВИРШИЛИ: 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. З дванадцятого питання порядку денного: СЛУХАЛИ: Про уповноваження особи на підписання нової редакції Положення про Наглядову Раду Товариства. ВИСТУПИВ: В.о. Генерального директора Сисой В.М., який запропонував уповноважити Голову Зборів Барановського Андрія Олексійовича підписати нову редакцію Положення про Наглядову Раду Товариства. Інших пропозицій та зауважень не надійшло. Голосування проводиться з використанням бюлетенів для голосування (бюлетень №12). РЕЗУЛЬТАТИ

ГОЛОСУВАННЯ: "за" - 435025 голосів, тобто 100 % голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у Зборах; ВИРШИЛИ: 12.1. Уповноважити Голову Зборів Барановського Андрія Олексійовича підписати нову редакцію Положення про Наглядову Раду Товариства. З тринадцятого питання порядку денного: СЛУХАЛИ: Про визначення кількісного складу Наглядової Ради Товариства. ВИСТУПИВ: Голова Зборів Барановський А.О., який запропонував встановити, що Наглядова Рада Товариства формується у кількості 5 (п'яти) членів Наглядової Ради Товариства. Інших пропозицій та зауважень не надійшло. Голосування проводиться з використанням бюлетенів для голосування (бюлетень №13). РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ: "за" - 435025 голосів, тобто % голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у Зборах; ВИРШИЛИ: 13.1. Встановити, що Наглядова Рада Товариства формується у кількості 5 (п'яти) членів Наглядової Ради Товариства. З чотирнадцятого питання порядку денного: СЛУХАЛИ: Про припинення повноважень членів Наглядової Ради Товариства. ВИСТУПИВ: Голова Зборів Барановський А.О., який у зв'язку з необхідністю зміни персонального складу Наглядової Ради Товариства повідомив про необхідність припинення повноваження діючих членів Наглядової Ради Товариства: Васадзе Вахтанга Тарієловича, Васадзе Ніни Тарієлівни, Козіса Олександра Миколайовича, Бей Наталії Олександрівни, Підмурняка Олексія Васильовича. Інших пропозицій та зауважень не надійшло. Голосування проводиться з використанням бюлетенів для голосування (бюлетень №14). РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ: "за" - 435025 голосів, тобто % голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у Зборах; ВИРШИЛИ:

14.1. Припинити повноваження членів Наглядової Ради Товариства: Васадзе Вахтанга Тарієловича, Васадзе Ніни Тарієлівни, Козіса Олександра Миколайовича, Бей Наталії Олександрівни, Підмурняка Олексія Васильовича. З п'ятнадцятого питання порядку денного: СЛУХАЛИ: Про обрання членів Наглядової Ради Товариства. ВИСТУПИВ: Голова Зборів Барановський А.О., який запропонував обрати Наглядову Раду Товариства з числа кандидатур, винесених на голосування: Інших пропозицій та зауважень не надійшло. Голосування проводиться з використанням бюлетенів для голосування (бюлетень №15). РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ: Васадзе Вахтанг Тарієлович - 435025 голосів; Васадзе Ніна Тарієлівна - 435025 голосів; Козіс Олександр Миколайович - 435025 голосів; Бей Наталія Олександрівна - 435025 голосів; Сенюта Ігор Васильович - 435025 голосів; Домбровський Денис Пилипович - 435025 голосів. ВИРШИЛИ: 15.1. Обрати до складу Наглядової Ради Товариства: - Васадзе Вахтанга Тарієловича; - Васадзе Ніну Тарієлівну; - Козіса Олександра Миколайовича; - Бей Наталію Олександрівну; - Сенюту Ігор Васильовича. З шістнадцятого питання порядку денного: СЛУХАЛИ: Про затвердження умов цивільно-правових договорів з членами Наглядової Ради. ВИСТУПИВ: Голова Зборів Барановський А.О., який у зв'язку з переобранням складу Наглядової Ради Товариства, запропонував затвердити наступні умови цивільно-правових договорів, що будуть укладатися з Головою та членами Наглядової Ради Товариства: виконання функцій членів Наглядової Ради Товариства здійснюється на безоплатній основі, порядок діяльності, права, обов'язки та відповідальність членів Наглядової Ради Товариства визначаються відповідно до Положення про Наглядову Раду Товариства, строк дії договору - 3 роки. Інших пропозицій та зауважень не надійшло. Голосування проводиться з використанням бюлетенів для голосування (бюлетень №16). РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ: "за" - 435025 голосів, тобто %

голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у Зборах; ВІРШИЛИ: 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. З сімнадцятого питання порядку денного: СЛУХАЛИ: Про обрання особи, яка уповноважується на підписання цивільно-правових договорів з членами Наглядової Ради.

ВИСТУПИВ: Голова Зборів Барановський А.О., який запропонував уповноважити В.о. Генерального директора Товариства Сисоя Віктора Миколайовича на підписання цивільно-правових договорів з Головою та членами Наглядової Ради Товариства на затверджених Зборами умовах. Інших пропозицій та зауважень не надійшло. Голосування проводиться з використанням бюлетенів для голосування (бюлетень №17). РЕЗУЛЬТАТИ

ГОЛОСУВАННЯ: "за" - ___435025___ голосів, тобто ___ % голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у Зборах; ВІРШИЛИ: 17.1. Уповноважити В.о. Генерального директора Товариства Сисоя Віктора Миколайовича на підписання цивільно-правових договорів з Головою та членами Наглядової Ради Товариства на затверджених Зборами умовах. Голова Зборів А.О. Барановський Секретар Зборів В.М. Сисой

ІХ. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Брокбізнесбанк"
Організаційно-правова форма	233
Код за ЄДРПОУ	19357489
Місцезнаходження	пр-т Перемоги, 41, м.Київ, 03057
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ 470656
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	12.06.2009
Міжміський код та телефон	044 594-53-82
Факс	044 594-53-82
Вид діяльності	Діяльність зберігача
Опис: У зв'язку з дематеріалізацією акцій укладено договір про відкриття рахунку у цінних паперах №15062010-ДГ/22 від 15 червня 2010 року	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	233
Код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	вул.Б.Грінченка, буд.3, м. Київ, 73000
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ №189650
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	19.09.2006
Міжміський код та телефон	044 2791078
Факс	044 2791078
Вид діяльності	Депозитарна діяльність
Опис: У зв'язку з дематеріалізацією акцій укладено договір про обслуговування емісії цінних паперів №Е-262 від 17.05.2010р.	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Приватне підприємство " Аудиторська фірма "Партнери"
Організаційно-правова форма	Приватна організація (установа, заклад)
Код за ЄДРПОУ	37959758
Місцезнаходження	вул. І. Кулика, буд.135-а, оф.88, м. Херсон, Херсонська область, 73000
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	4523
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	05.07.2012
Міжміський код та телефон	(050) 598-26-12
Факс	(0552) 51-54-06
Вид діяльності	Надання аудиторських послуг.
Опис: Аудит проведено відповідно до договору № 05/13 від 15 лютого 2013 р.	

11. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн)	Кількість акцій (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
16.06.2010	09/21/1/10	Херсонське територіальне управління ДКЦПФР	UA4000074793	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	10,00	476634	4766340,00	100
Опис: Акції товариства на біржу не виставлялись і до лістингу не включені.									

XI. Опис бізнесу

Важливі події розвитку

ВАТ "Херсон-Авто" засновано спільним рішенням Фонду Державного майна України та Організацією орендарів Херсонського обласного Орендного підприємства "Автосервіс" від 11 червня 1993 року, шляхом перетворення Орендного підприємства "Автосервіс" у відкрите акціонерне товариство. Засновниками Товариства є держава в особі Фонду державного майна України, та Організація орендарів ВАТ "Автосервіс". У статутному капіталі на дату прийняття рішення про випуск акцій державна частка відсутня. Статутний капітал підприємства сплачений і відповідає сумі статутного капіталу в установчих документах та складає в сумі 4766,3 тис. грн. Відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства" ВАТ "Херсон-Авто" було переіменовано у ПАТ "Херсон-Авто", яке є правонаступником всіх майнових та немайнових прав та обов'язків ВАТ "Херсон-Авто".

Інформація про організаційну структуру емітента

Підприємство включає в себе: - головне підприємство у м. Херсоні; - філіали: ВКФ "Дніпро - Авто" м. Херсон, ВКФ "Скадовськ - Авто", ВКФ "Цюрупинськ - Авто".

Інформація про чисельність працівників

85

Інформація про належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств

ПАТ "Укравто"

Інформація про спільну діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами

ПАТ "Укравто"

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб

Жодних пропозицій щодо реорганізації товариства з боку третіх осіб не надходило.

Опис обраної облікової політики

Облікова політика ПАТ "Херсон-Авто" відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік в Україні". Ведення бухгалтерського обліку відповідає Міжнародним стандартам фінансової звітності, забезпечує регулярний збір і належну обробку інформації, необхідної для складання фінансової звітності.

У звітному періоді фінансова діяльність Товариства здійснювалась згідно наказу "Про облікову політику", затвердженого Генеральним директором ПАТ "Херсон-Авто". Активи Товариства, які числяться на підприємстві, їх класифікація та оцінка відповідають вимогам Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент

Основними напрямками діяльності ПАТ "Херсон-Авто" є: - надання послуг з технічного обслуговування ремонту і діагностики транспортних засобів; - реалізація транспортних засобів, номерних агрегатів, що підлягають реєстрації та обліку в органах внутрішніх справ; - торговельна діяльність щодо реалізації обладнання автомобілів, запасних частин, авто приладдя, товарів народного вжитку та іншого, в тому числі на консигнаційній, комісійній основі.

Інформація про основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років

У 2009 році був введений в експлуатацію автосалон "Чері" на загальну суму 1774 тис. грн., за адресою 73000, м.Херсон, Бериславське шосе, 36. У 2011 році було проведено реконструкцію автосалона загальною вартістю 3753 тис.грн., а саме реконструйовано фасад відповідно до вимог виробника а/м "Опель", було введено в дію котельню. Іншого суттєвого придбання або відчуження активів товариство не здійснювало. У звітному та попередньому періоді значних відчужень або придбань активів не відбувалось. Реалізовано у звітному періоді основних засобів: Залишкова вартість, тис.грн Реалізації, тис.грн Будівля ТО 24 30 Огорожа 9 10 Ограждение 16 18 Пожежне водосховище 10 12 Туалет 9 10 Бет.площадка 27 37 Пост сма: 122 152 Цех рихтовки 64 64

Правочини з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами

Інформація про основні засоби емітента

Основні засоби ПАТ "Херсон-Авто" розташовані за місцем знаходження товариства. Станом на 31 грудня 2012 року за даними балансу Товариства обліковується основних засобів: за залишковою вартістю 28544 тис.грн.; за первісною вартістю 38285 тис.грн.; знос 9741 тис.грн. 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.

Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента

Найважливіша проблема, яка впливає на діяльність товариства, це податки та нестача обігових коштів.

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

У 2012 році товариство не сплачувало штрафних санкцій за порушення чинного законодавства.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента

Протягом звітнього періоду товариство кредитами не користувались. Джерелами фінансування є власні обігові кошти.

Інформація про вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів)

Укладених, але ще невиконаних договорів немає.

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік

Основними особливостями розвитку галузі являється те, що зростання об'ємів продаж автомобілів взаємопов'язано з зростанням якості надавання послуг, продажем оригінальних запчастин на реалізовані автомобілі. Також просування нових брендів автомобілів, дозволить підприємству нарощувати свій потенціал в галузі продажу автомобілів та пов'язаного з ним сервісу.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок

За звітний період на дослідження та розробки грошові кошти не використовувались.

Інформація щодо судових справ, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства або його посадові особи

За звітний період товариство не виступало стороною у жодній судовій справі.

Інша інформація

Товариство не здійснювало кваліфікованого аналізу своєї фінансово-господарської діяльності, для надання інвесторам інформації про фінансовий стан та результати діяльності емітента. Товариство не має державної частки у сатутному фонді, не займає монопольного становища та не має стратегічного значення для економіки та безпеки держави.

ХІІ. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн)		Орендовані основні засоби (тис.грн)		Основні засоби, всього (тис.грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1.Виробничого призначення:	30324	28544	0	0	30324	28544
будівлі та споруди	29397	27652	0	0	29397	27652
машини та обладнання	89	84	0	0	89	84
транспортні засоби	59	32	0	0	59	32
інші	779	776	0	0	779	776
2.Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	30324	28544	0	0	30324	28544

Опис: Всі основні засоби емітента приймають участь у виробництві, оформлені у заставу, вилучені із виробництва та законсервовані об'єкти відсутні. Ступінь зносу засобів складає: будівлі та споруди -28%; машини та обладнання - 53%; транспортні засоби - 55%. Оформлених у заставу основних засобів немає. Обмежень на використання майна емітента немає.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	28753	20879
Статутний капітал (тис. грн)	4760	4766
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	4766	4766

Опис: Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 р. N485 (з урахуванням змін показників фінансової звітності). Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 23993 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 23987 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 16113 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 16113 тис.грн.

Висновок: Вартість чистих активів акціонерного товариства не менша від статутного капіталу (скоригованого). Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.

3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн)	Відсоток за користування коштами (% річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
		0	0	
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:	X	0	X	X
за облігаціями (за кожним власним випуском):				
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (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	107	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	11901	X	X
Усього зобов'язань	X	12008	X	X
Опис: д/н				

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Вид інформації
1	2	3
24.02.2012	24.02.2012	Відомості про проведення загальних зборів
30.03.2012	30.03.2012	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
02.07.2012	02.07.2012	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
22.10.2012	23.10.2012	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
05.12.2012	06.12.2012	Відомості про рішення емітента про утворення, припинення його філій, представництв

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	2010	1	0
2	2011	1	0
3	2012	1	0

Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в останніх загальних зборах?

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

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

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

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

		Так	Ні
Підняттям карток		X	
Бюлетенями (таємне голосування)			X
Підняттям рук			X
Інше (запишіть)	д/н		

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів?

		Так	Ні
Реорганізація			X
Додатковий випуск акцій			X
Унесення змін до статуту			X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства			X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства			X
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради			X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу			X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)			X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді			X
Інше (запишіть)	д/н		

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 ніж 10 відсотків акцій	2
Кількість представників акціонерів – юридичних осіб	0

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

2

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

	Так	Ні
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інше (запишіть)	д/н	
Інше (запишіть)	д/н	

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

ні

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою		X
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди		X
Інше (запишіть)	д/н	

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)	д/н	

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 (із корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена		X
Інше (запишіть) _____ д/н _____		

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

так, створено ревізійну комісію

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію: кількість членів ревізійної комісії 2 _ осіб;

скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 3 _____

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

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

так

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

так

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

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

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

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

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

ні

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

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

Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада		X
Виконавчий орган	X	
Інше (запишіть)	д/н	

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

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)	д/н	

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

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

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

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

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

ні

ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

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

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

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

Так, уже ведемо переговори з потенційним інвестором	
Так, плануємо розпочати переговори	
Так, плануємо розпочати переговори в наступному році	
Так, плануємо розпочати переговори протягом двох років	
Ні, не плануємо 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)

Чи змінювало акціонерне товариство особу, яка веде облік прав власності на акції у депозитарній системі України протягом останніх трьох років? (так/ні)

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

У разі наявності в акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття:

яким органом управління прийнятий:

Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні)

укажіть яким чином його оприлюднено:

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

		Дата (рік, місяць, число)	КОДИ
Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХЕРСОН - АВТО"	за ЄДРПОУ	2014.01.01	03112900
Територія СУВОРОВСЬКИЙ	за КОАТУУ	6510136900	
Організаційно-правова форма господарювання	Публічне акціонерне товариство за КОПФГ	112	
Вид економічної діяльності	Технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів за КВЕД	45.20	

Середня кількість працівників 85

Адреса, Миколаївське шосе, 5км., м.Херсон, Херсонська область, 73034, УКРАЇНА, 0552 37-32-03 телефон

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31.12.2013 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на МСФЗ:
1	2	3	4	01.01.2012
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи	1000	56	40	0
первісна вартість	1001	199	193	0
накопичена амортизація	1002	143	153	0
Незавершені капітальні інвестиції	1005	100	0	0
Основні засоби	1010	28544	27226	0
первісна вартість	1011	38285	38110	0
знос	1012	9741	10884	0
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0	0
<i>первісна вартість інвестиційної нерухомості</i>	<i>1016</i>	0	0	0
<i>знос інвестиційної нерухомості</i>	<i>1017</i>	0	0	0
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0	0
<i>первісна вартість довгострокових біологічних активів</i>	<i>1021</i>	0	0	0
<i>накопичена амортизація довгострокових біологічних активів</i>	<i>1022</i>	0	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції:				
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	975	0	0
<i>Гудвіл</i>	<i>1050</i>	0	0	0
<i>Відстрочені аквізиційні витрати</i>	<i>1060</i>	0	0	0
<i>Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах</i>	<i>1065</i>	0	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0	0
Усього за розділом I	1095	29675	27266	0

1	2	3	4	5
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	1499	878	0
<i>Виробничі запаси</i>	1101	32	24	0
<i>Незавершене виробництво</i>	1102	0	0	0
<i>Готова продукція</i>	1103	0	0	0
<i>Товари</i>	1104	1467	854	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0	0
<i>Депозити перестрахування</i>	1115	0	0	0
<i>Векселі одержані</i>	1120	0	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	53	6	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками:				
за виданими авансами	1130	1307	646	0
з бюджетом	1135	38	31	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	31	0
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів</i>	1140	0	0	0
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків</i>	1145	0	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	88	111	0
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	105	211	0
<i>Готівка</i>	1166	4	4	0
<i>Рахунки в банках</i>	1167	101	207	0
Витрати майбутніх періодів	1170	15	6	0
<i>Частка перестраховика у страхових резервах</i>	1180	0	0	0
у тому числі в:	1181	0	0	0
<i>резервах довгострокових зобов'язань</i>				
<i>резервах збитків або резервах належних виплат</i>	1182	0	0	0
<i>резервах незароблених премій</i>	1183	0	0	0
<i>інших страхових резервах</i>	1184	0	0	0
Інші оборотні активи	1190	154	35	0
Усього за розділом II	1195	3259	1924	0
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0	0
Баланс	1300	32934	29190	0

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на МСФЗ
1	2	3	4	5
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	4766	4766	0
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0	0
Додатковий капітал	1410	4752	2669	0
<i>Емісійний дохід</i>	1411	0	0	0
<i>Накопичені курсові різниці</i>	1412	0	0	0
Резервний капітал	1415	192	192	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	11169	6998	0
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0	0
Усього за розділом I	1495	20879	14625	0
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	1543	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	8048	3610	0
Довгострокові забезпечення	1520	47	0	0
<i>Довгострокові забезпечення витрат персоналу</i>	1521	0	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0	0
<i>Благодійна допомога</i>	1526	0	0	0
Страхові резерви	1530	0	0	0
у тому числі:	1531	0	0	0
<i>резерв довгострокових зобов'язань</i>				
<i>резерв збитків або резерв належних виплат</i>	1532	0	0	0
<i>резерв незароблених премій</i>	1533	0	0	0
<i>інші страхові резерви</i>	1534	0	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0	0
Призовий фонд	1540	0	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0	0
Усього за розділом II	1595	8095	5153	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	0	0	0
Векселі видані	1605	0	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0	0
товари, роботи, послуги	1615	381	301	0
розрахунками з бюджетом	1620	108	154	0
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0	0
розрахунками зі страхування	1625	69	72	0
розрахунками з оплати праці	1630	147	306	0
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	913	195	0
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	0	0	0
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	0	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	0	0	0
Поточні забезпечення	1660	0	143	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	2342	8241	0
Усього за розділом III	1695	3960	9412	0

1	2	3	4	5
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0	0
Баланс	1900	32934	29190	0

Примітки: д/н

Керівник

Сисой В. М.

Головний бухгалтер

Липка Л. М.

КОДИ
2014.01.01
03112900

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2013 рік**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ Форма № 2 Код за ДКУД **1801003**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	44504	62114
<i>Чисті зароблені страхові премії</i>	<i>2010</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Премії підписані, валова сума</i>	<i>2011</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Премії, передані у перестраховання</i>	<i>2012</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	<i>2013</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	<i>2014</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(42889)	(59843)
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	<i>2070</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
Валовий: прибуток	2090	1615	2271
збиток	2095	(0)	(0)
<i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i>	<i>2105</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i>	<i>2110</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	<i>2111</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	<i>2112</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Інші операційні доходи	2120	749	853
<i>Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2121</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2122</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Адміністративні витрати	2130	(2172)	(2705)
Витрати на збут	2150	(2360)	(3004)
Інші операційні витрати	2180	(1283)	(1376)
<i>Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2181</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
<i>Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2182</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	0	0
збиток	2195	(3451)	(3961)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	0	2
Інші доходи	2240	10	0
<i>Дохід від благодійної допомоги</i>	<i>2241</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(3)	(0)
<i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i>	<i>2275</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	0	0
збиток	2295	(3444)	(3959)

Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	680	346
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	0	0
збиток	2355	(2764)	(3613)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	(2764)	(3613)

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	644	956
Витрати на оплату праці	2505	2298	2802
Відрахування на соціальні заходи	2510	834	1016
Амортизація	2515	1423	404
Інші операційні витрати	2520	1842	2208
Разом	2550	7041	7386

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	0	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0	0
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0	0
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки: д/н

Керівник

Сисой В. М.

Головний бухгалтер

Липка Л. М.

КОДИ
2014.01.01
03112900

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2013 рік**

Форма № 3

Код за ДКУД **1801004**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	52716	75516
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	36	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	538
Надходження від повернення авансів	3020	353	35
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	8	14
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	71	10
Надходження від операційної оренди	3040	557	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	195	0
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(49263)	(71028)
Праці	3105	(1639)	(2289)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(904)	(1111)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(1801)	(2233)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(3)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(641)	(1077)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(1160)	(1153)
Витрачання на оплату авансів	3135	(872)	(1062)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(377)	(376)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(920)	(1986)
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	10	400
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0

1	2	3	4
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	((25))	((169))
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(15)	231
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	2647	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	7497	6428
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	((9103))	((5558))
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	1041	870
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	106	(885)
Залишок коштів на початок року	3405	105	990
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	211	105

Примітки: д/н

Керівник

Сисой В. М.

Головний бухгалтер

Липка Л. М.

Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХЕРСОН - АВТО" Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ
2014.01.01
03112900

Звіт про власний капітал
за 2013 рік

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	4766	0	4752	192	11169	0	0	20879
Коригування:	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Зміна облікової політики									
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	4766	0	4752	192	11169	0	0	20879
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	(2764)	0	0	(2764)
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку:	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Виплати власникам (дивіденди)									
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	(2083)	0	(1407)	0	0	(3490)
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	(2083)	0	(4171)	0	0	(6254)
Залишок на кінець року	4300	4766	0	2669	192	6998	0	0	14625

Примітки: д/н

Керівник

Сисой В. М.

Головний бухгалтер

Лтпка Л. М.

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

1. **ЗАГАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ** Публічне Акціонерне Товариство "Херсон-Авто2" (далі "Компанія") є юридичною особою, створеною відповідно до законодавства України. Компанія була створена в 1974 році, а в 2010 році була реорганізована в Публічне Акціонерне Товариство

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: о продаж автомобілів і запасних частин; о послуги з обслуговування та ремонту автомобілів; о інше. Компанія є офіційним дилером таких торгових марок як: KIA, Chevrolet, Opel, ЗАЗ, ВАЗ, Chery, TATA, I-VAN, JAC. Інші види фінансово-господарської діяльності включають в себе, в основному, операційна аренда, послуги по транспортуванню автомобілів та послуги з відповідального зберігання автомобілів. До складу Компанії станом на 31 грудня 2013р. входили 4 філії, які здійснюють діяльність з продажу запасних частин, послуги з обслуговування та ремонту автомобілів, та іншу діяльність. Юридична адреса Компанії - 73000 Україна, м.Херсон, Миколаївське шосе 5км. Компанія "Херсон-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 2012р., Компанія "Херсон-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 2012 року 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 2013 року. 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 2012 року, 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 2012 року. 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 2008 року, 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 28544 тис. грн (31 грудня 2011р. 30324тис.грн)тобто збільшення первісної вартості на початок року на 20706 тис.грн та на дату переходу на МСФЗ на 21136 тис грн. Сума дооцінки у розмірі 2018 тис.грн.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. □Витрати від списання основних засобів перенесені в операційні витрати у сумі 50тис.грн. □Нарахований знос з рахунку.94 перенесен у склад адміністративних витрат у сумі 14тис.грн. □3 фінансових витрат сума роялті перенесена до витрат на збут -49 тис.грн □Перерахован результат від продажу основних засобів (на суму знову) у розмірі 241 тис.грн , а також (на суму собівартості) у розмірі 189 тис.грн. □Проведене донарахування зносу у складі: адміністративних витрат-у сумі 267 тис.грн., витрат на збут-941 тис.грн.,собівартості реалізованої продукції-120 тис.грн. □Результати даних проведень призвели до підвищення адміністративних витрат до розміру 2705 тис.грн. і витрат на збут до 3004 тис.грн. та зменшення операційних витрат до розміру 1376 тис.грн.,та відсутності фінансових і інших витрат □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". □Вплив 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 перестає бути схильною до гіперінфляції.Правка діє для річних звітів, починаючи з 1 грудня 2012р 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: представлення 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 2011року). □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 2015року. 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 2013р. 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 кожну 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: □ о □ отримується з основною метою перепродати його в майбутньому; □ о □ 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 □ о □ 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 □ о □ 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.

□ 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: □ о □ істотні фінансові скрути емітента або контрагента; або □ о □ невиконання зобов'язань або несплата в строк відсотків або основної суми заборгованості; або □ о □ 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 свідченням 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, дискontованих 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 кредитують 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 позикита 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 за 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, а також банківські депозити з початковим строком менше трьох місяців. Финансовые обязательства и долевыe инструменты Класифікація як зобов'язання або капіталу Боргові 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 первинному 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 стратегії 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 належним досплатив нагородою визнається в прибутках і збитках. Торговельна та інша кредиторська заборгованість Торговельна 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 зобов'язує вимагати значного часу, додаються до вартості даного активу до тих пір, поки цей актив не буде, в основному, готовий до передбаченого використання або для продажу. Всі інші витрати на позики визнаються у складі звіту про сукупні доходи та витрати того періоду,

вякому 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 □ Передплати 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 прямовідносяться 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 зарікають собою суму поточного та відстроченого податку. □ Поточний податок □ Сума поточного податку визначається виходячи з величини оподатковуваного прибутку зарік. 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 інших періодах, а також виключає загальне 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 оподатковуваного прибутку. Відкладені податкові зобов'язання, як правило, відображаються з

урахуванням всіх оподатковуваних тимчасових різниць. Відстрочені податкові активи відображаються з урахуванням всіх тимчасових різниць за умов високої ймовірності отримання майбутнього 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 угоди (крім угоди про об'єднання бізнесу), які не впливають на оподатковування, ні на бухгалтерський прибуток.

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

□ Відстрочені податкові активи та зобов'язання з податку на прибуток розраховуються з використанням ставки 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 податковий наслідок 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 зі згорнуто, якщо існує незаконне 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.

□ Визнані відстрочені податкові активи на 01.01.2012 р становлять 618 тис. грн., а на 31.12.2012 - 975 тис. грн. відшкодування по відстроченому податку на прибуток становить 357 тис. грн.

□ 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 таким 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 яка підлягає отриманню, і являють собою суми отриманні за товарні 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 у управлінні в її 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 □? Понесе ні 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 своєї материнської компанії.

□ 7. □ ВИРУЧКА ВІД РЕАЛІЗАЦІЇ □ Виручка від реалізації була представлена наступним чином: □ 8. □ СОБІВАРТІСТЬ РЕАЛІЗАЦІЇ □ Собівартість від реалізації була представлена наступним чином: □ Собівартість реалізації за видами витрат була представлена наступним чином: □ 9. □ АДМІНІСТРАТИВНІ ВИТРАТИ □ Адміністративні витрати були представлені наступним чином: □ 10. □ ВИТРАТИ НА ЗБУТ □ Витрати на збут були представлені наступним чином: □ 11. □ ІНШІ ОПЕРАЦІЙНІ ДОХОДИ ТА ВИТРАТИ □ Інші операційні доходи та витрати були представлені наступним чином: □ 12. □ ФІНАНСОВІ ДОХОДИ ТА ВИТРАТИ □ Фінансові доходи та витрати були представлені наступним чином: □ 13. □ ІНШІ ДОХОДИ ТА ВИТРАТИ □ Інші доходи та витрати були представлені наступним чином: □ 14. □ 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 податку 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: □ 15. □ ОСНОВНІ ЗАСОБИ □ Станом на 31 грудня основні засоби Компанії були представлені наступним чином: □ У наступній таблиці надано рух основних засобів без руху незавершених капітальних інвестицій за період, що закінчився 31 грудня. □ У наступній таблиці надано дані щодо основних засобів у заставі та повністю амортизованих основних засобів: □ 16. □ ЗАПАСИ □ Запаси Компанії були представлені наступним чином: □ 17. □ ТОРГІВЕЛЬ ТА ІНША ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ, НЕТТО □ Станом на 31 грудня торговельна і інша дебіторська заборгованість були представлені таким чином, протягом цього періоду на непогашені залишки заборгованості відсотки не нараховуються. На торговельну дебіторську

заборгованість, прострочену більше ніж на 30 днів після дати погашення згідно з договором, формується резерв під знецінення дебіторської заборгованості на основі передбачуваної суми сумнівної заборгованості виходячи з минулого досвіду роботи з даним клієнтом, і здійснюється його регулярна переоцінка з урахуванням фактів та обставин, що існують на кожен звітний день. Перед прийняттям нового клієнта Компанія здійснює оцінку кредитоспроможності потенційного клієнта і встановлює кредитний період окремо для кожного клієнта. □ 18. □ 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. □ 19. □ ПОТОЧНІ ПОДАТКОВІ АКТИВИ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ □ Поточні податкові активи Компанії були представлені наступним чином: □ Керівництво Компанії рахує, що податок на прибуток та інші податки у сумі 38 тис. грн. буде реалізовано Компанією протягом 12 місяців з дати звітності. □ Поточні податкові зобов'язання Компанії були представлені наступним чином: □ 20. □ ГРОШОВІ КОШТИ ТА КОРОТКОСТРОКОВІ ДЕПОЗИТИ □ Станом на 31 грудня грошові кошти та короткострокові депозити були представлені наступним чином: □ 21. □ КАПІТАЛ, ЯКИЙ БУЛО ВИПУЩЕНО □ Станом на 31 грудня зареєстрований акціонерний капітал був представлений наступним чином: □ Структура капіталу Компанії станом на 31 грудня була наступною: □ 22. □ ПОЗИКИ □ Станом на 31 грудня позики були представлені наступним чином: □ Станом на 31 грудня дисконтовані позики у розрізі термінів погашення були представлені наступним чином: □ Всі позики було отримано від дочірніх компаній АТ " УКРАЇНСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ " та самої корпорації. □ Інформація про відсоткові ставки представлена наступним чином: □ Компанія зобов'язана отримувати певні фінансові та не фінансові умови кредитних угод, встановлені банками, що надають позики. На думку керівництва Компанії станом на 31 грудня 2012 року не існувало суттєвих порушень у відношенні умов кредитних угод. □ 23. □ ТОРГІВЕЛЬНА ТА ІНША КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ □ Станом на 31 грудня торговельна та інша кредиторська заборгованість були представлені наступним чином: □ Середній кредитний період на придбання більшої частини запасів та значної кількості послуг складає: □ 24. □ ПЕРЕДПЛАТИ ОТРИМАНІ ТА ІНШІ КОРОТКОСТРОКОВІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ □ Станом на 31 грудня передплати отримані та інші короткострокові зобов'язання були представлені наступним чином: □ 25. □ 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 України 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 вального 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 інших умовах. Однак, несподіване погіршення економіки можуть негативно впливати на результати діяльності Компанії фінансове становище. Ефект такого потенційно негативного впливу може бути достовірно оцінений. □ О податкування □ 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 змінюється. 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. □ У результаті цього згідно розрахунків представників податкової служби до додаткової суми податку і відстоює свою позицію в суді. □ 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. □ Юридичні питання □ В процесі звичайної діяльності Компанія залучена в судові розгляди і до неї висувуються інші претензії. Керівництво Компанії вважає, що в кінцевому підсумку зобов'язання, якщо таке буде, що впливає з рішення таких судових розглядів або претензій, не зробить істотного впливу на фінансове становище або майбутні результати діяльності Компанії. Станом 31 грудня 2012 та 2011 років Компанія не мала суттєвих претензій, які були б висунуті по відношенню до неї. □ 26. □ 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 облигації); □ 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. □ Справедлива вартість позик за станом на 31 грудня 2012 року оцінюється в сумі 8048 тис. грн. (На 31 грудня 2011 року балансова вартість позик становила 6819 тис. грн.) З використанням ринкових ставок в Україні станом на 31 грудня 2012 року, які склали 0% для доларових позик, 0% для позик в євро і 100% для позик у гривні. □ 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. □ 27. □ 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 Компанії 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. □ Структура капіталу Компанії складається із заборгованості, яка включає позики, інформація про які розкривається у Примітці 22, кредиторську заборгованість, інформація про яку розкривається в Примітці 24, безвідсоткові позики, отримані від пов'язаних сторін, інформація про яку розкривається в Примітці 6, за вирахуванням безпроцентних позик пов'язаним сторонам, грошових коштів, термінових депозитів, а також капіталу, що належить акціонерам, який складається з випущеного капіталу і нерозподіленого прибутку. □ 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 різні фінансові

активи, такі як торговельна та інша дебіторська заборгованість, а також грошові кошти. □ Станом на 31 грудня фінансові інструменти Компанії були представлені таким чином: □ Основні ризики, що виникають від фінансових інструментів Компанії – кредитний ризик і ризик ліквідності. □ Кредитний ризик □ Основними фінансовими активами Компанії є грошові кошти, а також торговельна та інша дебіторська заборгованість. Грошові кошти оцінюються мінімальним кредитним ризиком, який на даний момент має мінімальний ризик дефолту. □ Також Компанія піддається ризику того, що клієнт може неоплатити або не виконати свої зобов'язання в строк перед Компанією, що в результаті призведе до фінансових збитків Компанії. Компанія веде жорсткий контроль над своєю торговою дебіторською заборгованістю. Для кожного клієнта визначаються кредитні ліміти та періодично надаються кредитні історії, яка переглядається на регулярній основі, або використовується передплата. Починаючи з 2010 року, Компанія почала вимагати заставу щодо своїх фінансових активів. □ Балансова вартість дебіторської та іншої заборгованості, грошових коштів, безпроцентних позик пов'язаним сторонам, являє собою максимальний кредитний ризик Компанії. □ Ризик ліквідності □ Цей ризик того, що Компанія не зможе погасити свої зобов'язання по мірі їх настання. Позичка ліквідності Компанія ретельно контролюється і управляється.

Компанія використовує процес докладного бюджетування та прогноз 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. □ 28. □ 1

В. о. Генерального директора _____ Сисой В. М.

В. о. Головного бухгалтера _____ Л.М.Липка

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту)

Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВ "Трансаудит"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	23865010
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	м. Одеса
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	1463 31.10.2013
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів	д/н, д/н д/н, д/н
Текст аудиторського висновку (звіту)	

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)

1. Вступний параграф

Фірмою „Трансаудит” у вигляді товариства з обмеженою відповідальністю (код за ЄДРПОУ 23865010, пр. Шевченка 2, м. Одеса, 65044, тел. (0661) 370872, електронна адреса tau@te.net.ua, свідоцтво про внесення до Реєстру суб’єктів аудиторської діяльності за N 1463 видано відповідно до рішення Аудиторської палати України від 26.01. 2001 р. N 98 та чинне до 30.11. 2015 р.) на підставі договору від 07.02. 2014 р. № 14012 виконано аудиторську перевірку фінансових звітів Публічного акціонерного товариства “Херсон-Авто” (код за ЄДРПОУ 03112900, Миколаївське шосе 5, м. Херсон, 73000, тел. 0952626325; електронна пошта buhdnepr@khersonauto.com.ua , дата реєстрації публічним акціонерним товариством – 20.03.2011 р.; чисельність акціонерів – 454, маються чотири філії), що складаються з Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31.12. 2013 р., Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) за 2013 р., Звіту про рух грошових коштів за 2013 р., Звіту про власний капітал за 2013 р. а також пояснювальних приміток до цієї звітності з метою визначення повноти, достовірності та відповідності вимогам чинного законодавства.

Концептуальною основою для складання фінансових звітів товариства була облікова політика (відповідно до вимог статті 1 Закону України „Про бухгалтерський облік та фінансову звітність” та Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 8 „Облікові політики, зміни в облікових політиках та помилки”), як сукупність принципів, методів і процедур, що використовуються товариством в поточному обліку та для складання і подання фінансової звітності. Вона була визначена наказом по товариству № 10/01 від 04.02.2013 р. та протягом 2013 р. залишалась незмінною

2. Відповідальність аудитора за надання висновку стосовно фінансової звітності

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо зазначеної фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудиту. Аудит здійснено відповідно до положень Міжнародних стандартів аудиту, які вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих перекошень та викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів стосовно сум і їх розкриття і фінансової звітності. Вибір процедур визначається судженням аудитора, включно щодо оцінки ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. З метою застосування цих чи інших процедур при виконанні оцінки ризиків аудитором досліджуються заходи внутрішнього контролю, пов’язані з складанням та достовірним поданням акціонерним товариством фінансової звітності, що надає достовірну та справедливую інформацію. Аудит включає також оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятність виконаних управлінським персоналом облікових оцінок та оцінку загального подання фінансової звітності.

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

3. Модифікована аудиторська думка щодо повного комплексу фінансових звітів

3.1. Підстави для висловлення умовно-позитивної модифікованої думки

3.1.1. Обмеження обсягу роботи аудитора

Параграфом 4а Міжнародного стандарту аудиту 501 "Аудиторські докази – додаткові міркування щодо відібраних елементів" передбачено: якщо запаси підприємства є суттєвими для фінансової звітності підприємства, аудитор повинен отримати достатні та прийнятні аудиторські докази щодо їх наявності і стану шляхом присутності під час інвентаризації. Якщо ж аудитор не має можливості отримати достатні та прийнятні аудиторські докази щодо наявності та стану запасів, він відповідно до п. 13 Міжнародного стандарту аудиту 705 "Модифікації думки у звіті незалежного аудитора" не може підтвердити фінансову звітність підприємства – суб'єкта аудиту, а повинен висловити умовно-позитивну думку або відмовитись від висловлення думки щодо фінансової звітності. Аудитором в листопаді звітного року було повідомлено емітента цінних паперів про потребу залучення його до участі в річній інвентаризації, проте відповідного запрошення отримано не було.

3.1.2. Інші факти та обставини, які впливають на достовірність фінансової звітності

Станом на дату складання фінансової звітності в товаристві мала низка дебіторів та кредиторів, проте з деякими з них не здійснено підтвердження заборгованостей актами узгодження розрахунків, що воно може вплинути на достовірність фінансової звітності.

3.2. Умовно-позитивна думка

На нашу думку, за винятком можливого впливу питань, про які йдеться мова в попередньому параграфі, фінансова звітність відображає відповідно до застосованої концептуальної основи достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Публічного акціонерного товариства "Херсон-Авто" та його фінансові результати і рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності. Фінансові результати звітного року (валюта балансу 29190 тис. грн., чистий доход 44504 тис. грн., чистий збиток 3451 тис. грн.), відображені в фінансовій звітності, підтверджуються.

4. Інша допоміжна інформація

4.1. Стан бухгалтерського обліку у товаристві

Суб'єктом аудиту здійснювався бухгалтерський облік господарських операцій щодо майна і результатів своєї діяльності в натуральному вимірі та в узагальненому грошовому виразі шляхом безперервного документального і взаємопов'язаного їх відображення. Бухгалтерський облік ґрунтувався на Міжнародних стандартах бухгалтерського обліку (фінансової звітності). Підставою для бухгалтерського обліку господарських операцій були первинна документація, всі дані, що зафіксовані в них, систематизовано на рахунках бухгалтерського обліку шляхом подвійного запису. Стан первинних документів та облікових реєстрів добрий. Отже, є аналітична база для забезпечення детальних даних для прийняття управлінських рішень та формування фінансової, податкової та статистичної звітності.

Досліджені питання, сформульовані Міжнародним стандартом аудиту 510 „Перше завдання – залишки на початок періоду”, і з огляду на думку аудитора, що робив висновок за 2012 р., незмінність облікової політики та вивчення значень рядків форм фінансової звітності, встановлено, що початкові (2013 р.) залишки по рахункам спілки вважаються достовірними.

Складання і надавання користувачам фінансової звітності робилось своєчасно. Звітність складено в національній валюті України - гривні, при цьому дані в звітності наведені із заокругленням до тисяч гривень.

Показники в звітних формах товариства узгоджені відповідно до Методичних рекомендацій з перевірки порівнянності фінансових звітів, затверджених наказом Мінфіну від 11.04. 2013 р. № 476 зі змінами, затвердженими наказами від 27.06. 2013 р. та від 30.12. 2013 р. № 1192

Маються підстави стверджувати, що поточний бухгалтерський облік та фінансова звітність товариства з певними обмеженнями були повними, відповідали приписам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", чинним Міжнародним стандартам фінансової звітності (МСФЗ) з їх принципами обліку, встановленій товариством обліковій політиці

4.2. Відповідність вартості чистих активів вимогам чинного законодавства

За приписами частини третьої статті 155 Цивільного кодексу України, якщо після закінчення другого та кожного наступного фінансового року вартість чистих активів акціонерного товариства виявиться меншою від статутного капіталу, товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу та зареєструвати відповідні зміни до статуту у встановленому порядку. Якщо вартість чистих активів товариства стає меншою від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом, товариство підлягає ліквідації. В емітента цінних паперів їх вартість станом на 31.12. 2013 р. (14625 тис. грн.) більше зареєстрованого капіталу (4766 тис. грн.).

4.3. Наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів

Параграфом 1 Міжнародного стандарту аудиту 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність" встановлено відповідальність аудитора стосовно зазначеної інформації. Аудитор ознайомлюється з нею, оскільки суттєві невідповідності між перевіреною аудитором фінансовою звітністю та іншою інформацією ставлять під сумнів достовірність перевірки. Фінансова звітність Публічного акціонерного товариства "Херсон-Авто" входить до складу Додатку 38 до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013 р. N 2826 та зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 24.12. 2013 р. за N 2180/24712. Вона також надається державному реєстратору та до органів державної статистики. Аудитором розглянуто зазначену іншу інформацію і жодних суттєвих невідповідностей не ідентифіковано.

4.4. Виконання товариством значних правочинів

За приписами пункту 4 частини першої статті 2 Закону України "Про акціонерні товариства" - значний правочин - правочин (крім правочину з розміщення товариством власних акцій), учинений акціонерним товариством, якщо ринкова вартість майна (робіт, послуг), що є його предметом, становить 10 і більше відсотків вартості активів товариства, за даними останньої річної фінансової звітності. За приписами частини першої статті 70 того ж закону рішення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності акціонерного товариства, приймається наглядовою радою. Статутом акціонерного товариства можуть бути визначені додаткові критерії для віднесення правочину до значного правочину. У разі неприйняття наглядовою радою рішення про вчинення значного правочину питання про вчинення такого правочину може виноситися на розгляд загальних зборів. Аудитором не встановлено виконання товариством значних правочинів

4.5. Стан корпоративного управління

Корпоративне управління це система відносин між виконавчим органом товариства, його радою, акціонерами та іншими зацікавленими особами. Корпоративне управління окреслює межі, в яких визначаються завдання товариства, засоби виконання цих завдань, здійснення моніторингу діяльності товариства. Наявність ефективної системи корпоративного управління збільшує вартість капіталу, компанії заохочуються до більш ефективного використання ресурсів, що створює базу для зростання. Нову редакцію Принципів корпоративного управління України, затверджено рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 24.01. 2008 р. N 52. Результати виконання процедур з метою висловлення думки щодо стану корпоративного управління, у тому числі внутрішнього аудиту, згідно з положеннями Закону України "Про акціонерні товариства" дозволяють сформулювати судження щодо: відповідності системи корпоративного управління у товаристві вимогам Закону України "Про акціонерні товариства" та вимогам статуту; - відповідного відображення інформації про стан корпоративного управління у розділі "Інформація про стан корпоративного управління" річного звіту акціонерного товариства, яка складається згідно до вимог "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затверджених рішенням Комісії від 03.12.2013 N 2826, зареєстрованих в Міністерстві юстиції України 24.13.2013 за N 2180/24712.

4.6. Ідентифікація та оцінки аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства

Міжнародним стандартом аудиту 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності" передбачено виконання аудитором низки процедур, характер, час та обсяг яких відповідають оціненим ризикам суттєвого викривлення внаслідок шахрайства на рівні фінансової звітності. За результатами зазначеного виконання в акціонерному товаристві не ідентифіковано ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства.

6. Фінансовий стан товариства

Фінансовий стан товариства в звітному році був посереднім внаслідок збитковості. Дані фінансової звітності реально відображають фактичний фінансовий стан товариства. Протягом звітного року не відбувалось дій, які могли суттєво вплинути на фінанси-господарський стан та призвести до значної зміни вартості його цінних паперів. Маються підстави для висловлення думки про можливість безупинного функціонування Публічного акціонерного товариства "Херсон-Авто", як суб'єкта господарювання.

5. Основні відомості про аудиторську фірму

- 5.1. Фірма „Трансаудит” у вигляді товариства з обмеженою відповідальністю (код за ЄДРПОУ 23865010)
- 5.2. Свідоцтво про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності за N 1463 видано відповідно до рішення Аудиторської палати України від 26.01. 2001 р. N 98 та чинне до 30.11. 2015 р.)
- 5.3. Місцезнаходження: пр. Шевченка 2, м. Одеса, 65044 (для листування: аб. скринька 10, м. Одеса, 65026)
- 5.4. Телефон 0661-370872, електронна адреса tau@te.net.ua, факс 0487-373764.

6. Дату і номер договору на проведення аудиту – договір від 07. 02. 2014 р. № 14012.

7. Дата початку та дата закінчення аудиту – відповідно 07.02. 2014 р. – 07.03. 2014 р.

8. Незалежний аудитор, директор фірми “Трансаудит” Бейгельзімер М.Г.

(Сертифікат АПУ серії А № 000501 від 29.10. 2004 р. строком дії - 29.10. 2014 р.)

9. Дата аудиторського висновку (звіту незалежного аудитора) – 07.03. 2014 р. д/н д/н д/н