

## Титульний аркуш

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

Генеральний  
директор

(посада)

Орел Е. В.

(прізвище та ініціали керівника)

М.П.

17.04.2018

(дата)

## Річна інформація емітента цінних паперів за 2017 рік

### I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХАРКІВ-АВТО"

2. Організаційно-правова форма

Приватне акціонерне товариство

3. Код за ЄДРПОУ

03120457

4. Місцезнаходження

Харківська, Харківський, 62416, селище міського типу Пісочин, вулиця Надії, буд. 15

5. Міжміський код, телефон та факс

(057) 376-21-10 (057) 376-20-08

6. Електронна поштова адреса

office@avto.kharkov.ua

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

1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії		17.04.2018
		(дата)
2. Річна інформація опублікована у	Бюлетень "Відомості НКЦПФР" № 75	19.04.2018
	(номер та найменування офіційного друкованого видання)	(дата)
3. Річна інформація розміщена на власній сторінці	<a href="http://kharkiv-avto.ukravto.ua">http://kharkiv-avto.ukravto.ua</a>	в мережі Інтернет
	(адреса сторінки)	20.04.2018
		(дата)

## Зміст

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	X
3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	X
7. Інформація про посадових осіб емітента:	
1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента	X
9. Інформація про загальні збори акціонерів	X
10. Інформація про дивіденди	
11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	X
12. Відомості про цінні папери емітента:	
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облігації емітента	
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери	
5) інформація про викуп (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	X
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	X
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 виникла протягом звітного періоду	X
17. Інформація про стан корпоративного управління	X

18. Інформація про випуски іпотечних облігацій
19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:
- 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям
  - 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду
  - 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття
  - 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду
  - 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року
20. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття
21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів
22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів
23. Основні відомості про ФОН
24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН
25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН
26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН
27. Правила ФОН
28. Відомості про аудиторський висновок (звіт) X
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
- Звіт не містить інформації щодо деяких вищезазначених пунктів з наступних підстав:
- пункт 3 - Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб - відсутні, так як Товариство не приймало участь у створенні юридичних осіб;
- пункт 4 - Інформація щодо посади корпоративного секретаря - не зазначається, так як Товариство не обирало корпоративного секретаря;
- пункт 5 - Інформація про рейтингове агенство - не вказується, так як на Товаристві не уклалося договори з рейтинговими агенствами та не проводило рейтингову оцінку;
- пункт 10 - Інформація про дивіденди - відсутня;
- пункт 12 (підпункти 2 - 5) стосовно відомостей про цінні папери емітента (інформація про облігації емітента; інформація про інші цінні папери, випущені емітентом; інформація про

похідні цінні папери; інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду) - відсутня, так як протягом своєї діяльності Товариство не емітувало процентні, дисконтні чи цільові (безпроцентні) облігації. Будь-які інші цінні папери, крім акцій, в тому числі і похідні, за весь період діяльності Товариством не випускалися.

З пунктів 14.7- 14.8 - Рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів чи надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, протягом звітного періоду Товариством не приймалися.

пункт 15 - Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів - відсутня;

пункт 18 - Інформація про випуски іпотечних облігацій - відсутня;

пункт 19 - Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття - відсутня;

пункт 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 - відсутня;

пункт 21 - Інформація про випуски іпотечних сертифікатів - відсутня;

пункт 22 - Інформація щодо реєстру іпотечних активів - відсутня;

пункт 23 - Основні відомості про ФОН - відсутні;

пункт 24 - Інформація про випуски сертифікатів ФОН - відсутня;

пункт 25 - Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН - відсутня;

пункт 26 - Розрахунок вартості чистих активів ФОН - відсутня;

пункт 27 - Правила ФОН - відсутня.

По переліченим вище пунктам (18-27) Емітент за весь період діяльності не випускав іпотечні облігації, іпотечні сертифікати чи сертифікати ФОН, тому звіт не містить даного виду інформації.

пункт 30 - Річна фінансова звітність - відсутня, так як вказана річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку;

пункт 32 - Звіт про стан об'єкта нерухомості - відсутній, тому що емітент не реєстрував емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснювалося шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва.

### III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХАРКІВ-АВТО"

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

Виписка з ЄДР

3. Дата проведення державної реєстрації

03.06.2003

4. Територія (область)

Харківська

5. Статутний капітал (грн)

49988340.00

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належить державі

0

7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії

0

8. Середня кількість працівників (осіб)

88

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

45.11 Торгівля автомобілями та легковими автотранспортними засобами

45.19 Торгівля іншими автотранспортними засобами

45.20 Технічне обслуговування і ремонт автотранспортних засобів

10. Органи управління підприємства

1) Загальні Збори Акціонерів; 2) Наглядова Рада; 3) Дирекція Товариства; 4) Ревізійна Комісія

11. Банки, що обслуговують емітента:

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

АТ "Райффайзен Банк Аваль"

2) МФО банку

380805

3) поточний рахунок

26005705979720

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

-

5) МФО банку

-

б) поточний рахунок

-

## 12. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності\*

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
Автосалон, автомагазин, реалізація автомобілів та автозапчастин, СТО, послуги та ремонт автотранспорту	рішення № 243	10.03.2010	Пісочинська селищна рада Харківського району Харківської області	Необмежена
<b>Опис</b>	Зазначений документ видавався одноразово без обмеження строку дії			
Митна брокерська діяльність	Серія АЕ № 272044	19.07.2013	Міністерство доходів і зборів України	Необмежена
<b>Опис</b>	Ліцензія на здійснення митної брокерської діяльності видана беззазначення строку дії, а тому є безстроковою			

## 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)
Приватне Акціонерне Товариство "Українська автомобільна корпорація"	03121566	01004Україна м. Київ вулиця Велика Васильківська, буд. 15/2	97.716067
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
-			0
<b>Усього</b>			97.716067

## 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 фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Сімірня Сергій Васильович

3) ідентифікаційний код юридичної особи

-

4) рік народження\*\*

1954

5) освіта\*\*

вища, Ворошиловградський сільськогосподарський інститут, рік закінчення - 1983, спеціальність - механізація сільського господарства

6) стаж роботи (років)\*\*

43

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

Генеральний директор Публічного акціонерного товариства "Луганськ-Авто"

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

16.06.2015 до моменту звільнення

9) Опис

Загальний стаж роботи складає 43 роки.

Протягом останніх п'яти років займав керівні посади:

- 2011 - 15.06.2015 - Генеральний директор ПАТ "Луганськ-Авто";

- 16.06.2015 - по 01.03.2017 - Генеральний директор ПРАТ "Харків-Авто".

Повноваження генерального директора визначені Статутом підприємства, одноособово:

- діє без довіреності від імені Товариства і репрезентує його в Україні та за кордоном в межах своїх повноважень;

- забезпечує виконання рішень Загальних зборів Акціонерів, Наглядової Ради Товариства та Дирекції;

- має право першого підпису всіх фінансових документів Товариства;

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

- підписує позовні заяви, скарги, клопотання та інші процесуальні документи;

- підписує листи та заяви від імені Товариства;

- організація діловодства і документообігу у Товаристві;

- вчиняє дії від імені Товариства у випадках, коли чинним законодавством України не дозволяється подвійне представництво;

- представляє Товариство у відносинах з Публічним акціонерним товариством "Національний депозитарій України", в тому числі підписує заяви, анкети, розпорядження, довіреності, опитувальники та інші документи.

Разом з членом Дирекції – головним бухгалтером:

- укладає правочини (договори, контракти), та додаткові угоди до них, зокрема:

а) договори (контракти) щодо придбання основних засобів на суму, що не перевищує 30 000 (тридцять тисяч) гривень з одним контрагентом протягом місяця;

б) правочини щодо надання послуг з сервісного обслуговування за умови стовідсоткової передплати, загальна вартість кожного з яких не перевищує 10 (десять) відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;

в) правочини щодо продажу товарних транспортних засобів та/або запасних частин по ціні не нижче їх собівартості та за умови стовідсоткової передплати, загальна сума (ціна) кожного з яких

не перевищує 10 (десять) відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;

г) інші правочини, прийняття рішення про укладення яких не віднесено згідно з цим Статутом до компетенції Загальних Зборів Акціонерів або Наглядової Ради;

д) правочини на виконання відповідного рішення Наглядової ради або Загальних Зборів Акціонерів, прийнятого у межах їх компетенції;

- акти приймання передачі виконаних робіт/наданих послуг на виконання укладених договорів, контрактів;

- підписує довіреності;

- видає накази та розпорядження, обов'язкові для всіх працівників, окрім наказів по особовому складу;

- затверджує щорічний кошторис;

- розробляє та затверджує поточні фінансово-господарські плани і оперативні завдання Товариства та забезпечує їх реалізацію;

- затверджує ціни на продукцію і тарифи на послуги Товариства;

- затверджує нормативні акти, що визначають відносини між підрозділами і філіями Товариства;

- встановлює основні показники виробничо-господарської діяльності, економічні нормативи, інші нормативи та вимоги щодо структурних підрозділів Товариства, затверджує плани структурних підрозділів Товариства та звіти про їх виконання;

- організовує ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства;

- розробляє проект колективного договору (з урахуванням рекомендацій Наглядової Ради), укладення, внесення змін та виконання колективного договору;

- забезпечує проведення аудиторської перевірки діяльності Товариства на вимогу уповноважених осіб або органів управління Товариства;

- здійснює інші функції, які необхідні для забезпечення нормальної роботи Товариства згідно з чинним законодавством України та внутрішніми документами Товариства.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Оплата праці здійснюється відповідно до контракту та положення про оплату праці, розмір винагороди за звітний період складає 101 842,77 грн.

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада\*

Генеральний директор

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

Орел Ернест Вячеславович

3) ідентифікаційний код юридичної особи

-

4) рік народження\*\*

1963

5) освіта\*\*

вища, Харківський інститут інженерів залізничного транспорту імені С. М. Кірова, рік закінчення - 1988, спеціальність - будівні та дорожні машини та обладнання

6) стаж роботи (років)\*\*

36

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

Директор Товариства з обмеженою відповідальністю "Харківський Автоцентр"

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

02.03.2017 до моменту звільнення

9) Опис

Загальний стаж роботи складає 36 років.

Протягом останніх п'яти років (по 01.03.2017) займав керівну посаду - директор ТОВ "Харківський Автоцентр".

Повноваження генерального директора визначені Статутом підприємства, одноособово:

- діє без довіреності від імені Товариства і репрезентує його в Україні та за кордоном в межах своїх повноважень;
  - забезпечує виконання рішень Загальних зборів Акціонерів, Наглядової Ради Товариства та Дирекції;
  - має право першого підпису всіх фінансових документів Товариства;
  - приймає на роботу та звільняє з роботи працівників Товариства у межах затвердженого штатного розпису, застосовує до них заходи заохочення і накладає стягнення. Генеральний директор має право призначати Заступників Директора, що не є членами Дирекції, з покладенням на них виконання окремих організаційно-розпорядчих функцій без права діяти від імені Товариства без довіреності;
  - підписує позовні заяви, скарги, клопотання та інші процесуальні документи;
  - підписує листи та заяви від імені Товариства;
  - організація діловодства і документообігу у Товаристві;
  - вчиняє дії від імені Товариства у випадках, коли чинним законодавством України не дозволяється подвійне представництво;
  - представляє Товариство у відносинах з Публічним акціонерним товариством "Національний депозитарій України", в тому числі підписує заяви, анкети, розпорядження, довіреності, опитувальники та інші документи.
- Разом з членом Дирекції – головним бухгалтером:
- укладає правочини (договори, контракти), та додаткові угоди до них, зокрема:
    - а) договори (контракти) щодо придбання основних засобів на суму, що не перевищує 30 000 (тридцять тисяч) гривень з одним контрагентом протягом місяця;
    - б) правочини щодо надання послуг з сервісного обслуговування за умови стовідсоткової передплати, загальна вартість кожного з яких не перевищує 10 (десять) відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;
    - в) правочини щодо продажу товарних транспортних засобів та/або запасних частин по ціні не нижче їх собівартості та за умови стовідсоткової передплати, загальна сума (ціна) кожного з яких не перевищує 10 (десять) відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;
    - г) інші правочини, прийняття рішення про укладення яких не віднесено згідно з цим Статутом до компетенції Загальних Зборів Акціонерів або Наглядової Ради;
    - д) правочини на виконання відповідного рішення Наглядової ради або Загальних Зборів Акціонерів, прийнятого у межах їх компетенції;
  - акти приймання передачі виконаних робіт/наданих послуг на виконання укладених договорів, контрактів;
  - підписує довіреності;
  - видає накази та розпорядження, обов'язкові для всіх працівників, окрім наказів по особовому складу;
  - затверджує щорічний кошторис;.
  - розробляє та затверджує поточні фінансово-господарські плани і оперативні завдання Товариства та забезпечує їх реалізацію;
  - затверджує ціни на продукцію і тарифи на послуги Товариства;
  - затверджує нормативні акти, що визначають відносини між підрозділами і філіями Товариства;
  - встановлює основні показники виробничо-господарської діяльності, економічні нормативи, інші нормативи та вимоги щодо структурних підрозділів Товариства, затверджує плани структурних

підрозділів Товариства та звіти про їх виконання;

- організовує ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства;
- розробляє проект колективного договору (з урахуванням рекомендацій Наглядової Ради), укладення, внесення змін та виконання колективного договору;
- забезпечує проведення аудиторської перевірки діяльності Товариства на вимогу уповноважених осіб або органів управління Товариства;
- здійснює інші функції, які необхідні для забезпечення нормальної роботи Товариства згідно з чинним законодавством України та внутрішніми документами Товариства.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Оплата праці здійснюється відповідно до контракту та положення про оплату праці, розмір винагороди за звітний період складає 521 855.67 грн.

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада\*

Головний бухгалтер

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

Клочко Людмила Василівна

3) ідентифікаційний код юридичної особи

-

4) рік народження\*\*

1960

5) освіта\*\*

вища, Харківська державна академія міського господарства, рік закінчення - 1999, спеціальність - економіка підприємства

6) стаж роботи (років)\*\*

37

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

Товариство з обмеженою відповідальністю "ХЛІВЗ"

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

23.05.2011 до моменту звільнення

9) Опис

Загальний стаж роботи складає 37 років.

Протягом останніх п'яти років - по теперішній час - головний бухгалтер ПРАТ "Харків-Авто".

Повноваження визначені Статутом підприємства.

Член Дирекції - головний бухгалтер діє від імені Товариства без довіреності на підставі Статуту, підзвітний Загальним Зборам Акціонерів та Наглядовій Раді з питань діяльності Товариства.

Член Дирекції - головний бухгалтер має право другого підпису фінансових документів, а також разом з Генеральним директором:

- укладає правочини (договори, контракти), та додаткові угоди до них, зокрема:

а) договори (контракти) щодо придбання основних засобів на суму, що не перевищує 30 000 (тридцять тисяч) гривень з одним контрагентом протягом місяця;

б) правочини щодо надання послуг з сервісного обслуговування за умови стовідсоткової передплати, загальна вартість кожного з яких не перевищує 10 (десять) відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;

в) правочини щодо продажу товарних транспортних засобів та/або запасних частин по ціні не нижче їх собівартості та за умови стовідсоткової передплати, загальна сума (ціна) кожного з яких не перевищує 10 (десять) відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;

г) інші правочини, прийняття рішення про укладення яких не віднесено згідно з цим Статутом до компетенції Загальних Зборів Акціонерів або Наглядової Ради;

д) правочини на виконання відповідного рішення Наглядової ради або Загальних Зборів Акціонерів, прийнятого у межах їх компетенції;

- акти приймання передачі виконаних робіт/наданих послуг на виконання укладених договорів, контрактів;
- підписує довіреності;
- видає накази та розпорядження, обов'язкові для всіх працівників, окрім наказів по особовому складу;
- затверджує щорічний кошторис;
- розробляє та затверджує поточні фінансово-господарські плани і оперативні завдання Товариства та забезпечує їх реалізацію;
- затверджує ціни на продукцію і тарифи на послуги Товариства;
- затверджує нормативні акти, що визначають відносини між підрозділами і філіями Товариства;
- встановлює основні показники виробничо-господарської діяльності, економічні нормативи, інші нормативи та вимоги щодо структурних підрозділів Товариства, затверджує плани структурних підрозділів Товариства та звіти про їх виконання;
- організовує ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства;
- розробляє проект колективного договору (з урахуванням рекомендацій Наглядової Ради), укладення, внесення змін та виконання колективного договору;
- забезпечує проведення аудиторської перевірки діяльності Товариства на вимогу уповноважених осіб або органів управління Товариства;
- здійснює інші функції, які необхідні для забезпечення нормальної роботи Товариства згідно з чинним законодавством України та внутрішніми документами Товариства.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Оплата праці здійснюється відповідно до контракту та положення про оплату праці, за звітний період склала - 157 634,91 грн.

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада\*

Голова Наглядової Ради

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

Козіс Олександр Миколайович

3) ідентифікаційний код юридичної особи

-

4) рік народження\*\*

1958

5) освіта\*\*

вища, Національна академія державного управління при Президентові України, рік закінчення - 2006, спеціальність - управління суспільним розвитком

6) стаж роботи (років)\*\*

40

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

Перший віце-президент АТ "УКРАЇНЬСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ"

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

04.04.2017 до моменту припинення

9) Опис

Загальний стаж роботи - 40 років.

Протягом останніх п'яти років - по теперішній час - Голова правління АТ "Українська автомобільна корпорація".

Протягом звітного періоду не змінював посади.

Повноваження визначені Статутом Товариства та Положенням про Наглядову Раду.

Голова Наглядової Ради має наступні повноваження:

- 1) укладає контракт (трудовий договір) з Генеральним директором Товариства та членом Дирекції - головним бухгалтером Товариства, якщо інше не встановлено рішенням Наглядової Ради;
- 2) організує роботу Наглядової Ради, зокрема, скликає засідання Наглядової Ради та головує на них, визначає порядок денний засідань Наглядової Ради та забезпечує членів Наглядової Ради необхідною інформацією та матеріалами;
- 3) запрошує для участі у засіданні Наглядової Ради осіб, що не входять до складу Наглядової Ради; підтримує постійні контакти з іншими органами та посадовими особами Товариства;
- 4) відкриває Загальні Збори Акціонерів та головує на них, якщо рішенням Наглядової Ради або Загальних Зборів Акціонерів або така особа не змогла взяти участь у Загальних Зборах Акціонерів;
- 5) організовує заочне голосування (голосування методом опитування);
- 6) підписує листи, накази, протоколи та інші документи Наглядової Ради;
- 7) забезпечує зберігання протоколів Наглядової Ради та засвідчує копії або витяги з них; забезпечує надання копій та витягів з протоколів Наглядової ради членам Наглядової ради та іншим заінтересованим особам;
- 8) забезпечує облік кореспонденції, яка адресована Наглядовій Раді, та організує підготовку відповідей;
- 9) від імені Наглядової Ради:
  - встановлює основні показники виробничо-господарської діяльності, економічні нормативи, інші нормативи та вимоги щодо господарської діяльності Товариства;
  - визначає склад і обсяг відомостей, що становлять комерційну таємницю Товариства, порядок її захисту;
  - розглядає звіти Генерального директора;
  - погоджує призначення та звільнення працівників Товариства за посадами: Заступника генерального директора, керівників підрозділів (працівників) по роботі з персоналом, керівників підрозділів, до функціональних обов'язків яких віднесено вирішення питань щодо реалізації автомобілів, запчастин, та керівників структурних підрозділів Товариства.
- 10) за рішенням Наглядової Ради підписує необхідні документи щодо обрання, припинення повноважень (звільнення) Генерального директора, члена Дирекції - головного бухгалтера або обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора, члена Дирекції - головного бухгалтера;
- 11) може додатково мати інші права (повноваження) відповідно до Положення про Наглядову Раду.

За рішенням Загальних Зборів Акціонерів займану посаду на Товаристві займає безоплатно.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не мав.

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада\*

Член наглядової Ради

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

Бей Наталія Олександрівна

3) ідентифікаційний код юридичної особи

-

4) рік народження\*\*

1977

5) освіта\*\*

вища, Сумський державний аграрний університет, рік закінчення - 1999, спеціальність - менеджмент організацій

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)

04.04.2017 до моменту припинення

9) Опис

Загальний стаж роботи - 19 років.

Протягом останніх п'яти років - по теперішній час - заступник Голови правління з фінансових питань і маркетингових комунікацій АТ "Українська автомобільна корпорація".

Протягом звітного періоду не змінювала посади.

На підставі рішення Загальних Зборів Акціонерів посаду займає безоплатно.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не мала.

Повноваження визначені Статутом Товариства та Положенням про Наглядову Раду.

До виключної компетенції Наглядової Ради належить:

1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства, крім зазначених в п. 10.4. (виключна компетенція Загальних Зборів Акціонерів) Статуту;

2) підготовка та затвердження проекту порядку денного та порядку денного Загальних Зборів Акціонерів; затвердження повідомлення про проведення Загальних Зборів Акціонерів; прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до проекту порядку денного, крім скликання Акціонерами Позачергових Загальних Зборів Акціонерів, затвердження проектів рішень Загальних Зборів Акціонерів та форми і тексту бюлетеня для голосування на Загальних Зборах Акціонерів;

3) прийняття рішення про проведення Річних та Позачергових Загальних Зборів Акціонерів відповідно до цього Статуту та у випадках, встановлених чинним законодавством України;

4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;

5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;

6) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;

7) затвердження ринкової вартості майна у випадках та порядку, передбаченому чинним законодавством України;

8) обрання та припинення повноважень (звільнення) Генерального директора та члена Дирекції – головного бухгалтера; призначення Генерального директора у разі настання обставин, передбачених п. 12.10. даного Статуту; прийняття рішення про відсторонення Генерального директора та/або члена Дирекції – головного бухгалтера від роботи з підстав, передбачених трудовим законодавством; обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора та/або члена Дирекції – головного бухгалтера;

9) затвердження умов контрактів (трудових договорів) з Генеральним директором та членом

Дирекції – головним бухгалтером, встановлення розміру їх винагороди; визначення особи, уповноваженої підписати від імені Товариства контракти (трудові договори) з Генеральним директором та членом Дирекції – головним бухгалтером;

10) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених чинним законодавством України;

11) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

12) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного п. 6.5. Статуту;

13) визначення дати складення переліку Акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних Зборів Акціонерів та мають право на участь у Загальних Зборах Акціонерів;

14) вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової Ради чинним законодавством України, в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;

15) затвердження грошової оцінки майна, що вноситься в рахунок оплати акцій;

16) затвердження річних бюджетів, бізнес-планів Товариства, а також змін до них;

17) визначення основних принципів маркетингової та інвестиційної діяльності, а також визначення інформаційної, технічної, кадрової і цінової політики Товариства;

18) ініціювання проведення позачергових ревізій та аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства, розгляд висновків, матеріалів перевірок та службових розслідувань, що проводяться Ревізійною Комісією, та висновків аудитора;

19) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;

20) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства (суб'єкта оціночної діяльності) та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

21) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;

22) надсилання пропозиції Акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій, відповідно до чинного законодавства;

23) визначення умов оплати праці керівних працівників Товариства і його структурних підрозділів;

24) прийняття рішення про використання Резервного капіталу Товариства та контроль використання Резервного капіталу Товариства;

25) затвердження річних планів фінансово-господарської діяльності Товариства і внесення змін до них, розгляд звітів виконавчого органу Товариства про виконання планів;

26) здійснення контролю за діями Генерального директора щодо реалізації ним інвестиційної, технічної та цінової політики, додержання номенклатури товарів та послуг;

27) затвердження організаційної структури, штатного розкладу Товариства, його філій та представництв, та системи оплати праці, у тому числі положень про систему оплати праці;

28) погодження колективного договору; надання Генеральному директору рекомендацій з питань розробки, укладення або внесення змін до колективного договору у Товаристві, в тому числі рекомендацій щодо змісту колективного договору;

29) обрання та припинення повноважень Голови та секретаря Наглядової Ради;

30) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування, участь та припинення юридичних осіб та інших суб'єктів господарювання, включаючи, заснування (участь у заснуванні) або ліквідацію підприємницьких товариств, затвердження їх статутів; вступ Товариства до господарських об'єднань або вихід з них, збільшення або зменшення участі у статутному капіталі господарських товариств.

31) надання згоди на вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить або перевищує 100 000,00 (сто тисяч) гривень з одним контрагентом, за виключенням правочинів, визначених у абз. а)-в) п.п. 1. п.12.6.2. Статуту, але в будь-якому

випадку не перевищує 25 (двадцять п'ять) відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;

32) надання згоди на вчинення правочину, щодо якого є заінтересованість, у випадках передбачених чинним законодавством України;

33) призначення представників Товариства для участі в роботі органів управління підприємницьких товариств або господарських об'єднань, акціями (частками, паями) яких володіє Товариство, або учасником (членом, акціонером) яких є Товариство;

34) прийняття рішення про створення та ліквідацію (закриття) філій, відкриття та закриття представництв та інших відокремлених підрозділів, затвердження положень про них, прийняття рішення змін найменування дочірніх підприємств, затвердження їх статутів, про реорганізацію та ліквідацію дочірніх підприємств;

35) прийняття рішення щодо індексації, списання, ліквідації основних фондів Товариства, за винятком малоцінних необоротних матеріальних активів;

36) прийняття рішення з питань погіршення (зменшення), поліпшення прав Товариства щодо землекористування та прав власності на майно (об'єкти нерухомості, тощо), а також внесення змін у документацію щодо цих прав;

37) прийняття рішення про реконструкцію, перепланування, капітальний ремонт будівель та споруд Товариства, затвердження схем генерального розвитку Товариства та його філій;

38) прийняття рішення про оренду, заставу, іпотеку, відчуження (продаж, міна, дарування тощо) безоплатну передачу в користування, передачу в управління основних засобів та нерухомого майна;

39) прийняття рішення про придбання основних засобів на суму, що становить або перевищує 30 000,00 (тридцять тисяч) гривень з одним контрагентом та нерухомого майна, у тому числі земельних ділянок, незалежно від суми;

40) прийняття рішення про укладення договорів (вчинення правочинів) та вчинення інших дій щодо залучення кредитних коштів як в національній, так і в будь-якій іноземній валюті, надання в позику грошових коштів, надання поворотної фінансової допомоги, відкриття та закриття рахунків у банківських установах в національній та/або будь-якій іноземній валюті;

41) прийняття рішення про укладення договорів (вчинення правочинів) щодо спільної (сумісної) діяльності із залученням основних засобів Товариства, договорів простого товариства тощо;

42) прийняття рішення про вчинення правочинів та інших дій щодо придбання, оренди, відчуження (продаж, міна, дарування, передача в управління тощо) майнових, корпоративних прав (акцій, часток), інших пайових цінних паперів, прав на об'єкти інтелектуальної власності;

43) прийняття без обмежень інших рішень та здійснення без обмежень інших дій щодо представництва інтересів Акціонерів у період між проведенням Загальних Зборів Акціонерів;

44) прийняття рішення про утворення комітетів Наглядової Ради, обрання корпоративного секретаря;

45) розроблення умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення) Товариства, підготовка для Акціонерів пояснень до них;

46) прийняття рішення про укладення зовнішньоекономічних контрактів;

47) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової Ради згідно зі Статутом Товариства.

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада\*

Член Наглядової Ради

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

Сенюта Ігор Васильович

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження\*\*

1983

5) освіта\*\*

вища, Київський національний університет імені Тараса Шевченка, рік закінчення - 2006, спеціальність - правознавство

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)

04.04.2017 до моменту припинення

9) Опис

Загальний стаж роботи - 14 років.

Протягом останніх п'яти років - по теперішній час - Начальник департаменту майнових відносин АТ "Українська автомобільна корпорація".

Протягом звітного періоду не змінювала посади.

На підставі рішення Загальних Зборів Акціонерів посаду займає безоплатно.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не мала.

Повноваження визначені Статутом Товариства та Положенням про Наглядову Раду.

До виключної компетенції Наглядової Ради належить:

- 1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства, крім зазначених в п. 10.4. (виключна компетенція Загальних Зборів Акціонерів) Статуту;
- 2) підготовка та затвердження проекту порядку денного та порядку денного Загальних Зборів Акціонерів; затвердження повідомлення про проведення Загальних Зборів Акціонерів; прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до проекту порядку денного, крім скликання Акціонерами Позачергових Загальних Зборів Акціонерів, затвердження проектів рішень Загальних Зборів Акціонерів та форми і тексту бюлетеня для голосування на Загальних Зборах Акціонерів;
- 3) прийняття рішення про проведення Річних та Позачергових Загальних Зборів Акціонерів відповідно до цього Статуту та у випадках, встановлених чинним законодавством України;
- 4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
- 5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;
- 6) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
- 7) затвердження ринкової вартості майна у випадках та порядку, передбаченому чинним законодавством України;
- 8) обрання та припинення повноважень (звільнення) Генерального директора та члена Дирекції – головного бухгалтера; призначення Генерального директора у разі настання обставин, передбачених п. 12.10. даного Статуту; прийняття рішення про відсторонення Генерального директора та/або члена Дирекції – головного бухгалтера від роботи з підстав, передбачених трудовим законодавством; обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора та/або члена Дирекції – головного бухгалтера;
- 9) затвердження умов контрактів (трудових договорів) з Генеральним директором та членом Дирекції – головним бухгалтером, встановлення розміру їх винагороди; визначення особи, уповноваженої підписати від імені Товариства контракти (трудові договори) з Генеральним директором та членом Дирекції – головним бухгалтером;
- 10) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених чинним законодавством

України;

- 11) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 12) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного п. 6.5. Статуту;
- 13) визначення дати складення переліку Акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних Зборів Акціонерів та мають право на участь у Загальних Зборах Акціонерів;
- 14) вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової Ради чинним законодавством України, в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
- 15) затвердження грошової оцінки майна, що вноситься в рахунок оплати акцій;
- 16) затвердження річних бюджетів, бізнес-планів Товариства, а також змін до них;
- 17) визначення основних принципів маркетингової та інвестиційної діяльності, а також визначення інформаційної, технічної, кадрової і цінової політики Товариства;
- 18) ініціювання проведення позачергових ревізій та аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства, розгляд висновків, матеріалів перевірок та службових розслідувань, що проводяться Ревізійною Комісією, та висновків аудитора;
- 19) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
- 20) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства (суб'єкта оціночної діяльності) та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 21) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;
- 22) надсилання пропозиції Акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій, відповідно до чинного законодавства;
- 23) визначення умов оплати праці керівних працівників Товариства і його структурних підрозділів;
- 24) прийняття рішення про використання Резервного капіталу Товариства та контроль використання Резервного капіталу Товариства;
- 25) затвердження річних планів фінансово-господарської діяльності Товариства і внесення змін до них, розгляд звітів виконавчого органу Товариства про виконання планів;
- 26) здійснення контролю за діями Генерального директора щодо реалізації ним інвестиційної, технічної та цінової політики, додержання номенклатури товарів та послуг;
- 27) затвердження організаційної структури, штатного розкладу Товариства, його філій та представництв, та системи оплати праці, у тому числі положень про систему оплати праці;
- 28) погодження колективного договору; надання Генеральному директору рекомендацій з питань розробки, укладення або внесення змін до колективного договору у Товаристві, в тому числі рекомендацій щодо змісту колективного договору;
- 29) обрання та припинення повноважень Голови та секретаря Наглядової Ради;
- 30) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування, участь та припинення юридичних осіб та інших суб'єктів господарювання, включаючи, заснування (участь у заснуванні) або ліквідацію підприємницьких товариств, затвердження їх статутів; вступ Товариства до господарських об'єднань або вихід з них, збільшення або зменшення участі у статутному капіталі господарських товариств.
- 31) надання згоди на вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить або перевищує 100 000,00 (сто тисяч) гривень з одним контрагентом, за виключенням правочинів, визначених у абз. а)-в) п.п. 1. п.12.6.2. Статуту, але в будь-якому випадку не перевищує 25 (двадцять п'ять) відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;
- 32) надання згоди на вчинення правочину, щодо якого є заінтересованість, у випадках передбачених чинним законодавством України;

- 33) призначення представників Товариства для участі в роботі органів управління підприємницьких товариств або господарських об'єднань, акціями (частками, паями) яких володіє Товариство, або учасником (членом, акціонером) яких є Товариство;
- 34) прийняття рішення про створення та ліквідацію (закриття) філій, відкриття та закриття представництв та інших відокремлених підрозділів, затвердження положень про них, прийняття рішення зміну найменування дочірніх підприємств, затвердження їх статутів, про реорганізацію та ліквідацію дочірніх підприємств;
- 35) прийняття рішення щодо індексації, списання, ліквідації основних фондів Товариства, за винятком малоцінних необоротних матеріальних активів;
- 36) прийняття рішення з питань погіршення (зменшення), поліпшення прав Товариства щодо землекористування та прав власності на майно (об'єкти нерухомості, тощо), а також внесення змін у документацію щодо цих прав;
- 37) прийняття рішення про реконструкцію, перепланування, капітальний ремонт будівель та споруд Товариства, затвердження схем генерального розвитку Товариства та його філій;
- 38) прийняття рішення про оренду, заставу, іпотеку, відчуження (продаж, міна, дарування тощо) безоплатну передачу в користування, передачу в управління основних засобів та нерухомого майна;
- 39) прийняття рішення про придбання основних засобів на суму, що становить або перевищує 30 000,00 (тридцять тисяч) гривень з одним контрагентом та нерухомого майна, у тому числі земельних ділянок, незалежно від суми;
- 40) прийняття рішення про укладення договорів (вчинення правочинів) та вчинення інших дій щодо залучення кредитних коштів як в національній, так і в будь-якій іноземній валюті, надання в позику грошових коштів, надання поворотної фінансової допомоги, відкриття та закриття рахунків у банківських установах в національній та/або будь-якій іноземній валюті;
- 41) прийняття рішення про укладення договорів (вчинення правочинів) щодо спільної (сумісної) діяльності із залученням основних засобів Товариства, договорів простого товариства тощо;
- 42) прийняття рішення про вчинення правочинів та інших дій щодо придбання, оренди, відчуження (продаж, міна, дарування, передача в управління тощо) майнових, корпоративних прав (акцій, часток), інших пайових цінних паперів, прав на об'єкти інтелектуальної власності;
- 43) прийняття без обмежень інших рішень та здійснення без обмежень інших дій щодо представництва інтересів Акціонерів у період між проведенням Загальних Зборів Акціонерів;
- 44) прийняття рішення про утворення комітетів Наглядової Ради, обрання корпоративного секретаря;
- 45) розроблення умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення) Товариства, підготовка для Акціонерів пояснень до них;
- 46) прийняття рішення про укладення зовнішньоекономічних контрактів;
- 47) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової Ради згідно зі Статутом Товариства.

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада\*

Голова Ревізійної Комісії

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

Іскра Ігор іванович

3) ідентифікаційний код юридичної особи

-

4) рік народження\*\*

1967

5) освіта\*\*

вища, Київський 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)

27.04.2015 до моменту припинення

9) Опис

Загальний стаж роботи - 22 роки.

Протягом останніх п'яти років займав посади:

2012-2014 - Начальник управління претензійно-позовної діяльності ПАТ "Українська страхова компанія "Гарант-Авто" в м. Києві;

2014 - по теперішній час - Начальник департаменту контролінгу АТ "Українська автомобільна корпорація".

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

У зв'язку з припиненням повноважень Голови Ревізійної Комісії Вертійової А.Д. отримав посаду Голови Ревізійної Комісії на підставі рішення Загальних Зборів Акціонерів від 27.04.2015 року. Підставою для зміни посади стало закінчення повноважень попереднього складу Ревізійної Комісії.

Ревізійна Комісія контролю фінансово-господарську діяльність Товариства, яка може включати (але, не обмежуючись цим) перевірку:

- 1) фінансової документації, яку веде Товариство; у тому числі достовірності даних, які містяться у річній або квартальній фінансовій звітності Товариства;
- 2) дотримання Генеральним директором, членом Дирекції – головним бухгалтером або іншою особою, на яку тимчасово покладено виконання обов'язків Генерального директора, члена Дирекції – головного бухгалтера, наданих йому/їй повноважень щодо розпорядження майном Товариства, укладення договорів, проведення фінансових операцій від імені Товариства та здійснення інших дій, пов'язаних з діяльністю Товариства;
- 3) дотримання Генеральним директором при здійсненні адміністративно-господарських та організаційно-розпорядчих функцій нормативів та правил, встановлених чинним законодавством України, цим Статутом та внутрішніми документами Товариства;
- 4) своєчасності та правильності здійснення розрахунків за зобов'язаннями Товариства; своєчасності та правильності відображення у бухгалтерському обліку господарських операцій;
- 5) правильності нарахування та виплати дивідендів;
- 6) дотримання порядку оплати акцій;
- 7) використання коштів Резервного та інших фондів Товариства;
- 8) фінансовий стан Товариства, включаючи, рівень його платоспроможності, ліквідності активів, співвідношення власних та позичкових коштів;
- 9) відповідність ведення бухгалтерського, податкового, статистичного тощо обліку та звітності відповідним нормативним документам.

На підставі рішення Загальних Зборів акціонерів посаду займає на безоплатній основі.

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада\*

Член ревізійної Комісії

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

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\*\*

Головний бухгалтер АТ "УКРАЇНСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ"

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

27.04.2015 до моменту припинення

9) Опис

Загальний стаж роботи - 46 років.

Протягом останніх п'яти років займала посаду головного бухгалтера АТ "Українська автомобільна корпорація".

На теперішній час працює директором Центру підвищення кваліфікації за напрямком бухгалтерського обліку АТ "Українська автомобільна корпорація".

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

У зв'язку з припиненням своїх повноважень, як Голови Ревізійної Комісії, змінила посаду з Голови Ревізійної Комісії на Члена Ревізійної Комісії на підставі рішення Загальних Зборів Акціонерів від 27.04.2015 року. Підставою для зміни посади стало закінчення повноважень попереднього складу Ревізійної Комісії.

Ревізійна Комісія контролю фінансово-господарську діяльність Товариства, яка може включати (але, не обмежуючись цим) перевірку:

1) фінансової документації, яку веде Товариство; у тому числі достовірності даних, які містяться у річній або квартальній фінансовій звітності Товариства;

2) дотримання Генеральним директором, членом Дирекції – головним бухгалтером або іншою особою, на яку тимчасово покладено виконання обов'язків Генерального директора, члена Дирекції – головного бухгалтера, наданих йому/їй повноважень щодо розпорядження майном Товариства, укладення договорів, проведення фінансових операцій від імені Товариства та здійснення інших дій, пов'язаних з діяльністю Товариства;

3) дотримання Генеральним директором при здійсненні адміністративно-господарських та організаційно-розпорядчих функцій нормативів та правил, встановлених чинним законодавством України, цим Статутом та внутрішніми документами Товариства;

4) своєчасності та правильності здійснення розрахунків за зобов'язаннями Товариства; своєчасності та правильності відображення у бухгалтерському обліку господарських операцій;

5) правильності нарахування та виплати дивідендів;

6) дотримання порядку оплати акцій;

7) використання коштів Резервного та інших фондів Товариства;

8) фінансовий стан Товариства, включаючи, рівень його платоспроможності, ліквідності активів, співвідношення власних та позичкових коштів;

9) відповідність ведення бухгалтерського, податкового, статистичного тощо обліку та звітності відповідним нормативним документам.

На підставі рішення Загальних Зборів акціонерів посаду займає на безоплатній основі.

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

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

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи або повне найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Генеральний директор	Сімірня Сергій Васильович	-	0	0	0	0	0	0
Генеральний директор	Орел Ернест Вячеславович	-	0	0	0	0	0	0
Головний бухгалтер	Клочко Людмила Василівна	-	0	0	0	0	0	0
Голова Наглядової Ради	Козіс Олександр Миколайович	-	0	0	0	0	0	0
Член Наглядової Ради	Бей Наталія Олександрівна	-	0	0	0	0	0	0
Член Наглядової Ради	Сенюта Ігор Васильович	-	0	0	0	0	0	0
Голова Ревізійної Комісії	Іскра Ігор Іванович	-	0	0	0	0	0	0
Член Ревізійної Комісії	Вертійова Антоніна Дмитрівна	-	0	0	0	0	0	0
<b>Усього</b>			0	0	0	0	0	0

**VI. Інформація про власників пакетів, яким належить 10 і більше відсотків акцій емітента (для акціонерних товариств, крім публічних) / Інформація про власників пакетів, яким належить 5 і більше відсотків акцій емітента (для публічних акціонерних товариств)**

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи*	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
ПрАТ "Українська автомобільна корпорація"	03121566	01004 Україна м. Київ Печерський район м. Київ вулиця Велика Васильківська, будинок 15/2	4884664	97.716067	4884664	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи**			Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
<b>Усього</b>			4884664	97.716267	4884664	0

\*Для юридичної особи - нерезидента зазначається код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи.

\*\*Зазначається "фізична особа", якщо фізична особа не дала згоди на розкриття прізвища, імені, по батькові (за наявності).

## VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
Дата проведення	04.04.2017	
Кворум зборів**	97.716267	
Опис	<p>ПРОТОКОЛ річних Загальних зборів акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ХАРКІВ-АВТО» Дата проведення Зборів: 04 квітня 2017 року Місце проведення Зборів: Україна, 62416, Харківська обл., Харківський район, селище міського типу Пісочин, вул. Надії, буд. 15 каб. № 1 Час початку Зборів: 14:00 Час закінчення Зборів: 15:00 Голосування на Зборах здійснюється з використанням бюлетенів для голосування за принципом: 1 голосуюча акція – 1 голос. Генеральний директор ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ХАРКІВ-АВТО» (далі за текстом – «Товариство») Орел Ернест Вячеславович зазначив, що повідомлення акціонерів про проведення річних Загальних зборів акціонерів Товариства (далі за текстом – «Збори») доведено до відома кожного акціонера відповідно до діючого законодавства. Повідомив, що Наглядовою Радою Товариства (протокол № 17/02/2017-1 від 17.02.2017 року) обрана Реєстраційна комісія у складі: Малихіна Вікторія Василівна, Риберт Станіслав Ігорович, Доля Ольга Володимирівна. Головою Реєстраційної комісії згідно рішення Реєстраційної комісії (протокол № 1 від 04.04.2017 року) обрано Малихіну Вікторію Василівну. Виступила Голова Реєстраційної комісії Малихіна Вікторія Василівна з інформацією щодо кворуму та правомочності Зборів. Повідомив, що Наглядовою Радою Товариства визначена дата складання переліку акціонерів, які мають право на участь у Зборах – 29.03.2017 року. Загальна кількість осіб, включених до переліку акціонерів, які мають право на участь у Зборах - 3 фізичних та юридичних осіб, яким належить 4 884 674 акцій (голосів), що становить 100 відсотків від загальної кількості голосуючих простих іменних акцій. Для участі у Зборах зареєструвався 1 акціонер, власник простих акцій (їх представників) з кількістю 4 884 664 акцій (голосів), що становить 99,9998 відсотків від 4 884 674 голосів, які згідно чинного законодавства мають право голосу на Зборах. Всі присутні акціонери та їх представники повноважні брати участь у вирішенні питань, що зазначені в порядку денному Зборів. У відповідності до ст. 41 Закону України «Про акціонерні товариства» та Статуту Товариства кворум для проведення Зборів досягнуто і Збори правомочні приймати рішення. Генеральний директор нагадав присутнім порядок денний Зборів: 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.</p>	

Генеральний директор запропонував перейти до розгляду питань порядку денного Зборів.

**РОЗГЛЯД ПИТАНЬ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:**

**З ПЕРШОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:**

**СЛУХАЛИ:** Обрання членів лічильної комісії річних Загальних зборів акціонерів Товариства.

**ВИСТУПИЛИ:**

Генеральний директор Орел Ернест Вячеславович, який запропонував обрати лічильну комісію у складі: Голови лічильної комісії Малихіна Вікторія Василівна та членів лічильної комісії Риберт Станіслав Ігорович, Доля Ольга Володимирівна.

Підрахунок голосів з питання обрання лічильної комісії проводить тимчасова лічильна комісія, обрана Наглядною Радою Товариства (протокол № 17/02/2017-1 від 17.02.2017 року).

Голосування проводиться з використанням бюлетенів для голосування (бюлетень №1).

**РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ:**

«за» – 4 884 664 голосів, тобто 100% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

«проти» - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

«утримались» - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

Кількість голосів акціонерів, за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу.

**ВИРІШИЛИ:**

1.1. Обрати лічильну комісію річних Загальних зборів акціонерів Товариства у наступному складі:

Голови лічильної комісії Малихіна Вікторія Василівна

Члена лічильної комісії Риберт Станіслав Ігорович; Члена лічильної комісії Доля Ольга Володимирівна.

**З ДРУГОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:**

**СЛУХАЛИ:** Обрання Голови та секретаря річних Загальних Зборів акціонерів Товариства.

**ВИСТУПИЛИ:**

Генеральний директор Орел Ернест Вячеславович, який запропонував обрати Головою річних Загальних Зборів акціонерів Товариства Романюка Юрія Миколайовича, секретарем річних Загальних Зборів акціонерів Товариства Орла Ернеста Вячеславовича.

Голосування проводиться з використанням бюлетенів для голосування (бюлетень №2).

**РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ:**

«за» – 4 884 664 голосів, тобто 100% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

«проти» - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

«утримались» - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

Кількість голосів акціонерів, за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу.

**ВИРІШИЛИ:**

2.1. Обрати Головою річних Загальних Зборів акціонерів Товариства Романюка Юрія Миколайовича;

2.2. Обрати секретарем річних Загальних Зборів акціонерів Товариства Орла Ернеста Вячеславовича.

**З ТРЕТЬОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:**

**СЛУХАЛИ:** Затвердження регламенту роботи річних Загальних зборів акціонерів Товариства.

**ВИСТУПИЛИ:**

Голова Зборів Романюк Юрій Миколайович запропонував затвердити наступний регламент роботи Зборів:

- Голова Зборів послідовно виносить на розгляд питання порядку денного Зборів;

- Слово для виступу з доповіддю надається Головою Зборів;

- Час для виступу з доповіддю щодо кожного питання порядку денного Зборів – до 15 хвилин;

- Виступ в дебатах з питань порядку денного Зборів проводиться після надання слова Головою Зборів.

Жоден з учасників Зборів не має права виступати без дозволу Голови Зборів;

- Час виступу в дебатах по доповіді – до 5 хвилин;

- Акціонер (його представник) може виступати тільки з питання, яке обговорюється;

- Час для відповідей на запитання - до 5 хвилин;

- Якщо поставлене акціонером (його представником) питання не стосується обговорюваного питання порядку денного Зборів, Голова Зборів має право зняти таке питання акціонера з розгляду

- взагалі або перенести його обговорення до розгляду інших питань порядку денного Зборів;
- Відповіді на питання акціонерів (їх представників) має право надавати як доповідач, так і будь-яка інша посадова особа/співробітник Товариства, до компетенції якої/якого належать поставлені питання;
- Голова Зборів оголошує проект рішення з питання порядку денного, що підготовлений Наглядовою Радою Товариства;
- Голосування проводиться з використанням бюлетенів для голосування;
- Свою згоду або не згоду з рішенням Зборів акціонери (їх представники) виражають шляхом зазначення відмітки у відповідній клітинці бюлетеня для голосування;
- Переривання процесу голосування забороняється. Під час голосування слово нікому не надається;
- Результати голосування підраховуються лічильною комісією та оформлюються протоколами лічильної комісії по кожному питанню порядку денного Зборів окремо. Результати голосування з кожного питання порядку денного Зборів оголошуються після їх підрахунку, але до завершення Зборів;
- Збори виконують свою роботу до закінчення розгляду усіх питань порядку денного Зборів;
- Через кожні дві години безперервної роботи Зборів - перерва 15 хвилин.

Голосування проводиться з використанням бюлетенів для голосування (бюлетень №3).

#### РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ:

«за» – 4 884 664 голосів, тобто 100% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

«проти» - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

«утримались» - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

Кількість голосів акціонерів, за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу.

#### ВИРІШИЛИ:

##### 3.1. Затвердити наступний регламент роботи Зборів:

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

##### З ЧЕТВЕРТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Звіт Дирекції Товариства за 2016 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту. ВИСТУПИЛИ:

Генеральний директор Орел Ернест Вячеславович з доповіддю. Доповів акціонерам про підсумки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2016 рік, виявлені недоліки та напрямки їх усунення.

Голова Зборів Романюк Юрій Миколайович запропонував затвердити Звіт Дирекції Товариства за

2016 рік.

Голосування проводиться з використанням бюлетенів для голосування (бюлетень №4).

**РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ:**

«за» – 4 884 664 голосів, тобто 100% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

«проти» - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

«утримались» - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

Кількість голосів акціонерів, за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу.

**ВИРШИЛИ:**

4.1. Затвердити Звіт Дирекції Товариства за 2016 рік.

**З П'ЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:**

**СЛУХАЛИ:** Звіт Наглядової Ради Товариства за 2016 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту.

**ВИСТУПИЛИ:**

Голова Зборів Романюк Юрій Миколайович із доповіддю. Довів до відома Зборів Звіт Наглядової Ради Товариства, та запропонував його затвердити.

Голосування проводиться з використанням бюлетенів для голосування (бюлетень №5).

**РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ:**

«за» – 4 884 664 голосів, тобто 100% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

«проти» - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

«утримались» - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

Кількість голосів акціонерів, за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу.

**ВИРШИЛИ:**

5.1. Затвердити Звіт Наглядової Ради Товариства за 2016 рік.

**З ШОСТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:**

**СЛУХАЛИ:** Звіт Ревізійної Комісії Товариства за 2016 рік, прийняття рішення за наслідками розгляду звіту та затвердження висновків Ревізійної Комісії Товариства.

**ВИСТУПИЛИ:**

Голова Зборів Романюк Юрій Миколайович, який доповів, що Ревізійною Комісією Товариства була проведена перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства за період з 01 січня 2016 року по 31 грудня 2016 року. Зачитав Звіт і висновки Ревізійної Комісії Товариства по річній фінансовій звітності Товариства за 2016 рік, та запропонував затвердити Звіт Ревізійної Комісії Товариства за 2016 рік та висновки Ревізійної Комісії Товариства.

Голосування проводиться з використанням бюлетенів для голосування (бюлетень №6).

**РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ:**

«за» – 4 884 664 голосів, тобто 100% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

«проти» - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

«утримались» - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

Кількість голосів акціонерів, за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу.

**ВИРШИЛИ:**

6.1. Затвердити Звіт Ревізійної Комісії Товариства за 2016 рік.

6.2. Затвердити висновки Ревізійної Комісії Товариства.

**З СЬОМОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:**

**СЛУХАЛИ:** Затвердження річного звіту Товариства, у тому числі фінансової звітності Товариства за 2016 рік.

**ВИСТУПИВ:**

Генеральний директор Орел Ернест Вячеславович з доповіддю. Запропонував затвердити річний звіт Товариства за 2016 рік у складі: балансу Товариства станом на 31.12.2016 року та звіту про фінансові результати Товариства за 2016 рік.

Голосування проводиться з використанням бюлетенів для голосування (бюлетень №7).

**РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ:**

«за» – 4 884 664 голосів, тобто 100% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

«проти» - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

«утримались» - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

Кількість голосів акціонерів, за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу.

**ВИРІШИЛИ:**

7.1. 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.

**3 ВОСЬМОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:**

**СЛУХАЛИ:** Розподіл прибутку (визначення порядку покриття збитків) за підсумками діяльності Товариства у 2016 році.

**ВИСТУПИЛИ:**

Генеральний директор Орел Ернест Вячеславович, який запропонував чистий прибуток Товариства за підсумками діяльності Товариства у 2016 році, що складає 174 тис. грн. залишити нерозподіленим.

Дивіденди не нараховувати та не виплачувати.

Голосування проводиться з використанням бюлетенів для голосування (бюлетень №8).

**РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ:**

«за» – 4 884 664 голосів, тобто 100% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

«проти» - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

«утримались» - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

Кількість голосів акціонерів, за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, тобто 0% 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 174 тис. грн. залишити нерозподіленим.

8.2. Дивіденди не нараховувати та не виплачувати.

**3 ДЕВ'ЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:**

**СЛУХАЛИ:** Попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом року.

**ВИСТУПИЛИ:**

Голова Зборів Романюк Юрій Миколайович запропонував попередньо схвалити укладення Товариством протягом не більш ніж одного року з дати прийняття даного рішення наступних договорів, контрактів:

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 26 000 000,00 грн. (двадцять шість мільйонів 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 14 000 000,00 грн. (чотирнадцять мільйонів гривень 00 копійок);

- дилерських договорів поставки автомобілів марки «OPEL» та/або додаткових угод до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки «OPEL» з ТОВ «ДЖЕНЕРАЛ АВТО

ГРУП» або іншою юридичною особою на загальну суму, що не перевищує 43 000 000,00 грн. (сорок три мільйони 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 11 000 000,00 грн. (одинадцять 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 68 000 000,00 грн. ( шістдесят вісім мільйонів гривень 00 копійок);
- дилерських договорів поставки автомобілів марки «MERCEDES-BENZ» та/або додаткових угод до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки «MERCEDES-BENZ» з ПРАТ «АВТОКАПІТАЛ» або іншою юридичною особою на загальну суму, що не перевищує 676 000 000,00 грн. (шістсот сімдесят шість мільйонів гривень 00 копійок);
- дилерських договорів поставки автомобілів марки «MERCEDES-BENZ VANS» та/або додаткових угод до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки «MERCEDES-BENZ VANS» з ПРАТ «АВТОКАПІТАЛ» або іншою юридичною особою на загальну суму, що не перевищує 17 000 000,00 грн. (сімнадцять мільйонів гривень 00 копійок);
- дилерських договорів поставки автомобілів марки «JEEP» та/або додаткових угод до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки «JEEP» з ТОВ «Гранд Автомобілів» або іншою юридичною особою на загальну суму, що не перевищує 37 000 000,00 грн. (тридцять сім мільйонів гривень 00 копійок);
- додаткових угод до іпотечного договору б/н від 14.05.2010 р., посвідченого приватним нотаріусом Київського міського нотаріального округу Волковою С.М. за реєстровими №№ 1368, 1369, та до іпотечного договору б/н від 14.05.2010 р., посвідченого приватним нотаріусом Київського міського нотаріального округу Волковою С.М. за реєстровими №№ 1371, 1372, що забезпечують виконання зобов'язань АТ «Українська Автомобільна Корпорація» (ідентифікаційний код 03121566) за Договором про надання фінансових послуг №29/08 від 06 серпня 2008 р. перед ПАТ «КРЕДИТ ЄВРОПА БАНК», що стосуються внесення змін до вказаного кредитного договору (заставної вартості, продовження терміну дії, зміни відсоткової ставки, розміру ліміту та ін.);
- кредитних договорів з фінансовими установами, загальний сукупний розмір яких не перевищує 40 000 000,00 (сорок мільйонів) гривень на умовах, визначених Наглядовою Радою Товариства;
- договорів застави (іпотеки) з фінансовими установами, у тому числі в якості майнового поручителя за зобов'язаннями третіх осіб, з ринковою вартістю майна, що передається в заставу (іпотеку), на суму, що не перевищує 200 000 000,00 (двісті мільйонів) гривень на умовах, визначених Наглядовою Радою Товариства;
- договорів надання/отримання фінансової допомоги, загальний сукупний розмір яких не перевищує 100 000 000,00 (сто мільйонів) гривень 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.

Голосування проводиться з використанням бюлетенів для голосування (бюлетень №9).

**РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ:**

«за» – 4 884 664 голосів, тобто 97,7160% голосів акціонерів (їх представників) від загальної кількості голосів акціонерів згідно із Статутом;

«проти» - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників) від загальної кількості голосів акціонерів згідно із Статутом;

«утримались» - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників) від загальної кількості голосів акціонерів згідно із Статутом;

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників) від загальної кількості голосів акціонерів згідно із Статутом;

Кількість голосів акціонерів, за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, тобто 0% 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 26 000 000,00 грн. (двадцять шість мільйонів 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 14 000 000,00 грн. (чотирнадцять мільйонів гривень 00 копійок);
- дилерських договорів поставки автомобілів марки «OPEL» та/або додаткових угод до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки «OPEL» з ТОВ «ДЖЕНЕРАЛ АВТО ГРУП» або іншою юридичною особою на загальну суму, що не перевищує 43 000 000,00 грн. (сорок три мільйони 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 11 000 000,00 грн. (одинадцять 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 68 000 000,00 грн. ( шістдесят вісім мільйонів гривень 00 копійок);
- дилерських договорів поставки автомобілів марки «MERCEDES-BENZ» та/або додаткових угод до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки «MERCEDES-BENZ» з ПРАТ «АВТОКАПІТАЛ» або іншою юридичною особою на загальну суму, що не перевищує 676 000 000,00 грн. (шістсот сімдесят шість мільйонів гривень 00 копійок);
- дилерських договорів поставки автомобілів марки «MERCEDES-BENZ VANS» та/або додаткових угод до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки «MERCEDES-BENZ VANS» з ПРАТ «АВТОКАПІТАЛ» або іншою юридичною особою на загальну суму, що не перевищує 17 000 000,00 грн. (сімнадцять мільйонів гривень 00 копійок);
- дилерських договорів поставки автомобілів марки «JEEP» та/або додаткових угод до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки «JEEP» з ТОВ «Гранд Автомотів» або іншою юридичною особою на загальну суму, що не перевищує 37 000 000,00 грн. (тридцять сім мільйонів гривень 00 копійок);
- додаткових угод до іпотечного договору б/н від 14.05.2010 р., посвідченого приватним нотаріусом Київського міського нотаріального округу Волковою С.М. за реєстровими №№ 1368, 1369, та до іпотечного договору б/н від 14.05.2010 р., посвідченого приватним нотаріусом Київського міського нотаріального округу Волковою С.М. за реєстровими №№ 1371, 1372, що забезпечують виконання зобов'язань АТ "Українська Автомобільна Корпорація" (ідентифікаційний код 03121566) за Договором про надання фінансових послуг №29/08 від 06 серпня 2008 р. перед ПАТ "КРЕДИТ ЄВРОПА БАНК", що стосуються внесення змін до вказаного кредитного договору (заставної вартості, продовження терміну дії, зміни відсоткової ставки, розміру ліміту та ін.);
- кредитних договорів з фінансовими установами, загальний сукупний розмір яких не перевищує 40 000 000,00 (сорок мільйонів) гривень на умовах, визначених Наглядовою Радою Товариства;
- договорів застави (іпотеки) з фінансовими установами, у тому числі в якості майнового поручителя за зобов'язаннями третіх осіб, з ринковою вартістю майна, що передається в заставу (іпотеку), на суму, що не перевищує 200 000 000,00 (двісті мільйонів) гривень на умовах, визначених Наглядовою Радою Товариства;
- договорів надання/отримання фінансової допомоги, загальний сукупний розмір яких не перевищує 100 000 000,00 (сто мільйонів) гривень 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:

**СЛУХАЛИ:** Внесення змін та доповнень до Статуту Товариства шляхом викладення його у новій редакції та затвердження нової редакції Статуту Товариства.

#### **ВИСТУПИЛИ:**

Голова Зборів Романюк Юрій Миколайович запропонував у зв'язку зі зміною чисельного складу Наглядової Ради Товариства, а також у зв'язку із приведенням положень Статуту Товариства у відповідність до вимог законодавства України внести зміни та доповнення до Статуту Товариства шляхом викладення його у новій редакції.

Голосування проводиться з використанням бюлетенів для голосування (бюлетень №10).

#### **РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ:**

«за» – 4 884 664 голосів, тобто 100% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

«проти» - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у

Зборах та мають право голосу;  
«утримались» - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;  
Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;  
Кількість голосів акціонерів, за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу.

**ВИРШИЛИ:**  
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:**  
**СЛУХАЛИ:** Визначення уповноваженої особи на підписання нової редакції Статуту Товариства та на здійснення дій з державної реєстрації Статуту.  
**ВИСТУПИЛИ:**  
Голова Зборів Романюк Юрій Миколайович запропонував 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.  
Голосування проводиться з використанням бюлетенів для голосування (бюлетень №11).

**РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ:**  
«за» – 4 884 664 голосів, тобто 100% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;  
«проти» - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;  
«утримались» - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;  
Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;  
Кількість голосів акціонерів, за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу.

**ВИРШИЛИ:**  
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 ДВНАДЦЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:**  
**СЛУХАЛИ:** Затвердження Положення про Наглядову Раду Товариства, визначення уповноваженої особи на його підписання.  
**ВИСТУПИЛИ:**  
Генеральний директор Орел Ернест Вячеславович запропонував затвердити Положення про Наглядову Раду Товариства та уповноважити Голову річних Загальних Зборів акціонерів Товариства Романюка Юрія Миколайовича підписати Положення про Наглядову Раду Товариства.  
Голосування проводиться з використанням бюлетенів для голосування (бюлетень №12).

**РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ:**  
«за» – 4 884 664 голосів, тобто 100% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;  
«проти» - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;  
«утримались» - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;  
Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;  
Кількість голосів акціонерів, за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу.

**ВИРШИЛИ:**  
12.1. Затвердити Положення про Наглядову Раду Товариства.  
12.2. Уповноважити Голову Зборів Романюка Юрія Миколайовича підписати Положення про Наглядову Раду Товариства.

**З ТРИНАДЦЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:**  
**СЛУХАЛИ:** Припинення повноважень членів Наглядової Ради.  
**ВИСТУПИЛИ:**  
Голова Зборів Романюк Юрій Миколайович запропонував прийняти рішення, яким припинити

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

Голосування проводиться з використанням бюлетенів для голосування (бюлетень №13).

**РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ:**

«за» – 4 884 664 голосів, тобто 100% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

«проти» - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

«утримались» - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

Кількість голосів акціонерів, за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу.

**ВИРШИЛИ:**

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

**З ЧОТИРНАДЦЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:**

**СЛУХАЛИ:** Обрання членів Наглядової Ради.

**ВИСТУПИЛИ:**

Голова Зборів Романюк Юрій Миколайович запропонував обрати терміном на три роки Наглядову Раду Товариства з числа запропонованих кандидатур: Козіс О.М., Бей Н.О., Сенюта І.В., Макаренко С.О.

Голосування проводиться з використанням бюлетенів для кумулятивного голосування (бюлетень №14).

**РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ:**

За кандидатуру Козіса О.М. – 4 884 664 голосів;

За кандидатуру Бей Н.О. – 4 884 664 голосів;

За кандидатуру Сенюти І.В. – 4 884 664 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.

**ВИРШИЛИ:**

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

**З П'ЯТНАДЦЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:**

**СЛУХАЛИ:** 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.

**ВИСТУПИЛИ:**

Голова Зборів Романюк Юрій Миколайович запропонував прийняти рішення, яким 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. Голова Зборів Романюк Юрій Миколайович також запропонував уповноважити Генерального директора Товариства підписати цивільно-правові договори з членами Наглядової Ради Товариства на затверджених Зборами умовах.

Голосування проводиться з використанням бюлетенів для голосування (бюлетень №15).

**РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ:**

«за» – 4 884 664 голосів, тобто 100% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

«проти» - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

«утримались» - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

Кількість голосів акціонерів, за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу.

**ВИРШИЛИ:**

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

	<p>Наглядову Раду Товариства, строк дії договору – три роки.</p> <p>15.2. Уповноважити Генерального директора Товариства підписати цивільно-правові договори з членами Наглядової Ради Товариства на затверджених Загальними Зборами акціонерів умовах.</p> <p>Голова Зборів Ю.М. Романюк</p> <p>Секретар Зборів Е.В. Орел</p> <p>Генеральний директор ПРАТ «ХАРКІВ-АВТО» Е.В. Орел м.п.</p>
--	--

\* Поставити помітку "X" у відповідній графі.

\*\* У відсотках до загальної кількості голосів.

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

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "БРОКБІЗНЕСБАНК"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Акціонерне товариство
<b>Код за ЄДРПОУ</b>	19357489
<b>Місцезнаходження</b>	03057 Україна м. Київ Святошинський м. Київ проспект Перемоги. 41
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АД № 075853
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	17.10.2012
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 206-29-22
<b>Факс</b>	(044) 206-29-22
<b>Вид діяльності</b>	Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність зберігача
<b>Опис</b>	Відповідно до укладеного договору зберігач надає послуги щодо відкриття та ведення рахунків у цінних паперах акціонерам Товариства, зберігання акцій на цих рахунках.

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	Аудиторська фірма "АУДИТ - 96" Товариство з обмеженою відповідальністю
<b>Організаційно-правова форма</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю
<b>Код за ЄДРПОУ</b>	23909055
<b>Місцезнаходження</b>	61145 Україна Харківська Шевченківський м. Харків вулиця Космічна, буд. 22
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	А № 004785
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Аудиторська палата України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	22.06.2001
<b>Міжміський код та телефон</b>	(057) 714-17-14
<b>Факс</b>	(057) 714-17-14
<b>Вид діяльності</b>	аудиторська діяльність
<b>Опис</b>	Сертифікат аудитора Серія А № 004785, виданий Аудиторською палатою України 22.06.2001, термін чинності сертифіката продовжено до 22.06.2020. Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 1374, видане рішенням АПУ від 30.10.2014 № 302/4, чинне до 31.12.2019.

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Акціонерне товариство
<b>Код за ЄДРПОУ</b>	30370711
<b>Місцезнаходження</b>	04071 Україна м. Київ Подільський район м. Київ вул. Нижній Вал, буд. 17/8

<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АД № 065586
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Адміністрація Державної Служби Спеціального Зв'язку та Захисту Інформації України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	29.08.2012
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044)2 279-10-78
<b>Факс</b>	(044) 377-70-16
<b>Вид діяльності</b>	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію.
<b>Опис</b>	Відповідно до укладеного договору депозитарій надає послуги щодо обслуговування випуску цінних паперів, прийом та зберігання глобального сертифікату цінних паперів Товариства, відкриття та ведення рахунку у цінних паперах, виконання операцій з випуском цінних паперів на підставі розпоряджень Товариства.

## Х. Відомості про цінні папери емітента

### 1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
25.09.2012	184/1/2012	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA 4000068563	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	10.00	4998834	49966340.100	100.00000000000000
<b>Опис</b>		Акції емітента не проходили процедуру лістингу та не включалися до біржевого списку. Відомості щодо внутрішнього та зовнішнього ринків, на яких здійснюється торгівля цінними паперами, відсутня.							

## XI. Опис бізнесу

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХАРКІВ-АВТО" створене як Харківське акціонерне товариство "АВТО" у 1993 році на базі Харківського обласного підприємства "Автосервіс".

Засновниками ХАТ "Авто" були Фонд Державного майна України (м. Київ, вул. Садова), акціонерна компанія "Авто" (м. Київ, вул. Велика Васильківська, буд. 15/2), Харківське обласне орендне підприємство "Автосервіс" (Харківська область, Харківський район, смт. Пісочин, вул. Надії, буд. 15).

У 2004 році Товариство було перейменовано у Відкрите акціонерне товариство "Харків-Авто", в 2010 році - ВАТ "Харків-Авто", на виконання вимог Закону України "Про акціонерні товариства" перейменовано у Публічне акціонерне товариство "Харків-Авто".

Станом на теперішній час Товариство продовжує свою діяльність як ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХАРКІВ-АВТО" у зв'язку зі зміною типу акціонерного товариства та перейменуванням згідно з рішенням Загальних зборів акціонерів від 19 грудня 2016 року.

Товариство за звітний період має таку організаційну структуру:

- ПРАТ "ХАРКІВ-АВТО" - головне підприємство, що розташоване за адресою: Харківська область, Харківський район, смт. Пісочин, вул. Надії, буд. 15;

- ФІЛІЯ ПРАТ "ХАРКІВ-АВТО" СТО № 2, ідентифікаційний код відокремленого підрозділу 05482802, 61047, Харківська область, м. Харків, Орджонікідзевський район, вул. П'ятихатська, буд. 5;

- ФІЛІЯ ПРАТ "ХАРКІВ-АВТО" СТО № 3, ідентифікаційний код відокремленого підрозділу 05779548, 61110, Харківська область, м. Харків, Московський район, пров. 2-й Істомінський, буд. 1;

- ФІЛІЯ ПРАТ "ХАРКІВ-АВТО" "АВТОСАЛОН "ЦЕНТРАЛЬНИЙ", ідентифікаційний код відокремленого підрозділу 41554837. 61010, Харківська область, м. Харків, Бугримової майдан, буд. 3; створена у зв'язку з виробничою необхідністю, згідно протоколу № 29/08/2017-1 засідання Наглядової Ради ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВ-АВТО" від 29.08.2017.

ФІЛІЯ ПРАТ "ХАРКІВ-АВТО" "КРАСНОГРАД-АВТО", ідентифікаційний код відокремленого підрозділу 33133642, 63343, Харківська область, Красноградський район, село Наталине, вул. І.Сенченка, буд. 124 ліквідована (закрита) у зв'язку з продажем комплексу будівель, згідно протоколу № 01/11/2017-1 засідання Наглядової Ради ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВ-АВТО" від 01.11.2017;

ФІЛІЯ ПРАТ "ХАРКІВ-АВТО" "ІЗЮМ-АВТО", ідентифікаційний код відокремленого підрозділу 33133553, 64300, Харківська область, м. Ізюм, вул. Гостинна, буд. 2 ліквідована (закрита) у зв'язку з продажем комплексу будівель, згідно протоколу № 13/07/2017-1 засідання Наглядової Ради ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВ-АВТО" від 13.07.2017;

ФІЛІЯ ПРАТ "ХАРКІВ-АВТО" "ЛОЗОВА-АВТО", ідентифікаційний код відокремленого підрозділу 33133506, 64600, Харківська область, м. Лозова, пров. Севастопольський, буд. 2 ліквідована (закрита) у зв'язку з продажем комплексу будівель, згідно протоколу № 01/11/2017-1 засідання Наглядової Ради ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВ-АВТО" від 01.11.2017.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу - 103 осіб.

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом - 4 особи.

Особи, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - 11 осіб.

Фонд оплати праці - 8 621 тис. грн.

Відносно попереднього звітнього року фонд оплати праці збільшився на 55 відсотків (3 064 тис. грн).

Збільшення фонду оплати праці відносно попереднього звітнього року пов'язано зі збільшенням

обсягів надання сервісних послуг.

Працівники емітента підвищують свій кваліфікаційний рівень на підставі Плану-графіку навчання працівників Товариства.

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХАРКІВ-АВТО" не належить до будь-яких об'єднань підприємств.

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХАРКІВ-АВТО" не веде будь-якої спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами та установами.

Будь-які пропозиції щодо реорганізації ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВ-АВТО" з боку третіх осіб, протягом звітної періоду не надходили.

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).

Для забезпечення ведення бухгалтерського обліку використовується автоматизована програма "1С Бухгалтерія".

Організація й методологія бухгалтерського обліку фінансово-господарської діяльності здійснювалася відповідно до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" та інших нормативно-правових актів України.

Первинні документи з обліково-фінансової звітності складаються шляхом застосування типових форм, що затверджені чинними нормативно-правовими актами України.

Методологія ведення бухгалтерського обліку забезпечує безперервність відображення операцій і достовірно відображає оцінку активів, зобов'язань, капіталу в бухгалтерському обліку.

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 2017 рік затверджені наказами по Товариству № 4/1 від 03.01.2017 року. Облікова політика відповідає всім стандартам МСФЗ, чинним на дату складання першої повної фінансової звітності за МСФЗ (тобто, станом на 31 грудня 2013 року).

Метод нарахування амортизації - прямолінійний.

Метод оцінки вартості запасів - FIFO.

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.

Фінансова звітність станом на 31 грудня 2012р. та за рік, що закінчився цією датою, була попередньою МСФЗ фінансовою звітністю Товариства, в якій було наведено інформацію про перехід Товариства на МСФЗ.

Представлена фінансова звітність за 2013 є першим повним комплектом фінансової звітності, що повністю відповідає МСФЗ та містить порівняльну інформацію у всіх звітах та примітках до фінансової звітності Товариства.

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

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХАРКІВ-АВТО" є офіційним дилером Української Автомобільної Корпорації (УКРАВТО), які мають більше 30 відсотків долі ринку продажів автомобілів в Україні. ПРАТ "ХАРКІВ-АВТО" є одним із підприємств, що швидко розвивається на території Харківської області. Завдяки високому професіоналізму у продажі і обслуговування автомобілів, Товариство є одним із лідерів у автомобільному сегменті регіону. ПРАТ «ХАРКІВ-АВТО» має статус офіційного дилера Daimler AG компанії ПрАТ «Автокапітал», генерального представництва Даймлер АГ в Україні. З гордістю на підприємстві представлено нові моделі автомобілів «Мерседес Бенц». Товариство прагне запропонувати високоякісну, унікальну продукцію класу люкс, що приносить задоволення власникам, а також рівень обслуговування, який перевищує всі очікування клієнтів і заслуговує на їх довіру та лояльність. І навіть у період кризи, ПРАТ «ХАРКІВ-АВТО» було офіційно оголошено продаж автомобілів KIA, всесвітньо відомого бренду з легендарною історією. Сучасні моделі KIA відповідають всім необхідним нормам безпеки та нагороджені відзнаками за дизайн. Товариству належить ексклюзивне право реалізації автомобілів від УКРАВТО, які виготовлюються Запорізьким автомобілебудівним заводом і на підприємствах «GM DATA» у Кореї, що належить концерну GENERAL MOTORS. ПРАТ "ХАРКІВ-АВТО" є дилером китайської марки CHERY, яка є одним із лідерів китайського автопрому. Абсолютно новий модельний ряд 2006 року має високу якість та може дати суттєве збільшення обсягів продажу автомобілів. ПРАТ "ХАРКІВ-АВТО" є офіційним дилером марки OPEL AG, що включає широкий модельний ряд, в тому числі комерційну техніку та відмінну якість автомобіля, надає широкі перспективи з продажу автомобілів. Доступний повний модельний ряд комерційних і вантажних автомобілів. ПРАТ «ХАРКІВ-АВТО» - організація з 30-літнім досвідом роботи у продажу та обслуговуванні транспортних засобів. Стосовно постачальників, слід зауважити наступне, ПАТ «Харків-Авто» отримує готову продукцію для її реалізації від офіційних дистриб'юторів серед яких можна виокремити: Філія АТ «УАК» АвтоЗа3-Сервіс, ПрАТ «Автокапітал», ТОВ «Дженерал Авто Груп», Філія АТ «УАК» «Зіп-Авто», ТОВ «СІ ЕЙ Автомобілів», ТОВ «Фалькон», ТОВ «ЮніверсалМоторз Груп» ПРАТ «ХАРКІВ-АВТО» не здійснює свою діяльність на території інших країн. Клієнтами ПРАТ «ХАРКІВ-АВТО» є фізичні та юридичні особи. Рекомендовані ціни на товари виставляються дистриб'юторами відповідних марок, зміна ціни залежить від коливання курсу.

Інформація стосовно придбання або відчуження активів відсутня у зв'язку з тим, що за останні п'ять років не було значних або вагомих придбань або відчужень активів. Також, Товариство на момент складання звіту не планує будь-які значні інвестиції або придбання.

Правочини з власниками істотної часті, членами Наглядової Ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами, укладені між емітентом або його дочірніми/залежними підприємствами, відокремленими підрозділами, з одного боку, і власниками істотної часті, членами Наглядової Ради або членами виконавчого органу, з іншого боку - протягом звітного року Товариством не уклалися.

#### 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.

Відсутня можливість описати екологічні питання, що можуть позначатися на використанні активів Товариства через недоцільність таких досліджень.

План капітального будівництва та розширення або удосконалення основних засобів станом на поточну дату - відсутні, через відсутність фінансування.

Фінансова та економічна нестабільність в Україні - вагомими проблемами, що впливають на діяльність Товариства та ступінь залежності підприємства від законодавчих та економічних обтяжень.

Протягом 2017 року ПРАТ "ХАРКІВ-АВТО" були сплачені штрафні санкції на загальну суму 151 тис. грн.

ПРАТ "ХАРКІВ-АВТО" не має можливості негайно розрахуватися по короткостроковим зобов'язанням за рахунок власних грошових коштів. Коефіцієнти, які характеризують фінансову стійкість ПРАТ "ХАРКІВ-АВТО" свідчать про те, що немає достатньо власних джерел фінансування, а тому, можливо, висловити думку, що ста ПРАТ "ХАРКІВ-АВТО" свідчить про посилення залежності підприємства від зовнішніх кредиторів.

Враховуючи вищезазначену інформацію, у Товариства відсутня політика щодо фінансування діяльності та наявності робочого капіталу для поточних потреб.

На кінець звітного періоду ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХАРКІВ-АВТО" не має невиконаних договорів (контрактів).

У зв'язку з економічною кризою, емітент не може здійснювати планування своєї господарської діяльності, тому відсутня стратегія подальшої діяльності емітента

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХАРКІВ-АВТО" не веде політику щодо досліджень та розробок через відсутність коштів.

Судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 10 або більше відсотків активів емітента, станом на початок року:

Винесена Ухвала Вищого адміністративного суду України від 01.11.2017 по справі К/800/27795/16, К/800/31951/16 за позовом Публічного акціонерного товариства "Харків-Авто" до Ізюмської ОДП ГУ ДФС у Харківській області, Харківської ОДП ГУ ДФС у Харківській області про скасування податкових повідомлень-рішень та визнання протиправними дій, відповідно до якої касаційні скарги Харківської ОДП ГУ ДФС у Харківській області та Ізюмської ОДП ГУ ДФС у Харківській області залишено без задоволення, а постанову Харківського окружного адмінсуду від 06.05.2016 та ухвалу Харківського апеляційного адміністративного суду від 26.09.2016 у справі № 820/11518/15 залишено без змін.

Судовий збір, який був сплачений Товариством 03.12.2015 в сумі 139 966,83 грн стягнуто з Харківської ОДП ГУ ДФС у Харківській області та Ізюмської ОДП ГУ ДФС у Харківській області в повному обсязі.

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, відсутня.

## XII. 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:	30110	29029	0	0	30110	29029
будівлі та споруди	27999	27060	0	0	27999	27060
машини та обладнання	764	650	0	0	764	650
транспортні засоби	43	29	0	0	43	29
земельні ділянки	499	499	0	0	499	499
інші	805	791	0	0	805	791
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	30110	29029	0	0	30110	29029
Опис	<p>До складу основних засобів Товариства у бухгалтерському обліку відносяться: машини та обладнання, інструменти, прибори інвентар, меблі. Підприємство використовує у господарській діяльності основні засоби з терміном експлуатації більше 365 днів та вартістю більше тисячі гривень. Амортизація об'єктів основних засобів, які обліковуються у бухгалтерському обліку на рахунках 102-109 нараховуються шляхом використання прямолінійного методу. Для всіх об'єктів основних засобів, які обліковуються на підприємстві встановлена наступна ліквідаційна вартість: для об'єктів основних засобів, що обліковуються на субрахунку 103 «Будинки та споруди» 1700 гривень, для об'єктів основних засобів, які обліковуються на субрахунку 104 «Машини та обладнання» 200 гривень, для об'єктів основних засобів, які обліковуються на субрахунку 105 «Транспортні засоби» 500 гривень, для інших об'єктів основних засобів, які обліковуються на субрахунках 106-109 200 гривень. У податковому обліку ліквідаційна вартість об'єктів, основних засобів не встановлюється. У бухгалтерському та податковому обліку застосовується</p>					

	<p>прямолінійний метод. Ступінь використання основних засобів на початок звітної періоду становить 66 відсотків, на кінець звітної періоду 65 відсотків. Сума зносу основних засобів на початок звітної періоду 57856 тис. гривень на кінець звітної періоду 53835 тис. гривень. Основні засоби товариства, балансова вартість яких становить 13078 тис.грн. (первісна вартість 30571 тис.грн.) знаходяться у заставі в банківській установі ПАТ "КРЕДИТ ЄВРОПА Банк".</p>
--	--

## 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	41480	40379
Статутний капітал (тис. грн.)	49988.340	49988.340
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	49988.340	49988.340
Опис	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>Фінансові активи, які переоцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток</p> <p>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.</p> <p>Позики та дебіторська заборгованість</p> <p>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</p>	

	<p>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.</p> <p>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 позиною. 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.</p> <p>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 свідчень 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.</p> <p>Справедлива вартість</p> <p>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 справедливую вартість.</p> <p>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 справедливую 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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>Протягом звітного періоду Товариство не використовувало фінансових деривативів, процентних свопів і форвардних контрактів для зменшення валютних або відсоткових ризиків.</p> <p>Розрахунок здійснюється у відповідності до вимог чинного законодавства України, а саме частини 3 статті 155 Цивільного кодексу України (435-15) (Стосовно акціонерних товариств) або частини четвертої статті 144 Цивільного кодексу України (Стосовно товариств з обмеженою відповідальністю)</p>
Висновок	<p>Розрахунок вартості чистих активів ПРАТ «ХАРКІВ-АВТО» на кінець звітного періоду становить 41480 тис. гривень. Статутний капітал Товариства становить 49 988 тис. гривень. Неоплачений та вилучений капітал на початок та кінець звітного періоду відсутній. Це відповідає вимогам ч. 3 статті 155 Цивільного кодексу України.</p> <p>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.</p> <p>Статутний капітал ПРАТ «ХАРКІВ-АВТО» станом на момент проведення аудиторської перевірки заявлений у розмірі 49 988 340 (сорок дев'ять</p>

	<p>мільйонів дев'ятсот вісімдесят вісім тисяч триста сорок) грн. 00 коп., поділений на 4 998 834 (чотири мільйони дев'ятсот дев'яносто вісім тисяч вісімсот тридцять чотири) простих іменних акцій номінальною вартістю 10,00 грн., сформований та сплачений повністю.</p> <p>Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій НКЦПФР реєстраційний №184/1/212, дата реєстрації 25.09.2012р., дата видачі 04.04.2017 р.</p> <p>Розмір статутного капіталу, вказаного в фінансовій звітності ПРАТ «ХАРКІВ-АВТО», відповідає розміру статутного капіталу згідно установчих документів товариства. Протягом 2017 року рішення про зменшення статутного капіталу Товариства, про викуп власних акцій Товариства або порушення справи про банкрутство по відношенню до Товариства не приймалися.</p>
--	---

### 3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	2000	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього)	X	2000	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	0	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	28395	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	30395	X	X
Опис:	ПРАТ "ХАРКІВ-АВТО" має заборгованість за товари відповідно до цінних паперів "векселів" у розмірі 2 000 тис. грн. Товариство має			

кредиторську заборгованість за товари, роботи, послуги у розмірі 5 826 тис. грн, за розрахунками з бюджетом 248 тис. грн, за розрахунками зі страхування 109 тис. грн, за розрахунками з оплати праці 469 тис. грн. Поточна кредиторська заборгованість за авансами у розмірі 2 165 тис. грн. Поточні забезпечення 466 тис. грн, інші поточні зобов'язання 19 112 тис. грн.

#### 4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основний вид продукції*	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична од. вим.**)	у грошовій формі (тис.грн.)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична од. вим.**)	у грошовій формі (тис. грн.)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	торгівля автомобілями	0	0	0	319	263312.1	90.4
2	реалізація запасних частин	0	0	0	0	22081.6	7.6
3	сервісні послуги	6942	5859.3	2.0	0	0	0
3	сервісні послуги	6942	5859.3	2.0	0	0	0

\* Зазначаються основні види продукції, які становлять більше 5 % від загального обсягу виробленої продукції в грошовому вимірі.

\*\* Фізична одиниця виміру (зазначити) – штуки, тонни, кілограми, метри тощо.

#### 5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат*	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	торгівля автомобілями	90.7
2	реалізація запасних частин	6.8
3	сервісні послуги	2.5

\* Зазначаються витрати, які складають більше 5% від собівартості реалізованої продукції.

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

№ 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	04.04.2017	Загальні збори акціонерів	26000	79111	32.87	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 26 000 000,00 грн. (двадцять шість мільйонів гривень 00 копійок). Ринкова вартість майна або послуг, що будуть предметом правочину, визначена на дату прийняття рішення: 26 000 тис. грн.	05.04.2017	<a href="http://kharkiv-avto.ukravto.ua">http://kharkiv-avto.ukravto.ua</a>
<b>Опис:</b>								

№ 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
<p>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 26 000 000,00 грн. (двадцять шість мільйонів гривень 00 копійок).  Ринкова вартість майна або послуг, що будуть предметом правочину, визначена на дату прийняття рішення: 26 000 тис. грн.  Гранична сукупність вартості правочинів: 26 000 тис. грн.  Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 79 111 тис. грн.  Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках): 32.87 %.</p>								
2	04.04.2017	Загальні збори акціонерів	14000	79111	17.70	Дилерські договори 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 14 000 000,00 грн. (чотирнадцять мільйонів гривень 00 копійок). Ринкова вартість майна або послуг, що будуть предметом правочину,	05.04.2017	<a href="http://kharkiv-avto.ukravto.ua">http://kharkiv-avto.ukravto.ua</a>

№ 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
						визначена на дату прийняття рішення: 14 000 тис. грн.		
<b>Опис:</b>								
<p>Дилерські договори 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 14 000 000,00 грн. (чотирнадцять мільйонів гривень 00 копійок).</p> <p>Ринкова вартість майна або послуг, що будуть предметом правочину, визначена на дату прийняття рішення: 14 000 тис. грн.</p> <p>Гранична сукупність вартості правочинів: 14 000 тис. грн.</p> <p>Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 79 111 тис. грн.</p> <p>Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках): 17.70 %.</p>								
3	04.04.2017	Загальні збори акціонерів	43000	79111	54.35	Дилерські договори поставки автомобілів марки «OPEL» та/або додаткових угод до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки «OPEL» з ТОВ «ДЖЕНЕРАЛ АВТО ГРУП» або іншою юридичною особою на загальну суму, що не перевищує 43 000 000,00 грн. (сорок три мільйони гривень	05.04.2017	<a href="http://kharkiv-avto.ukravto.ua">http://kharkiv-avto.ukravto.ua</a>

№ 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
						00 копійок). Ринкова вартість майна або послуг, що будуть предметом правочину, визначена на дату прийняття рішення: 43 000 тис. грн.		
<b>Опис:</b>								
<p>Дилерські договори поставки автомобілів марки «OPEL» та/або додаткових угод до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки «OPEL» з ТОВ «ДЖЕНЕРАЛ АВТО ГРУП» або іншою юридичною особою на загальну суму, що не перевищує 43 000 000,00 грн. (сорок три мільйони гривень 00 копійок). Ринкова вартість майна або послуг, що будуть предметом правочину, визначена на дату прийняття рішення: 43 000 тис. грн. Гранична сукупність вартості правочинів: 43 000 тис. грн. Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 79 111 тис. грн. Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках): 54.35 %.</p>								
4	04.04.2017	Загальні збори акціонерів	11000	79111	13.90	Дилерські договори 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	05.04.2017	<a href="http://kharkiv-avto.ukravto.ua">http://kharkiv-avto.ukravto.ua</a>

№ 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
						загальну суму, що не перевищує 11 000 000,00 грн. (одиннадцять мільйонів гривень 00 копійок); Ринкова вартість майна або послуг, що будуть предметом правочину, визначена на дату прийняття рішення: 11 000 тис. грн.		
<b>Опис:</b>								
<p>Дилерські договори 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 11 000 000,00 грн. (одиннадцять мільйонів гривень 00 копійок);  Ринкова вартість майна або послуг, що будуть предметом правочину, визначена на дату прийняття рішення: 11 000 тис. грн.  Гранична сукупність вартості правочинів: 11 000 тис. грн.  Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 79 111 тис. грн.  Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках): 13.90 %.</p>								
5	04.04.2017	Загальні збори акціонерів	68000	79111	85.96	Дилерські договори поставки автомобілів марки «KIA» та/або додаткових угод до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки	05.04.2017	<a href="http://kharkiv-avto.ukravto.ua">http://kharkiv-avto.ukravto.ua</a>

№ 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
						«KIA» з ТОВ «ФАЛЬКОН-АВТО» або іншою юридичною особою на загальну суму, що не перевищує 68 000 000,00 грн. ( шістдесят вісім мільйонів гривень 00 копійок). Ринкова вартість майна або послуг, що будуть предметом правочину, визначена на дату прийняття рішення: 68 000 тис. грн.		
<b>Опис:</b>								
<p>Дилерські договори 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 68 000 000,00 грн. ( шістдесят вісім мільйонів гривень 00 копійок).  Ринкова вартість майна або послуг, що будуть предметом правочину, визначена на дату прийняття рішення: 68 000 тис. грн.  Гранична сукупність вартості правочинів: 68 000 тис. грн.  Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 79 111 тис. грн.  Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках): 85.96 %.</p>								
6	04.04.2017	Загальні збори акціонерів	676000	79111	854.50	Дилерські договори поставки автомобілів марки «MERCEDES-	11.04.2017	<a href="http://kharkiv-avto.ukravto.ua">http://kharkiv-avto.ukravto.ua</a>

№ 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
						<p>BENZ» та/або додаткових угод до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки «MERCEDES-BENZ» з ПРАТ «АВТОКАПІТАЛ» або іншою юридичною особою на загальну суму, що не перевищує 676 000 000,00 грн. (шістсот сімдесят шість мільйонів гривень 00 копійок). Ринкова вартість майна або послуг, що будуть предметом правочину, визначена на дату прийняття рішення: 676 000 тис. грн.</p>		
<b>Опис:</b>								
<p>Дилерські договори поставки автомобілів марки «MERCEDES-BENZ» та/або додаткових угод до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки «MERCEDES-BENZ» з ПРАТ «АВТОКАПІТАЛ» або іншою юридичною особою на загальну суму, що не перевищує 676 000 000,00 грн. (шістсот сімдесят шість мільйонів гривень 00 копійок).</p> <p>Ринкова вартість майна або послуг, що будуть предметом правочину, визначена на дату прийняття рішення: 676 000 тис. грн.</p>								

№ 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
<p style="text-align: center;">Гранична сукупність вартості правочинів: 676 000 тис. грн.  Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 79 111 тис. грн.  Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках): 854.50 %.</p>								
7	04.04.2017	Загальні збори акціонерів	17000	79111	21.49	Дилерські договори поставки автомобілів марки «MERCEDES-BENZ VANS» та/або додаткових угод до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки «MERCEDES-BENZ VANS» з ПРАТ «АВТОКАПІТАЛ» або іншою юридичною особою на загальну суму, що не перевищує 17 000 000,00 грн. (сімнадцять мільйонів гривень 00 копійок); Ринкова вартість майна або послуг, що будуть предметом правочину,	05.04.2017	<a href="http://kharkiv-avto.ukravto.ua">http://kharkiv-avto.ukravto.ua</a>

№ 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
						визначена на дату прийняття рішення: 17 000 тис. грн.		
<b>Опис:</b>								
<p>Дилерські договори поставки автомобілів марки «MERCEDES-BENZ VANS» та/або додаткових угод до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки «MERCEDES-BENZ VANS» з ПРАТ «АВТОКАПІТАЛ» або іншою юридичною особою на загальну суму, що не перевищує 17 000 000,00 грн. (сімнадцять мільйонів гривень 00 копійок);</p> <p>Ринкова вартість майна або послуг, що будуть предметом правочину, визначена на дату прийняття рішення: 17 000 тис. грн.</p> <p>Гранична сукупність вартості правочинів: 17 000 тис. грн.</p> <p>Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 79 111 тис. грн.</p> <p>Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках): 21.49 %.</p>								
8	04.04.2017	Загальні збори акціонерів	37000	79111	46.77	Дилерські договори поставки автомобілів марки «JEEP» та/або додаткових угод до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки «JEEP» з ТОВ «Гранд Автомобілів» або іншою юридичною особою на загальну суму, що не перевищує 37 000 000,00 грн. (тридцять сім мільйонів гривень	05.04.2017	<a href="http://kharkiv-avto.ukravto.ua">http://kharkiv-avto.ukravto.ua</a>

№ 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
						00 копійок). Ринкова вартість майна або послуг, що будуть предметом правочину, визначена на дату прийняття рішення: 37 000 тис. грн.		
<b>Опис:</b>								
<p>Дилерські договори поставки автомобілів марки «JEEP» та/або додаткових угод до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки «JEEP» з ТОВ «Гранд Автомотів» або іншою юридичною особою на загальну суму, що не перевищує 37 000 000,00 грн. (тридцять сім мільйонів гривень 00 копійок).  Ринкова вартість майна або послуг, що будуть предметом правочину, визначена на дату прийняття рішення: 37 000 тис. грн.  Гранична сукупність вартості правочинів: 37 000 тис. грн.  Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 79 111 тис. грн.  Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках): 46.77 %.</p>								
9	04.04.2017	Загальні збори акціонерів	49141.800	79111	62.12	Додаткова угода до іпотечного договору б/н від 14.05.2010 р., що стосуються внесення змін до договору (заставної вартості, продовження терміну дії, зміни відсоткової ставки, розміру ліміту та ін.). Ринкова вартість майна або	05.04.2017	<a href="http://kharkiv-avto.ukravto.ua">http://kharkiv-avto.ukravto.ua</a>

№ 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
						послуг, що будуть предметом правочину, визначена на дату прийняття рішення: 49 141.800 тис. грн.		
<b>Опис:</b>								
<p>Додаткова угода до іпотечного договору б/н від 14.05.2010 р., що стосуються внесення змін до договору (заставної вартості, продовження терміну дії, зміни відсоткової ставки, розміру ліміту та ін.).</p> <p>Ринкова вартість майна або послуг, що будуть предметом правочину, визначена на дату прийняття рішення: 49 141.800 тис. грн.</p> <p>Гранична сукупність вартості правочинів: 49 141.800 тис. грн.</p> <p>Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 79 111 тис. грн.</p> <p>Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках): 62.12 %.</p>								
10	04.04.2017	Загальні збори акціонерів	6339.500	79111	8.01	Додаткова угода до іпотечного договору б/н від 14.05.2010 р., що стосуються внесення змін до договору (заставної вартості, продовження терміну дії, зміни відсоткової ставки, розміру ліміту та ін.). Ринкова вартість майна або послуг, що будуть предметом правочину,	05.04.2017	<a href="http://kharkiv-avto.ukravto.ua">http://kharkiv-avto.ukravto.ua</a>

№ 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
						визначена на дату прийняття рішення: 6 339.500 тис. грн.		
<b>Опис:</b>								
<p>Додаткова угода до іпотечного договору б/н від 14.05.2010 р., що стосуються внесення змін до договору (заставної вартості, продовження терміну дії, зміни відсоткової ставки, розміру ліміту та ін.).</p> <p>Ринкова вартість майна або послуг, що будуть предметом правочину, визначена на дату прийняття рішення: 6 339.500 тис. грн.</p> <p>Гранична сукупність вартості правочинів: 6 339.500 тис. грн.</p> <p>Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 79 111 тис. грн.</p> <p>Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках): 8.01 %.</p>								
11	04.04.2017	Загальні збори акціонерів	40000	79111	50.56	Кредитні договори з фінансовими установами, загальний сукупний розмір яких не перевищує 40 000 000,00 (сорок мільйонів) гривень на умовах, визначених Наглядовою Радою Товариства; Ринкова вартість майна або послуг, що будуть предметом правочину, визначена на дату прийняття рішення: 40 000	05.04.2017	<a href="http://kharkiv-avto.ukravto.ua">http://kharkiv-avto.ukravto.ua</a>

№ 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
						тис. грн.		
<b>Опис:</b>								
Кредитні договори з фінансовими установами, загальний сукупний розмір яких не перевищує 40 000 000,00 (сорок мільйонів) гривень на умовах, визначених Наглядовою Радою Товариства; Ринкова вартість майна або послуг, що будуть предметом правочину, визначена на дату прийняття рішення: 40 000 тис. грн. Гранична сукупність вартості правочинів: 40 000 тис. грн. Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 79 111 тис. грн. Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках): 50.56 %.								
12	04.04.2017	Загальні збори акціонерів	200000	79111	252.81	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 (двісті мільйонів) гривень на умовах, визначених Наглядовою Радою Товариства; Ринкова вартість майна або послуг,	05.04.2017	<a href="http://kharkiv-avto.ukravto.ua">http://kharkiv-avto.ukravto.ua</a>

№ 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
						що будуть предметом правочину, визначена на дату прийняття рішення: 200 000 тис. грн.		
<b>Опис:</b>								
<p>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 (двісті мільйонів) гривень на умовах, визначених Наглядовою Радою Товариства;  Ринкова вартість майна або послуг, що будуть предметом правочину, визначена на дату прийняття рішення: 200 000 тис. грн.  Гранична сукупність вартості правочинів: 200 000 тис. грн.  Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 79 111 тис. грн.  Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках): 252.81 %.</p>								
13	04.04.2017	Загальні збори акціонерів	100000	79111	126.40	Договори надання/отримання фінансової допомоги, загальний сукупний розмір яких не перевищує 100 000 000,00 (сто мільйонів) гривень на умовах, визначених Наглядовою Радою Товариства. Ринкова вартість майна або послуг, що будуть предметом	05.04.2017	<a href="http://kharkiv-avto.ukravto.ua">http://kharkiv-avto.ukravto.ua</a>

№ 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
						правочину, визначена на дату прийняття рішення: 100 000 тис. грн.		
<b>Опис:</b>								
<p>договори надання/отримання фінансової допомоги, загальний сукупний розмір яких не перевищує 100 000 000,00 (сто мільйонів) гривень на умовах, визначених Наглядовою Радою Товариства.</p> <p>Ринкова вартість майна або послуг, що будуть предметом правочину, визначена на дату прийняття рішення: 100 000 тис. грн.</p> <p>Гранична сукупність вартості правочинів: 100 000 тис. грн.</p> <p>Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 79 111 тис. грн.</p> <p>Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках): 126.40 %.</p>								

#### 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
01.03.2017	02.03.2017	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
04.04.2017	05.04.2017	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
04.04.2017	05.04.2017	Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів
05.04.2017	06.04.2017	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
13.07.2017	14.07.2017	Відомості про рішення емітента про утворення, припинення його філій, представництв
13.07.2017	18.07.2017	Відомості про рішення емітента про утворення, припинення його філій, представництв
29.08.2017	30.08.2017	Відомості про рішення емітента про утворення, припинення його філій, представництв
01.11.2017	02.11.2017	Відомості про рішення емітента про утворення, припинення його філій, представництв

#### XV. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Аудиторська фірма "АУДИТ-96" ТОВ Директор Шабанов Ю. В.
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	23909055
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	61145, м. Харків, вул. Космічна, буд. 22
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	1374 26.01.2001
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів**	26.03.2018
Номер та дата видачі свідоцтва про відповідність системи контролю якості, виданого Аудиторською палатою України	302/4 26.10.2014
Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності	01.01.2017 31.12.2017
Думка аудитора***	із застереженням
Пояснювальний параграф (у разі наявності)	Відсутній
Номер та дата договору на проведення аудиту	01/04-18 01.03.2018

Дата початку та дата закінчення аудиту	01.03.2018 30.03.2018
Дата аудиторського висновку (звіту)	30.03.2018
Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	15000.000

\* Серія та номер паспорта для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку у паспорті.

\*\* Заповнюється емітентами – професійними учасниками ринку цінних паперів.

## XVI. Текст аудиторського висновку (звіту).

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Аудиторська фірма "АУДИТ-96" ТОВ Директор Шабанов Ю. В.
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	23909055
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	61145, м. Харків, вул. Космічна, 22
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	1374 26.01.2001
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів**	----
Номер та дата видачі свідоцтва про відповідність системи контролю якості, виданого Аудиторською палатою України	302/4 30.10.2014
Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності	01.01.2017 31.12.2017
Думка аудитора***	із застереженням
Пояснювальний параграф (у разі наявності)	Відсутній
Номер та дата договору на проведення аудиту	01/04-18 01.03.2018
Дата початку та дата закінчення аудиту	01.03.2018 30.03.2018
Дата аудиторського висновку (звіту)	30.03.2018
Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	15000.00
Текст аудиторського висновку (звіту)	

### ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХАРКІВ-АВТО"

Фінансова звітність за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року

### ЗАЯВА ПРО ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ КЕРІВНИЦТВА ЗА ПІДГОТОВКУ І ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Нижченаведена заява, яка повинна розглядатися спільно з описом обов'язків незалежних аудиторів, що міститься в представленому на сторінках 4 - 6 Звіті незалежних аудиторів, зроблена з метою розмежування відповідальності керівництва і вказаних незалежних аудиторів, відносно фінансової звітності ПРАТ «ХАРКІВ-АВТО» (далі - Товариство).

Керівництво Товариства відповідає за підготовку фінансової звітності, що достовірно відображає у всіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства станом на 31 грудня 2016 року, сукупні прибутки та збитки, а також рух грошових коштів і зміни в капіталі за рік, що закінчився на цю дату, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ).

При підготовці фінансової звітності керівництво Товариства несе відповідальність за:

- Вибір належних принципів бухгалтерського обліку і їх послідовне застосування;
- Застосування обґрунтованих оцінок і допущень;

- Дотримання відповідних МСФЗ і розкриття всіх суттєвих відхилень в примітках до фінансової звітності;
  - Підготовку фінансової звітності, виходячи з припущення, що Товариство продовжуватиме свою діяльність в найближчому майбутньому, за винятком випадків, коли таке припущення неправомірне.
- Керівництво Товариства також несе відповідальність за:
- Розробку, впровадження і забезпечення функціонування ефективної і надійної системи внутрішнього контролю у Товаристві;
  - Підтримку системи бухгалтерського обліку, що дозволяє у будь-який момент підготувати з достатнім ступенем точності інформацію про фінансовий стан Товариства і забезпечити відповідність фінансової звітності вимогам МСФЗ;
  - Вживання заходів в межах своєї компетенції для забезпечення збереження активів Товариства;
  - Запобігання і виявлення фактів шахрайства і інших зловживань.
- Фінансова звітність Товариства за 2016 рік була складена та підписана 30 березня 2017 року:

Генеральний директор ПРАТ «ХАРКІВ-АВТО» Орел Е.В.

Головний бухгалтер ПРАТ «ХАРКІВ-АВТО» Клочко Л.В.  
30 березня 2018 р.

Аудиторський висновок (Звіт незалежного аудитора)

Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ХАРКІВ-АВТО» (далі – ПРАТ «ХАРКІВ-АВТО»), що складається з Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2017 р., Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) та Звіту про власний капітал за рік, що закінчився зазначеною датою, і Приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, за винятком впливу питання, описаного в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПРАТ «ХАРКІВ-АВТО» на 31 грудня 2017 р., та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

Основа для думки із застереженням

Під час проведеного аудиту фінансової звітності ПРАТ «ХАРКІВ-АВТО» було виявлено наступні викривлення фінансової звітності: аудитор не спостерігав за проведенням річної інвентаризації наявності основних засобів, оскільки ця подія передувала укладенню договору на проведення аудиторської перевірки. Через характер обліку основних засобів, знаходження основних засобів на різних територіях та певним обмеженням часу аудиторської перевірки, аудитор не мав змоги підтвердити кількість вказаних активів за допомогою інших аудиторських процедур, а більшість отриманих аудиторських доказів є скоріше переконливими, ніж остаточними.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до ПРАТ «ХАРКІВ-АВТО» згідно з етичними вимогами, застосованими в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту – це питання, що, на наше професійне судження, були значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та при формуванні думки щодо неї; при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Додатково до питань, описаних в розділі «Основа для думки із застереженням», ми визначили, що не існує інших ключових питань аудиту, які слід відобразити в нашому звіті.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність  
Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності ПРАТ «ХАРКІВ-АВТО» продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення по безперервності діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування ПРАТ «ХАРКІВ-АВТО».

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована

впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосується аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю; оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та на основі отриманих аудиторських доказів робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість ПРАТ «ХАРКІВ-АВТО» продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привертнути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора.;

оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттям інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів

Цей розділ звіту незалежного аудитора підготовлено відповідно до ст.75 Закону України «Про акціонерні товариства».

Ми вважаємо, що інформація яка міститься у фінансовій (бухгалтерській) звітності забезпечує повноту та достовірність відображення фінансового-господарського стану ПРАТ «ХАРКІВ-АВТО» на звітну дату.

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є аудитор Яковлев Олексій Володимирович.

Аудитор Яковлев О.В.

(Сертифікат аудитора серії А №006335)

Директор АФ «АУДИТ-96» ТОВ Шабанов Ю.В.

(Сертифікат аудитора серії А № 004785)

Адреса: Україна, 61145, м. Харків, вул. Космічна, 22

30 березня 2018 року

Продовження тексту аудиторського висновку відсутнє.

Продовження тексту аудиторського висновку відсутнє.

Продовження тексту аудиторського висновку відсутнє.

\* Значаються серія та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку у паспорті).

\*\* Заповнюється емітентами – професійними учасниками ринку цінних паперів.

## 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 загальних зборах акціонерів останнього разу?

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (запишіть): Інший орган, який здійснював реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах акціонерів останнього разу, відсутній.		Ні

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

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

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

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X
Інше (запишіть): У інший спосіб не відбувалось голосування з питань порядку денного на загальних зборах останнього разу.		Ні

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): Причин для скликання позачергових зборів у 2017 році не було.	Ні	

**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	Акціонери (акціонер), які на день подання вимоги сукупно є власниками 10 і більше відсотків простих акцій Товариства, не були ініціаторами скликання позачергових загальних зборів.	
Інше (зазначити)	Позачергові загальні збори у 2017 році не скликалися.	

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

Чергові загальні збори у 2017 році було проведено.

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

Позачергові загальні збори у 2017 році не були скликанні.

## 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	0
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	3
членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій	0

**Чи проводила наглядова рада самооцінку?**

	Так	Ні
Складу		X

Організації		X
Діяльності		X
Інше (запишіть)	Наглядова Рада Товариства у 2017 році не проводила самооцінку.	

Наглядова Рада Товариства у 2017 році не проводила самооцінку.

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

39

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

	Так	Ні
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інші (запишіть)	У складі Наглядової Ради Товариства не створено будь-яких комітетів	
Інші (запишіть)	Інше відсутнє.	

У зв'язку з відсутністю комітетів, оцінка їх роботи не проводилася.

У зв'язку з відсутністю комітетів, інформація стосовно кількості засідань відсутня.

**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)	Інше відсутнє	

**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): Інші вимоги до членів Наглядової Ради відсутні		X

**Коли останній раз було обрано нового члена наглядової ради, яким чином він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?**

	Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився із змістом внутрішніх документів акціонерного товариства	X	
Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками		X
Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена		X
Інше (запишіть)	Інше відсутнє	

**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 відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 2**

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

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

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

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

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

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

**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 відсотків та більше статутного капіталу	Ні	Так	Ні	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	Так	Так	Так	Так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Ні	Ні	Ні	Ні	Ні

**Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність у відповідності 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)	Інший орган, який приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора, відсутній.	

**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)	Інших причин для зміни аудитора у Товариства не було.	

**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)	Інший орган не здійснював перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства у 2017 році.	

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

	Так	Ні
З власної ініціативи	X	
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотків голосів		X
Інше (запишіть)	З ініціативи іншого органу ревізійна комісія Товариства не проводила перевірку останнього разу.	

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

**ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ**

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

	Так	Ні
Випуск акцій		X
Випуск депозитарних розписок		X
Випуск облігацій		X
Кредити банків		X
Фінансування з державного і місцевих бюджетів		X
Інше (запишіть): Протягом наступних трьох років наше акціонерне Товариство не планує залучити інвестиції жодним з перелічених способів.		

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

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

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

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

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

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

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

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

Кодекс корпоративного управління відсутній.

			КОДИ
		Дата(рік, місяць, число)	2018   01   01
Підприємство	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХАРКІВ-АВТО"	за ЄДРПОУ	03120457
Територія		за КОАТУУ	6325157900
Організаційно- правова форма господарювання		за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності		за КВЕД	45.11
Середня кількість працівників	103		
Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака			
Адреса	62416, Харківська область, Харківський район, смт. Пісочин, вул. Надії, буд. 15		
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.**

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
1	2	3	4	5
<b>I. Необоротні активи</b>				
Нематеріальні активи:	1000	4	3	0
первісна вартість	1001	189	183	0
накопичена амортизація	1002	185	180	0
Незавершені капітальні інвестиції	1005	679	1218	0
Основні засоби:	1010	30110	29029	0
первісна вартість	1011	87966	82864	0
знос	1012	57856	53853	0
Інвестиційна нерухомість:	1015	0	0	0
первісна вартість	1016	0	0	0
знос	1017	0	0	0
Довгострокові біологічні активи:	1020	0	0	0

первісна вартість	1021	0	0	0
накопичена амортизація	1022	0	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	9421	8989	0
Гудвіл	1050	0	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0	0
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1095</b>	<b>40214</b>	<b>39239</b>	<b>0</b>
<b>II. Оборотні активи</b>				
Запаси	1100	11918	11445	0
Виробничі запаси	1101	352	687	0
Незавершене виробництво	1102	0	0	0
Готова продукція	1103	0	0	0
Товари	1104	11566	10758	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0	0
Векселі одержані	1120	0	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	1580	1490	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	19322	13215	0
з бюджетом	1135	342	4	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	238	1	0
з нарахованих доходів	1140	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	951	1501	0
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	3128	4517	0
Готівка	1166	3	6	0
Рахунки в банках	1167	3125	4512	0
Витрати майбутніх періодів	1170	20	21	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0	0
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0	0

інших страхових резервах	1184	0	0	0
Інші оборотні активи	1190	1636	443	0
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1195</b>	<b>38897</b>	<b>32636</b>	<b>0</b>
<b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b>	<b>1200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Баланс</b>	<b>1300</b>	<b>79111</b>	<b>71875</b>	<b>0</b>

<b>Пасив</b>	<b>Код рядка</b>	<b>На початок звітного періоду</b>	<b>На кінець звітного періоду</b>	<b>На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності</b>
<b>I. Власний капітал</b>				
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	49988	49988	0
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0	0
Додатковий капітал	1410	0	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0	0
Резервний капітал	1415	0	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-9609	-8508	0
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0	0
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1495</b>	<b>40379</b>	<b>41480</b>	<b>0</b>
<b>II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення</b>				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0	0
Страхові резерви, у тому числі:	1530	0	0	0
резерв довгострокових зобов'язань; (на початок звітного періоду)	1531	0	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат; (на початок звітного періоду)	1532	0	0	0
резерв незароблених премій; (на початок звітного періоду)	1533	0	0	0
інші страхові резерви; (на початок звітного періоду)	1534	0	0	0
Інвестиційні контракти;	1535	0	0	0

Призовий фонд	1540	0	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0	0
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1595</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Поточні зобов'язання і забезпечення</b>				
Короткострокові кредити банків	1600	0	0	0
Векселі видані	1605	2000	2000	0
Поточна кредиторська заборгованість: за довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0	0
за товари, роботи, послуги	1615	8110	5826	0
за розрахунками з бюджетом	1620	267	248	0
за у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0	0
за розрахунками зі страхування	1625	80	109	0
за розрахунками з оплати праці	1630	306	469	0
за одержаними авансами	1635	9508	2165	0
за розрахунками з учасниками	1640	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0	0
за страховою діяльністю	1650	0	0	0
Поточні забезпечення	1660	378	466	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	18083	19112	0
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1695</b>	<b>38732</b>	<b>30395</b>	<b>0</b>
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b>	<b>1700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду</b>	<b>1800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Баланс</b>	<b>1900</b>	<b>79111</b>	<b>71875</b>	<b>0</b>

**Примітки**

**Керівник**  
**Головний бухгалтер**

Звіт складено відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

**Орел Ернест Вячеславович**  
**Клочко Людмила Василівна**

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ  
ТОВАРИСТВО "ХАРКІВ-АВТО"

(найменування)

Дата(рік, місяць,  
число)

КОДИ

2018 | 01 | 01

за ЄДРПОУ

03120457

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)  
за 12 місяців 2017 р.****I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	291258	249238
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	0	0
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( -278105 )	( -239505 )
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	( 0 )	( 0 )
<b>Валовий:</b> прибуток	2090	13154	9733
збиток	2095	( 0 )	( 0 )
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	7090	6081
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Адміністративні витрати	2130	( 6409 )	( 4892 )
Витрати на збут	2150	( 6682 )	( 4709 )
Інші операційні витрати	2180	( 5623 )	( 5056 )
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	( 0 )	( 0 )
Витрат від первісного визнання біологічних активів і	2182	( 0 )	( 0 )

сільськогосподарської продукції			
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b>			
прибуток	2190	1530	1157
збиток	2195	( 0 )	( 0 )
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	0	0
Інші доходи	2240	27	9
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	( 0 )	( 0 )
Втрати від участі в капіталі	2255	( 0 )	( 0 )
Інші витрати	2270	( 0 )	( 0 )
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>			
прибуток	2290	1557	1166
збиток	2295	( -432 )	( -992 )
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
<b>Чистий фінансовий результат:</b>			
прибуток	2350	1125	174
збиток	2355	( 0 )	( 0 )

## II. СУКУПНИЙ ДОХІД

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

## III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Матеріальні затрати	2500	4964	4601
Витрати на оплату праці	2505	8621	5557
Відрахування на соціальні заходи	2510	1851	1196
Амортизація	2515	1164	1305

Інші операційні витрати	2520	8883	7354
<b>Разом</b>	<b>2550</b>	<b>25483</b>	<b>20013</b>

#### IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

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

**Примітки**

**Керівник**

**Головний бухгалтер**

Звіт складено на підставі Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Орел Ернест Вячеславович

Клочко Людмила Василівна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ  
ТОВАРИСТВО "ХАРКІВ-АВТО"

(найменування)

Дата(рік, місяць,  
число)

КОДИ

2018 | 01 | 01

за ЄДРПОУ

03120457

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)  
за 12 місяців 2017 р.**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	345338	303202
Повернення податків і зборів	3005	168	272
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	268
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	9426	19032
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	4533	3819
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	4770	5854
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	( 342677 )	( -298301 )
Праці	3105	( 6659 )	( -4218 )
Відрахувань на соціальні заходи	3110	( 1876 )	( -1267 )
Зобов'язань з податків і зборів	3115	( 6045 )	( -3755 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	( 0 )	( -14 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	( 2625 )	( -806 )
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	( 3420 )	( -2835 )
Витрачання на оплату авансів	3135	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	( 2562 )	( -20285 )

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	( 1409 )	( -6790 )
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>3007</b>	<b>-2637</b>
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	( 0 )	( 0 )
необоротних активів	3260	( 1888 )	( -1099 )
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 )
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>	<b>-1888</b>	<b>-1099</b>
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	10949	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	( 0 )	( 0 )
Погашення позик	3350	10679	0
Сплату дивідендів	3355	( 0 )	( 0 )
Витрачання на сплату відсотків	3360	( 0 )	( 0 )
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	( 0 )	( 0 )
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	( 0 )	( 0 )
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	( 0 )	( 0 )

Інші платежі	3390	( 0 )	( 0 )
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3395</b>	<b>270</b>	<b>0</b>
<b>Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>	<b>3400</b>	<b>1389</b>	<b>-3736</b>
Залишок коштів на початок року	3405	3128	6864
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	4517	3128

**Примітки**

Звіт складено відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

**Керівник**

Орел Ернест Вячеславович

**Головний бухгалтер**

Клочко Людмила Василівна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ  
ТОВАРИСТВО "ХАРКІВ-АВТО"

(найменування)

Дата(рік, місяць,  
число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2018 | 01 | 01

03120457

**Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)  
за 12 місяців 2017 р.**

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надходження	видаток	надходження	видаток
1	2	3	4	5	6
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	0	0	0	0
Коригування на: амортизацію необоротних активів	3505	0	X	0	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	0	0	0	0
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	0	0	0	0
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520	0	0	0	0
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	0	0	0	0
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	0	0	0	0
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	0	0	0	0
Фінансові витрати	3540	X	0	X	0
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) запасів	3551	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	0	0	0	0
Збільшення (зменшення)	3553	0	0	0	0

дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги					
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	0	0	0	0
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	0	0	0	0
Сплачений податок на прибуток	3580	X	0	X	0
Сплачені відсотки	3585	X	0	X	0
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>					
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	X	0	X
необоротних активів	3205	0	X	0	X
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	X	0	X
дивідендів	3220	0	X	0	X
Надходження від деривативів	3225	0	X	0	X
Надходження від погашення позик	3230	0	X	0	X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	X	0	X
Інші надходження	3250	0	X	0	X
Витрачання на придбання:	3255	X	0	X	(0)

фінансових інвестицій					
необоротних активів	3260	X	0	X	0
Виплати за деривативами	3270	X	0	X	0
Витрачання на надання позик	3275	X	0	X	0
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	0	X	0
Інші платежі	3290	X	0	X	0
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>					
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	X	0	X
Отримання позик	3305	0	X	0	X
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	X	0	X
Інші надходження	3340	0	X	0	X
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	X	0	X	0
Погашення позик	3350	X	0	X	0
Сплату дивідендів	3355	X	0	X	0
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	0	X	0
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	0	X	0
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X	0	X	0
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X	0	X	0
Інші платежі	3390	X	0	X	0
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3395</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>	<b>3400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Залишок коштів на початок року	3405	0	X	0	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	0	0	0	0

**Примітки**

**Керівник**

**Головний бухгалтер**

Звіт складено відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Орел Ернест Вячеславович

Клочко Людмила Василівна





прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів									
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Внески учасників:</b> Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої	4291	0	0	0	0	0	0	0	0

частки в дочірньому підприємстві									
<b>Разом змін у капіталі</b>	<b>4295</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1125</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1125</b>
<b>Залишок на кінець року</b>	<b>4300</b>	<b>49988</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-8508</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>41480</b>

**Примітки**  
**Керівник**  
**Головний бухгалтер**

Звіт складено відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Орел Ернест Вячеславович  
Клочко Людмила Василівна

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

## Текст приміток

Примітки до річної фінансової звітності.

Примітка 1. Товариство та його діяльність

Товариство зареєстроване Харківською районною державною адміністрацією Харківської області 03.06.2003 року за №1 471 105 0026 000054

Згідно Протоколу позачергових Загальних зборів акціонерів ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ХАРКІВ-АВТО» б/н від 19 грудня 2016 року було прийнято рішення про зміну типу товариства з публічного на приватне; повне найменування акціонерного товариства після зміни типу товариства – ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ХАРКІВ-АВТО». Дата державної реєстрації відповідних змін про Товариство, що містяться в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань – 19 грудня 2016 року, що підтверджується Випискою з ЄДР, номер запису 1 471 120 0000 000054.

Юридична адреса Товариства - Україна, 62416 Харківська область, Харківський район, селище міського типу Пісочин, вулиця Надії, будинок 15, фактичне місцезнаходження товариства співпадає з юридичною адресою.

Телефон 206-88-56, факс 287-46-86.

Генеральний директор-

з 02.03.2017 по теперішній час Орел Ернест Вячеславович

Головний бухгалтер - Клочко Людмила Василівна

з 23.05.2011 року по теперішній час

Товариство зареєстроване платником ПДВ, витяг № 172234500038 з реєстру платників податку на додану вартість, сформований 20.01.2017 року, виданий Харківською об'єднаною ОДПІ ГУ ДФС у Харківській області, індивідуальний податковий номер – 031204520236; дата реєстрації платника податку на додану вартість 14.07.1997.

В структуру ПРАТ «ХАРКІВ-АВТО» входить: 3 філії.

№

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 ПРАТ «ХАРКІВ-АВТО» СТО № 2 05482802 26003300494570 ХОУ АТ» Ощадбанк»м. Харків 61047, Харківська область, м. Харків, Орджонікідзевський район, вул. П'ятихатська, будинок 5 ДПІ у Орджонікідзевському районі м. Харків

2 Філія ПРАТ «ХАРКІВ-АВТО» СТО № 3 05779548 61110, Харківська область, м. Харків, Московський район, пров. 2-й Істомінський, будинок 1 ДПІ у Московському районі м. Харків

3 Філія ПРАТ «ХАРКІВ-АВТО» «АВТОСАЛОН «ЦЕНТРАЛЬНИЙ» 41554837 61010, Харківська область, м. Харків, Бугрімової майдан, буд. 3 ДПІ у Червонозаводському районі м. Харків

Основні види діяльності згідно КВЕД:

Таблиця 1

КВЕД Види діяльності

45.11 Торгівля автомобілями та легковими автотранспортними засобами

45.20 ТО та ремонт автотранспортних засобів

45.31 Оптова торгівля деталями та приладдям

45.32 Роздрібна торгівля деталями та приладдям

45.19 Торгівля іншими автотранспортними засобами

68.20 Надання в оренду і експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна

Статутний капітал Товариства складає 49 988 340 (сорок дев'ять мільйонів дев'ятсот вісімдесят вісім тисяч триста сорок) гривень. Статутний капітал поділено на 4 998 834 (чотири мільйони дев'ятсот дев'яносто вісім тисяч вісімсот тридцять чотири) простих іменних акцій номінальною вартістю 10 грн. за одну акцію.

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

ПРАТ «Харків-Авто» складає фінансову звітність відповідно до МСФЗ, з якою можливо ознайомитися за адресою: Харківська обл. Харківський район, смт. Пісочин вул. Надії, буд.15.

Примітка 2. 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 2017 рік затверджені наказами по Товариству № 4/1 від 03.01.2017 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.

Фінансова звітність станом на 31 грудня 2012р. та за рік, що закінчився цією датою, була попередньою МСФЗ фінансовою звітністю Товариства, в якій було наведено інформацію про перехід Товариства на МСФЗ.

Представлена фінансова звітність за 2013 є першим повним комплектом фінансової звітності, що повністю відповідає МСФЗ та містить порівняльну інформацію у всіх звітах та примітках до фінансової звітності Товариства.

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.

Операції в інших валютах розглядаються як операції в іноземній валюті. Операції в іноземній валюті спочатку відображаються у функціональній валюті за курсом, що діє на дату здійснення операції. Монетарні активи і зобов'язання, виражені в іноземній валюті, перераховуються у функціональну валюту за обмінним курсом НБУ, що діє на звітну дату. Усі курсові різниці відображаються у звіті про сукупний дохід за період.

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 3. 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; і
- Понесені або очікувані витрати, пов'язані з операцією, можуть бути достовірно визначені.

### Надання послуг

Доходи від надання послуг визнаються, коли: сума доходів може бути достовірно визначена; існує 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 мінатися 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 звітної 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 загальновиробничих витрат.

## Грошові кошти та їх еквіваленти

До складу грошових коштів відносяться грошові кошти на рахунках в банку та в касі, а також депозити до запитання. 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 стануть 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 позикою. 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 свідчень 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 справедливую 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 справедливую 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, використовуваних 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 %,

з 01 січня 2015 – 18%.

з 01 січня 2016-18%

з 01 січня 2017-18%

У цьому звіті керівництво Товариство відобразило вплив нового Податкового кодексу на поточні та відстрочені податки на прибуток, пов'язані зі зміною ставок податку на прибуток, а також у зв'язку зі зміною податкової балансової вартості основних засобів. При розрахунку сум відстрочених податкових активів і зобов'язань Товариство використовувала 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 4.

Нові стандарти та інтерпретації

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

Прийнята облікова політика відповідає обліковій політиці, що застосовувалася в попередньому звітному році.

Нові стандарти, які наведені нижче та поправки до стандартів, внесені в рамках щорічного проекту «Удосконалення МСФЗ», стали обов'язковими для Компанії з 1 січня 2014 року і не вплинули на облікову політику, фінансовий стан або результати діяльності Компанії:

МСФЗ 10, МСФЗ 12 та МСБО 27 щодо суб'єктів інвестиційної діяльності

Внесені зміни до МСФЗ 10 «Консолідована фінансова звітність», МСФЗ 12 «Розкриття інформації про частки участі в інших компаніях» і МСБО 27 «Окрема фінансова звітність» для суб'єктів інвестиційної діяльності: передбачено звільнення від консолідації окремих дочірніх компаній, натомість вимагається, щоб такий суб'єкт оцінював інвестиції в кожну дочірню компанію за справедливою вартістю через прибуток або збиток відповідно до вимог МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» або МСБО 39 «Фінансові інструменти: Визнання та Оцінка».

Взаємозалік фінансових активів та фінансових зобов'язань – Зміни в МСБО 32 «Фінансові інструменти: подання»

Ця зміна вводить керівництво щодо застосування МСБО 32 «Фінансові інструменти: подання» з метою усунення невідповідностей, виявлених при застосуванні певних критеріїв взаємозаліку. Це включає роз'яснення значення виразу «у теперішній час має законодавчо встановлене право на залік» і того, що певні системи з розрахунком на чистій основі можуть вважатись еквівалентними системам із розрахунком на валовій основі.

Поправки до МСБО 39 та МСФЗ 9 щодо обліку хеджування і знецінення фінансових активів

Зміни до МСБО 39 та МСФЗ 9 прояснюють про відсутність необхідності припинення обліку хеджування, якщо відбувається поновлення деривативу, який хеджується, за умови дотримання певних критеріїв.

Тлумачення КТМФЗ 21 «Обов'язкові платежі»

Забезпечує роз'яснення коли визнавати зобов'язання по стягуванню зборів, які визначені державою, як для тих, що обліковуються відповідно до МСФЗ 37 «Резерви, Умовні зобов'язання і Умовні активи» і тих випадків, коли час і розмір зборів чітко визначений.

Вона забезпечує наступні керівні вказівки щодо визнання зобов'язання зі сплати зборів:

- Зобов'язання визнається поступово, якщо зобов'язуюча подія відбувається протягом певного періоду часу
- Якщо зобов'язання прив'язані до досягнення мінімального рівня норми прибутку, воно

відображується коли такий рівень досягнутий.

Щорічні удосконалення МСФЗ, період 2010-2012 рр.

В рамках щорічних удосконалень МСФЗ за період 2010-2012 рр. Рада з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку випустила сім поправок до шести стандартів, включаючи поправку до МСФЗ 13 «Оцінка справедливої вартості» Поправка до МСФЗ 13 набуває чинності невідкладно та застосовується щодо періодів, які починаються 1 січня 2014, і роз'яснює в тексті Основи для висновків, що безвідсоткова короткострокова дебіторська та кредиторська заборгованість можуть оцінюватися за сумами до оплати або отримання, якщо ефект дисконтування є несуттєвим. Ця поправка до МСФЗ 13 не мала впливу на фінансову звітність Компанії.

Щорічні удосконалення МСФЗ, період 2011-2013 рр.

В рамках щорічних удосконалень МСФЗ за період 2011-2013 рр. Рада Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку випустила чотири поправки до чотирьох стандартів, включаючи поправку до МСФЗ 1 «Перше застосування міжнародних стандартів фінансової звітності». Поправка до МСФЗ 1 набирає чинності негайно, застосовується щодо періодів, які починаються 1 січня 2014, і роз'яснює в тексті Основи для висновків, що компанія має право застосовувати або діючий стандарт, або новий стандарт, який поки не є обов'язковим, але допускає дострокове застосування, за умови послідовного застосування такого стандарту в періодах, представлених у першій фінансовій звітності організації за МСФЗ. Ця поправка до МСФЗ 1 не мала впливу на фінансову звітність Компанії, оскільки Компанія вже готує свою фінансову звітність за МСФЗ.

Нові стандарти та тлумачення, що будуть обов'язковими для застосування Компанією у майбутньому, наведено нижче.

Були опубліковані наступні окремі нові стандарти та тлумачення, що будуть обов'язковими для застосування Компанією у звітних періодах, що починаються з 1 січня 2015 року або після цієї дати.

Компанія не застосовувала ці стандарти та тлумачення до початку їх обов'язкового застосування. МСФЗ 9 «Фінансові інструменти»

У липні 2014 Рада з МСФЗ випустила остаточну редакцію МСФЗ (IFRS) 9 «Фінансові інструменти», яка відображає результати всіх етапів проекту за фінансовими інструментами і замінює МСФЗ 39 «Фінансові інструменти: визнання та оцінка» і всі попередні редакції.

Стандарт вводить нові вимоги щодо класифікації та оцінки, знецінення та обліку хеджування. МСФЗ 9 набуває чинності для річних звітних періодів, що починаються 1 січня 2018 або після цієї дати, при цьому допускається дострокове застосування. Стандарт застосовується ретроспективно, але надання порівняльної інформації не є обов'язковим. Дострокове застосування попередніх редакцій МСФЗ 9 (2009, 2010 і 2013) допускається, якщо дата першого застосування припадає на період до 1 лютого 2015.

Вплив МСФЗ 9 на класифікацію та оцінку фінансових активів та фінансових зобов'язань Компанії наразі оцінюється.

МСФЗ 14 «Рахунки відкладених тарифних різниць»

МСФЗ 14 є необов'язковим стандартом, який дозволяє організаціям, діяльність яких підлягає тарифному регулюванню, продовжувати застосовувати більшість застосовуваних ними діючих принципів облікової політики щодо залишків по рахунках відкладених тарифних різниць після першого застосування МСФЗ. Організації, що застосовують МСФЗ 14, повинні представити рахунки відкладених тарифних різниць окремими рядками в звіті про фінансовий стан, а руху по таким рахункам - окремими рядками у звіті про прибутки або збитки і інший сукупний дохід.

Стандарт вимагає розкриття інформації про характер тарифного регулювання та пов'язаних з ними ризиками, а також про вплив такого регулювання на фінансову звітність організації. МСФЗ 14 набуває чинності для річних звітних періодів, що починаються 1 січня 2016 або після цієї дати. Оскільки Компанія не підлягає тарифному регулюванню, даний стандарт не застосовний до його фінансової звітності.

МСФЗ 15 «Виручка за договорами з клієнтами»

МСФЗ 15 був випущений в травні 2014 р і передбачає нову модель, що включає п'ять етапів, яка буде застосовуватися щодо виручки за договорами з клієнтами. Згідно МСФЗ 15 виручка визнається за сумою, яка відображає відшкодування, право на яке організація очікує отримати в

обмін на передачу товарів або послуг клієнту. Принципи МСФЗ 15 передбачають більш структурований підхід до оцінки і визнання виручки.

Новий стандарт по виручці застосовується щодо всіх організацій і замінить всі діючі вимоги до визнання виручки згідно з МСФЗ. Стандарт застосовується до річних звітних періодів, що починаються 1 січня 2017 або після цієї дати, ретроспективно в повному обсязі або з використанням модифікованого ретроспективного підходу, при цьому допускається дострокове застосування.

В даний час Компанія оцінює вплив МСФЗ 15 і планує застосувати новий стандарт на відповідну дату набрання чинності.

Поправки до МСБО 19 «Виплати працівникам»

Додаткові вказівки до МСБО 19 «Виплати працівникам» щодо обліку внесків працівників або третіх осіб, які зазначені в умовах плану з визначеними виплатами.

Поправки до МСБО 36 «Зменшення корисності активів» (для нефінансових активів)

Внесені зміни МСФЗ 36 «Зменшення корисності активів» для зменшення впливу обставин, при яких сума очікуваного відшкодування вартості активів або одиниць, що генерують грошові кошти, відповідно була розкрита. Більш чітко визначено вимоги щодо розкриттів та висунуто пряму вимогу щодо розкриття ставки дисконтування при визначенні зменшення корисності (або відновленні визнаного раніше зменшення корисності), коли сума очікуваного відшкодування (визначена на основі справедливої вартості за мінусом витрат з вибуття) визначається з використанням дисконтованої вартості.

Поправки до МСФЗ 11 «Спільна діяльність» - «Облік придбань часток участі у спільних операціях»

Поправки до МСФЗ 11 вимагають, щоб учасник спільних операцій відображав придбання частки участі у спільній операції, діяльність якої являє собою бізнес згідно визначення даного терміна за МСФЗ 3, згідно з відповідними принципами МСФЗ 3 для обліку об'єднань бізнесу. Поправки також роз'яснюють, що раніше існуючі частки участі в спільній операції не переоцінюються при придбанні додаткової частки участі в тій же спільній операції, якщо зберігається спільний контроль. Крім того, в МСФЗ 11 було включено виключення зі сфери застосування, згідно з яким дані поправки не застосовуються, якщо сторони, які здійснюють спільний контроль (включаючи організацію, що звітує), знаходяться під спільним контролем однієї і тієї ж кінцевої контролюючої сторони.

Поправки застосовуються як щодо придбання первісної частки участі в спільній операції, так і щодо придбання додаткових часток у тій же спільній операції і набирають чинності на перспективній основі для річних періодів, що починаються 1 січня 2016 або після цієї дати, при цьому допускається дострокове застосування. Очікується, що поправки не матимуть вплив на фінансову звітність Компанії

Поправки до МСБО 16 та МСБО 38 «Роз'яснення допустимих методів амортизації»

Поправки роз'яснюють принципи МСБО 16 та МСБО 38, які полягають в тому, що виручка відображає структуру економічних вигід, які генеруються в результаті діяльності бізнесу (частиною якого є актив), а не економічні вигоди, які споживаються в рамках використання активу. В результаті метод, що базується на виручці не може використовуватися для амортизації основних засобів і може використовуватися тільки в рідких випадках для амортизації нематеріальних активів. Поправки застосовуються на перспективній основі для річних періодів, що починаються 1 січня 2016 або після цієї дати, при цьому допускається дострокове застосування. Очікується, що поправки не матимуть вплив на фінансову звітність Компанії, оскільки Компанія не використовувала оснований на виручці метод для амортизації своїх необоротних активів.

Поправки до МСБО 27 «Метод пайової участі в окремих фінансових звітах»

Поправки дозволяють організаціям використовувати метод пайової участі для обліку інвестицій у дочірні організації, спільні підприємства та залежні організації в окремій фінансовій звітності.

Організації, які вже застосовують МСБО і приймають рішення про перехід на метод пайової участі у своїй окремій фінансовій звітності, повинні будуть застосовувати цю зміну ретроспективно.

Організації, що вперше застосовують МСФЗ і приймаючи рішення про використання методу участі

в своїй окремій фінансовій звітності, зобов'язані застосовувати цей метод з дати переходу на МСФЗ. Поправки набувають чинності для річних періодів, що починаються 1 січня 2016 або після цієї дати, при цьому допускається дострокове застосування. Очікується, що поправки не матимуть вплив на фінансову звітність Компанії.

Щорічні удосконалення (2010-2012)

- МСБО 16 Основні засоби та МСБО 38 Нематеріальні активи: Метод переоцінки - пропорційний перерахунок накопиченої амортизації
- МСБО 24 Розкриття інформації про пов'язані сторони: Ключовий управлінський персонал
- МСФЗ 2 Платіж на основі акцій: Визначення «умов набуття прав»
- МСФЗ 3 Об'єднання бізнесу: Бухгалтерський облік умовної компенсації при об'єднанні бізнесу
- МСФЗ 8 Операційні сегменти: Приведення загальної суми активів звітних сегментів до суми активів суб'єкта
- МСФЗ 8 Операційні сегменти: Узагальнення операційних сегментів

Щорічні удосконалення (2011-2013)

- МСБО 40 Інвестиційна нерухомість: Роз'яснення взаємозв'язку між МСФЗ 3 Об'єднання бізнесу та МСБО 40 Інвестиційна нерухомість, в частині віднесення нерухомості до складу інвестиційної або такої, яку займає власник нерухомості
- МСФЗ 3 Об'єднання бізнесу: Обсяг виключень для спільних підприємств
- МСФЗ 13 Оцінка за справедливою вартістю: Короткострокові дебіторська та кредиторська заборгованості

Вищенаведені удосконалення застосовується для річних звітних періодів починаючи з 1 липня 2014 року, або пізніше. Не очікується, що нові удосконалення істотно впливатимуть на фінансову звітність Компанії.

Примітка 5. Основні засоби

Основні засоби представлені наступним чином:

Будинки та споруди  
Машини та обладнання  
Транспортні засоби  
Інструменти, прилади та інвентар  
Земля  
Разом

1 2 3 4 5 6 7

Первісна вартість на 31.12.2016 77338 6076 637 3416 499 87966

Надходження 1038 106 164 1308

Переміщення

Резерв 5 5

Вибуття 5962 171 74 198 6405

на 31.12.2017 72414 6011 563 3377 499 82864

Накопичений знос на 31.12.2016 49339 5312 594 2611 57856

Нараховано знос за період 825 202 15 121 1163

Знос по вибувшим 4810 153 75 146 5184

на 31.12.2017 45354 5361 534 2586 53835

Залишкова вартість

на 31.12.2016 27999 764 43 805 499 30110

на 31.12.2017 27060 650 29 791 499 29029

Примітка 6. Нематеріальні активи

Нижче наведена інформація щодо руху нематеріальних активів протягом 2015-2016 років:

Комп'ютерні програми та інше  
Разом

1 2 3

Первісна вартість на 31.12.2016 189 189

Надходження

Вибуття 6 6

на 31.12.2017 183 183

Накопичений знос  
на 31.12.2016 185 185  
Нараховано знос за період 1 1  
Знос по вибувшим 6 6  
на 31.12.2017 180 180  
Залишкова вартість  
на 31.12.2016 4 4  
на 31.12.2017 3 3

Примітка 7. 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 Убуток Нематеріальні активи та інше  
Разом

Відстрочені податкові активи (зобов'язання)

на 31.12.2015 8013 60 1207 141 9421

Податок на прибуток від звичайної діяльності

Податок на прибуток у складі іншого сукупного прибутку

на 31.12.2016 7557 59 1207 166 8989

Витрати з податку на прибуток складаються з наступних компонентів:

2017

Поточний податок на прибуток (0)

Доходи/витрати по відстроченому податку на прибуток -432

Разом податок на прибуток -432

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 8. Запаси

Станом на 31 грудня 2016 року запаси включають:

2016 2017

Сировина і матеріали 260 504

Пальне 21 16

Готова продукція/товари

Незавершене виробництво

Запасні частини 50 23

Малоцінні швидкозношувальні предмети

Інші матеріали 21 144

Товар (запасні частини, автомобілі) 11566 10758

Всього 11918 11445

Станом на 31 грудня 2016 року нараховано резерв під запаси, які частково втратили споживчі якості у сумі 46 тис. грн., та під знецінення запасів по МСФО у сумі 50 тис.грн.

Примітка 9. Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість представлена наступним чином:

2016 2017

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:

Дебіторська заборгованість третіх осіб 530 652

Дебіторська заборгованість пов'язаних осіб 1081 869

мінус: резерв сумнівних боргів 31 31

1580 1490

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

Далі наведено аналіз по термінах виникнення торгової за станом на 31 грудня 2016 року:

Не прострочена і не знецінена Прострочена, але не знецінена

До 3 місяців Здо 1 року Більше року Всього

655 86 749 1490

2016 2017

Інша поточна дебіторська заборгованість:

Дебіторська заборгованість за авансами виданими 267 300

Дебіторська заборгованість за авансами виданими пов'язаних сторін 19205 13065

Резерв сумнівних боргів (150) (150)

Дебіторська заборгованість за податковими платежами 342 4

Інша поточна дебіторська заборгованість пов'язаних сторін 355 211

Інша поточна дебіторська заборгованість 746 1438

Резерв сумнівних боргів (150) (148)

20615 14720

Рух резерву сумнівних боргів представлено наступним чином:

2017

Сальдо резерву на початок періоду (331)

Збитки від знецінення дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги

Списання дебіторської заборгованості, за рахунок резерву 2

Збитки від знецінення іншої поточної дебіторської заборгованості

Списання дебіторської заборгованості, за рахунок резерву

Повернені суми

Сальдо резерву на кінець періоду (329)

Примітка 10. Грошові кошти та їх еквіваленти

Станом на 31 грудня 2017 року грошові кошти та еквіваленти представлені таким чином:

2016 2017

Кошти на поточних рахунках 3128 4517

3128 4517

Примітка 11 Статутний капітал

Статутний капітал Компанії станом на 31.12.2017 року становив 49 988 340 ( сорок дев'ять мільйонів дев'ятсот вісімдесят вісім тисяч триста сорок) гривень. Статутний капітал поділено на 4 998 834 (чотири мільйони дев'ятсот дев'яносто вісім тисяч вісімсот тридцять чотири) простих іменних акцій номінальною вартістю 10 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 12 Кредиторська заборгованість

Кредиторська заборгованість представлена наступним чином:

2016 2017

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги:

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги 24 41

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - пов'язаних сторін 8086 5785

8110 5826

Інша поточна кредиторська заборгованість

з одержаних авансів 9508 2165

з бюджетом 267 248

зі страхування 80 109

з оплати праці 306 469

Інші поточні зобов'язання 18083 19112

28244 22103

Примітка 13 Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)

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

2016 2017

Дохід від реалізації автомобілів 222062 263312

Дохід від реалізації запасних частин 22907 22082

Дохід від реалізації послуг з ремонту і ТО 4269 5864

Дохід від іншої реалізації

249238 291258

Примітка 14 Собівартість реалізації

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

2016 2017

Собівартість реалізованих автомобілів 214173 252337

Собівартість реалізованих запасних частин 19980 18960

Собівартість іншої реалізації

Комунальні послуги 1280 1262

Витрати на заробітну плату 2527 2887

Амортизація 381 349

Інші витрати 1164 2309

239505 278104

Примітка 15 Адміністративні витрати

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

2016 2017

Матеріальні витрати 328 393

Витрати на адміністративний персонал 2262 3700

Амортизація обладнання загального призначення 483 425

Витрати на поточні ремонти та обслуговування основних фондів загального призначення 43 225

Витрати на послуги зв'язку 111 120

Витрати енергії та комунальні послуги 814 781

Банківські послуги 137 201

Інші адміністративні витрати 714 564

4892 6409

Примітка 16 Витрати на збут

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

2016 2017

Витрати на персонал з маркетингу та збуту 1643 2512

Обслуговування програмного забезпечення 27 -

Амортизація обладнання збутового призначення 260 190

Інші збутові витрати 2779 3980

4709 6682

Примітка 17 Інші операційні доходи

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

2016 2017

Прибуток від реалізації запасів

Дохід від операційної оренди активів 2926 3706  
Одержані штрафи, пені, неустойки  
Державні дотації  
Відшкодування раніше списаних активів  
Інші доходи від звичайної діяльності 3155 3384  
6081 7090  
Примітка 18 Інші операційні витрати  
За рік, що закінчився 31 грудня 2017 року інші витрати Товариства склали

2016 2017

Сировина і матеріали - -

Електроенергія - -

Витрати на оплату персоналу - -

Нарахування на заробітну плату

Резерв сумнівних боргів 4 6

Штрафи 405 168

Інші витрати 4647 5449

5056 5623

Примітка 19 Операції з пов'язаними сторонами

У даній фінансовій звітності пов'язаними вважаються сторони, одна з яких контролює організацію або контролюється нею, або разом з організацією є об'єктом спільного контролю.

Зв'язані сторони можуть вступати в угоди, які не проводилися б між незв'язаними сторонами, ціни і умови таких угод можуть відрізнятися від угод і умов між незв'язаними сторонами

Пов'язані сторони включають:

- акціонерів

- Ключовий керуючий персонал і близьких членів їх сімей

- Компанії, що перебувають під контролем або які знаходяться під істотним впливом Товариства, чи його акціонерів.

Операції з пов'язаними сторонами за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року представлені таким чином:

2016 2017

Доходи отримані по торговельним операціям 8023 6569

Доходи отримані по іншим операціям 1130 663

Витрати понесені по торговельним операціям (815) (1944)

Торговельна дебіторська заборгованість 1081 869

Інша дебіторська заборгованість 19560 13276

Всього 28979 19433

Ключовий керівний персонал представлений Правлінням Товариства.

За рік, що закінчився 31 грудня 2017 року витрати на винагороду ключового управлінського персоналу склали:

2016 2017

Заробітна плата та інші заохочення 748 1276

Нарахування на заробітну плату 159 273

907 1549

Примітка 20 Потенційні та умовні зобов'язання

Юридичні питання

В ході звичайної господарської діяльності Товариство виступає в якості відповідача за окремими судовими позовами та претензіями. Керівництво вважає, що максимальна відповідальність по зобов'язаннях, у разі їх виникнення, внаслідок таких позовів або претензій, не буде мати суттєвого негативного впливу на фінансовий стан або результати майбутніх операцій Компанії.

Станом на 31 грудня 2016 року, за оцінками керівництва, ймовірність програшу Товариства у судових справах, в яких воно є відповідачем є низькою, тому забезпечення під сплату коштів за даними позовами не нараховані.

## 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 21 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.

31.12.2017 До 3 місяців Понад 3 міс до 12 місяців Більше року Всього

## ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Торгова дебіторська заборгованість 655 86 749 1490

Інша дебіторська заборгованість 14716

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом 4 4

Векселі одержані

## Грошові кошти

Грошові кошти на поточному рахунку 4511

## ВСЬОГО АКТИВИ 20721

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги 874 4952 5826

Поточні зобов'язання за розрахунками з оплати праці 469 469

Інша поточна кредиторська заборгованість 2165 2165

Поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом 248 248

Поточні зобов'язання за розрахунками по страхуванню 109 109

Інші поточні зобов'язання 11330 5794 1988 19112

Векселі видані 2000 2000

ВСЬОГО ЗОБОВ'ЯЗАННЯ 29929

## 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.

Примітка 22. Перше застосування

Фінансова звітність за 2012 рік була вперше підготовлена відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), і згідно з МСФЗ 1 є попередньою фінансовою звітністю.

При підготовці фінансової звітності за 2012 рік вхідний баланс був складений станом на 1 січня 2012 року - дату переходу Товариства на МСФЗ.

Перший повний комплект фінансової звітності, що повністю відповідає МСФЗ та містить порівняльну інформацію в усіх звітах та примітках до фінансової звітності Товариства, складено станом на 31 грудня 2013 року та за рік що закінчився цією датою, згідно МСФЗ, чинними на цю дату.

У зв'язку з цим, під час складання першого повного пакету МСФЗ фінансової звітності були здійснені необхідні коригування вхідного балансу на 1 січня 2012 р. та попередньої фінансової звітності за 2012 рік.

## 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 значення показника Станом на 31.12.2016 Станом на 31.12.2017

Коефіцієнт абсолютної ліквідності ф. 1 (ряд. 220 + ряд. 230 + ряд. 240) > 0 збільшення 0,25 - 0,5  
0,08 0,15

Показує яку частку поточних боргів підприємство може погасити зараз наявними коштами ф. 1  
ряд. 620

Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття) ф. 1 ряд. 260 > 1 1,08

Показує яку частку поточних боргів підприємство може сплатити, якщо для цього використає всі оборотні активи ф. 1 ряд. 620 1,0 - 2,0

Коефіцієнт фінансової стійкості (або платоспроможності, або автономії) ф. 1 ряд. 380 > 0,5 0,51  
0,57

Показує, в якій мірі підприємство не залежить від своїх кредиторів ф. 1 ряд. 640

Коефіцієнт структури капіталу (фінансування) ф. 1 (ряд. 430 + ряд. 480 + ряд. 620 + ряд. 630) < 1  
0,96 0,73

Показує співвідношення залучених і власних коштів. ф. 1 ряд. 380 0,5 - 1,0

Коефіцієнт рентабельності активів ф. 2 ряд. 220 або ряд. 225 > 0 0,04 0,02

Характеризує ефективність використання активів підприємства ф. 1 (ряд. 280 (гр. 3) + ряд. 280 (гр. 4)) / 2

Коефіцієнт абсолютної ліквідності характеризує можливість підприємства виконувати свої поточні зобов'язання за рахунок ліквідних активів (грошові кошти). Одержане значення коефіцієнта свідчить про швидке використання грошових коштів, що може призвести до проблем з виплатами по поточними зобов'язанням.

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 1,08 гривні поточних активів. Тобто, в разі необхідності Товариству розрахуватися одночасно з усіма короткостроковими боргами, воно не зможе 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 потрібно залучення позикових коштів для фінансування своєї діяльності.

Коефіцієнт ефективності використання активів дозволяє визначити ефективність використання активів Товариства. Тобто він показує, скільки гривень прибутку заробила кожна гривня активів підприємства.