

Титульний аркуш

Підтверджую ідентичність та достовірність Інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів.

Генеральний директор

Хом`як В.І.

(посада)

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника)

26.04.2018

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2017 рік

I. Загальні відомості

- | | |
|------------------------------------|--|
| 1. Повне найменування емітента | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "РІВНЕ-АВТО" |
| 2. Організаційно-правова форма | Приватне акціонерне товариство |
| 3. Код за ЄДРПОУ | 05391175 |
| 4. Місцезнаходження | Київська, 110А81, м. Рівне, Рівненський, Рівненська область, 33027, УКРАЇНА |
| 5. Міжміський код, телефон та факс | 0362284429, 0362643110 |
| 6. Електронна поштова адреса | reception@rvnauto.rivne.com |

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

- | | | |
|--|---|----------------------|
| 1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | | |
| | | (дата) |
| 2. Річна інформація опублікована у | д/н Бюлетень "Відомості Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку" | |
| | (номер та найменування офіційного друкованого видання) | (дата) |
| 3. Річна інформація розміщена на сторінці | http://rivne-avto.ukravto.ua/ua | в мережі Інтернет |
| | | 23.04.2018 |
| | (адреса сторінки) | (дата) |

Зміст

| | |
|---|---|
| 1. Основні відомості про емітента | X |
| 2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності | |
| 3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб | |
| 4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря | |
| 5. Інформація про рейтингове агентство | |
| 6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв) | X |
| 7. Інформація про посадових осіб емітента: | |
| 1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента | X |
| 2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента | |
| 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 (продаж раніше викуплених товариством акцій) 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 та забезпечення емітента | X |
| 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції | |
| 5) інформація про собівартість реалізованої продукції | |
| 6) інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів | X |
| 7) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів | |
| 8) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість | |
| 15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів | |
| 16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що 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 кожен 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. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо) | |
| 33. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) | |
| 34. Примітки: В переліку інформації відсутні інформація Товариства про: | |
| 2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності: ліцензії на окремі види діяльності не одержувалися; | |
| 3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб: підприємство не брало участі в створенні юридичних осіб; | |
| 4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря: на підприємстві відсутня посада корпоративного секретаря; | |
| 5. Інформація про рейтингове агенство: послугами рейтингового агентства Товариство не користувалося, у зв'язку з тим, що відсутня державна частка, не має стратегічного значення для економіки та безпеки держави, не займає монопольне становище; | |
| 7.2 - Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента: відсутня, оскільки посадові особи емітента не володіють акціями емітента. | |
| 10. Інформація про дивіденти: за результатами звітного та попереднього років рішення щодо виплати дивідендів не приймалось, виплата не проводилась; | |
| 12.2 - інформація про облігації, у зв'язку з тим, що вони не випускались; | |
| 12.3 - інформація про інші цінні папери, у зв'язку з тим, що вони не випускались; | |
| 12.4 - інформація про похідні цінні папери, так як вони не випускались; | |
| 12.5 - інформація про викуп власних акцій, оскільки викуп власних акцій не проводився; | |
| 14.4 - інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції: Товариство не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності; | |
| 14.5 - інформація про собівартість реалізованої продукції: Товариство не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та | |

- розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності;
- 14.7 Інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів та
- 14.8 Інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість не зазначалась, оскільки такі рішення не приймались.
15. - Боргові цінні папери у підприємства відсутні.
18. Товариство не здійснювало в звітному періоді випуск іпотечних облігацій.
- 19-20. У звітному періоді Товариство не використовувало іпотечного покриття. 21. Товариство не здійснювало випуску іпотечних сертифікатів у звітному періоді.
22. В Товариства відсутній реєстр іпотечних активів.
- 23-27. Інформації про ФОН у звітному періоді не виникало.
28. Відомості про аудиторський висновок - додаток не заповнюється акціонерними товариствами;
30. Річна фінансова звітність: оскільки вона подається за Міжнародними стандартами фінансової звітності.
32. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта): Товариство не є поручителем (страховиком/гарантом).
33. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) - облігації не випускались.

III. Основні відомості про емітента

| | | |
|---|---|-------------|
| 1. Повне найменування | Приватне акціонерне товариство "Рівне-Авто" | |
| 2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності) | A01 № 539276 | |
| 3. Дата проведення державної реєстрації | | 15.05.2003 |
| 4. Територія (область) | Рівненська | |
| 5. Статутний капітал (грн) | | 16113496,35 |
| 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) | | 37 |
| 9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД | Найменування виду діяльності | Код за КВЕД |
| | Технічне обслуговування та ремонт автотransпортних засобів | 45.20 |
| | Роздрібна торгівля деталями та приладдям для автотransпортних засобів | 45.32 |
| | Торгівля автомобілями та легковими автотransпортними засобами | 45.11 |
| 10. Органи управління підприємства: | | |
| 11. Банки, що обслуговують емітента: | | |
| 1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті | Філія - Рівненське обласне управління публічного акціонерного товариства "Державний ощадний банк України" | |
| 2) МФО банку | 333368 | |
| 3) поточний рахунок | 26006300016187 | |
| 4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті | Д/н | |
| 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 | Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника | Місцезнаходження | Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості) |
|---|---|--|--|
| Засновниками були: Організація орендарів Рівненського обласного орендного підприємства "Автосервіс" | 05391175 | Київська, 110А, м. Рівне, Рівненський, Рівненська область, 33027 | 0,00000000000 |
| Засновником та учасником Товариства є: АТ "Українська автомобільна корпорація" | 03121566 | Велика Васильківська, 15/2, м. Київ, Печерський, 01004 | 99,61497200000 |
| Засновниками Товариства були: Фонд Державного майна | 00032945 | вул. Генерала Алмазова, 18/9, м. Київ, Печерський, 01133 | 0,00000000000 |
| Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи | | | Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості) |
| фізичні особи | | | 0,00000000000 |
| | | Усього: | 99,61497200000 |

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

- 1) посада*: Генеральний директор
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Хом`як Віталій Іванович
фізичної особи або повне найменування юридичної особи:
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1978
- 5) освіта**: вища, Національний університет водного господарства та природокористування
- 6) стаж роботи (років)**: 14
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав: Товариство з обмеженою відповідальністю "Авто-Просто", регіональний представник
- 8) дата набуття повноважень та 22.11.2016 без зазначення строку
термін, на який обрано (призначено):
- 9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом Товариства, контрактом та Положенням "Про Дирекцію Товариства". Розмір винагороди у відповідності до контракту. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.
- Загальний стаж роботи (років) - 14
- Попередні посади за останні п`ять років: регіональний представник, керівник структурного підрозділу, регіональний менеджер, заступник генерального директора - начальник відділу, керівник групи забезпечення продажів блоку споживчого кредиту.
- Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.
- Не надана згода фізичної особи на розкриття паспортних даних.
- 1) посада*: член Дирекції - Головний бухгалтер
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Журавель Жанна Євгенівна
фізичної особи або повне найменування юридичної особи:
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1965
- 5) освіта**: вища, Український інститут інженерів водного господарства
- 6) стаж роботи (років)**: 31
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав: Публічне акціонерне товариство "Рівне-Авто", заступник головного бухгалтера

8) дата набуття повноважень та 01.12.2017 без зазначення строку повноважень термін, на який обрано (призначено):

9) опис: Повноваження посадової особи визначені Статутом, Положенням про Дирекцію Товариства, а також посадовою інструкцією. Розмір винагороди у відповідності до контракту. Протягом 2017 р. в Товаристві змінився член Дирекції - головний бухгалтер: Протоколом Наглядової Ради № 30/11/2017-1 від 01.12.2017 р. 30.11.2017 р. припинено повноваження Харитонюк В.Г., 01.12.2017 р. - обрано Журавель Ж.Є. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

Загальний стаж роботи (років) - 31.

Попередні посади за останні п'ять років: протягом останніх 5 років працювала на займаній посаді.

Посадова особа під час роботи в Товаристві не працювала та не займала посад на будь-яких інших підприємствах.

Не надана згода фізичної особи на розкриття паспортних даних.

1) посада*: член Дирекції - головний бухгалтер

2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Олексієвець Альона Іванівна
фізичної особи або повне найменування юридичної особи:

3) ідентифікаційний код юридичної особи:

4) рік народження**: 1981

5) освіта**: вища, приватний вищий навчальний заклад "Європейський університет"

6) стаж роботи (років)**: 12

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав: Товариство з обмеженою відповідальністю "Компакт-комп'ютер", головний бухгалтер.

8) дата набуття повноважень та 02.08.2016 без зазначення строку повноважень термін, на який обрано (призначено):

9) опис: Повноваження посадової особи визначені Статутом, Положенням про Дирекцію Товариства, а також посадовою інструкцією. Розмір винагороди у відповідності до контракту. Протягом 2016 р. в Товаристві змінився член Дирекції - головний бухгалтер: Протоколом Наглядової Ради № 01/08/2016-1 від 01.08.2016 р. 01.08.2016 р. припинено повноваження Журавель Ж.Є., 02.08.2016 р. - обрано Олексієвець А.І. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

Загальний стаж роботи (років) - 12

Попередні посади за останні п'ять років: головний бухгалтер, директор фінансовий.

Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.

Не надана згода фізичної особи на розкриття паспортних даних.

1) посада*: Голова Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Козіс Олександр Миколайович

3) ідентифікаційний код юридичної особи:

4) рік народження**: 1958

5) освіта**: вища, Національна академія державного управління при Президентові України

6) стаж роботи (років)**: 40

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав: протягом останніх п'яти років - по теперішній час - Голова Правління АТ "Українська автомобільна корпорація"

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 04.05.2016 на 3 роки

9) опис: Зміни на цій посаді відбулись на підставі рішення Загальних зборів акціонерів від 14 квітня 2017 року. Обраний на посаду Голови Наглядової ради на підставі рішення Наглядової Ради Товариства (Протокол № 14/04/2017-1 від 14.04.2017 року). Повноваження та обов'язки особи визначені Статутом Товариства, Положенням "Про Наглядову Раду Товариства". Протягом звітнього періоду винагороди не отримував. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи становить 40 років. Попередніми посадами, що обіймав протягом п'яти останніх років були: Голова Правління ПАТ "Українська автомобільна корпорація". Обіймає посаду Голови Правління ПРАТ "Українська автомобільна корпорація", що знаходиться за адресою м. Київ, вул. Велика Васильківська, 15/2. Представник акціонера АТ "Українська автомобільна корпорація". Не надана згода фізичної особи на розкриття паспортних даних.

1) посада*: Член Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Бей Наталія Олександрівна

3) ідентифікаційний код юридичної особи:

4) рік народження**: 1977

5) освіта**: вища, Сумський державний аграрний університет

6) стаж роботи (років)**: 19

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав: Заступник Голови Правління із стратегічного планування та розвитку АТ «Українська автомобільна корпорація»

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 14.04.2017 на 3 роки

9) опис: Зміни на цій посаді протягом звітнього року відбулись на підставі рішення Загальних зборів акціонерів від 14 квітня 2017 року. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом Товариства, Положенням "Про Наглядову Раду Товариства". Протягом звітнього періоду винагороди не отримувала, непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 19 років. Попередніми посадами, що обіймала протягом п'яти останніх років були: заступник Голови Правління з фінансових питань та маркетингових комунікацій ПАТ "Українська автомобільна корпорація". Обіймає посаду заступника Голови Правління з фінансових питань та маркетингових комунікацій ПРАТ "Українська автомобільна корпорація", що знаходиться за адресою: м. Київ, вул. Велика Васильківська, 15/2. Представник акціонера АТ "Українська автомобільна корпорація".

Не надана згода фізичної особи на розкриття паспортних даних.

- 1) посада*: Член Наглядової ради
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Сенюта Ігор Васильович
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1983
- 5) освіта**: вища, Київський національний університет імені Тараса Шевченка
- 6) стаж роботи (років)**: 14
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав: Начальник відділу майнових прав АТ «Українська автомобільна корпорація»
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 14.04.2017 на 3 роки
- 9) опис: Зміни на цій посаді протягом звітнього року відбулись на підставі рішення Загальних зборів акціонерів від 14 квітня 2017 року. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом Товариства, Положенням "Про Наглядову Раду Товариства". Протягом звітнього періоду винагороди не отримував, непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 14 років. Попередніми посадами, що обіймав протягом п'яти останніх років були: начальник департаменту майнових відносин ПАТ "Українська автомобільна корпорація". Обіймає посаду начальника департаменту майнових відносин ПРАТ "Українська автомобільна корпорація", що знаходиться за адресою: м. Київ, вул. Велика Васильківська, 15/2. Представник акціонера АТ "Українська автомобільна корпорація"
- Не надана згода фізичної особи на розкриття паспортних даних.

1) посада*: Голова Ревізійної комісії

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Іскра Ігор Іванович

3) ідентифікаційний код юридичної особи:

4) рік народження**: 1967

5) освіта**: вища, Київський національний університет імені Тараса Шевченка, рік закінчення – 1993, спеціальність – «правознавство»

6) стаж роботи (років)**: 22

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав: Начальник управління претензійно-позовної діяльності ПАТ «Українська страхова компанія «Гарант-Авто»

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 14.04.2015 на 3 роки

9) опис: Змін на цій посаді протягом звітного року не відбувалось. Обраний на посаду на підставі рішення Загальних зборів акціонерів від 14 квітня 2015 року. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом Товариства та Положенням "Про Ревізійну Комісію Товариства". Протягом звітного року винагороди не отримувала, непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи становить 22 роки. Попередніми посадами, що обіймав протягом п'яти останніх років були: співробітник органів прокуратури Львівської та Дніпропетровської областей, співробітник органів Генеральної прокуратури України, начальник юридичного управління, начальник управління претензійно-позовної діяльності ПАТ "УСК"Гарант-АВТО". Обіймає посаду начальника Департаменту контролінгу ПРАТ "Українська автомобільна корпорація", що знаходиться за адресою: м. Київ, вул. Велика Васильківська,15/2.

Не надана згода фізичної особи на розкриття паспортних даних.

1) посада*: Член Ревізійної комісії

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Вертійова Антоніна Дмитрівна

3) ідентифікаційний код юридичної особи:

4) рік народження**: 1954

5) освіта**: вища, Київський торгово-економічний інститут, рік закінчення - 1981, спеціальність – «товарознавство»

6) стаж роботи (років)**: 46

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав: Заступник Головного бухгалтера АТ «Українська автомобільна корпорація»

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 14.04.2015 на 3 роки

9) опис: Змін на цій посаді протягом звітного року не відбулись. Обрана на посаду на підставі рішення Загальних зборів акціонерів від 14 квітня 2015 року. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом Товариства та Положенням "Про Ревізійну Комісію Товариства". Протягом звітного періоду винагороди не отримувала, непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи становить 46 років. Попередніми посадами, що обіймала протягом п'яти останніх років були: Член Правління - головний бухгалтер ПАТ "Українська автомобільна корпорація". Обіймає посаду Директор центру підвищення кваліфікації за напрямом бухгалтерського обліку ПРАТ "Українська автомобільна корпорація", що знаходиться за адресою: м. Київ, вул. Велика Васильківська, 15/2.
Не надана згода фізичної особи на розкриття паспортних даних.

1) посада*: Член Дирекції-головний бухгалтер

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Харитонюк Валентина Григорівна

3) ідентифікаційний код юридичної особи:

4) рік народження**: 1963

5) освіта**: вища: Харківський фінансово-економічний інститут

6) стаж роботи (років)**: 35

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав: ПП "Аркус-Буд"

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 05.05.2017 без зазначення строку повноважень

9) опис: Повноваження посадової особи визначені Статутом, Положенням про Дирекцію Товариства, а також посадовою інструкцією. Розмір винагороди у відповідності до контракту. Протягом 2017 р. в Товаристві змінився член Дирекції - головний бухгалтер: Протоколом Наглядової Ради № 04/05/2017-1 від 04.05.2017 р. 04.05.2017 р. припинено повноваження Олексієвець А.І., 05.05.2017 р. - обрано Харитонюк В.Г. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.
Загальний стаж роботи (років) - 35

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

*** Якщо інформація розкривається стосовно членів наглядової ради, додатково зазначається, чи є посадова особа акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів, незалежним директором.

VI. Інформація про власників пакетів, яким належить 10 і більше відсотків акцій емітента (для акціонерних товариств, крім публічних)

| Найменування юридичної особи | Ідентифікаційний код юридичної особи | Місцезнаходження | Кількість акцій (шт.) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за видами акцій | |
|---|--------------------------------------|--|-----------------------|---|---------------------------|----------------------|
| | | | | | прості іменні | привілейовані іменні |
| Приватне акціонерне товариство "Українська автомобільна | 03121566 | Велика Васильківська, 15/2, м. Київ, Шевченківський, 01004 | 15287100 | 99,614972 | 15287100 | 0 |
| Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи | | | Кількість акцій (шт.) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за видами акцій | |
| | | | | | прості іменні | привілейовані іменні |
| Усього: | | | 15287100 | 99,614972 | 15287100 | 0 |

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

| | | |
|----------------------|------------|-------------|
| Вид загальних зборів | чергові | позачергові |
| | X | |
| Дата проведення | 13.04.2017 | |
| Кворум зборів, % | 99,9999 | |

- Опис: 1. Обрання членів лічильної комісії річних Загальних зборів акціонерів Товариства.
 2. Обрання Голови та секретаря річних Загальних Зборів акціонерів Товариства.
 3. Затвердження регламенту роботи річних Загальних зборів акціонерів Товариства.
 4. Звіт Дирекції Товариства за 2016 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту.
 5. Звіт Наглядової Ради Товариства за 2016 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту.
 6. Звіт Ревізійної Комісії Товариства за 2016 рік, прийняття рішення за наслідками розгляду звіту та затвердження висновків Ревізійної Комісії Товариства.
 7. Затвердження річного звіту Товариства, у тому числі фінансової звітності Товариства за 2016 рік.
 8. Розподіл прибутку (визначення порядку покриття збитків) за підсумками діяльності Товариства у 2016 році.
 9. Попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом року.
 10. Внесення змін та доповнень до Статуту Товариства шляхом викладення його у новій редакції та затвердження нової редакції Статуту Товариства.
 11. Визначення уповноваженої особи на підписання нової редакції Статуту Товариства та на здійснення дій з державної реєстрації Статуту.
 12. Затвердження Положення про Наглядову Раду Товариства, визначення уповноваженої особи на його підписання.
 13. Припинення повноважень членів Наглядової Ради.
 14. Обрання членів Наглядової Ради.
 15. Затвердження умов цивільно-правових договорів з членами Наглядової Ради, встановлення розміру їх винагороди та обрання особи, яка уповноважується на підписання цивільно-правових договорів з членами Наглядової Ради.

Генеральний директор запропонував перейти до розгляду питань порядку денного Зборів.

Результати розгляду питань порядку денного:

З ПЕРШОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ:

«за» – 15 287 100 голосів, тобто 100% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

ВИРІШИЛИ:

1.1. Обрати лічильну комісію у складі:

Голова лічильної комісії Попов Олександр Анатолійович;

Член лічильної комісії Давидюк Оксана Вікторівна; Член лічильної комісії Слесар Катерина Миколаївна

З ДРУГОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ:

«за» – 15 287 100 голосів, тобто 100% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

ВИРІШИЛИ:

2.1. Обрати Головою річних Загальних Зборів акціонерів Товариства Сенюту Ігоря Васильовича.

2.2. Обрати секретарем річних Загальних Зборів акціонерів Товариства Хом'яка Віталія Івановича.

З ТРЕТЬОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ:

«за» – 15 287 100 голосів, тобто 100% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

ВИРІШИЛИ:

Затвердити наступний регламент роботи Зборів:

- Голова Зборів послідовно виносить на розгляд питання порядку денного Зборів;
- Слово для виступу з доповіддю надається Головою Зборів;
- Час для виступу з доповіддю щодо кожного питання порядку денного Зборів – до 15 хвилин;
- Виступ в дебатах з питань порядку денного Зборів проводиться після надання слова Головою Зборів. Жоден з учасників Зборів не має права виступати без дозволу Голови Зборів;
- Час виступу в дебатах по доповіді – до 5 хвилин;
- Акціонер (його представник) може виступати тільки з питання, яке обговорюється;
- Час для відповідей на запитання - до 5 хвилин;
- Якщо поставлене акціонером (його представником) питання не стосуватиметься обговорюваного питання порядку денного Зборів, Голова Зборів має право зняти таке питання акціонера з розгляду взагалі або перенести його обговорення до розгляду інших питань порядку денного Зборів;
- Відповіді на питання акціонерів (їх представників) має право надавати як доповідач, так і будь-яка інша посадова особа/співробітник Товариства, до компетенції якої/якого належать поставлені питання;
- Голова Зборів оголошує проект рішення з питання порядку денного, що підготовлений Наглядовою Радою Товариства;
- Голосування проводиться з використанням бюлетенів для голосування;
- Своєю згоду або не згоду з рішенням Зборів акціонери (їх представники) виражають шляхом зазначення відмітки у відповідній клітинці бюлетеня для голосування;
- Переривання процесу голосування забороняється. Під час голосування слово нікому не надається;
- Результати голосування підраховуються лічильною комісією та оформлюються протоколами лічильної комісії по кожному питанню порядку денного Зборів окремо. Результати голосування з кожного питання порядку денного Зборів оголошуються після їх підрахунку, але до завершення Зборів;
- Збори виконують свою роботу до закінчення розгляду усіх питань порядку денного Зборів;
- Через кожні дві години безперервної роботи Зборів - перерва 15 хвилин.

З ЧЕТВЕРТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ:

«за» – 15 287 100 голосів, тобто 100% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

ВИРІШИЛИ:

4.1. Затвердити Звіт Дирекції Товариства за 2016 рік.

З П'ЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ:

«за» – 15 287 100 голосів, тобто 100% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

ВИРІШИЛИ:

5.1. Затвердити Звіт Наглядової Ради Товариства за 2016 рік.

З ШОСТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ:

«за» – 15 287 100 голосів, тобто 100% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

ВИРІШИЛИ:

6.1. Затвердити Звіт Ревізійної Комісії Товариства за 2016 рік.

6.2. Затвердити висновки Ревізійної Комісії Товариства

З СЬОМОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ:

«за» – 15 287 100 голосів, тобто 100% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

ВИРІШИЛИ:

Затвердити річний звіт Товариства, у тому числі фінансову звітність Товариства за 2016 рік у

складі:

- Балансу Товариства станом на 31.12.2016 року;
- Звіту про фінансові результати Товариства за 2016 рік.

З ВОСЬМОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ:

«за» – 15 287 100 голосів, тобто 100% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

ВИРІШИЛИ:

8.1. Затвердити наступний порядок розподілу прибутку за підсумками діяльності Товариства у 2016 році:

- чистий прибуток Товариства, що складає 580 тис. грн. залишити нерозподіленим.

8.2. Дивіденди не нараховувати та не виплачувати

З ДЕВ'ЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ:

«за» – 15 287 100 голосів, тобто 99,6150% голосів акціонерів (їх представників) від загальної кількості голосів акціонерів згідно із Статутом;

ВИРІШИЛИ:

9.1. Схвалити укладення Товариством протягом не більш ніж одного року з дати прийняття даного рішення наступних договорів (контрактів):

- дилерських договорів поставки автомобілів марки «ЗАЗ» та/або додаткових угод до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки «ЗАЗ» з ТОВ «СІ ЕЙ АВТОМОТІВ» або іншою юридичною особою на загальну суму, що не перевищує 23 000 000,00 грн. (двадцять три мільйони гривень 00 копійок);
- дилерських договорів поставки автомобілів марки «CHEVROLET» та/або додаткових угод до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки «CHEVROLET» з ТОВ «ДЖЕНЕРАЛ АВТО ГРУП» або іншою юридичною особою на загальну суму, що не перевищує 10 000 000,00 грн. (десять мільйонів гривень 00 копійок);
- дилерських договорів поставки автомобілів марки «CHERY» та/або додаткових угод до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки «CHERY» з ТОВ «СІ ЕЙ АВТОМОТІВ» або іншою юридичною особою на загальну суму, що не перевищує 10 000 000,00 грн. (десять мільйонів гривень 00 копійок);
- дилерських договорів поставки автомобілів марки «KIA» та/або додаткових угод до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки «KIA» з ТОВ «ФАЛЬКОН-АВТО» або іншою юридичною особою на загальну суму, що не перевищує 82 000 000,00 грн. (вісімдесят два мільйони гривень 00 копійок);
- кредитних договорів з фінансовими установами, загальний сукупний розмір яких не перевищує 40 000 000,00 грн. (сорок мільйонів гривень 00 копійок) 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 грн. (двісті мільйонів гривень 00 копійок) на умовах, визначених Наглядовою Радою Товариства;
- договорів надання/отримання фінансової допомоги, загальний сукупний розмір яких не перевищує 100 000 000,00 грн. (сто мільйонів гривень 00 копійок) на умовах, визначених Наглядовою Радою Товариства.

9.2. Уповноважити Наглядову Раду Товариства визначати інші істотні умови договорів (контрактів) та додаткових угод, попередньо схвалених річними Загальними зборами акціонерів Товариства, а саме: контрагента, строк (термін) дії договору (контракту), ціну договору (контракту) у межах граничної суми, затвердженої річними Загальними зборами акціонерів Товариства, тощо, а також для договорів застави (іпотеки) - перелік майна, що передається в заставу (іпотеку), для кредитних договорів - процентну ставку.

З ДЕСЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ:

«за» – 15 287 100 голосів, тобто 100% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

ВИРІШИЛИ:

10.1. Внести зміни та доповнення до Статуту Товариства у зв'язку із приведенням положень Статуту Товариства у відповідність до вимог законодавства України шляхом викладення Статуту у новій редакції.

10.2. Затвердити нову редакцію Статуту Товариства.

З ОДИНАДЦЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ:

«за» – 15287100 голосів, тобто 100% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

ВИРІШИЛИ:

11.1. Уповноважити Генерального директора Товариства підписати нову редакцію Статуту Товариства та здійснити всі необхідні дії для державної реєстрації Статуту Товариства або видати відповідну довіреність на вчинення відповідних дій іншій особі.

З ДВАНАДЦЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ:

«за» – 15287100 голосів, тобто 100% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

ВИРІШИЛИ:

12.1. Затвердити Положення про Наглядову Раду Товариства.

12.2. Уповноважити Голову річних Загальних Зборів акціонерів Товариства Сенюту Ігоря Васильовича підписати Положення про Наглядову Раду Товариства.

З ТРИНАДЦЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ:

«за» – 15 287 100 голосів, тобто 100% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

ВИРІШИЛИ:

13.1. Припинити повноваження членів Наглядової Ради Товариства, а саме: Козица О.М., Бей Н.О., Сенюти І.В., Корольчука Ю.С., Прилуцької В.І.

З ЧОТИРНАДЦЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ:

За кандидатуру Козица О.М. – 15 287 100 голосів;

За кандидатуру Бей Н.О. – 15 287 100 голосів;

За кандидатуру Сенюти І.В. – 15 287 100 голосів;

За кандидатуру Макаренка С.О. – 0 голосів;

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів;

Кількість голосів акціонерів, за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів.

ВИРІШИЛИ:

14.1. Обрати терміном на три роки Наглядову Раду Товариства у складі: Козица Олександра Миколайовича, Бей Наталії Олександрівни, Сенюти Ігоря Васильовича.

З П'ЯТНАДЦЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ:

«за» – 15 287 100 голосів, тобто 100% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

ВИРІШИЛИ:

15.1. Затвердити умови цивільно-правових договорів з членами Наглядової Ради Товариства: виконання функцій здійснюється на безоплатній основі, порядок діяльності, права, обов'язки та відповідальність Голови та члена Наглядової Ради визначаються відповідно до Положення про Наглядову Раду Товариства, строк дії договору – три роки.

15.2. Уповноважити Генерального директора Товариства підписати цивільно-правові договори з членами Наглядової Ради Товариства на затверджених Загальними Зборами акціонерів умовах.

ІХ. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

| | |
|--|--|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | Товариство з обмеженою відповідальність "Аудиторська фірма «КИЇВ - АУДИТ 2000» |
| Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| Код за ЄДРПОУ | 21642796 |
| Місцезнаходження | Раїси Окіпної, 2, оф. 208, м. Київ, 01028 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | 0355 |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Аудиторська палата України |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 23.02.2001 |
| Міжміський код та телефон | 0685533779 |
| Факс | д/н |
| Вид діяльності | Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту |
| Опис: Відповідно до оформленої з аудиторською фірмою угоди, аудиторська перевірка здійснена у відповідності до вимог Міжнародних стандартів аудиту, іншого надання впевненості та супутніх послуг, зокрема МСА 450 "Оцінка викривлень, ідентифікованих під час аудиту", МСА 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора", МСА 320 "Суттєвість при плануванні та проведенні аудиту", 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність". Вказані стандарти вимагають від аудитора дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень. | |

| | |
|--|---|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України" |
| Організаційно-правова форма | Публічне акціонерне товариство |
| Код за ЄДРПОУ | 30370711 |
| Місцезнаходження | Нижній Вал, 17/8,, м. Київ, 04071 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | □2092 |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ | НКЦПФР |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 01.10.2013 |
| Міжміський код та телефон | (044) 591-04-04 |
| Факс | (044) 482-52-14 |
| Вид діяльності | Депозитарна діяльність Центрального депозитарію |
| <p>Опис: Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України" надає послуги щодо ведення депозитарного обліку та обслуговування обігу емісійних цінних паперів товариства. Відповідно до частини 2 статті 9 Закону України "Про депозитарну систему України", ПАТ "Національний депозитарій України" набув статусу Центрального депозитарію з дня реєстрації Комісією в установленому порядку Правил Центрального депозитарію. 01 жовтня 2013 року Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку було зареєстровано подані ПАТ "Національний депозитарій України" "Правила Центрального депозитарію цінних паперів"(рішення Комісії від 01.10.2013 року №2092). У зв'язку з цим, замість номеру ліцензії або документу, вказано номер рішення Комісії, щодо реєстрації Правил Центрального депозитарію та замість дати видачі ліцензії або іншого документа вказана дата прийняття рішення Комісії, щодо реєстрації Правил Центрального депозитарію. Діяльність Публічного акціонерного товариства "Національний депозитарій України" не підлягає ліцензуванню та здійснюється відповідно до Правил Центрального депозитарію та Регламенту провадження депозитарної діяльності Центрального депозитарію цінних паперів.</p> | |

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 |
| 18.09.2012 | 178/1/12 | Національна комісія з цінних паперів і фондового ринку | UA4000075675 | Акція проста бездокументарна іменна | Бездокументарні іменні | 1,05 | 15346187 | 16113496,35 | 100 |

Опис: Цінні папери розміщені в повному обсязі; Протягом звітного року лістингу/делістингу цінних паперів Товариства на фондових біржах не відбувалось. Інші цінні папери, емісія яких підлягає реєстрації, крім акцій простих іменних, Товариством не випускались.

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: | 22697 | 22303 | 0 | 0 | 22697 | 22303 |
| будівлі та споруди | 22220 | 21846 | 0 | 0 | 22220 | 21846 |
| машини та обладнання | 29 | 51 | 0 | 0 | 29 | 51 |
| транспортні засоби | 3 | 0 | 0 | 0 | 3 | 0 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 445 | 406 | 0 | 0 | 445 | 406 |
| 2.Невиробничого призначення: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| будівлі та споруди | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| машини та обладнання | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| транспортні засоби | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інвестиційна нерухомість | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Усього | 22697 | 22303 | 0 | 0 | 22697 | 22303 |

Опис: Терміни та умови користування основними засобами (за основними групами):

Первісна вартість основних засобів: 45 394 тис. грн.

Ступінь зносу основних засобів: 60,46%.

Ступінь використання основних засобів: 22 666 тис. грн.

Сума нарахованого зносу: 22 303 тис. грн.

Суттєві зміни у вартості основних засобів зумовлені: сутєвих змін не було.

Інформація про всі обмеження на використання майна емітента: обмежень немає.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

| Найменування показника | За звітний період | За попередній період |
|---|-------------------|----------------------|
| Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн) | 21052 | 21775 |
| Статутний капітал (тис. грн) | 16114 | 16114 |
| Скоригований статутний капітал (тис. грн) | 16114 | 16114 |

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 4938 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 4938 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 5661 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 5661 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 та забезпечення 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: | | | | |
| 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 | 233 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 2015 | X | X |
| Інші зобов'язання та забезпечення | X | 224 | X | X |
| Усього зобов'язань та забезпечень | X | 2472 | X | X |
| Опис: д/н | | | | |

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

| Дата виникнення події | Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | Вид інформації |
|-----------------------|---|--|
| 1 | 2 | 3 |
| 10.04.2017 | 11.04.2017 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |
| 13.04.2017 | 13.04.2017 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |
| 13.04.2017 | 13.04.2017 | Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів |
| 14.04.2017 | 14.04.2017 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |
| 04.05.2017 | 05.05.2017 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |
| 30.11.2017 | 01.12.2017 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |

XI. Опис бізнесу

Важливі події розвитку

Рівненська станція технічного обслуговування побудована в травні 1969 року. В 1975 році в травні на базі СТО створено обласне управління "Автообслуговування". В липні 1987 року підприємство перейменовано на ОП "Рівнеавтомотосервіс". В січні 1993 року на базі ОП "Рівнеавтомотосервіс" створено Рівненське обласне орендне підприємство (РООП) "Автосервіс", яке шляхом приватизації перетворено в грудні 1993 року в акціонерне товариство відкритого типу "Рівне-Авто". Акціонерне товариство відкритого типу "Рівне-Авто" створено на необмежений строк діяльності на підставі Установчого договору про створення акціонерного товариства від 18.06.1993 року відповідно до Закону України "Про господарські товариства" та чинного законодавства України. Зареєстроване Рівненською міською адміністрацією 28.12.1993 р., посвідчення № 1428-Р і є правонаступником Рівненського обласного підприємства "Автосервіс". Товариство створено з метою активізації діяльності в справі розвитку інфраструктури автосервісу, якісного покращення науково-технічного обслуговування та ремонту транспортних засобів, торгівля транспортними засобами та запасними частинами. У квітні 2010 року у зв'язку приведенням діяльності ВАТ "Рівне-Авто" у відповідність до Закону України "Про акціонерні товариства", було змінено найменування Товариства з Відкритого акціонерного товариства "Рівне-Авто" на Публічне акціонерне товариство "РІВНЕ-АВТО". 23.12.2016 р. на підставі Протоколу позачергових Загальних зборів акціонерів Публічного акціонерного товариства «Рівне-Авто» б/н від 21.12.2016 р. змінено тип товариства з публічного на приватне, у зв'язку із чим його перейменовано на Приватне акціонерне товариство «Рівне-Авто».

Інформація про організаційну структуру емітента

До складу ПРАТ "Рівне-Авто" входять: - головне підприємство; філія "Темп-Авто"

До складу ПРАТ "Рівне-Авто" входять: - головне підприємство; філія "Темп-Авто". Головне підприємство має у своєму складі: - цех головного підприємства, який знаходиться за адресою : м. Рівне, вул. Київська, 110 А; - земельна ділянка 4,02 (3,0039) га; - виробничі площі 2796,8 м. кв.; складські приміщення 529,4 м. кв.; допоміжні приміщення 231,7 м. кв.; - магазин запчастин 30,0 м. кв.; - автосалон 890,0 м. кв. Філія "Темп-Авто": - земельна ділянка 0,88 га; - виробничі приміщення 118,3 м. кв.

Інформація про чисельність працівників

Середня кількість працівників (осіб) 37. Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб) - 3. Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня, (осіб) - 2. Фонд оплати праці у 2017 році складає - 2 789 тис. грн., що на 1 481 тис.грн. більше, ніж у попередньому 2016 році. Укомплектування штату працівників відбувається у відповідності до виробничих потреб, кваліфікація персоналу підвищується шляхом направлення на навчання в спеціалізовані учбові центри НТЦ "Фалькон-Авто" та АТ "Українська автомобільна корпорація". У звітному 2017 році пройшли навчання 10 працівників Товариства - переважно консультанти з продажу автомобілів та слюсарі з ремонту автомобілів. Кадрова програма Товариства, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації працівників операційним потребам товариства, має довгостроковий характер, у зв'язку з тим, що постійно змінюється модельний ряд автомобілів і специфіка товару і кожних 6 місяців спеціалісти проходять сертифікацію.

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

ПРАТ "РІВНЕ-АВТО" не входить до будь-яких об'єднань підприємств.

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

Товариство не веде спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами.

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб

Пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб не надходило.

Опис обраної облікової політики

Товариство здійснює ведення бухгалтерського обліку відповідно до принципів і методів, передбачених Положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку. Для забезпечення ведення бухгалтерського обліку використовується автоматизована облікова програма "1С Бухгалтерія". Організація та методологія бухгалтерського обліку фінансово-господарської діяльності здійснювалась відповідно до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" № 996-XIV від 16.07.1999 року та інших нормативних документів із питань організації бухгалтерського обліку.

Первинні документи з обліку фінансово-господарської діяльності складаються на типових формах, затверджених Міністерством статистики України.

Методологія ведення бухгалтерського обліку забезпечує безперервність відображення операцій і достовірно відображає оцінку активів, зобов'язань, капіталу в бухгалтерському обліку. Також Товариство забезпечує незмінність правил, якими варто керуватися при виміру, оцінці й реєстрації господарських операцій, визначених в Наказі про облікову політику Товариства. Тривалість операційного циклу в Товаристві встановлено терміном в один рік.

Фінансова та податкова звітність складається своєчасно та подається до відповідних органів у встановлені законодавством України терміни.

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

Підприємство надає послуги з технічного обслуговування та ремонту автотранспортних засобів, реалізації автомобілів, запасних частин до них та ін. послуги. Основними ринками збуту та основними клієнтами являються : -

населення; - підприємства; - організації обласного центру та області.

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

Інформація щодо суттєвих придбань або відчужень активів за останні шість років відсутня.

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

Протягом звітного року правочини з власниками істотної участі, членами наглядової ради, членами виконавчого органу чи афілійованими особами не укладались.

Інформація про основні засоби емітента

В 2017 році введено в дію основних засобів на суму 48 тис. грн. Вибуло з експлуатації по причині зносу та непридатності основних засобів на 53 тис. грн. Протягом 2017 року значних капітальних вкладень Товариство не здійснювало.

Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента

Відсутність сталого податкового законодавства та обмежена фінансова спроможність покупців, низька платоспроможність населення, коливання валюти, ведення АТО, інші соціальні та виробничо-технологічні фактори.

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

Протягом звітного періоду було виплачено штрафних санкцій за порушення законодавства на загальну суму 211919 грн.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента

Керівництво Товариства працює над збільшенням обсягів реалізації і скорочення запасів товару за рахунок розширення сфер послуг і асортименту. Підприємство знаходиться на самофінансуванні.

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

Зобов'язання Товариства на кінець звітного періоду обмежуються умовами дилерських договорів, що обумовлюють ставку маржі без визначення загальної суми вартості поставок.

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік

Якісно покращити науково-технічне та матеріально-технічне забезпечення у сфері технічного обслуговування та ремонту транспортних засобів. Підприємством планується розширити види діяльності із врахуванням особливостей місцезнаходження. Реорганізувати систему управління поточною діяльністю Товариства, удосконалити маркетингову діяльність по питаннях реалізації автомобілів і наданню послуг.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок

У звітному періоді емітент не здійснював витрат на дослідження та розробки.

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

Справа № 02/18- Ухвалою Третейського суду "Захист прав" було відмовлено у розгляді спору за позовом ПРАТ "Рівне-Авто" до ФОПа Семчука Валентина Миколайовича про стягнення заборгованості за

договором оренди № 01/12/2015-2 від 01.12.2015 р.

Інша інформація

д/н

Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів

| № з/п | Дата прийняття рішення | Гранична сукупність вартості правочинів (тис. грн) | Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис. грн) | Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках) |
|-------|------------------------|--|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | 13.04.2017 | 23000 | 28850 | 79,7227 |

Зміст інформації:

Дата прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів: 13.04.2017;

Найменування уповноваженого органу, що його прийняв: Загальні збори акціонерів;

Відомості щодо правочинів із зазначенням, зокрема, їх характеру: дилерські договори поставки автомобілів марки «ЗАЗ» та/або додаткових угод до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки «ЗАЗ» з ТОВ «СІ ЕЙ АВТОМОТІВ» або іншою юридичною особою на загальну суму, що не перевищує 23 000 000,00 грн. (двадцять три мільйони гривень 00 копійок);

Ринкова вартість майна або послуг, що будуть предметом правочину, визначена на дату прийняття рішення: 23000 тис. грн;

Гранична сукупність вартості правочинів: 23000 тис. грн;

Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 28850 тис. грн.;

Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках): 79,7227%;

Загальна кількість голосуючих акцій: 15 287115;

Кількість голосуючих акцій, що зареєстровані для участі у загальних зборах: 15287100;

Кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" прийняття рішення: 15287100;

Кількість голосуючих акцій, що проголосували "проти" прийняття рішення: 0.

| | | | | |
|---|------------|-------|-------|----------|
| 2 | 13.04.2017 | 10000 | 28850 | 34,66205 |
|---|------------|-------|-------|----------|

Зміст інформації:

Дата прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів: 13.04.2017;

Найменування уповноваженого органу, що його прийняв: Загальні збори акціонерів;

Відомості щодо правочинів із зазначенням, зокрема, їх характеру: дилерські договори поставки автомобілів марки «CHEVROLET» та/або додаткові угоди до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки «CHEVROLET» з ТОВ «ДЖЕНЕРАЛ АВТО ГРУП» або іншою юридичною особою на загальну суму, що не перевищує 10 000 000,00 грн. (десять мільйонів гривень 00 копійок);

Ринкова вартість майна або послуг, що будуть предметом правочину, визначена на дату прийняття рішення: 10000 тис. грн;

Гранична сукупність вартості правочинів: 10000 тис. грн;

Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 28850 тис. грн.;

Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках): 34,66205%;

Загальна кількість голосуючих акцій: 15287115;

Кількість голосуючих акцій, що зареєстровані для участі у загальних зборах: 15287100;

Кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" прийняття рішення: 15287100;

Кількість голосуючих акцій, що проголосували "проти" прийняття рішення: 0.

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|---|------------|-------|-------|----------|
| 3 | 13.04.2017 | 10000 | 28850 | 34,66205 |

Зміст інформації:

Дата прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів:
13.04.2017;

Найменування уповноваженого органу, що його прийняв: Загальні збори акціонерів;
Відомості щодо правочинів із зазначенням, зокрема, їх характеру: дилерські договори поставки автомобілів марки «CHERY» та/або додаткові угоди до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки «CHERY» з ТОВ «СІ ЕЙ АВТОМОТІВ» або іншою юридичною особою на загальну суму, що не перевищує 10 000 000,00 грн. (десять мільйонів гривень 00 копійок);

Ринкова вартість майна або послуг, що будуть предметом правочину, визначена на дату прийняття рішення: 10000 тис. грн;

Гранична сукупність вартості правочинів: 10000 тис. грн;

Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 28850 тис. грн;

Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках): 34,66205%;

Загальна кількість голосуючих акцій: 15287115;

Кількість голосуючих акцій, що зареєстровані для участі у загальних зборах: 15287100;

Кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" прийняття рішення: 15287100;

Кількість голосуючих акцій, що проголосували "проти" прийняття рішення: 0.

| | | | | |
|---|------------|-------|-------|-----------|
| 4 | 13.04.2017 | 82000 | 28850 | 284,22877 |
|---|------------|-------|-------|-----------|

Зміст інформації:

Дата прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів:
13.04.2017;

Найменування уповноваженого органу, що його прийняв: Загальні збори акціонерів;
Відомості щодо правочинів із зазначенням, зокрема, їх характеру: дилерські договори поставки автомобілів марки «KIA» та/або додаткові угоди до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки «KIA» з ТОВ «ФАЛЬКОН-АВТО» або іншою юридичною особою на загальну суму, що не перевищує 82 000 000,00 грн. (вісімдесят два мільйони гривень 00 копійок);

Ринкова вартість майна або послуг, що будуть предметом правочину, визначена на дату прийняття рішення: 82000 тис. грн;

Гранична сукупність вартості правочинів: 82000 тис. грн;

Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 28850 тис. грн;

Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках): 284,22877%;

Загальна кількість голосуючих акцій: 15287115;

Кількість голосуючих акцій, що зареєстровані для участі у загальних зборах: 15287100;

Кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" прийняття рішення: 15287100;

Кількість голосуючих акцій, що проголосували "проти" прийняття рішення: 0.

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|--|------------|--------|-------|-----------|
| 5 | 13.04.2017 | 40000 | 28850 | 138,64818 |
| Зміст інформації: | | | | |
| Дата прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів: 13.04.2017; | | | | |
| Найменування уповноваженого органу, що його прийняв: Загальні збори акціонерів; | | | | |
| Відомості щодо правочинів із зазначенням, зокрема, їх характеру: кредитні договори з фінансовими установами, загальний сукупний розмір яких не перевищує 40 000 000,00 грн. (сорок мільйонів гривень 00 копійок) на умовах, визначених Наглядовою Радою Товариства; | | | | |
| Ринкова вартість майна або послуг, що будуть предметом правочину, визначена на дату прийняття рішення: 40000 тис. грн; | | | | |
| Гранична сукупність вартості правочинів: 40000 тис. грн; | | | | |
| Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 28850 тис. грн; | | | | |
| Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках): 138,64818%; | | | | |
| Загальна кількість голосуючих акцій: 15287115; | | | | |
| Кількість голосуючих акцій, що зареєстровані для участі у загальних зборах: 15287100; | | | | |
| Кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" прийняття рішення: 15287100; | | | | |
| Кількість голосуючих акцій, що проголосували "проти" прийняття рішення: 0. | | | | |
| 6 | 13.04.2017 | 200000 | 28850 | 693,2409 |
| Зміст інформації: | | | | |
| Дата прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів: 13.04.2017; | | | | |
| Найменування уповноваженого органу, що його прийняв: Загальні збори акціонерів; | | | | |
| Відомості щодо правочинів із зазначенням, зокрема, їх характеру: договори 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 грн. (двісті мільйонів гривень 00 копійок) на умовах, визначених Наглядовою Радою Товариства; | | | | |
| Ринкова вартість майна або послуг, що будуть предметом правочину, визначена на дату прийняття рішення: 200000 тис. грн; | | | | |
| Гранична сукупність вартості правочинів: 200000 тис. грн; | | | | |
| Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 28850 тис. грн; | | | | |
| Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках): 693,2409%; | | | | |
| Загальна кількість голосуючих акцій: 15287115; | | | | |
| Кількість голосуючих акцій, що зареєстровані для участі у загальних зборах: 15287100; | | | | |
| Кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" прийняття рішення: 15287100; | | | | |
| Кількість голосуючих акцій, що проголосували "проти" прийняття рішення: 0. | | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|---|------------|--------|-------|-----------|
| 7 | 13.04.2017 | 100000 | 28850 | 346,62045 |

Зміст інформації:

Дата прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів:
13.04.2017;

Найменування уповноваженого органу, що його прийняв: Загальні збори акціонерів;
Відомості щодо правочинів із зазначенням, зокрема, їх характеру: договори надання/отримання фінансової допомоги, загальний сукупний розмір яких не перевищує 100 000 000,00 грн. (сто мільйонів гривень 00 копійок) на умовах, визначених Наглядовою Радою Товариства;
Ринкова вартість майна або послуг, що будуть предметом правочину, визначена на дату прийняття рішення: 100000 тис. грн;

Гранична сукупність вартості правочинів: 100000 тис. грн;

Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 28850 тис. грн;

Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках): 346,62045%;

Загальна кількість голосуючих акцій: 15287115;

Кількість голосуючих акцій, що зареєстровані для участі у загальних зборах: 15287100;

Кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" прийняття рішення: 15287100;

Кількість голосуючих акцій, що проголосували "проти" прийняття рішення: 0.

6. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів

(за 2017 рік)

| № з/п | Дата прийняття рішення | Найменування уповноваженого органу, що прийняв рішення | Гранична сукупна вартість правочинів (тис.грн) | Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис. грн) | Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках) | Предмет правочину | Дата розміщення особливої інформації в загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | Веб-сайт товариства, на якому розміщена інформація |
|-------|------------------------|--|--|--|--|--|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | 13.04.2017 | Загальні збори акціонерів | 23000 | 28850 | 79,7227 | дилерські договори поставки автомобілів марки «ЗАЗ» з ТОВ «СІ ЕЙ АВТОМОТІВ» або іншою юридичною особою на загальну суму що не перевищує 23 000 000,00 грн. | 13.04.2017 | rivne-avto.ukravto.ua/ua |

Опис

Дата прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів: 13.04.2017;
 Найменування уповноваженого органу, що його прийняв: Загальні збори акціонерів;
 Відомості щодо правочинів із зазначенням, зокрема, їх характеру: дилерські договори поставки автомобілів марки «ЗАЗ» та/або додаткових угод до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки «ЗАЗ» з ТОВ «СІ ЕЙ АВТОМОТІВ» або іншою юридичною особою на загальну суму, що не перевищує 23 000 000,00 грн. (двадцять три мільйони гривень 00 копійок);
 Ринкова вартість майна або послуг, що будуть предметом правочину, визначена на дату прийняття рішення: 23000 тис. грн;
 Гранична сукупність вартості правочинів: 23000 тис. грн;
 Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 28850 тис. грн.;
 Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках): 79,7227%;
 Загальна кількість голосуючих акцій: 15 287115;
 Кількість голосуючих акцій, що зареєстровані для участі у загальних зборах: 15287100;
 Кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" прийняття рішення: 15287100;

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|--|------------|---------------------------|-------|-------|----------|---|------------|--------------------------|
| Кількість голосуючих акцій, що проголосували "проти" прийняття рішення: 0. | | | | | | | | |
| 2 | 13.04.2017 | Загальні збори акціонерів | 10000 | 28850 | 34,66205 | дилерські договори поставки а/м марки «CHEVROLET» та/або додаткові угоди до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки «CHEVROLET» з ТОВ «ДЖЕНЕРАЛ АВТО ГРУП» або іншою юр. особою на заг. суму, що не перевищує 10 000 | 13.04.2017 | rivne-avto.ukravto.ua/ua |
| Опис | | | | | | | | |
| <p>Дата прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів: 13.04.2017;</p> <p>Найменування уповноваженого органу, що його прийняв: Загальні збори акціонерів;</p> <p>Відомості щодо правочинів із зазначенням, зокрема, їх характеру: дилерські договори поставки автомобілів марки «CHEVROLET» та/або додаткові угоди до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки «CHEVROLET» з ТОВ «ДЖЕНЕРАЛ АВТО ГРУП» або іншою юридичною особою на загальну суму, що не перевищує 10 000 000,00 грн. (десять мільйонів гривень 00 копійок);</p> <p>Ринкова вартість майна або послуг, що будуть предметом правочину, визначена на дату прийняття рішення: 10000 тис. грн;</p> <p>Гранична сукупність вартості правочинів: 10000 тис. грн;</p> <p>Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 28850 тис. грн;</p> <p>Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках): 34,66205%;</p> <p>Загальна кількість голосуючих акцій: 15287115;</p> <p>Кількість голосуючих акцій, що зареєстровані для участі у загальних зборах: 15287100;</p> <p>Кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" прийняття рішення: 15287100;</p> <p>Кількість голосуючих акцій, що проголосували "проти" прийняття рішення: 0.</p> | | | | | | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|---|------------|---------------------------|-------|-------|----------|--|------------|--------------------------|
| 3 | 13.04.2017 | Загальні збори акціонерів | 10000 | 28850 | 34,66205 | дилерські договори поставки автомобілів марки «CHERY» та/або додаткові угоди до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки «CHERY» з ТОВ «СІ ЕЙ АВТОМОТІВ» або іншою юр. Особою на загальну суму, що не перевищує 10 000 | 13.04.2017 | rivne-avto.ukravto.ua/ua |

Опис

Дата прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів: 13.04.2017;
Найменування уповноваженого органу, що його прийняв: Загальні збори акціонерів;
Відомості щодо правочинів із зазначенням, зокрема, їх характеру: дилерські договори поставки автомобілів марки «CHERY» та/або додаткові угоди до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки «CHERY» з ТОВ «СІ ЕЙ АВТОМОТІВ» або іншою юридичною особою на загальну суму, що не перевищує 10 000 000,00 грн. (десять мільйонів гривень 00 копійок);
Ринкова вартість майна або послуг, що будуть предметом правочину, визначена на дату прийняття рішення: 10000 тис. грн;
Гранична сукупність вартості правочинів: 10000 тис. грн;
Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 28850 тис. грн;
Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках): 34,66205%;
Загальна кількість голосуючих акцій: 15287115;
Кількість голосуючих акцій, що зареєстровані для участі у загальних зборах: 15287100;
Кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" прийняття рішення: 15287100;
Кількість голосуючих акцій, що проголосували "проти" прийняття рішення: 0.

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|---|------------|---------------------------|-------|-------|-----------|--|------------|--------------------------|
| 4 | 13.04.2017 | Загальні збори акціонерів | 82000 | 28850 | 284,22877 | дилерські договори поставки автомобілів марки «KIA» та/або додаткові угоди до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки «KIA» з ТОВ «ФАЛЬКОН-АВТО» або іншою юр. особою на загальну суму, що не перевищує 82 000 000,00 грн | 13.04.2017 | rivne-avto.ukravto.ua/ua |

Опис

Дата прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів: 13.04.2017;
Найменування уповноваженого органу, що його прийняв: Загальні збори акціонерів;
Відомості щодо правочинів із зазначенням, зокрема, їх характеру: дилерські договори поставки автомобілів марки «KIA» та/або додаткові угоди до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки «KIA» з ТОВ «ФАЛЬКОН-АВТО» або іншою юридичною особою на загальну суму, що не перевищує 82 000 000,00 грн. (вісімдесят два мільйони гривень 00 копійок);
Ринкова вартість майна або послуг, що будуть предметом правочину, визначена на дату прийняття рішення: 82000 тис. грн;
Гранична сукупність вартості правочинів: 82000 тис. грн;
Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 28850 тис. грн;
Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках): 284,22877%;
Загальна кількість голосуючих акцій: 15287115;
Кількість голосуючих акцій, що зареєстровані для участі у загальних зборах: 15287100;
Кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" прийняття рішення: 15287100;
Кількість голосуючих акцій, що проголосували "проти" прийняття рішення: 0.

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|---|------------|---------------------------|-------|-------|-----------|--|------------|--------------------------|
| 5 | 13.04.2017 | Загальні збори акціонерів | 40000 | 28850 | 138,64818 | кредитні договори з фінансовими установами, загальний сукупний розмір яких не перевищує 40 000 000,00 грн. (сорок мільйонів гривень 00 копійок) на умовах, визначених Наглядовою Радою Товариства. | 13.04.2017 | rivne-avto.ukravto.ua/ua |

Опис

Дата прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів: 13.04.2017;
Найменування уповноваженого органу, що його прийняв: Загальні збори акціонерів;
Відомості щодо правочинів із зазначенням, зокрема, їх характеру: кредитні договори з фінансовими установами, загальний сукупний розмір яких не перевищує 40 000 000,00 грн. (сорок мільйонів гривень 00 копійок) на умовах, визначених Наглядовою Радою Товариства;
Ринкова вартість майна або послуг, що будуть предметом правочину, визначена на дату прийняття рішення: 40000 тис. грн;
Гранична сукупність вартості правочинів: 40000 тис. грн;
Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 28850 тис. грн;
Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках): 138,64818%;
Загальна кількість голосуючих акцій: 15287115;
Кількість голосуючих акцій, що зареєстровані для участі у загальних зборах: 15287100;
Кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" прийняття рішення: 15287100;
Кількість голосуючих акцій, що проголосували "проти" прийняття рішення: 0.

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|---|------------|---------------------------|--------|-------|----------|---|------------|--------------------------|
| 6 | 13.04.2017 | Загальні збори акціонерів | 200000 | 28850 | 693,2409 | договори застави (іпотеки) з фін. 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 грн. на умовах | 13.04.2017 | rivne-avto.ukravto.ua/ua |

Опис

Дата прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів: 13.04.2017;
Найменування уповноваженого органу, що його прийняв: Загальні збори акціонерів;
Відомості щодо правочинів із зазначенням, зокрема, їх характеру: договори 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 грн. (двісті мільйонів гривень 00 копійок) на умовах, визначених Наглядовою Радою Товариства;
Ринкова вартість майна або послуг, що будуть предметом правочину, визначена на дату прийняття рішення: 200000 тис. грн;
Гранична сукупність вартості правочинів: 200000 тис. грн;
Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 28850 тис. грн;
Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках): 693,2409%;
Загальна кількість голосуючих акцій: 15287115;
Кількість голосуючих акцій, що зареєстровані для участі у загальних зборах: 15287100;
Кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" прийняття рішення: 15287100;
Кількість голосуючих акцій, що проголосували "проти" прийняття рішення: 0.

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|---|------------|---------------------------|--------|-------|-----------|---|------------|--------------------------|
| 7 | 13.04.2017 | Загальні збори акціонерів | 100000 | 28850 | 346,62045 | договори надання/отримання фінансової допомоги, загальний сукупний розмір яких не перевищує 100 000 000,00 грн. (сто мільйонів гривень 00 копійок) на умовах, визначених Наглядовою Радою Товариства. | 13.04.2017 | rivne-avto.ukravto.ua/ua |

Опис

Дата прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів: 13.04.2017;
Найменування уповноваженого органу, що його прийняв: Загальні збори акціонерів;
Відомості щодо правочинів із зазначенням, зокрема, їх характеру: договори надання/отримання фінансової допомоги, загальний сукупний розмір яких не перевищує 100 000 000,00 грн. (сто мільйонів гривень 00 копійок) на умовах, визначених Наглядовою Радою Товариства;
Ринкова вартість майна або послуг, що будуть предметом правочину, визначена на дату прийняття рішення: 100000 тис. грн;
Гранична сукупність вартості правочинів: 100000 тис. грн;
Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 28850 тис. грн;
Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках): 346,62045%;
Загальна кількість голосуючих акцій: 15287115;
Кількість голосуючих акцій, що зареєстровані для участі у загальних зборах: 15287100;
Кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" прийняття рішення: 15287100;
Кількість голосуючих акцій, що проголосували "проти" прийняття рішення: 0.

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 | 2017 | 1 | 0 |
| 2 | 2016 | 2 | 1 |
| 3 | 2015 | 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) | зміна типу та найменування Товариства, внесення змін та доповнень до Статуту. | |

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

ні

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

| | | Так | Ні |
|--|-----|-----|----|
| Наглядова рада | | | X |
| Виконавчий орган | | | X |
| Ревізійна комісія (ревізор) | | | X |
| Акціонери (акціонер), які на день подання вимоги сукупно є власниками 10 і більше відсотків простих акцій товариства | д/н | | |
| Інше (зазначити) | д/н | | |

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення:

д/н

У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення:

д/н

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Який склад наглядової ради (за наявності)?

| | (осіб) |
|--|--------|
| Кількість членів наглядової ради, у тому числі: | 3 |
| членів наглядової ради - акціонерів | 0 |
| членів наглядової ради - представників акціонерів | 3 |
| членів наглядової ради - незалежних директорів | 0 |
| членів наглядової ради - акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій | 0 |
| членів наглядової ради - акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій | 0 |
| членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій | 0 |
| членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій | 0 |

Чи проводила наглядова рада самооцінку?

| | Так | Ні |
|-----------------|-----|----|
| Складу | | X |
| Організації | | X |
| Діяльності | | X |
| Інші (запишіть) | д/н | |

У разі проведення оцінки роботи наглядової ради (кожного члена наглядової ради) зазначається інформація щодо її (їх) компетентності та ефективності, а також інформація щодо виконання наглядовою радою поставлених завдань.

д/н

Скільки разів на рік відбувались засідання наглядової ради?

37

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) | Зазначені комітети у складі Наглядової Ради не створені. | |
| Інше (запишіть) | Інші комітети у складі Наглядової Ради не створені. | |

У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності.

Оцінка роботи комітетів не проводилась

Зазначається інформація стосовно кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради.

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) | Членом Наглядової Ради може бути Акціонер Товариства, особа, яка представляє його інтереси або незалежний директор. Членами Наглядової ради не можуть бути особи, яким згідно із чинним законодавством України заборонено обіймати посади в органах управління господарських товариств. Член Наглядової ради не може бути одночасно членом виконавчого або ревізійного органів Товариства. | |

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? 1

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

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

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

так

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

ні

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

| | Так | Ні |
|--|-----|----|
| Положення про загальні збори акціонерів | X | |
| Положення про наглядову раду | X | |
| Положення про виконавчий орган | 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 | так | так | так |
| Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотками та більше статутного капіталу | ні | так | так | так | так |
| Інформація про склад органів управління товариства | так | так | так | так | так |
| Статут та внутрішні документи | так | ні | так | так | ні |
| Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення | так | ні | так | так | ні |
| Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства | так | ні | так | так | ні |

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

так

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

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

Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?

| | Так | Ні |
|---------------------------|-----|----|
| Загальні збори акціонерів | | X |
| Наглядова рада | X | |
| 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) | За рішенням Наглядової Ради | | |

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 |
|----|

| | | | |
|--|---|---------------------------|----------|
| | | Дата (рік, місяць, число) | КОДИ |
| Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "РІВНЕ-АВТО" | за ЄДРПОУ | 2018.01.01 | 05391175 |
| Територія РІВНЕ | за КОАТУУ | 5610100000 | |
| Організаційно-правова форма господарювання | Відкрите акціонерне товариство за КОПФГ | 231 | |
| Вид економічної діяльності | Торгівля автомобілями та легковими автотранспортними засобами за КВЕД | 45.11 | |

Середня кількість працівників 41

Адреса, Київська, 110А81, м. Рівне, Рівненський, Рівненська область, 33027, УКРАЇНА, 0362284429 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 31.12.2017 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

| Актив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
|--|-------------|-----------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Необоротні активи | | | |
| Нематеріальні активи | 1000 | 6 | 4 |
| первісна вартість | 1001 | 99 | 82 |
| накопичена амортизація | 1002 | 93 | 78 |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 7 | 0 |
| Основні засоби | 1010 | 22666 | 22303 |
| первісна вартість | 1011 | 57318 | 57313 |
| знос | 1012 | 34652 | 35010 |
| Інвестиційна нерухомість | 1015 | 0 | 0 |
| <i>первісна вартість інвестиційної нерухомості</i> | <i>1016</i> | 0 | 0 |
| <i>знос інвестиційної нерухомості</i> | <i>1017</i> | 0 | 0 |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | 0 | 0 |
| <i>первісна вартість довгострокових біологічних активів</i> | <i>1021</i> | 0 | 0 |
| <i>накопичена амортизація довгострокових біологічних активів</i> | <i>1022</i> | 0 | 0 |
| Довгострокові фінансові інвестиції: | | | |
| які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 1030 | 0 | 0 |
| інші фінансові інвестиції | 1035 | 0 | 0 |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 1040 | 0 | 0 |
| Відстрочені податкові активи | 1045 | 3118 | 3447 |
| <i>Гудвіл</i> | <i>1050</i> | 0 | 0 |
| <i>Відстрочені аквізиційні витрати</i> | <i>1060</i> | 0 | 0 |
| <i>Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах</i> | <i>1065</i> | 0 | 0 |
| Інші необоротні активи | 1090 | 0 | 0 |
| Усього за розділом I | 1095 | 25797 | 25754 |

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|---|-------------|--------------|--------------|
| II. Оборотні активи | | | |
| Запаси | 1100 | 1541 | 1465 |
| <i>Виробничі запаси</i> | 1101 | 51 | 29 |
| <i>Незавершене виробництво</i> | 1102 | 0 | 0 |
| <i>Готова продукція</i> | 1103 | 0 | 0 |
| <i>Товари</i> | 1104 | 1490 | 1436 |
| Поточні біологічні активи | 1110 | 0 | 0 |
| <i>Депозити перестрахування</i> | 1115 | 0 | 0 |
| <i>Векселі одержані</i> | 1120 | 0 | 0 |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 36 | 180 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: | | | |
| за виданими авансами | 1130 | 139 | 271 |
| з бюджетом | 1135 | 3 | 3 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 2 | 2 |
| <i>Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів</i> | 1140 | 0 | 0 |
| <i>Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків</i> | 1145 | 0 | 0 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 65 | 129 |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 0 | 0 |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 1212 | 660 |
| <i>Готівка</i> | 1166 | 5 | 5 |
| <i>Рахунки в банках</i> | 1167 | 1207 | 655 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 6 | 7 |
| <i>Частка перестраховика у страхових резервах</i> | 1180 | 0 | 0 |
| у тому числі в: | 1181 | 0 | 0 |
| <i>резервах довгострокових зобов'язань</i> | | | |
| <i>резервах збитків або резервах належних виплат</i> | 1182 | 0 | 0 |
| <i>резервах незароблених премій</i> | 1183 | 0 | 0 |
| <i>інших страхових резервах</i> | 1184 | 0 | 0 |
| Інші оборотні активи | 1190 | 51 | 66 |
| Усього за розділом II | 1195 | 3053 | 2781 |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | 0 | 481 |
| Баланс | 1300 | 28850 | 29016 |

| Пасив | Код рядка | На початок звітної періоду | На кінець звітної періоду |
|---|--------------|----------------------------------|---------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Власний капітал | | | |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 16114 | 16114 |
| Внески до незареєстрованого статутного капіталу | 1401 | 0 | 0 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | 0 | 0 |
| Додатковий капітал | 1410 | 0 | 0 |
| <i>Емісійний дохід</i> | 1411 | 0 | 0 |
| <i>Накопичені курсові різниці</i> | 1412 | 0 | 0 |
| Резервний капітал | 1415 | 210 | 210 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 5451 | 4728 |
| Неоплачений капітал | 1425 | (0) | (0) |
| Вилучений капітал | 1430 | (0) | (0) |
| <i>Інші резерви</i> | 1435 | 0 | 0 |
| Усього за розділом I | 1495 | 21775 | 21052 |
| II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення | | | |
| Відстрочені податкові зобов'язання | 1500 | 0 | 0 |
| <i>Пенсійні зобов'язання</i> | 1505 | 0 | 0 |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | 0 | 0 |
| Інші довгострокові зобов'язання | 1515 | 883 | 883 |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | 0 | 0 |
| <i>Довгострокові забезпечення витрат персоналу</i> | 1521 | 0 | 0 |
| Цільове фінансування | 1525 | 0 | 0 |
| <i>Благодійна допомога</i> | 1526 | 0 | 0 |
| <i>Страхові резерви</i> | 1530 | 0 | 0 |
| у тому числі: | 1531 | 0 | 0 |
| <i>резерв довгострокових зобов'язань</i> | | | |
| <i>резерв збитків або резерв належних виплат</i> | 1532 | 0 | 0 |
| <i>резерв незароблених премій</i> | 1533 | 0 | 0 |
| <i>інші страхові резерви</i> | 1534 | 0 | 0 |
| <i>Інвестиційні контракти</i> | 1535 | 0 | 0 |
| <i>Призовий фонд</i> | 1540 | 0 | 0 |
| <i>Резерв на виплату джек-поту</i> | 1545 | 0 | 0 |
| Усього за розділом II | 1595 | 883 | 883 |
| III. Поточні зобов'язання і забезпечення | | | |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | 0 | 0 |
| <i>Векселі видані</i> | 1605 | 0 | 0 |
| Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями | 1610 | 0 | 0 |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 2676 | 2772 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 233 | 168 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 0 | 0 |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 24 | 35 |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 88 | 131 |
| <i>Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами</i> | 1635 | 884 | 396 |
| <i>Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками</i> | 1640 | 0 | 0 |
| <i>Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків</i> | 1645 | 0 | 0 |
| <i>Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю</i> | 1650 | 0 | 0 |
| Поточні забезпечення | 1660 | 48 | 109 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | 0 | 0 |
| <i>Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків</i> | 1670 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 2239 | 3470 |
| Усього за розділом III | 1695 | 6192 | 7081 |

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|--|-------------|--------------|--------------|
| IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття | 1700 | 0 | 0 |
| V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду | 1800 | 0 | 0 |
| Баланс | 1900 | 28850 | 29016 |

Примітки: Д/н

Керівник

Генеральний директор Хом`як Віталій Іванович

Головний бухгалтер

Журавель Жанна Євгенівна

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "РІВНЕ-АВТО"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

| |
|------------|
| КОДИ |
| 2018.01.01 |
| 05391175 |

Звіт про власний капітал
за 2017 рік

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

| Стаття | Код рядка | Зареєстрований (пайовий) 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 | 16114 | 0 | 0 | 210 | 5451 | 0 | 0 | 21775 |
| 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 | 16114 | 0 | 0 | 210 | 5451 | 0 | 0 | 21775 |
| Чистий прибуток (збиток) за звітний період | 4100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 723 | 0 | 0 | 723 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві | 4291 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Разом змін у капіталі | 4295 | 0 | 0 | 0 | 0 | 723 | 0 | 0 | 723 |
| Залишок на кінець року | 4300 | 16114 | 0 | 0 | 210 | 6174 | 0 | 0 | 22498 |

Примітки: Дн

Керівник

Генеральний директор Хом`як Віталій Іванович

Головний бухгалтер

Журавель Жанна Євгенівна

| |
|------------|
| КОДИ |
| 2018.01.01 |
| 05391175 |

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2017 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 | 56055 | 46826 |
| Повернення податків і зборів | 3005 | 0 | 0 |
| у тому числі податку на додану вартість | 3006 | 0 | 0 |
| Цільового фінансування | 3010 | 0 | 0 |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій | 3011 | 303 | 0 |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | 0 | 0 |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | 0 | 318 |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках | 3025 | 0 | 0 |
| Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені) | 3035 | 0 | 0 |
| Надходження від операційної оренди | 3040 | 0 | 0 |
| Надходження від отримання роялті, авторських винагород | 3045 | 0 | 0 |
| Надходження від страхових премій | 3050 | 0 | 0 |
| Надходження фінансових установ від повернення позик | 3055 | 1 | 0 |
| Інші надходження | 3095 | 1708 | 334 |
| Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг) | 3100 | (51017) | (42660) |
| Праці | 3105 | (2694) | (1308) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | (601) | (283) |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | (1097) | (800) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток | 3116 | (0) | (0) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість | 3117 | (627) | (665) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів | 3118 | (0) | (135) |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | (0) | (0) |
| Витрачання на оплату повернення авансів | 3140 | (3093) | (2455) |
| 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 | (0) | (0) |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | (738) | (28) |
| II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності | | | |
| Надходження від реалізації: фінансових інвестицій | 3200 | 0 | 0 |
| необоротних активів | 3205 | 1 | 1 |
| 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 | (18) | (0) |
| Виплати за деривативами | 3270 | (0) | (0) |
| Витрачання на надання позик | 3275 | (0) | (0) |
| Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3280 | (0) | (0) |
| Інші платежі | 3290 | (0) | (0) |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 3295 | (17) | 1 |
| III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності | | | |
| Находження від: Власного капіталу | 3300 | 0 | 0 |
| Отримання позик | 3305 | 2415 | 2192 |
| Находження від продажу частки в дочірньому підприємстві | 3310 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3340 | 0 | 0 |
| Витрачання на: Викуп власних акцій | 3345 | (0) | (0) |
| Погашення позик | 3350 | (2208) | (1119) |
| 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 | (4) | (0) |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 3395 | 203 | 1073 |
| Чистий рух грошових коштів за звітний період | 3400 | (552) | 1046 |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 1212 | 166 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | 0 | 0 |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 660 | 1212 |

Примітки: Дн

Керівник

Генеральний директор Хом`як Віталій Іванович

Головний бухгалтер

Журавель Жанна Євгенівна

| |
|------------|
| КОДИ |
| 2018.01.01 |
| 05391175 |

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2017 рік**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИФорма № 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 | 47702 | 38304 |
| <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 | (44357) | (35576) |
| <i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i> | <i>2070</i> | <i>(0)</i> | <i>(0)</i> |
| Валовий: прибуток | 2090 | 3345 | 2728 |
| 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 | 2743 | 1148 |
| <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> |
| <i>Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i> | <i>2123</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| Адміністративні витрати | 2130 | (2661) | (1815) |
| Витрати на збут | 2150 | (2449) | (1609) |
| Інші операційні витрати | 2180 | (2032) | (613) |
| <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 | (1054) | (161) |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | 0 | 0 |
| Інші фінансові доходи | 2220 | 0 | 0 |
| Інші доходи | 2240 | 1 | 1 |
| <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 | (0) | (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 | (1053) | (160) |

| | | | |
|---|-------------|----------------|--------------|
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | 330 | 740 |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | 0 | 0 |
| Чистий фінансовий результат: | 2350 | 0 | 580 |
| прибуток | | | |
| збиток | 2355 | (723) | (0) |

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 | (723) | 580 |

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|----------------------------------|-------------|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Матеріальні затрати | 2500 | 1786 | 1303 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 2789 | 1308 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 605 | 283 |
| Амортизація | 2515 | 433 | 436 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 3580 | 1786 |
| Разом | 2550 | 9193 | 5116 |

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

Генеральний директор Хом`як Віталій Іванович

Головний бухгалтер

Журавель Жанна Євгенівна

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

Примітки до річної фінансової звітності за 2017 рік.

Примітка 1. Товариство та його діяльність

Публічне Акціонерне Товариство «Рівне-Авто» (далі - «Товариство») зареєстроване Виконавчий комітет Рівненської міської ради в м. Рівне 21 січня 1993 року, перереєстроване 15 травня 2003 року 03 грудня 2004р., 1 608 120 0000 000704. Юридична адреса Товариства - Україна, 33027, м. Рівне, вул. Київська 110 А, фактичне місцезнаходження товариства співпадає з юридичною адресою.

Телефон (0362)28-44-29, факс (0362)643-110.

Генеральний директор - Хом'як Віталій Іванович
з 22.11.2016 року по теперішній час

Головний бухгалтер - Олексієвець Альона Іванівна
з 02.08.2015 року по 04.05.17

Головний бухгалтер - Харитонюк Валентина Григорівна
з 05.05.17 року по 30.11.17

Головний бухгалтер - Журавель Жанна Євгенівна
з 01.12.2017 року по по теперішній час

Товариство зареєстроване платником ПДВ, свідоцтво про реєстрацію № 100281173 від 15.07.1997 р видане ДПП у міс. Рівне, індивідуальний номер платника ПДВ – 053911717166.

В структуру ПРАТ «Рівне-Авто» входить: 1 філія.

№

з/п Повне найменування відокремленого
підрозділу Ідентифікаційний код відокремленого
підрозділу Реквізити банку, в якому обслуговується відокремлений
підрозділ Місцезнаходження відокремленого
підрозділу (адреса, номери телефонів) Місцезнаходження органу державної податкової служби,
де перебуває на обліку відокремлений підрозділ

1 2 3 4 5 6

1 Філія «ТЕМП-АВТО» 26009949 р/р 26005300993461 в Філії-РОУ АТ Ощадбанк МФО
333368 33027, м. Рівне, вул. Відінська, 9 а

33027 м. Рівне, вул. Відінська, 8

Основні види діяльності згідно КВЕД:

Таблиця 1

КВЕД Види діяльності

45.20 Технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів

45.11 Торгівля автомобілями та легковими автотранспортними засобами

45.32 Роздрібна торгівля деталями та приладдям для автотранспортних засобів

Статутний капітал Товариства складає 16 113 496,35 (Шістнадцять мільйонів сто тринадцять тисяч чотириста дев'яносто шість гривень 35 копійок). Статутний капітал поділено на 15 346 187 простих іменних акцій номінальною вартістю 1,05 грн. за одну акцію.

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

ПРАТ «Рівне-Авто» складає консолідовану фінансову звітність відповідно до МСФЗ, з якою можливо ознайомитися за адресою: м. Рівне, вул. Київська, 110 А.

Примітка 2. Умови, в яких працює Компанія

Політична та економічна ситуація в Україні у 2017 році характеризувалась нестабільністю. Протягом усього року продовжувались воєнні дії на територіях Донецької та Луганської областей, що разом із невизнанням Росією анексії Криму, призвело до подальшого погіршення відносин між Україною та Росією. Компанія не мала операцій у Криму, а також суттєвих операцій із компаніями, що знаходяться на непідконтрольній Україні частині Донецької та Луганської областей. Протягом усього року у відносинах між Україною та Росією спостерігалась конфронтація, яка виливалась у політичні та економічні санкції з обох сторін. Протягом року спостерігались значні коливання курсів іноземних валют по відношенню до гривні.

Станом на 31 грудня 2017 року встановлений Національним банком України (НБУ) офіційний обмінний курс української гривні до долара США становив 27,1909 гривень за 1 долар США. Девальвація української гривні протягом 2017 року мала негативний вплив на рентабельність Компанії.

Станом на 01 січня 2017 року вступили в силу зміни до Податкового Кодексу України, вплив яких на діяльність Компанії ще не визначено. Остаточний результат політичної та економічної ситуації в Україні та її наслідки передбачити вкрай складно, проте вони можуть мати подальший негативний вплив на економіку України та бізнес Компанії.

Примітка 3. Основні підходи до складання фінансової звітності

У відповідності до вимог Порядку подання фінансової звітності, затвердженого Постановою Кабінету Міністрів України №419 з 1 січня 2012 року Товариство складає фінансову звітність згідно з положеннями Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

Керуючись МСФЗ 1 «Перше використання міжнародних стандартів фінансової звітності», Товариство обрало 1 січня 2012 року датою переходу на МСФЗ. При цьому, фінансова звітність Товариства за 2013 рік є першою повною річною фінансовою звітністю, що складається 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 такої фінансової звітності. Основні принципи облікової політики Товариства на 2015 рік затверджені наказом по Товариству №73 від 31.12.2014 року. Облікова політика відповідає всім стандартам МСФЗ, чинним на дату складання першої повної фінансової звітності за МСФЗ (тобто, станом на 31 грудня 2013 року). Форми звітів складені у відповідності до вимог Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку затверджених наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07 лютого 2013 року (із змінами і доповненнями, внесеними наказом Міністерства фінансів України № 627 від 27 червня 2013 року), у межах чинного законодавства, нормативних актів Міністерства фінансів України та міжнародних стандартів.

Звітна дата за звітний період

Датою річної фінансової звітності за 2017 рік є кінець дня 31 грудня 2017 року.

Функціональна валюта, валюта подання фінансової звітності та одиниця її виміру

Фінансова звітність представлена в українській гривні, що є функціональною валютою та валютою подання фінансової звітності Товариства. Уся фінансова інформація, представлена в українських гривнях, округлюється до найближчої тисячі, якщо не зазначене інше.

Принципи оцінок

Фінансова звітність була підготовлена з використанням принципу обліку по історичній вартості за виключенням інвестицій, що підлягають оцінці за справедливою вартістю через прибутки або збитки, та інвестицій, що є в наявності для продажу.

Безперервність діяльності

Фінансова звітність була підготовлена на основі припущення про безперервність діяльності Товариства, у відповідності до якого реалізація активів та погашення зобов'язань відбувається в ході її звичайної діяльності.

Використання суджень та припущень для оцінки

При підготовці фінансової звітності були застосовані ряд оціночних суджень та припущень, які впливають на величину активів та зобов'язань, відображених у звітності. Встановлені припущення та судження ґрунтуються на історичному досвіді, поточних та очікуваних економічних умовах та іншій доступній інформації. Судження, що найбільш суттєво впливають на суми визнані у фінансовій звітності та оцінка значення яких може стати причиною коригувань балансової вартості активів та зобов'язань в наступному фінансовому році включають:

- Строк експлуатації основних засобів;
- Знецінення активів;
- Судові спори;
- Відстрочені податкові активи і зобов'язання.

Примітка 4. Основні положення облікової політики

Основні засоби

Об'єкти необоротних активів відображаються у звіті про фінансовий стан Товариства по первісній вартості за мінусом накопиченого зносу та будь-яких збитків від знецінення об'єкту. Первісна вартість таких засобів включає витрати, безпосередньо пов'язані із придбанням активів, і, по кваліфікаційним активам, капіталізовані витрати за позиками. Для об'єктів, зведених господарським способом – собівартістю будуть визнані всі витрати, безпосередньо пов'язані з веденням такого будівництва та розподілені накладні витрати (матеріали, заробітна плата, амортизація обладнання, задіяного у будівництві та ін.).

Витрати на ремонт та обслуговування відносяться в склад витрат того періоду, коли такі витрати були понесені.

Витрати на реконструкцію та модернізацію капіталізуються. Непридатні для подальшого використання частини основних засобів визнаються в складі запасів і в подальшому реалізуються як брухт.

Прибутки (збитки) від вибуття основних засобів відображаються в складі прибутків та збитків по мірі їх виникнення.

У вартість незавершеного будівництва включені аванси, видані на капітальне будівництво і придбання основних засобів.

Вартість об'єктів основних засобів відноситься на витрати шляхом нарахування амортизації протягом строку корисного використання такого активу. Для всіх об'єктів основних засобів, амортизація розраховується прямолінійним методом.

Товариство розділяє об'єкти основних засобів на наступні групи:

- Будови та споруди;
- Машини та обладнання;
- Автотранспорт;
- Інструменти, прилади, інвентар;
- Інші основні засоби.

Для кожного об'єкту основних засобів встановлюється свій очікуваний строк корисного використання. В деяких випадках, очікуваний строк корисного використання може бути меншим,

аніж строк економічної служби активу в силу специфіки очікуваної корисності активу для Товариства. Розрахункова оцінка строку корисного використання активу проводиться із застосуванням професійного судження, заснованого на досвіді роботи Товариства з аналогічними активами. Очікуваний строк корисного використання регулярно (не рідше одного разу на рік) перевіряється, і, при необхідності, переглядається. Амортизація основних засобів нараховується лінійним методом протягом таких очікуваних строків корисної служби відповідних активів:

Група основних засобів □ □ Період (років)

Будівлі □ □ 20-40

Машини та обладнання □ □ 7-20

Автотранспорт □ □ 5-20

Інструменти, прилади, інвентар □ □ 5-10

Інші основні засоби □ □ 1-10

Товариство оцінює строк корисного використання основних засобів не рідше, аніж на кінець кожного фінансового року і, якщо очікування відрізняються від попередніх оцінок, зміни відображаються як зміна в облікових оцінках у відповідності до МСФО 8 (IAS 8) «Облікова політика, зміни в облікових оцінках та помилки».

Такі оцінки можуть справляти суттєвий вплив на балансову вартість основних засобів та на амортизаційні відрахування протягом періоду.

Знецінення активів

Товариство оцінює балансову вартість матеріальних та нематеріальних активів на предмет наявності ознак знецінення таких активів. При оцінці на знецінення активів, які не генерують незалежні грошові потоки, такі активи відносяться до відповідної одиниці, яка такі потоки генерує. Наступні зміни у віднесення активів до одиниці, яка генерує грошові потоки, або ж розподіленні таких грошових потоків у періодах можуть мати суттєвий вплив на балансову вартість відповідних активів.

Резерв на знецінення торгової та іншої дебіторської заборгованості

Товариство нараховує резерв на знецінення торгової та іншої дебіторської заборгованості виходячи із оцінки Товариства можливості стягнення заборгованості з конкретних клієнтів. Якщо відбувається зниження кредитоспроможності будь-якого із крупних клієнтів, або фактичні збитки від невиконання зобов'язань боржниками перевищують оцінки Товариства, фактичні результати можуть відрізнитися від вказаних оцінок.

Якщо Товариство визначає, що не існує об'єктивного підтвердження факту знецінення конкретної дебіторської заборгованості, незалежно від суми, така дебіторська заборгованість включається до категорії дебіторів із близькими характеристиками кредитного ризику. Сукупні заборгованість за такими категоріями, в свою чергу, тестується на предмет знецінення.

Характеристики кредитного ризику, відповідно до яких відбувається групування дебіторської заборгованості, пов'язані із оцінкою майбутніх грошових потоків, які генеруються такою заборгованістю і в свою чергу залежать від здатності боржника погасити заборгованість відповідно до погоджених умов.

Майбутні грошові потоки за групою дебіторів, які оцінюються в сукупності на предмет знецінення, визначаються із договірних грошових потоків, поточних економічних умов в цілому, строків виникнення дебіторської заборгованості, досвід Товариства по списанню такої заборгованості в минулому, кредитоспроможності покупців, зміни умов оплати за договорами та інших обставин, які, на думку Товариства, можуть вплинути на майбутні грошові потоки від такої заборгованості.

Зміни в економіці, галузевій специфіці або ж у фінансовому становищі окремих клієнтів можуть мати наслідком коригування величини резерву на знецінення торгової та іншої дебіторської заборгованості, відображеного у фінансовій звітності.

Оцінка доходів

Доходи від реалізації визнаються у розмірі справедливої вартості винагороди і представляє собою суму, що очікується отримати (або вже отриману) за товари, роботи чи послуги, надані в ході звичайної господарської діяльності, за вирахування очікуваних повернень товарів покупцями, знижок та інших аналогічних вирахувань, а також за вирахуванням податку на додану вартість.

Реалізація товарів

Доходи від реалізації товарів визнаються за умови використання всіх наведених нижче положень:

- Товариство передало покупцю всі суттєві ризики і вигоди, пов'язані з володінням товарами;
- Товариство більше не контролює товари в тій мірі, яка зазвичай асоціюється з правом власності на товари;
- Сума доходів може бути достовірно визначена;
- Існує висока вірогідність отримання економічних вигод, пов'язаних з операцією;
- Понесені або очікувані витрати, пов'язані з операцією, можуть бути достовірно визначені.

Надання послуг

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

Судові спори

Товариство використовує судження для оцінки і визнання резервів і розкриття умовних зобов'язань відносно наявних судових розглядів та інших претензій, які очікують рішення шляхом мирного врегулювання, захисту інтересів в суді або державного втручання, а також розкриття інших умовних зобов'язань. Судження пов'язані з оцінкою вірогідності позитивного результату наявних претензій або виникнення зобов'язання, а також можливої величини резерву, необхідного для остаточного врегулювання. У зв'язку з невизначеністю, властивій процедурі оцінки, фактичні витрати можуть відрізнятися від нарахованих резервів. Оцінка величини нарахованих резервів може мінятися у міру отримання нової інформації. Перегляд оцінок величин нарахованих зобов'язань може мати істотний вплив на майбутні операційні результати.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання

Відстрочені податкові активи та зобов'язання переглядаються на кожну звітну дату і знижуються у випадку, якщо стає очевидно, що не буде отриманий відповідний прибуток до оподаткування. Оцінка вірогідності включає судження, що ґрунтуються на очікуваних результатах діяльності. Для оцінки вірогідності реалізації відстрочених податкових активів (зобов'язань) в майбутньому використовуються різні фактори, включаючи операційні результати минулих років, операційний план, закінчення терміну відшкодування податкових збитків і стратегії податкового планування. Якщо фактичні результати відрізняються від оцінених, або ці оцінки повинні бути переглянуті в майбутніх періодах, це може чинити негативний вплив на фінансове положення, результат від операцій і потоки грошових коштів. У випадку якщо величина визнання відстрочених податкових активів в майбутньому повинна бути зменшена, це скорочення буде визнано в звіті про сукупний дохід.

Оренда

Оренда, за умовами якої, до Товариства перейдуть всі ризики і вигоди, пов'язані із правом власності на актив, буде класифікуватися як фінансова оренда. Інші види оренди класифікуються

як операційна оренда.

Витрати по операційній оренді відносяться на витрати рівномірно протягом терміну оренди об'єкта.

Активи, отримані на умовах фінансової оренди, визнаються та відображаються у складі об'єктів основних засобів по найменшій із: справедливій вартості об'єкта на дату придбання чи поточній дисконтованій вартості майбутніх мінімальних орендних платежів.

Платіж за фінансовою орендою розподіляється між фінансовими витратами та погашенням суми основного боргу щоб досягти постійної ставки відсотка на залишок суми основного боргу.

Витрати за фінансовою орендою включають у склад витрат на відсотки у звіті про фінансові результати.

Політика щодо амортизації об'єктів основних засобів, отриманих за фінансовою орендою, відповідає загальній політиці нарахування амортизації на власні об'єкти основних засобів. Якщо за умовами фінансового лізингу Товариство в кінці строку договору не отримує право власності на об'єкт, то строком амортизації буде менший із строку дії договору або строку корисного використання.

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи відображаються в обліку по первісній вартості за вирахуванням нарахованої сум нарахованої амортизації та резерву під знецінення.

Самостійно створені нематеріальні активи визнаються лише якщо вони створені на стадії розробки (в розумінні МСФО 38 «Нематеріальні активи») і Товариство може продемонструвати наступне:

- Технічну здійсненність завершення створення нематеріального активу, так, щоб його можна було використовувати або продано;
- Намір завершити створення нематеріального активу та використовувати його або продати;
- Здатна використати нематеріальний актив;
- Те, яким чином нематеріальний актив буде створювати ймовірні майбутні економічні вигоди;
- Наявність достатніх технічних, фінансових та інших ресурсів для завершення розробки, використання активу.
- Здатність надійно оцінити витрати, які відносяться до нематеріального активу в процесі його розробки.

Амортизація нараховується прямолінійним методом протягом строку корисного використання активу. Нематеріальні активи перевіряються на знецінення при появі ризиків знецінення.

Очікуваний строк використання активу перевіряється на кінець кожного звітного періоду. Зміна строків корисного використання є зміною облікових оцінок і відображається перспективно.

Запаси

Товарно-матеріальні запаси відображаються по найменшій із вартості придбання чи чистої вартості реалізації.

При відпуску запасів в продаж, виробництво та іншому вибутті оцінка їх здійснюється за оцінкою ФІФО, крім легкових, вантажних автомобілів, автобусів, які вибувають за методом ідентифікованої собівартості.

Вартість запасів власного виробництва та вартість незавершеного виробництва включає відповідну долю загальноновиробничих витрат.

Грошові кошти та їх еквіваленти

До складу грошових коштів відносяться грошові кошти на рахунках в банку та в касі. До складу еквівалентів грошових коштів відносяться короткострокові високоліквідні фінансові вкладення,

які можуть бути легко конвертовані в грошові кошти, зі строком погашення не більше трьох місяців, вартість яких схильна до незначних коливань.

Фінансові інструменти

Визнання фінансових інструментів

Товариство визнає фінансові активи та фінансові зобов'язання у звіті про фінансовий стан тоді і тільки тоді, коли вони стають стороною контрактних зобов'язань щодо фінансових інструментів. Фінансові активи та зобов'язання визнаються на дату здійснення операції.

Згідно з МСБО 39 «Фінансові інструменти: визнання та оцінка» фінансові активи класифікуються у такі чотири категорії: фінансові активи, що переоцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток; позики та дебіторська заборгованість; інвестиції, утримувані до погашення, і фінансові активи, які утримуються на підприємстві для продажу. При первісному визнанні фінансових активів, вони визнаються за справедливою вартістю плюс у разі, якщо це не інвестиції, що переоцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток, витрати за угодою, прямо пов'язані з придбанням або випуском фінансового активу. Коли Товариство стає стороною за договором, то воно розглядає наявність у ньому вбудованих похідних інструментів. Вбудовані похідні інструменти відокремлюються від основного договору, який не оцінюється за справедливою вартістю через прибуток або збиток у разі, якщо аналіз показує, що економічні характеристики і ризики вбудованих похідних інструментів істотно відрізняються від аналогічних показників основного договору.

Товариство класифікує фінансові активи безпосередньо після первісного визнання і, якщо це дозволено або прийнятно, переглядає встановлену класифікацію наприкінці кожного фінансового року.

Усі угоди з купівлі або продажу фінансових активів на «стандартних умовах» визнаються на дату укладення угоди, тобто на дату, коли Товариство бере на себе зобов'язання купити актив. Угоди з купівлі або продажу на «стандартних умовах» - це купівля або продаж фінансових активів, яка вимагає поставки активу у строк, встановлений законодавством або правилами, прийнятими на певному ринку.

Фінансові активи, які переоцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток

Фінансовий актив є фінансовим активом, який переоцінюється за справедливою вартістю через прибуток або збиток, якщо він класифікується як утримуваний для продажу або є таким після первісного визнання. Фінансові активи переоцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток, якщо Компанія управляє такими інвестиціями та приймає рішення про купівлю або продаж на основі їхньої справедливої вартості відповідно до прийнятого управління ризиками або інвестиційною стратегією. Після первісного визнання витрати, що мають відношення до здійснення операції, визнаються у прибутках або збитках у міру виникнення. Фінансові активи, які переоцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток, оцінюються за справедливою вартістю; відповідні зміни визнаються у прибутках або збитках. У звітному періоді таких активів у Товариства не було.

Позики та дебіторська заборгованість

Позики та дебіторська заборгованість – це непохідні фінансові активи з фіксованими або визначуваними платежами, які не котируються на активному ринку. Після первісної оцінки позики та дебіторська заборгованість обліковуються за амортизованою вартістю з використанням ефективної процентної ставки за вирахуванням резерву під знецінення. Амортизована вартість розраховується з урахуванням знижок або премій, що виникли при придбанні, і включає комісійні, які є невід'ємною частиною ефективної процентної ставки, і витрати по здійсненню угоди. Доходи і витрати, що виникають при припиненні визнання активу у фінансовій звітності, при знеціненні та нарахуванні амортизації, визнаються у звіті про фінансові результати за період. При первісному визнанні позики видані обліковуються за справедливою вартістю виданих коштів, яка визначається з використанням ринкових процентних ставок на подібні інструменти,

якщо вони істотно відрізняються від процентної ставки за виданою позицією. Видані позики оцінюються за амортизованою вартістю із застосуванням методу ефективного відсотка. Різниця між справедливою вартістю виданих коштів та сумою погашення позики відображається як відсотки до отримання протягом строку, на який видано позику. Амортизована вартість розраховується з урахуванням будь-яких витрат, пов'язаних із здійсненням операції, та будь-якого дисконту або премії при погашенні.

Позики, строк погашення яких більше дванадцяти місяців від дати звіту про фінансовий стан, включаються до складу необоротних активів.

Дебіторська заборгованість відображається з врахуванням податку на додану вартість (ПДВ) та первісно враховується по вартості, яку повинен буде сплатити дебітор. Торгівельна та інша дебіторська заборгованість коригується на суму резерву під знецінення. Резерв під сумнівну заборгованість створюється за наявності об'єктивних свідощів того, що компанія не зможе отримати заборгованість з врахуванням вихідних умов. Ознаками того, що дебіторська заборгованість знецінена вважаються суттєві фінансові труднощі контрагента, ймовірність його банкрутства, реорганізації, несплата або прострочення платежу. У разі, коли дебіторська заборгованість стає безнадійною, вона списується за рахунок резерву під сумнівну дебіторську заборгованість. Оплата раніше списаних сум визнається в складі доходів періоду.

Справедлива вартість

Очікувана справедлива вартість фінансових активів і зобов'язань визначається з використанням наявної інформації про ринок і відповідних методів оцінки. Однак для інтерпретації маркетингових даних з метою оцінки справедливої вартості необхідний кваліфікований висновок. Відповідно, при оцінці не обов'язково зазначати суму, яку можна реалізувати на існуючому ринку. Використання різних маркетингових припущень та/або методів оцінки може мати значний вплив на очікувану справедливу вартість.

Очікувана справедлива вартість фінансових активів і зобов'язань визначається з використанням дисконтованих грошових потоків та інших відповідних методів оцінки на кінець року; вона не вказує на справедливу вартість цих інструментів на дату підготовки цієї фінансової звітності. Ці оцінки не відображають ніяких премій або знижок, які могли б впливати з пропозиції одночасного продажу повного пакету певного фінансового інструменту Товариства. Оцінка справедливої вартості ґрунтується на судженнях щодо передбачуваних майбутніх грошових потоків, існуючої економічної ситуації, ризиків, притаманних різним фінансовим інструментам, та інших факторів.

Оцінка справедливої вартості ґрунтується на існуючих фінансових інструментах без спроб оцінити вартість очікуваної ф'ючерсної угоди та вартість активів і пасивів, які не вважаються фінансовими інструментами. Крім того, податкова раміфікація (розгалуженість) пов'язана з реалізацією нереалізованих прибутків і збитків, може вплинути на оцінку справедливої вартості і тому не враховувалася у цій звітності.

Фінансові активи і фінансові зобов'язання Товариства містять грошові кошти і еквіваленти грошових коштів, дебіторську і кредиторську заборгованість, інші зобов'язання та позики. Облікова політика щодо їхнього визнання та оцінки розкривається у відповідних розділах цих Приміток.

Протягом звітного періоду Товариство не використовувало фінансових деривативів, процентних свопів і форвардних контрактів для зменшення валютних або відсоткових ризиків.

Аванси видані

Аванси видані відображаються по фактичній вартості за вирахуванням резерву під знецінення. Сума авансів на придбання активу включається до його балансової вартості при отриманні Товариством контролю над цим активом та при наявності ймовірності того, що майбутні економічні вигоди, пов'язані з ним, будуть отримані Компанією. Інші аванси списуються за рахунок прибутків та збитків при отриманні товарів або послуг, що відносяться до них. За наявності ознак того, що активи, товари та послуги, що відносяться до авансів, не будуть

отримані, балансова вартість авансів підлягає списанню, а відповідний збиток від знецінення відображається в складі прибутків та збитків. Аванси видані відносяться до довгострокових активів, коли товари або послуги, за які здійснена оплата, будуть отримані через один рік і пізніше, або коли аванси відносяться до активу, який після первісного визнання буде віднесений до категорії необоротних активів.

Податок на додану вартість

Податок на додану вартість стягується з Товариства за ставкою визначеною в ст. 193 ПКУ та з урахуванням Підрозділу 2 Розділу XXI «Прикінцеві та перехідні положення». Зобов'язання Товариства з ПДВ дорівнює загальній сумі ПДВ, що акумульована за звітний період, та виникає на дату відвантаження товарів покупцям (надання послуг) або на дату отримання оплати від покупців, в залежності від того, що відбулося раніше. Податковий кредит з ПДВ – це сума, на яку Товариство має право зменшити свої зобов'язання з ПДВ за звітний період. Право на податковий кредит виникає в момент отримання товарів (робіт, послуг) або в момент оплати постачальнику в залежності від того, що відбулося раніше. ПДВ по операціям з продажу та придбання визнається в балансі розгорнуто та відображається окремо як актив та зобов'язання з ПДВ.

Статутний капітал

Звичайні акції класифікуються у складі статутного капіталу. Витрати, безпосередньо пов'язані з випуском звичайних акцій і опціонів, визнаються як зменшення капіталу, за вирахуванням відповідних податків.

Зобов'язання за дивідендами

Зобов'язання по виплаті дивідендів визнаються у складі зобов'язань в періоді, в якому дивіденди затверджені акціонерами.

Прибуток на акцію

Прибуток на акцію розраховується шляхом ділення прибутку (збитку), що відноситься на долю звичайних акціонерів, на середньозважене число звичайних акцій в обігу.

Податок на прибуток

Податок на прибуток за рік включає поточний нарахований податок і відстрочений податок. Податок на прибуток визнається в звіті про фінансові результати за винятком випадків, коли нарахування податку на прибуток відноситься до статей, визнаних безпосередньо в капіталі (в цьому випадку він визнається в капіталі) або ж у складі іншого сукупного доходу (визнається у складі іншого сукупного доходу).

Сума поточного податку до сплати розраховується Товариством від прибутку до оподаткування, визначуваної відповідно до податкового законодавства України із застосуванням податкової ставки, що діє на звітну дату, а також включає коригування податкових зобов'язань за минулі роки.

Відстрочений податок розраховується з використанням балансового методу на суму тимчасових різниць між балансовою вартістю активів і зобов'язань, використовуваний для складання фінансової звітності, та їх вартістю, використовуваною для податкових цілей. Величина відстроченого податку визначається з урахуванням очікуваного способу реалізації активів або сплати зобов'язань із застосуванням податкових ставок, що діють або оголошених на звітну дату. Відстрочені податкові активи і зобов'язання приймаються до заліку для цілей фінансової

звітності, оскільки вони відносяться до податку на прибуток, що стягується одним і тим же податковим органом.

Відстрочений податковий актив визнається тільки в розмірі, що не перевищує очікуваної в майбутньому величини податків від прибутку до оподаткування, за рахунок яких цей актив буде реалізований. Сума відстроченого податкового активу зменшується, якщо отримання відповідної вигоди від його реалізації стає маловірогідним.

У грудні 2010 року в Україні було прийнято Податковий кодекс, який діє з січня 2011 року, а щодо податку на прибуток підприємств – з квітня 2011 року. Для розрахунку податку на прибуток згідно з положеннями ПКУ застосовуються такі ставки податку на прибуток:

до 01 квітня 2011 – 25 %;

з 01 квітня 2011 до 31 грудня 2011 – 23 %;

з січня 2012 року до 31 грудня 2012 – 21 %,

з 01 січня 2013 до 31 грудня 2013 – 19 %;

з 01 січня 2014 – 18 %.

Однак слід зазначити, що у відповідності до норм Закону України № 713 -VII від 19.12.2013 р. «Про внесення змін до Податкового кодексу України про ставки окремих податків» ставка податку на прибуток в 2015 році складає 18 %.

При розрахунку сум відстрочених податкових активів і зобов'язань Товариство використовувало ставки податку, які, як очікується, діятимуть у період реалізації тимчасових різниць, які призвели до виникнення відповідних відкладених податкових активів і зобов'язань

Резерви та забезпечення наступних витрат та платежів

Резерви визнаються, якщо Товариство, внаслідок певної події в минулому, має юридичні або добровільно прийняті на себе зобов'язання, для урегулювання яких з великою ймовірністю, знадобиться відтік ресурсів, що несуть у собі майбутні економічні вигоди, і які можна оцінити з великим ступенем надійності.

Інші резерви

Інші резерви відбиваються в балансі у випадках, якщо Товариство має юридичні або фактичні зобов'язання, що виникли в результаті минулої події, і існує вірогідність відтоку економічних вигод при виконанні таких зобов'язань, а також сума резерву може бути надійно визначена.

Операційні та неопераційні доходи та витрати

Операційні доходи і витрати включають різні види доходів і витрат, що виникають в результаті господарської діяльності Товариства.

Певні доходи і витрати презентовані окремо від доходів та витрат від операційної діяльності у зв'язку з їх істотністю і природою виникнення для повнішого віддзеркалення фінансових результатів діяльності Товариства.

Визнання доходу

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

Виручка від реалізації матеріальних активів відображається в звіті про сукупний дохід, коли істотна частина ризиків і винагород від володіння такими активами перейшла до покупця, сума виручки може бути надійно визначена, та ймовірне надходження до підприємства економічних вигод, пов'язаних з операцією, і витрати, понесені або які будуть понесені в майбутньому по даній операції, можуть бути надійно визначені.

Виручка за контрактом на надання послуг відображається щодо стадії завершення контракту. Процентні доходи визнаються в звіті про фінансові результати за принципом нарахування, виходячи з суми основного боргу і ефективної процентної ставки, яка дисконтує очікувані майбутні притоки грошових коштів протягом терміну дії фінансового активу до залишкової вартості активу.

Визнання витрат

Витрати визнаються в звіті про сукупний дохід за принципом нарахування з урахуванням ефективного доходу по зобов'язаннях.

Всі процентні і інші витрати по позикових засобах, що не відносяться безпосередньо до придбання, будівництва або виробництва активу, що відповідає визначеним вимогам, списуються у витрати по мірі їх виникнення.

Фінансові доходи та витрати

Фінансові доходи та витрати включають в себе відсоткові витрати по позиковим коштам, відсотковий дохід від розміщених коштів.

Витрати по позиковим коштам, які відносяться до активів, для створення яких необхідний значний проміжок часу, капіталізується у складі таких активів. Всі інші відсоткові та інші витрати по позиковим коштам відносяться на витрати з використанням ефективної відсоткової ставки.

Відсоткові доходи визнаються по мірі нарахування за ефективною ставкою доходності активу.

Примітка 5. Нові стандарти та інтерпретації

Нові і переглянуті стандарти і інтерпретації, які повинні застосовуватися Компанією.

З 1 січня 2015 року набули чинності окремі нові стандарти та інтерпретації, що є обов'язковими для застосування в облікових періодах, починаючи з 01 січня 2015 року. Компанія не застосовувала ці стандарти та інтерпретації до початку їх обов'язкового застосування.

При складанні цієї фінансової звітності керівництво Компанії здійснило оцінку впливу на фінансову звітність прийнятих стандартів та змін до них.

«Роз'яснення допустимих методів розрахунку зносу та амортизації» – зміни МСБО 16 та МСБО 38 (випущені у травні 2014 року; застосовуються до річних періодів, які починаються з 1 січня 2015 року або після цієї дати). Цими змінами КМСБО роз'яснив, що використання методів розрахунку зносу активу, заснованих на доходах являється недопустимим, оскільки доходи, отримані в результаті діяльності, яка передбачає використання активу, переважно відображають інші фактори, а не отримання економічних вигод від даного активу.

МСФЗ 9 «Фінансові інструменти: класифікація та оцінка» (випущено у липні 2014 року, а обов'язкове застосування перенесено на 1 січня 2018 року або після цієї дати) - використовується по відношенню до класифікації та оцінки фінансових активів та зобов'язань. Відповідно до цього стандарту фінансові активи повинні відноситися до трьох категорій оцінки: фінансові активи, які в подальшому оцінюються за амортизованою вартістю; фінансові активи, які в подальшому оцінюються за справедливою вартістю, зміни якої відносяться на інший сукупний дохід, та фінансові активи, які в подальшому оцінюються за справедливою вартістю, зміни якої відображаються у складі прибутків чи збитків.

Відповідне рішення приймається при первісному визнанні фінансових інструментів.

Класифікація залежить від бізнес-моделі суб'єкта господарювання, яку він використовує для управління своїми фінансовими інструментами, та від характеристики грошових потоків від такого інструмента згідно договору.

Класифікація боргових інструментів залежить від бізнес-моделі організації, що використовується для управління фінансовими активами, і результатів аналізу того факту, чи договірні грошові потоки є виключно виплатами основної суми боргу та відсотків. Якщо борговий інструмент утримується для отримання грошових потоків, він може обліковуватись за амортизованою вартістю, якщо він також відповідає критерію виключно виплат основної суми боргу та відсотків.

Боргові інструменти, які відповідають критерію виключно виплат основної суми боргу та відсотків і утримуються в портфелі, коли підприємство одночасно утримує потоки грошових коштів активів і продає активи, можуть відноситись у категорію за справедливою вартістю, зміни якої відносяться на інший сукупний дохід. Фінансові активи, що не містять грошових потоків, які є виключно виплатами основної суми боргу та відсотків, слід оцінювати за справедливою вартістю, зміни якої відображаються у складі прибутків чи збитків (наприклад, похідні фінансові інструменти). Вбудовані похідні фінансові інструменти не відокремлюються від фінансових активів, а враховуються при оцінці відповідності критерію виключно виплат основної суми боргу та відсотків.

Інвестиції в інструменти капіталу завжди оцінюються за справедливою вартістю. Проте керівництво може зробити остаточний вибір представляти зміни справедливої вартості в іншому сукупному доході за умови, що інструмент не утримується для торгівлі. Якщо інструмент капіталу утримується для торгівлі, зміни справедливої вартості відображаються у складі прибутків і збитків.

Більшість вимог МСБО 39 щодо класифікації та оцінки фінансових зобов'язань були перенесені до МСФЗ 9 без змін. Основна відмінність полягає у тому, що підприємство буде зобов'язане показувати у складі інших сукупних доходів вплив змін у власному кредитному ризику фінансових зобов'язань, віднесених до категорії за справедливою вартістю, зміни якої відображаються у складі прибутків чи збитків.

МСФЗ 9 вводить нову модель для визнання збитків від знецінення – модель очікуваних кредитних збитків. В основі цієї моделі лежить триетапний підхід, в межах якого аналізується зміна кредитної якості фінансових активів після їх початкового визнання. На практиці нові правила означають, що підприємства будуть зобов'язані негайно обліковувати збиток у сумі очікуваного кредитного збитку за 12 місяців при початковому визнанні фінансових активів, які не мають кредитного знецінення (чи для дебіторської заборгованості за основною діяльністю – у сумі очікуваного кредитного збитку за весь строк дії такої заборгованості). У разі суттєвого зростання кредитного ризику, знецінення оцінюється із використанням очікуваного кредитного збитку за весь строк дії фінансового активу, а не очікуваного кредитного збитку за 12 місяців. Ця модель передбачає операційні спрощення дебіторської заборгованості за основною діяльністю та дебіторської заборгованості за фінансовою орендою.

Переглянуті умови до обліку хеджування забезпечують більш тісний зв'язок обліку з управлінням ризиками. Цей стандарт надає підприємствам можливість вибору облікової політики: вони можуть застосовувати облік хеджування відповідно до МСФЗ 9 чи продовжувати застосовувати до всіх відносин хеджування МСБО 39, оскільки у стандарті не розглядається облік макрохеджування.

МСФЗ 9 є добровільним, і Компанія наразі не планує застосовувати його існуючу версію та оцінює вплив нового стандарту на фінансову звітність.

Зміни до МСБО 19 «Пенсійні плани із встановленими виплатами: внески працівників» (випущені у листопаді 2013 року; застосовуються до річних періодів, які починаються з 1 липня 2014 року). Ці зміни дозволяють компаніям визнавати внески працівників як скорочення вартості послуг у періоді, в якому відповідний працівник надав такі послуги, замість розподілу цих внесків по періодах надання послуг, якщо сума внесків працівника не залежить від тривалості трудового стажу. Наразі Компанія оцінює вплив цих змін на її фінансову звітність.

МСФЗ 15 «Виручка по договорах із клієнтами». Цей новий стандарт встановлює основний принцип визнання виручки за ціною операції у випадку передачі товарів чи послуг замовнику. Окремі партії товарів чи пакету послуг, які чітко ідентифіковані, повинні визнаватися окремо, а будь – які знижки та ретроспективні знижки з ціни контракту, як правило, мають відноситись на окремі елементи. Якщо сума винагороди з будь-яких причин змінюється, слід визнавати мінімальні суми за умови відсутності значного ризику перегляду. Витрати, пов'язані з гарантіями за контрактами із клієнтами, необхідно капіталізувати та амортизувати протягом періоду надходження вигод від контракту.

Стандарт випущений 28 травня 2014 року і вступає в силу для періодів, які починаються з 1 січня 2017 року або після цієї дати.

Наразі Компанія оцінює вплив цього нового стандарту на її фінансову звітність.

МСБО 16 «Основні засоби» МСБО 38 «Нематеріальні активи». Виправлення належать до методів амортизації, що залежать від показника доходу. При використанні такого механізму вартість активу розподіляють пропорційно до відношення визнаного в періоді доходу до загальної суми доходу, очікуваної до одержання від експлуатації активу. Рада з МСБО зазначила, що «доходний» метод не завжди достеменно відображає природу одержання економічних вигід від використання активу. Причина в тому, що на дохід можуть впливати різні чинники (ринкова кон'юнктура, інфляція, тощо).

МСФЗ 5 «Непоточні активи, утримувані для продажу та припинена діяльність». Коригування МСФЗ 5 стосується зміни способу вибуття активів, призначених до продажу: розглядається декласифікація активу, якщо його передбачається не продати, а передати власнику.

МСБО 1 «Подання фінансових звітів». Правило подання у звіті лише суттєвих статей однаково стосується і приміток. Систематизовано приклади групування приміток. Пояснюються правила подання у звітності проміжних підсумкових статей. Не дозволяється ділити ті статті, які згідно зі стандартами необхідно окремо подавати у звітності. Уточняється формат подання показників іншого сукупного доходу.

Прийняті інші нові положення бухгалтерського обліку, як вважає керівництво Компанії, не мають і не матимуть суттєвого впливу на фінансову звітність Компанії після їх прийняття, зокрема:

- МСФЗ 14 «Відстрочені платежі по діяльності, що здійснюється за регульованими тарифами» - випущений в січні 2014 року і набуває чинності для річних періодів, які починаються з 1 січня 2016 року або після цієї дати;
- «Продаж чи внесок активів у асоційоване чи спільне підприємство інвестором» - зміни до МСБО 10 і МСБО 28, випущені у вересні 2014 року і застосовуються до річних періодів, які починаються з 1 січня 2016 року або після цієї дати;
- «Облік угод із придбання часток підприємств у спільних операціях» - зміни до МСБО 11, випущені в травні 2014 року і вступають в силу для періодів, які починаються з 1 січня 2016 року або після цієї дати;
- «Роз'яснення прийнятних методів нарахування амортизації основних засобів та нематеріальних активів» - зміни до МСБО 16 та МСБО 38, випущені в травні 2014 року і вступають в силу для періодів, які починаються з 1 січня 2016 року або після цієї дати;
- «Застосування методу пайової участі в окремій фінансовій звітності» - зміни до МСБО 27, випущені у серпні 2014 року і вступають в силу для періодів, які починаються з 1 січня 2016 року.
- Сільське господарство і Зміни до МСБО 16 та МСБО 41 «Сільське господарство: Рослини, якими володіє підприємство» (випущені 30 червня 2014 року і вступають в силу для періодів, які починаються з 1 січня 2016 року).
- Щорічні удосконалення МСФЗ 2014 року (випущені 25 вересня 2014 року; застосовуються до річних періодів, які починаються з 1 січня 2016 року або після цієї дати).

Примітка 6. Основні засоби

Основні засоби представлені наступним чином:

Показник Будинки та споруди Машини та обладнання Транспортні засоби Інструменти, приладдя Інвентар Разом Незавершені капітальні інвестиції

Первісна вартість

на 01.01.2017 55 557 138 57 1566 57318 7

Надходження 29 19 48

Переміщення

Вибуття 10 2 41 53 7

на 31.12.2017 55557 157 55 1544 57313

Накопичений знос

на 01.01.2017 33337 109 55 1151 34652

Нараховано знос за період 374 6 0 53 434

Знос по вибувшим 9 67 76

на 31.12.2017 □ 33711 □ 106 □ 55 □ 1138 □ 35010 □
Залишкова вартість □ □ □ □ □
на 01.01.2017 □ 22220 □ 29 □ 3 □ 445 □ 22666 □
на 31.12.2017 □ 21846 □ 51 □ □ 406 □ 22303 □

Примітка 7. Нематеріальні активи

Нижче наведені інформація щодо руху нематеріальних активів протягом 2017 року:

□ Разом тис. грн.

Первісна вартість □

на 01.01.2017 □ 99

Надходження □

Вибуття □ 17

на 31.12.2017 □ 82

Накопичена амортизація □

на 01.01.2017 □ 93

Амортизація за період □ 2

на 31.12.2017 □ 17

Залишкова вартість □ 78

на 01.01.2017 □

на 31.12.2017 □ 6

Примітка 8. Відстрочені податки

Структура відстрочених податків станом на 31.12.2016 року та 31.12.2017 року була наступною:

□ Різниця в оцінці основних засобів □ Резерв сумнівних боргів □ Резерв на виплати персоналу □ □ Ра

Відстрочені податкові активи (зобов'язання) □ □ □ □ □

на 31.12.2016 □ 3118 □ □ □ □ 3118

Податок на прибуток від звичайної діяльності □ □ □ □ □

Податок на прибуток у складі іншого сукупного прибутку □ □ □ □ □

на 31.12.2017 □ 3447 □ □ □ □ 3447

Відстрочені податкові активи та зобов'язання оцінюються по ставкам податку на прибуток, котрі, як очікується, будуть застосовуватися в періодах коли буде реалізовано податковий актив або проведено розрахунок по зобов'язанню.

Примітка 9. Запаси

Станом на 31 грудня запаси включають:

□ 2016 □ 2017

Сировина й матеріали (рах.201) □ 23 □ 26

Паливо (рах.203) □ 5 □ 1

Готова продукція/товари (рах. 28) □ 1490 □ 1436

Будівельні матеріали(Рах.205) □ 1 □ -

Запасні частини (рах. 207) □ 2 □ -

Малоцінні швидкозношувані предмети (рах.22) □ 17 □ -

Інші матеріали (рах.209) □ 3 □ 2

Керівництво Товариства приймає рішення про списання запасів до їх чистої вартості реалізації виходячи з їх структури та ознак економічного, технічного та фізичного зносу. Станом на 31

грудня 2017 року балансова вартість запасів показана за вирахуванням сум списання бракованих запасів та списання запасів до їх чистої вартості реалізації в сумі 1465 тис.грн. (на 31 грудня 2016: 1541тис.грн.).

Примітка 10. Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість представлена наступним чином:

□ 2016 □ 2017

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги: □ 36 □ 180

Дебіторська заборгованість третіх осіб □ □

Дебіторська заборгованість пов'язаних осіб □ □

мінус: резерв сумнівних боргів □ □

Дебіторська заборгованість за розрахунками: □ 142 □ 274

за виданими авансами □ 139 □ 271

з бюджетом □ 3 □ 3

Інша поточна дебіторська заборгованість □ 65 □ 129

Інша поточна дебіторська заборгованість третіх осіб □ □

Інша поточна дебіторська заборгованість пов'язаних осіб □ □

Разом дебіторська заборгованість: □ 243 □ 583

Інші оборотні активи □ 51 □ 66

Торгова дебіторська заборгованість є безпроцентною і, як правило, погашається протягом 30 - 90 днів.

Далі наведено аналіз по термінах виникнення торгової та іншої дебіторської заборгованості за станом на 31 грудня:

Рахунки □ До 3 місяців (Д30, Д31, Д32, Д33) □ Понад 3 місяців до року (дата утворення 2017р.) □ Білы року (дата утворення до 2017р.) □ Всього

361 □ 177,8 □ □ □ 177,8

363 □ 2,8 □ □ □ 2,8

37 □ 106,3 □ 20,6 □ 0,6 □ 127,5

685 □ 258,3 □ 1,0 □ □ 259,3

Разом □ 177,8 □ 21,6 □ 0,6 □ 567,4

Рух резерву сумнівних боргів представлено наступним чином:

Показник □ 2016

Сальдо резерву на початок періоду □

Збитки від знецінення дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги □ -

Збитки від знецінення іншої поточної дебіторської заборгованості □ -

Повернені суми □ -

Сальдо резерву на кінець періоду □ -

Примітка 11. Грошові кошти та їх еквіваленти

Станом на 31 грудня грошові кошти та еквіваленти представлені таким чином:

□ □ 2017 □ □ 2016

Кошти на поточних рахунках □ 660 □ □ 1 212

Примітка 12. Статутний капітал

Статутний капітал Товариства складає

16 113 496,35 (Шістнадцять мільйонів сто

тринадцять тисяч чотириста дев'яносто шість гривень 35 копійок). Статутний капітал поділено на 15 346 187 простих іменних акцій номінальною вартістю 1,05 грн. за одну акцію.

Розподіл прибутку

У відповідності до українського законодавства Товариство розподіляє прибуток у якості дивідендів на основі бухгалтерської звітності складеної за МСФЗ. У відповідності до українського законодавства розподілу підлягає чистий прибуток.

Примітка 13. Кредиторська заборгованість

Кредиторська заборгованість представлена наступним чином:

Показник □ 2016 □ 2017

Векселі видані □ - □

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги: □ □

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги □ 2676 □ 2772

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - пов'язаних сторін □ - □

Поточні забезпечення □ 48 □ 109

Інша поточна кредиторська заборгованість □ 884 □

з одержаних авансів □ 884 □ 396

з бюджетом □ 233 □ 168

зі страхування □ 24 □ 35

з оплати праці □ 88 □ 131

Інші поточні зобов'язання □ 2239 □ 3470

Примітка 14. Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)

За рік, що закінчився 31 грудня 2017 року доходи Товариства склали:

□ □ 2017 □ □ 2016

□ □ □ □

Дохід від реалізації автомобілів □ □ 41060 □ □ 33821

Дохід від реалізації запасних частин □ □ 4239 □ □ 3439

Дохід від реалізації послуг з ремонту і ТО □ □ 2403 □ □ 1044

□ □ □ □

□ □ □ □

□ □ 47702 □ □ 38304

Примітка 15. Собівартість реалізації

За рік, що закінчився 31 грудня 2017 року собівартість реалізованої продукції складала:

□ □ 2017 □ □ 2016

Собівартість реалізованих автомобілів □ □ 38964 □ □ 31 831

Собівартість реалізованих запчастин □ □ 3339 □ □ 2 612

□ □ □ □

□ □ □ □

Витрати на заробітну плату □ □ 975 □ □ 511

Амортизація □ □ 210 □ □ 212

Інші витрати □ □ 869 □ □ 410

□ □ 44357 □ □ 35576

□ □ □ □

□ □ □ □

Примітка 16. Адміністративні витрати

За рік, що закінчився 31 грудня 2017 року адміністративні витрати склали:

□ 2017 □ □ 2016

Матеріальні витрати □ 56 □ □ 48

Витрати на адміністративний персонал □ 1436 □ □ 859

Податки □ □ □

Амортизація обладнання загального призначення □ 2 □ □ 3

Витрати на поточні ремонти та обслуговування основних фондів загального призначення □ □ □

Витрати на послуги зв'язку □ 50 □ □ 48

Витрати енергії та комунальні послуги □ 939 □ □ 665

Банківські послуги □ 40 □ □ 26

Інші адміністративні витрати □ 138 □ □ 166

□ 2661 □ □ 1815

Примітка 17. Витрати на збут

За рік, що закінчився 31 грудня 2017 року витрати на збут склали:

□ 2017 □ □ 2016

Витрати на персонал з маркетингу та збуту □ 748 □ □ 408

Банківські послуги □ □ □

Обслуговування програмного забезпечення □ 16 □ □ 28

Амортизація обладнання збутового призначення □ 222 □ □ 221

Інші збутові витрати □ 1463 □ □ 953

□ 2449 □ □ 1610

Примітка 18. Інші доходи

За рік, що закінчився 31 грудня 2017 року інші доходи Товариства склали:

□ 2017 □ □ 2016

Прибуток від реалізації запасів □ □ □

Дохід від операційної оренди активів

□ 605 □ □ 420

Одержані штрафи, пені, неустойки □ □ □

Державні дотації □ □ □

Відшкодування раніше списаних активів □ □ □ 22

Інші доходи від звичайної діяльності □ 2138 □ □ 707

□ 2743 □ □ 1149

Примітка 19. Інші витрати

За рік, що закінчився 31 грудня 2017 року інші витрати Товариства склали

□ 2017 □ □ 2016

Сировина і матеріали □ □ □

Електроенергія □ □ □

Витрати на оплату персоналу □ □ □

Нарахування на заробітню плату □ □ □

Резерв сумнівних боргів □ 161 □ □

Штрафи □ 212 □ □ 2,0

Інші витрати □ 1659 □ □ 611

□ 2032 □ □ 613

Примітка 20. Операції з пов'язаними сторонами

Приватне акціонерне товариство «РІВНЕ-АВТО» має взаємовідносини, які входять в групу Корпорації «УкрАвто». Протягом 2017 року ПРАТ «РІВНЕ -АВТО» проводило реалізацію та придбавало товари в підприємств, які входять в дану групи.

Примітка 21. Потенційні та умовні зобов'язання

Юридичні питання

В ході звичайної господарської діяльності Товариство не виступає в якості відповідача/позивача за судовими позовами та претензіями.

Податкова система

Приймаючи до уваги нестабільність податкової політики держави, оцінка відстрочених податкових активів та зобов'язань проводилась на основі суджень керівництва Товариства що базувалось на інформації, яка була у його розпорядженні на момент складання даної фінансової звітності.

При розрахунку сум відстрочених податкових активів та зобов'язань Товариство використовувало ставки податку, які, як очікується, будуть діяти в період реалізації тимчасових різниць, що призвели до виникнення відповідних відстрочених податкових активів та зобов'язань.

Примітка 22. Політика управління ризиками

Ризик ліквідності

Ризиком ліквідності є ризик того, що Товариство не зможе розрахуватися по зобов'язанням при настанні терміну їх погашення. Товариство здійснює ретельне управління і контроль за ліквідністю. Товариство використовує процедуру підготовки бюджету і прогнозування руху грошових коштів, що забезпечує наявність у Товариства необхідних коштів для виконання своїх платіжних зобов'язань. На основі прогнозованих потоків грошових коштів приймаються рішення про вкладення грошових коштів або залученні фінансування, коли це потрібно. Проведення політики аналізу та управління кредитним ризиком забезпечує наявність у Товариства достатньої суми грошових коштів для погашення зобов'язань Товариства в строк.

Кредитний ризик

Кожен клас фінансових активів, представлений в звіті про фінансове стан Товариства до певної міри схильний до кредитного ризику. Керівництво розвиває і вводить політики і процедури, які мінімізують впливи негативних подій, викликаних впливом ризиків на фінансовий стан Товариства.

Фінансові інструменти, які мають кредитний ризик, - це в основному дебіторська заборгованість з основної діяльності і інша дебіторська заборгованість. Кредитний ризик, пов'язаний з цими активами обмежений внаслідок розміру клієнтської бази Товариства і безперервними процедурами моніторингу кредитоспроможності клієнтів і інших дебіторів.

Дебіторська заборгованість Товариства представлена дебіторською заборгованістю державних підприємств, комерційних організацій і приватних осіб, при цьому кожна з груп дебіторів має кредитний ризик. Збір дебіторської заборгованості від уряду в основному залежить від політичних і економічних чинників і не завжди піддається контролю з боку Товариства. Проте, керівництво робить всі можливі заходи, щоб мінімізувати ризик неповернення дебіторської заборгованості від цієї категорії дебіторів. Зокрема кредитоспроможність таких дебіторів оцінюється на основі фінансових показників.

Генеральний директор

Хом'як В.І.

Головний бухгалтер

Журавель Ж.Є.

ДОВІДКА ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН

На підставі даних фінансової звітності розраховані показники, які характеризують фінансовий, майновий стан та рентабельність Товариства

Показники Формула розрахунку показника фінансового стану акціонерного товариства Орієнтовне позитивне значення показника Станом на 31.12.2016 Станом на 31.12.2015

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

ф. 1 ряд. 1695 > 0 збільшення 0,25 - 0,5 0,1957 0.932

Показує яку частку поточних боргів підприємство може погасити зараз наявними коштами

Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття) ф. 1 ряд. 1195/

ф. 1 ряд. 1695 > 1 0,493 0.393

Показує яку частку поточних боргів підприємство може сплатити, якщо для цього використає всі оборотні активи

Коефіцієнт фінансової стійкості (або платоспроможності, або автономії) ф. 1 ряд. 1495 /1900 > 0,5 0,754 0.726

Показує, в якій мірі підприємство не залежить від своїх кредиторів

Коефіцієнт абсолютної ліквідності характеризує можливість підприємства виконувати свої поточні зобов'язання за рахунок ліквідних активів (грошові кошти). Одержане значення коефіцієнта свідчить про те, що Товариство в разі необхідності може миттєво погасити усю свою короткострокову заборгованість.

Коефіцієнт загальної ліквідності показує, якою мірою поточні зобов'язання можуть бути покриті поточними активами. Розраховане значення коефіцієнту говорить про те, що на кожну гривню своїх короткострокових зобов'язань Товариство має 3,93 гривні поточних активів. Тобто, в разі необхідності Товариству розрахуватися одночасно з усіма короткостроковими боргами, воно може їх погасити за рахунок своїх оборотних засобів.

Коефіцієнт автономії характеризує незалежність фінансового стану Товариства від позикових коштів. Він показує частку власних засобів у загальній сумі джерел. Товариству майже не потрібно залучення позикових коштів для фінансування своєї діяльності.

Коефіцієнт фінансування розраховується як співвідношення залучених та власних коштів характеризує залежність Товариства від залучених коштів. Товариству майже не потрібно залучення позикових коштів для фінансування своєї діяльності.

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту)

| | | |
|----|--|--|
| 1 | Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця) | Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "КИЇВ - АУДИТ 2000" |
| 2 | Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи) | 21642796 |
| 3 | Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора | 01028, м. Київ, вул. Раїси Окіпної, 2, оф. 208 |
| 4 | Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України | 0355л 23.02.2001 |
| 5 | 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 |
| 6 | Номер та дата видачі свідоцтва про відповідність системи контролю якості, виданого Аудиторською палатою України | д/н 29.10.2015 |
| 7 | Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності | 01.01.2017-31.12.2017 |
| 8 | Думка аудитора | безумовно-позитивна |
| 9 | Пояснювальний параграф (у разі наявності) | |
| | д/н | |
| 10 | Номер та дата договору на проведення аудиту | 04/01-18 22.02.2018 |
| 11 | Дата початку та дата закінчення аудиту | 26.02.2018-03.03.2018 |
| 12 | Дата аудиторського висновку (звіту) | 04.03.2018 |
| 13 | Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн | 0,00 |
| 14 | Текст аудиторського висновку (звіту) | |

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК
(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)
ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«РІВНЕ - АВТО»
за 2017 рік

Адресати
- Керівництво ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «РІВНЕ-АВТО»,
- НКЦПФР

Відомості про емітента
Найменування ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
«РІВНЕ - АВТО»
Код ЄДРПОУ 05391175

Орган, що видав свідоцтво, дата,

свідоцтво про державну реєстрацію, номер Виконавчий комітет Рівненської міської ради в
м. Рівне 21 січня 1993 року,
перереєстроване
15 травня 2003 року 03 грудня 2004р.
1 608 120 0000 000704

Місце знаходження
 33027, м. Рівне, вул. Київська, б. 110 а
Основні види діяльності 45.20.-Технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів;
45.32. – Роздрібна торгівля деталями та приладами для автотранспортних засобів;

Аудиторами, незалежної аудиторської фірми ТОВ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «КИЇВ – АУДИТ 2000», проведено аудит фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «РІВНЕ - АВТО» (далі ПрАТ «РІВНЕ-АВТО») для підтвердження на відповідність складання фінансової звітності за 2017 рік :

-Балансу (Звіту про фінансовий стан) станом на кінець дня 31.12.2017 року,

-Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід),

-Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом),

-Звіту про власний капітал за рік, що закінчився на зазначену дату,

-пояснювальних приміток.

Аудит включає, також, оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятність облікових оцінок, складання та відображення даних фінансової звітності відповідно обліковим принципам, що є загальноприйнятими в Україні та здійснених управлінським персоналом, відповідно до вимог Закону України “Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні”. Рівень суттєвості за умовами договору товариством не обумовлювався і визначався у разі наявності окремих відхилень, виявлених в процесі аудиторської перевірки, виходячи з професійних суджень аудиторів та відповідно вимог Міжнародних стандартів аудиту.

В ході проведення аудиту, аудиторами розглянуто заходи внутрішнього контролю, що стосуються підготовки та достовірного подання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання.

Відповідальність управлінського персоналу за попередню фінансову звітність

При підготовці попередньої фінансової звітності згідно з МСФЗ керівництво несе відповідальність за:

- Вибір належних принципів бухгалтерського обліку і їх послідовне застосування;

- Застосування обґрунтованих облікових оцінок та розрахунків;

- Дотримання вимог МСФЗ або розкриття всіх істотних відхилень від МСФЗ у примітках до фінансової звітності ;

-Підготовку попередньої фінансової звітності згідно з МСФЗ, виходячи з припущення, що Товариство буде продовжувати свою діяльність у доступному для огляду майбутньому, за винятком випадків, коли таке припущення не буде правомірним;

-Облік та розкриття у попередній фінансовій звітності всіх відносин та операцій між пов'язаними сторонами;

-Облік та розкриття у попередній фінансовій звітності всіх подій після дати балансу, які вимагають коректування чи розкриття;

- Розкриття всіх претензій у зв'язку з судовими позовами, які були, або, можливо будуть в найближчому майбутньому;

-Достовірне розкриття у попередній фінансовій звітності інформації про всіх наданих кредитах або гарантії від імені керівництва.

Керівництво також несе відповідальність за:

- Розробку, впровадження та забезпечення функціонування ефективної системи внутрішнього контролю ;

- Ведення бухгалтерського обліку відповідно до законодавства та стандартів бухгалтерського обліку відповідної чинного законодавства України;

- Вжиття заходів у рамках своєї компетенції для захисту активів ;

- Виявлення і запобігання фактів шахрайства та інших зловживань.

Відповідальність аудитора

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

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

ДУМКА

На думку аудиторів, за винятком можливого впливу питання, про яке йдеться у пояснювальному параграфі , фінансова звітність ПрАТ «РІВНЕ-АВТО» станом на 31.12.2017 рік та за рік, що закінчився на зазначену дату, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до Концептуальної основи складання фінансової звітності, включаючи припущення управлінського персоналу щодо стандартів та тлумачень згідно з 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, облікової політики Товариства та на підставі даних бухгалтерського обліку.

Аудитори висловлюють безумовно-позитивну думку із застереженням, щодо складеної фінансової звітності за 2017 рік по ПрАТ «РІВНЕ – АВТО».

Пояснювальний параграф для висловлення думки із застереженням

У зв'язку з тим, що Товариством переоцінка основних засобів, можливість якої передбачена МСФЗ, не здійснювалася, аудитори не можуть вважати, що такі необоротні активи повною мірою відповідають їхній справедливій вартості станом на 31.12.2017 року, але можна допустити, що зазначені викривлення можуть бути не суттєвими.

Аудитори, також, не мали змоги у повній мірі підтвердити кількість та вартість основних засобів по ПрАТ «РІВНЕ – АВТО» станом на 31.12.2017 року, оскільки не спостерігали за їх річною інвентаризацією необоротних активів. Однак, цю процедуру виконувала інвентаризаційна комісія, якій ми висловлено довіру. Аудиторами виконані альтернативні процедури для підтвердження залишків на рахунках бухгалтерського обліку.

В ході аудиту не в повному обсязі отримано зовнішні підтвердження сум заборгованостей і зобов'язань, відображених на балансі Товариства станом на 31.12.2017 року. Висновки про достовірність та повноту фінансового звіту базувалися на аналізі наданих Товариством документів по інвентаризації активів і зобов'язань, первинної документації щодо фінансово-господарської діяльності Товариства.

В 2017 році не створений резерв на довгострокові зобов'язання, але сумнівної заборгованості на звітну дату не числиться.

ОПИС АУДИТОРСЬКОЇ ПЕРЕВІРКИ

Аудиторами, проведено аудит фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «РІВНЕ – АВТО», яка складається з балансу (Фінансових результатів) станом на 31 грудня 2017 року, звіту про фінансові результати, руху грошових коштів та власного капіталу за рік, який закінчився цією датою та приміток - на предмет дотримання вимог Закону України від 13.07.99 р. № 996 -XIV «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» (Закон №996), Закону України від 19.09.91 р. №1576 - XII «Про господарські товариства», «Міжнародних стандартів фінансової звітності» та інших законодавчих актів.

Ці нормативні документи зобов'язують планувати і здійснювати аудиторську перевірку, щоб одержати обґрунтовану впевненість у тому, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень.

Застосовуючи метод вибіркової перевірки та тестування аудиторами перевірено показники фінансової звітності, виявлені принципи оцінки статей балансу товариства, проаналізована облікова політика Товариства. Об'єкти оподаткування, за згодою товариства, не перевірялися.

Бухгалтерський облік ПрАТ «РІВНЕ – АВТО» здійснює відповідно до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" № 996 від 16.07.1999р., інших нормативних документів з питань організації бухгалтерського обліку.

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

Організація бухгалтерського обліку на підприємстві здійснювалася відповідно до наказу «Про облікову політику», на підставі Закону України "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні" від 04.01.16 р. №996-XIV, Міжнародних стандартах фінансової звітності (МСФЗ) в редакції, опублікованій Радою з Міжнародних стандартів фінансової звітності та інших нормативних документів.

На підприємстві застосовується журнально-ордерна система обліку.

Сальдові залишки станом на 01.01.2017 р. по ф. №1 «Баланс» відповідають балансовим залишкам станом на 31.12.2016 р.

Фінансова звітність підготовлена на основі принципу безперервності діяльності, що передбачає здатність підприємства реалізовувати свої активи і виконувати свої зобов'язання в ході звичайної діяльності.

Товариство не проводило аналізу на знецінення основних засобів станом на 31 грудня 2017 року, як того вимагає Міжнародний стандарт бухгалтерського обліку № 36 «Зменшення корисності активів» (МСБО 36).

На нашу думку, існують ознаки того, що такі основні засоби могли втратити частину своєї вартості що мало відобразитися у фінансовій звітності. Ми не змогли оцінити вплив цього відхилення від МСБО 36 на звіт про сукупні доходи та витрати Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року. При проведенні аудиту фінансової звітності ми також, не ідентифікували такої суттєвої невизначеності.

У зв'язку з цим, вище вказані події, які не відображені в фінансовій звітності підприємства за 2017 рік, можливо будуть вимагати коригування відповідних активів і зобов'язань, але можуть не суттєво вплинути на фінансовий стан підприємства та на результати діяльності підприємства. За оцінкою аудиторів, вище зазначені зауваження мають обмежений вплив на фінансові звіти (в межах суттєвості) і не перекручують загальну річну фінансову звітність Товариства та стан справ в цілому.

В ході проведення аудиту, враховуючи оцінку ризиків, аудитором розглянуто заходи внутрішнього контролю, що стосуються підготовки та достовірного подання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього аудиту суб'єкта господарювання. Аудит включає, також, оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятність облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом та загального подання фінансової звітності обліковим принципом, що є загально прийнятими в Україні.

Спосіб перевірки фінансових звітів – вибірковий. Під час аудиту зроблено дослідження шляхом проведення вибіркової перевірки на відповідність даних первинних документів даним синтетичного та аналітичного обліку, тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у фінансовому звіті: - визначення відповідності фінансової звітності основним напрямкам обліку, встановленням облікової політики товариства та загальноприйнятним принципам обліку в Україні; - аналіз (шляхом тестування) аудиторських доказів, які дають змогу підтвердити зазначені у звітності суми і показники, та наведені пояснення до них; - дослідження суттєвих облікових оцінок, зроблених керівництвом під час підготовки фінансової звітності; - оцінка надійності системи бухгалтерського обліку і внутрішнього контролю товариства, можливості виникнення помилок і їх суттєвого впливу на звітність; - здійснення вибіркового контролю; - оцінка загального подання фінансової звітності. Аудитори вважають, що ми отримали достатні та відповідні аудиторські докази, при проведенні аудиторської перевірки, які забезпечують обґрунтовану підставу для висловлення думки аудитора.

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВ

Звіт про розгляд додаткової інформації (розкривається згідно вимог державного регулятора - Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку)

Цей параграф Аудиторського висновку (звіту незалежного аудитора) товариства з обмеженою відповідальністю „Аудиторська фірма «КІІВ – АУДИТ 2000» складено у відповідності до Міжнародних стандартів аудиту, Закону України «Про акціонерні товариства» № 514-VI від 17 вересня 2008 року, та до вимог рішень Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013 за № 2826 «Про затвердження Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів» та від 16.12.2014 року, за № 1713 «Про затвердження Змін до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів», у зв'язку з наданням приватного акціонерного товариства «РІВНЕ - АВТО» регулярної звітної інформації емітента акцій до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, та базується на даних бухгалтерського обліку, звітності та первинних документах ПрАТ, що були надані аудиторам керівниками та працівниками товариства, яка вважається надійною і достовірною. Застосовані нами процедури не мали за мету визначити всі недоліки або інші порушення, і таким чином, вони не мають розглядатись як свідчення про відсутність будь-яких недоліків або порушень товариством

Відповідність стану корпоративного управління, у тому числі, стану внутрішнього аудиту вимогам законодавства ПрАТ «РІВНЕ - АВТО» має територіально відокремлену філію, яка виділена на окремий баланс. За результатами проведеної перевірки можна дійти висновку про те, що в товаристві впроваджуються принципи корпоративного управління. Корпоративне управління базується на наступних принципах:

- Забезпечення акціонерам реальної можливості здійснювати свої права, пов'язані з участю у Товаристві;
- Однакове ставлення до акціонерів, незалежно від кількості належних їм акцій;
- Здійснення незалежного зовнішнього контролю за діяльністю директора ;
- Здійснення директором виваженого, сумлінного та ефективного керівництва поточною діяльністю Товариства, підпорядкованість директора зборам акціонерів; - Своєчасне розкриття повної та достовірної інформації про Товариство, в тому числі про його фінансовий стан, економічні показники, значні події, структуру власності та управління з метою забезпечення можливості прийняття зважених рішень акціонерами та контрагентами Товариства;
- Ефективний контроль з боку ревізійної комісії за фінансово-господарською діяльністю Товариства з метою захисту прав та законних інтересів акціонерів та контрагентів Товариства. Аудитори, розглянувши стан внутрішнього контролю, вважають за необхідне зазначити наступне: Стан корпоративного управління, у тому числі стан внутрішнього аудиту, відповідає Закону України «Про акціонерні товариства» та положенням Статуту.

Визначення вартості чистих активів.

Під вартістю чистих активів акціонерного товариства розуміється величина, яка визначається шляхом вирахування із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку.

Розрахунок вартості чистих активів акціонерних товариств здійснюється у відповідності до Методичних рекомендацій щодо визначення чистих активів акціонерних товариств, схвалених рішенням ДК ЦПФР №485 від 17.11.2004р., для порівняння вартості чистих активів із розміром статутного капіталу з метою реалізації положень п. 3 статті 155 "Статутний капітал акціонерного товариства" Цивільного кодексу України, який визначає: „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”.

Виходячи з даних бухгалтерського обліку та показників балансу товариства вартість чистих активів у порівнянні із статутним капіталом є більшою, що відповідає вимогам чинного законодавства.

Інформація за п.41 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок».

При проведенні аудиторської перевірки, аудитори отримали документальні свідчення про наявність у звітному році інформації про дії, відомості які віднесені до значних правочинів а саме: Були проведені зміни в особовому складі товариства. Зміни відбулися за рішенням Загальних зборів та рішень прийнятих Наглядовою радою.

Рішення прийняте Загальними зборами акціонерів 13.04.2017 р (Протокол від 13.04.2017 року

Рішення прийняте Наглядовою радою Товариства 14.04.2017 р. Виконано на підставі рішення засідання Наглядової Ради Товариства (Протокол № 14/04/2017-1 від 14.04.2017 року).

Рішення прийняте Наглядовою Радою Приватного акціонерного товариства "Рівне-Авто" 04.05.2017 р. виконано на підставі Протоколу засідання Наглядової Ради ПРАТ "Рівне-Авто" № 04/05/2017-1 від 04.05.2017 р.

Рішення прийняте Наглядовою Радою ПРАТ "РІВНЕ-АВТО" 30.11.2017 р. , виконано на підставі протоколу засідання Наглядової Ради ПРАТ "РІВНЕ-АВТО" №30/11/2017-1 від 30.11.2017 р.

Повідомлення розміщені у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії.

Національної комісією з цінних паперів та фондового ринку не визначені вимоги щодо ліквідності учасників фондового ринку.

Протягом 2017 року Товариство не здійснювало операції з іпотечними облігаціями.

Товариство немає в управлінні активів недержавних пенсійних фондів.

Стан корпоративного управління

Корпоративне управління акціонерного товариства здійснювалося у відповідності до рішення ДКЦПФР № 571 «Про затвердження принципів корпоративного управління». Система корпоративного управління діє згідно принципів, передбачених статутом товариства. Управління Товариством здійснюють: Загальні збори Товариства, Спостережна рада Товариства, Правління Товариства та Ревізійна комісія. □

Товариство щорічно проводить загальні збори по результатах господарської діяльності за відповідний рік, на яких розглядаються підсумки виробничо-фінансової діяльності, затвердження річного фінансового звіту, розподіл прибутків та інші питання, які належать до їх компетенції.

Товариство проводить щорічну аудиторську перевірку за участю зовнішнього аудитора. Про призначення зовнішнього аудитора приймає рішення Голова правління. Взаємовідношення із зацікавленими особами здійснюються згідно з чинним законодавством.

Щодо служби внутрішнього аудиту то вона затверджена Корпорацією Товариства.

Зареєстрований Статутний капітал сформований та сплачений повністю.

Аудитори виконали процедури на відповідність Статуту та інших внутрішніх нормативних документів Закону України «Про акціонерні товариства» в частині ст. 70, на основі яких можуть стверджувати, що Статут та інші внутрішні нормативні документи Товариства відповідають Закону України «Про акціонерні товариства» в частині ст. 70.

Щодо ідентифікації та оцінки аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства:

Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння суб'єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315 «Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища», аудитори виконали процедури, необхідні для отримання інформації, яка використовуватиметься під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства.

При проведенні аудиту застосовувались методи ревізії, тестування системи внутрішнього контролю, аналітичні процедури, відстеження динаміки процесів, порівняння, перевірка за дотриманням законів України, нормативно-правових актів України та рішень органів управління Товариства; аналізу діяльності Товариства.

При проведенні ідентифікації та оцінки аудиторських ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства (МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності") розглянуто інформацію у вигляді тверджень (роз'яснень) управлінського персоналу компанії з управління активами та одержані письмові пояснення по суті питання. Відповідно до пояснень та отриманої власної інформації аудитор дійшов висновку, що ризик суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства відсутній.

Цей розділ аудиторського висновку підготовлено відповідно до Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики), затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку 29.09.2011 р. № 1360.

Суттєвих невідповідностей у фінансовій звітності, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю (МСА 720 "Відповідальність аудиторів щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудиторами фінансову звітність") не виявлено. Відповідно до отриманих пояснень відповідальними особами товариства, які були розглянуті нами як того вимагають МСА, керівництво не має інформації про відомі факти шахрайства або підозри у шахрайстві, що можуть вплинути на товариство. Також, надано інформацію про відсутність будь-яких дій проведених з пов'язаними особами.

Перелік перевіреної фінансової інформації

Фінансова звітність за 2017 рік, реєстраційні та дозвільні документи, оборотно-сальдові та розрахункові відомості по балансових рахунках за 2017 рік, вибірково аналітичні дані по балансових рахунках за період діяльності з 01 січня 2017 року по 31 грудня 2017 року, наказ про облікову політику та ін...

Основні відомості про аудиторську фірму

Повна назва: Товариство з обмеженою відповідальністю

«Аудиторська фірма «Київ-Аудит 2000»;

Код ЄДРПОУ: 21642796;

Місцезнаходження: Київ, вул. Раїси Окіпної, 2, оф 308, тел/факс 253-39-47;

Дата реєстрації : 14 вересня 1994 року Печерською районною Радою народних депутатів

м. Києва, номер запису про включення відомостей про юридичну особу до ЄДР 1 070 120 0000 004130, свідоцтво про державну реєстрацію юридичної особи серія А00 № 028118;

Вид діяльності за КВЕД-2010: 69.20 - Діяльність у сфері бухгалтерського обліку та аудиту; консультації з питань оподаткування;

Фірма знаходиться на загальній системі оподаткування та не є платником ПДВ.

Свідоцтво АПУ про включення в реєстр аудиторських фірм та аудиторів № 0355 від 23 лютого 2001 року, термін дії до 24 грудня 2020 року.

Свідоцтва про відповідність системи контролю якості № 0558, видане АПУ Рішенням 316/4 від 29.10.2015 року, яке

чинне до 31.12.2020 року.

Договір №002-405650/023ДВ добровільного страхування професійної відповідальності аудиторів (аудиторських фірм) від 24.02.2017 року.

Дата складання висновку:

- договір про надання аудиторських послуг № 04-01-18 від 22 лютого 2018 р.;
- дата початку аудиту – 26 лютого 2018 року;
- дата закінчення – 03 березня 2018 року;
- дата видачі висновку – 04 березня 2018 року.

До висновку додаються:

- Форма №1 «Баланс»,
- Форма №2 «Звіт про фінансові результати»;
- Форма №3 «Звіт про рух грошових коштів»;
- Форма №4 «Звіт про власний капітал»;
- Форма №5 «Примітки до річної фінансової звітності».

Голова групи
Директор – аудитор

/Давидюк А.С./

Сертифікат аудитора А№007313 від 24.12.2015 року,
який чинний до 24.12.2020 року

д/н

д/н