

Титульний аркуш

Підтверджую ідентичність електронної та паперової форм інформації, що подається до Комісії, та достовірність інформації, наданої для розкриття в загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії.

Генеральний директор
(посада)

(підпис)

Левицький Андрій Вікторович

(прізвище та ініціали керівника)

27.04.2017

(дата)

М.П.

Річна інформація емітента цінних паперів за 2016 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента	Приватне акціонерне товариство "Суми-Авто"
2. Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
3. Код за ЄДРПОУ	03120443
4. Місцезнаходження	40002, Сумська, Ковпаківський р-н, м. Суми, вул. Роменська, 98
5. Міжміський код, телефон та факс	(0542) 770-467, 652-677
6. Електронна поштова адреса	main@sumyavto.com.ua

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії		28.04.2017 (дата)
2. Річна інформація опублікована у	81, Відомості Національної Комісії з цінних паперів та фондового ринку (номер та найменування офіційного друкованого видання)	28.04.2017 (дата)
3. Річна інформація розміщена на сторінці в мережі Інтернет	www.sumy-avto.ukravto.ua (адреса сторінки)	28.04.2017 (дата)

Зміст

Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації

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 емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	
6) інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	X
7) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів	
8) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість	
15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що 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 кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду	
3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття	
4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду	
5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року	
20. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття	
21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів	
22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів	
23. Основні відомості про ФОН	
24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН	
25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН	

- 26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН
- 27. Правила ФОН
- 28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)
- 29. Текст аудиторського висновку (звіту) X
- 30. Річна фінансова звітність
- 31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності) X
- 32. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)
- 33. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)
- 34. Примітки

Відсутня наступна інформація:

- 3- Товариство не бере участі у створенні юридичних осіб;
- 4 - посада корпоративного секретаря відсутня;
- 5 - Товариство не користується послугами рейтингового агентства;
- 10 - дивідендів Товариство в 2016 р. не нараховувало та не сплачувало;
- 12.2 - облігації Товариство не випускало;
- 12.3 - 12.4; 15; 20 - 27; 32 - інших цінних паперів, крім простих іменних акцій Товариство не випускало;
- 12.5 - викуп власних акцій протягом звітного періоду Товариство не здійснювало;
- 14.4, 14.5 - Товариство не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності;
- 14.7 - у звітному році не були прийняті рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів;
- 14.8 - у звітному році не були прийняті рішення про надання згоди на вчинення правочинів щодо яких є заінтересованість;
- 18 - випуски іпотечних облігацій не проводилися;
- 19.1-19.5 - іпотечного покриття Товариство не здійснювало;
- 28 - відомості про аудиторський висновок не заповнюють емітенти, які здійснили публічне розміщення цінних паперів
- 30 - Емітент складає річний звіт відповідно до МСФЗ
- 33 - Відсутні емісії цільових облігацій підприємства, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта житлового будівництва.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	Приватне акціонерне товариство "Суми-Авто"
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	Серія АО1 № 184222
3. Дата проведення державної реєстрації	30.05.2003
4. Територія (область)*	59000 - Сумська
5. Статутний капітал (грн)	5595780,00
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	0,000000
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0,000000
8. Середня кількість працівників (осіб)	53
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	Технічне обслуговування та ремонт автотransпортних засобів 45.20, Торгівля автомобілями та легковими автотransпортними засобами 45.11, Оптова торгівля деталями та приладдям для автотransпортних засобів 45.31
10. Органи управління підприємства	Огранами управління Товариства є: Загальні збори акціонерів, Наглядова рада, Дирекція, 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	26008513508
4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	відсутній
5) МФО банку	-
6) поточний рахунок	-

* Заповнюється відповідно до Довідника 44 "Перелік та коди територій (областей) України" Системи довідників та класифікаторів.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХVІІ

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
Відкриття цеху по технічному обслуговуванню та ремонту автомобілів	147	25.03.1998	Сумська міська рада	
Опис	Строк дії ліцензії - на строк господарської діяльності Товариства.			
На відкриття магазину, торгівлі непродовольчими товарами	291	29.01.2002	Сумська міська рада	
Опис	Строк дії ліцензії - на строк господарської діяльності Товариства.			

** Інформація щодо кожної ліцензії (дозволу) вводиться тільки в один рядок таблиці.
 Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
 Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Регіональне відділення Фонду державного майна України по Сумській області	21124686	40024, Сумська, Зарічний, м. Суми, вул. Харківська, 30/1	0,000000
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер, дата видачі та найменування органу, який видав паспорт *		Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Усього			0,000000

* Заповнювати не обов'язково

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХVII

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	Дворський Сергій Якович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)** або код за ЄДРПОУ юридичної особи	МА, 165022, 24.06.1996, Центральним ВВС СМУ УМВС України в Сумській області
4) рік народження***	1965
5) освіта***	Вища, Сумський державний аграрний університет
6) стаж роботи (років)***	30
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав***	ВАТ "Суми-Авто", заступник генерального директора по торгівлі автомобілями ПАТ "Суми-Авто", генеральний директор
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	25.03.2011, безстроково
9) опис	Генеральний директор виконує функції голови колегіального виконавчого органу Товариства, керується у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом, іншими внутрішніми документами Товариства, зобов'язаний діяти в інтересах Товариства, виконувати рішення, прийняті Загальними зборами акціонерів та Наглядовою радою Товариства. Генеральний директор керує поточною діяльністю Товариства, має право від імені Товариства вчиняти відповідні до прийнятих рішень дії, укладати договори (правочини). Про виконання вищевказаних дій звітує Голові Наглядової ради. Генеральний директор вирішує всі питання діяльності Товариства, крім тих, що належать до компетенції Загальних зборів, Наглядової ради. З урахуванням визначених Статутом Товариства застережень щодо компетенції Генеральний директор діє без довіреності від імені Товариства, репрезентує Товариство в Україні та за кордоном, встановлює основні показники виробничо-господарської діяльності, економічні нормативи та вимоги щодо структурних підрозділів Товариства, видає працівникам Товариства доручення на укладання угод та здійснення інших дій від імені Товариства, затверджує ціни на продукцію та тарифи на послуги, видає обов'язкові до виконання накази, розпорядження, веде листування, відповідно до вимог законодавства приймає на роботу, переводить на іншу роботу і звільняє з роботи працівників Товариства, подає від імені Товариства претензії, позовні заяви, скарги та заяви в касаційному порядку, в порядку нагляду тощо, розпоряджається кредитами, майном, грошовими коштами, іншими цінностями Товариства, надає реєстратору інформацію про зміни та доповнення до Статуту та інші внутрішні документи Товариства, що стосуються прав власників акцій, випущених Товариством. На посаду обраний на підставі рішення Наглядової Ради (протокол від 25 березня 2011 року). Змін в персональному складі посадових осіб на протязі звітного періоду не відбувалося. Винагорода за виконання посадових обов'язків у 2016 р. склала 221,2 тис. грн. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи - 30 років. Протягом останніх п'яти років обіймав посади: заступник генерального директора по торгівлі

- 1) посада*
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
- 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)** або код за ЄДРПОУ юридичної особи
- 4) рік народження***
- 5) освіта***
- 6) стаж роботи (років)***
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав***
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
- 9) опис

автомобілями ВАТ "Суми-Авто", Генеральний директор ПАТ "Суми-Авто". Станом на 31.12.2016 р. посад на інших підприємствах не обіймає. Згідно рішення Наглядової ради Товариства (протокол №13/04/2017-1 від 13.04.2017 р.) відбулися зміни у складі посадових осіб: 13.04.2017 р. припинено повноваження Дворського Сергія Яковича згідно поданої ним заяви про звільнення за угодою сторін; з 14.04.2017 р. обрано на посаду генерального директора Левицького Андрія Вікторовича. Строк, на який обрано (призначено) особу: без зазначення строку призначення. Інші посади, які обіймала особа протягом останніх п'яти років: Директор Товариства, директор Філії "Автоцентр на Харківській".

Член Дирекції - головний бухгалтер
 Стовпченко Ірина Валентинівна

МА, 082349, 13.02.1996, Личаківським РВ УМВС
 України в Львівській області

1970

Вища. Університет "Львівська політехніка"

28

ПАТ "Суми-Авто", головний бухгалтер, член Дирекції

25.03.2011, безстроково

Член Дирекції керується у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом, іншими внутрішніми документами Товариства; зобов'язаний діяти в інтересах Товариства; виконувати рішення, прийняті Загальними зборами акціонерів та Наглядовою радою Товариства.

Як Член Дирекції має право отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про Товариство, необхідну для виконання своїх функцій; в межах визначених повноважень самостійно та у складі Дирекції вирішувати питання поточної діяльності Товариства; вносити пропозиції, брати участь в обговоренні та голосувати з питань порядку денного на засіданні Дирекції Товариства. В склад Дирекції обрана з 25.03.2011 р. на підставі рішення Наглядової Ради (протокол від 25 березня 2011 року) та у зв'язку зі створенням колегіального органу управління Товариством. Як Головний бухгалтер забезпечує здійснення податкового та бухгалтерського обліку результатів діяльності Товариства, ведення та подання статистичної звітності, звітів, балансів, іншої документації та відомостей у встановленому порядку та обов'язки податковим органам, органам статистики, іншим державним органам відповідно до чинного законодавства. На посаду головного бухгалтера призначена 19.03.2008 р. згідно наказу №100 від 19.03.2008 р. по безстроковому трудовому договору на невизначений термін. Відповідно до Протоколу Наглядової Ради від 02 листопада 2015 року з Членом Дирекції-Головним бухгалтером Стовпченко І.В. 02 листопада 2015 року укладено трудовий контракт зі строком дії до 30.12.2016 року. Протоколом Наглядової ради № 30/08/2016-1 від 30.08.2016 р. трудовий договір був продовжений до 31.12.2017 р. Винагорода за виконання посадових

	<p>обов'язків у 2016 р. склала 138,5 тис. грн. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи - 28 років. Протягом останніх п'яти років обіймала посади: головний бухгалтер, член Дирекції ПАТ "Суми-Авто". Станом на 31.12.2016 р. посад на інших підприємствах не обіймає.</p>
<p>1) посада* 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)** або код за ЄДРПОУ юридичної особи 4) рік народження*** 5) освіта***</p>	<p>Голова Наглядової ради Козіс Олександр Миколайович</p> <p>СН, 183291, 14.05.1996, Печерським РУГУ МВС України м. Києва</p> <p>1958 вища, Київський політехнічний інститут, Національна академія державного управління при Президентові України</p>
<p>6) стаж роботи (років)*** 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав***</p>	<p>41 Голова Правління АТ "Українська автомобільна корпорація", член Наглядової ради, голова Наглядової ради ПАТ "Суми-Авто"</p>
<p>8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) 9) опис</p>	<p>12.04.2016, строком до наступних річних Загальних зборів акціонерів Голова Наглядової ради у своїй діяльності керується чинним законодавством України, Статутом та положенням про Наглядову раду. Скликає засідання Наглядової ради та головує на них, затверджує порядок денний засідань, організовує ведення протоколів засідань Наглядової ради: готує доповідь та звітує перед Загальними зборами про діяльність Наглядової ради, загальний стан Товариства та вжиті нею заходи, спрямовані на досягнення мети Товариства; підтримує постійні контакти із іншими органами та посадовими особами Товариства; здійснює інші повноваження, передбачені Статутом та положенням про Наглядову раду. В склад Наглядової ради був переобраний 07.04.2015 р. згідно рішення Загальних зборів акціонерів, протокол №б/н від 07.04.2015 р. Головою Наглядової Ради обраний на підставі протоколу засідання Наглядової ради від 07.04.2015 р. строком на три роки. У 2016 році на підставі рішення Загальних Зборів акціонерів Товариства (протокол № б/н від 12.04.2016 р.) відбулися зміни у складі посадових осіб, а саме:</p>
	<p>12.04.2016 р. припинено повноваження посадової особи та обрано в склад Наглядової ради з 12.04.2016 р. строком до наступних річних Загальних зборів акціонерів. На посаду голови Наглядової ради обраний 04.05.2016 р. на підставі рішення засідання Наглядової Ради Товариства Протокол № 04/05/2016-1 від 04.05.2016 року, строком до наступних річних Загальних зборів акціонерів. Винагороду за виконання посадових обов'язків не отримує. Виконання функцій Голови Наглядової ради здійснюється на безоплатній основі згідно цивільно-правового договору. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи - 41 рік. Протягом останніх п'яти років обіймав посади: Голова Правління АТ "Українська автомобільна корпорація", член Наглядової ради, Голова Наглядової ради ПАТ "Суми-Авто". Станом на 31.12.2016 р. обіймає посаду Голови Правління АТ</p>

- 1) посада*
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
- 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)** або код за ЄДРПОУ юридичної особи
- 4) рік народження***
- 5) освіта***
- 6) стаж роботи (років)***
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав***

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

"Українська автомобільна корпорація", м. Київ, вул. Велика Васильківська 15/2.

Член Наглядової ради
Бей Наталія Олександрівна

СО, 172271, 06.07.1999, Мінським РУГУ УМВС України м. Києва

1977

вища, Сумський державний аграрний університет
18

АТ "Українська автомобільна корпорація", заступник Голови Правління із стратегічного планування та розвитку, заступника Голови Правління із фінансових питань і маркетингових комунікацій ; ПАТ

"Суми-Авто, член Наглядової ради

12.04.2016, строком до наступних річних Загальних зборів акціонерів

Член Наглядової ради зобов'язаний керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом, положенням про Наглядову раду Товариства. Працює в складі Наглядової ради, до компетенції якої належить: підготовка порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного; розгляд та погодження основних напрямів діяльності Товариства; ухвалення стратегії Товариства; затвердження річного бюджету, бізнес-планів та здійснення контролю за їх реалізацією; прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій; прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій; затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законодавством; обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; прийняття рішення про вчинення значних правочинів в межах діючого законодавства на дату здійснення правочину; розгляд та затвердження квартальних звітів, інші повноваження, передбачені Статутом та положенням про Наглядову раду.

Член Наглядової ради зобов'язаний виконувати рішення, прийняті Загальними зборами акціонерів та Наглядовою радою Товариства. В склад Наглядової ради переобрана 07.04.2015 р. згідно рішення Загальних зборів акціонерів, протокол №б/н від 07.04.2015 р. У 2016 році на підставі рішення Загальних Зборів акціонерів Товариства (протокол № б/н від 12.04.2016 р.) відбулися зміни у складі посадових осіб, а саме: 12.04.2016 р. припинено повноваження посадової особи та обрано в склад Наглядової ради з 12.04.2016 р. строком до наступних річних Загальних зборів акціонерів. Винагороду за виконання посадових обов'язків не отримує. Виконання функцій члена Наглядової ради здійснюється на безоплатній основі згідно цивільно-правового договору. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи - 18 років. Протягом останніх п'яти років обіймала посади: заступник Голови Правління із стратегічного планування та розвитку, заступник Голови Правління із фінансових питань і

	<p>маркетингових комунікацій АТ "Українська автомобільна корпорація", член Наглядової ради ПАТ "Суми-Авто". Станом на 31.12.2016 р. обіймає посаду заступника Голови Правління із фінансових питань і маркетингових комунікацій АТ "Українська автомобільна корпорація", м. Київ, Велика Васильківська, 15/2.</p>
<p>1) посада* 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)** або код за ЄДРПОУ юридичної особи 4) рік народження*** 5) освіта***</p>	<p>Член Наглядової ради Сенюта Ігор Васильович КВ, 272478, 07.10.1999, Залізничним РВ УМВС України у Львівській області 1983 Вища, Київський національний університет ім.. Т.Г. Шавченка. Спеціальність - "правознавство"</p>
<p>6) стаж роботи (років)*** 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав***</p>	<p>13 начальник відділу майнових прав, начальника департаменту майнових відносин АТ "Українська автомобільна корпорація", член Наглядової ради ПАТ "Суми-Авто"</p>
<p>8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) 9) опис</p>	<p>12.04.2016, строком до наступних річних Загальних зборів акціонерів. Член Наглядової ради зобов'язаний керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом, положенням про Наглядову раду Товариства. Працює в складі Наглядової ради, до компетенції якої належить: підготовка порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного; розгляд та погодження основних напрямів діяльності Товариства; ухвалення стратегії Товариства; затвердження річного бюджету, бізнес-планів та здійснення контролю за їх реалізацією; прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій; прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій; затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законодавством; обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; прийняття рішення про вчинення значних правочинів в межах діючого законодавства на дату здійснення правочину; розгляд та затвердження квартальних звітів, інші повноваження, передбачені Статутом та положенням про Наглядову раду. Член Наглядової ради зобов'язаний виконувати рішення, прийняті Загальними зборами акціонерів та Наглядовою радою Товариства. В склад Наглядової ради переобраний 07.04.2015 р. згідно рішення Загальних зборів акціонерів, протокол №б/н від 07.04.2015 р. строком на три роки. У 2016 році на підставі рішення Загальних Зборів акціонерів Товариства (протокол № б/н від 12.04.2016 р.) відбулися зміни у складі посадових осіб, а саме: 12.04.2016 р. припинено повноваження посадової особи та обрано в склад Наглядової ради з 12.04.2016 р. строком до наступних річних Загальних зборів акціонерів. Винагороду за виконання посадових обов'язків не отримує. Виконання функцій члена Наглядової ради здійснюється на безоплатній основі згідно цивільно-правового договору. Непогашеної</p>

- 1) посада*
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
- 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)** або код за ЄДРПОУ юридичної особи
- 4) рік народження***
- 5) освіта***

- 6) стаж роботи (років)***
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав***
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
- 9) опис

судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 13 років. Протягом останніх п'яти років обіймав посади: начальник відділу майнових прав, начальника департаменту майнових відносин АТ "Українська автомобільна корпорація", член Наглядової ради ПАТ "Суми-Авто". Станом на 31.12.2016 р. обіймає посаду начальника департаменту майнових відносин АТ "Українська автомобільна корпорація", м. Київ, вул. Велика Васильківська 15/2.

Член Наглядової ради
Корольчук Юрій Степанович

АС, 007875, 09.02.1996, Луцький РВ УМВС України у Волинській області

1950

Вища, український інститут інженерів водного господарства, спеціальність - механізація гідромеліоративних робіт, кваліфікація - інженер-механік,

44

ПАТ "Волинь-Авто", голова правління, генеральний директор

12.04.2016, строком до наступних річних Загальних зборів акціонерів

Член Наглядової ради зобов'язаний керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом, положенням про Наглядову раду Товариства. Працює в складі Наглядової ради, до компетенції якої належить: підготовка порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного; розгляд та погодження основних напрямів діяльності Товариства; ухвалення стратегії Товариства; затвердження річного бюджету, бізнес-планів та здійснення контролю за їх реалізацією; прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій; прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій; затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законодавством; обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; прийняття рішення про вчинення значних правочинів в межах діючого законодавства на дату здійснення правочину; розгляд та затвердження квартальних звітів, інші повноваження, передбачені Статутом та положенням про Наглядову раду. Член Наглядової ради зобов'язаний виконувати рішення, прийняті Загальними зборами акціонерів та Наглядовою радою Товариства. На посаду члена Наглядової ради обраний 12.04.2016 р. на підставі рішення Загальних Зборів акціонерів Товариства (протокол № б/н від 12.04.2016 р.) строком до наступних річних Загальних зборів акціонерів. Винагороду за виконання посадових обов'язків не отримує. Виконання функцій члена Наглядової ради здійснюється на безоплатній основі згідно цивільно-правового договору. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 44 роки. Протягом останніх п'яти років обіймав посади голова правління, генеральний

- 1) посада*
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
- 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)** або код за ЄДРПОУ юридичної особи
- 4) рік народження***
- 5) освіта***

- 6) стаж роботи (років)***
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав***
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
- 9) опис

директор ПАТ Волинь-Авто". Станом на 31.12.2016 р. обіймає посаду Генеральний директор ПрАТ Волинь-Авто" Волинська обл., м. Луцьк, вул. Рівненська, 145

Член Наглядової ради
Прилуцька Валентина Іванівна

СН, 589191, 05.08.1997, Подільський РУ ГУ МВС України у місті Києві

1970

Вища, Київський державний педагогічний інститут іноземних мов, спеціальність - німецька мова, кваліфікація - вчитель німецької мови

24

АТ "Українська автомобільна корпорація", економіст з фінансової роботи, начальник відділу організації праці і заробітної плати

12.04.2016, строком до наступних річних Загальних зборів акціонерів

Член Наглядової ради зобов'язаний керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом, положенням про Наглядову раду Товариства. Працює в складі Наглядової ради, до компетенції якої належить: підготовка порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного; розгляд та погодження основних напрямів діяльності Товариства; ухвалення стратегії Товариства; затвердження річного бюджету, бізнес-планів та здійснення контролю за їх реалізацією; прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій; прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій; затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законодавством; обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; прийняття рішення про вчинення значних правочинів в межах діючого законодавства на дату здійснення правочину; розгляд та затвердження квартальних звітів, інші повноваження, передбачені Статутом та положенням про Наглядову раду.

Член Наглядової ради зобов'язаний виконувати рішення, прийняті Загальними зборами акціонерів та Наглядовою радою Товариства. На посаду члена Наглядової ради обраний 12.04.2016 р. на підставі рішення Загальних Зборів акціонерів Товариства (протокол № б/н від 12.04.2016 р.) строком до наступних річних Загальних зборів акціонерів. Винагороду за виконання посадових обов'язків не отримує. Виконання функцій члена Наглядової ради здійснюється на безоплатній основі згідно цивільно-правового договору. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 24 роки. Протягом останніх п'яти років обіймав посади Економіст з фінансової роботи, начальник відділу організації праці і заробітної плати АТ "Українська автомобільна корпорація". Станом на 31.12.2016 р. обіймає посаду начальник відділу організації праці і заробітної плати АТ "Українська автомобільна корпорація м. Київ, вул. Велика

- 1) посада*
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
- 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)** або код за ЄДРПОУ юридичної особи
- 4) рік народження***
- 5) освіта***
- 6) стаж роботи (років)***
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав***
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
- 9) опис

Голова Ревізійної комісії
Іскра Ігор Іванович

АК, 218035, 23.06.1998, Ленінський РВ УМВС
України в Дніпропетровській області

1967

Вища, Київський національний університет ім. Тараса Шевченка, спеціальність - "Правознавство"

27

начальник юридичного управління, начальник управління претензійно-позовної діяльності у ПАТ "Українська страхова компанія "Гарант-Авто"; начальник департаменту контролінгу у АТ "Українська автомобільна корпорація"

07.04.2015, 3 роки

Голова Ревізійної комісії організовує роботу Ревізійної комісії в межах повноважень, віднесених до компетенції Ревізійної комісії згідно Статуту та Положенням про Ревізійну комісію. На Ревізійну комісію покладаються такі функції: перевірка фінансової документації, висновків комісії по інвентаризації майна, порівняння цих документів з даними первинного бухгалтерського обліку; перевірка обґрунтованості укладених Товариством договорів, розрахунків з контрагентами; перевірка достовірності і відповідності бухгалтерської і статистичної звітності та обліку нормативним положенням; перевірка дотримання у фінансово-господарській діяльності Товариства встановлених нормативів, правил; аналіз фінансового стану Товариства, його платоспроможності, ліквідності. В склад Ревізійної комісії обраний згідно рішення Загальних зборів акціонерів (протокол № б/н від 07.04.2015 р.) строком на три роки. На посаду Голови Ревізійної комісії обраний згідно рішення Ревізійної комісії (протокол № б/н від 07.04.2015 р.). Винагороду за виконання посадових обов'язків у 2016 р. не отримував. Виконання посадових функцій здійснювалося на безоплатній основі згідно цивільно-правового договору. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи - 27 років. Протягом останніх п'яти років обіймав посади: начальник юридичного управління, начальник управління претензійно-позовної діяльності у ПАТ "Українська страхова компанія "Гарант-Авто"; начальник департаменту контролінгу у АТ "Українська автомобільна корпорація". Станом на 31.12.2016 р. обіймає посаду начальника департаменту контролінгу АТ "Українська автомобільна корпорація", м. Київ, вул. Велика Васильківська 15/2.

- 1) посада*
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
- 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)** або код за ЄДРПОУ юридичної особи
- 4) рік народження***
- 5) освіта***

Член Ревізійної комісії
Вертіїова Антоніна Дмитрівна

СТ, 075838 29.11.2008, Святошинське РУ ГУ МВС
України в м. Київ

1954

Вища. Київський торгово-економічний інститут;

6) стаж роботи (років)***	спеціальність: "товарознавство та комерційна діяльність" 45
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав***	АТ "Українська автомобільна корпорація", заступник головного бухгалтера, член Правління-головний бухгалтер, Директор Центру підвищення кваліфікації за напрямом бухгалтерського обліку; ПАТ "Суми-Авто", член Ревізійної комісії
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	07.04.2015, 3 роки
9) опис	<p>Як член Ревізійної комісії, бере участь у засіданнях Ревізійної комісії та здійснює свою компетенцію в межах повноважень, визначених Статутом та Положенням про Ревізійну комісію. На Ревізійну комісію покладаються такі функції: перевірка фінансової документації, висновків комісії по інвентаризації майна, порівняння цих документів з даними первинного бухгалтерського обліку; перевірка обґрунтованості укладених Товариством договорів, розрахунків з контрагентами; перевірка достовірності і відповідності бухгалтерської і статистичної звітності та обліку нормативним положенням; перевірка дотримання у фінансово-господарській діяльності Товариства встановлених нормативів, правил; аналіз фінансового стану Товариства, його платоспроможності, ліквідності. В склад Ревізійної комісії переобрана згідно рішення Загальних зборів акціонерів, протокол б/н від 07.04.2015 р. строком на три роки. У звітному році змін у складі посадових осіб Ревізійної комісії не відбувалося. Винагороду за виконання посадових обов'язків не отримувала. Виконання посадових функцій здійснювалося на безоплатній основі згідно цивільно-правового договору. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 45 років. Протягом останніх п'яти років обіймала посади: член Ревізійної комісії в ПАТ "Суми-Авто", член Правління-головний бухгалтер, Директор Центру підвищення кваліфікації за напрямом бухгалтерського обліку в АТ "Українська автомобільна Корпорація". Станом на 31.12.2016 р. обіймає посаду: Директор Центру підвищення кваліфікації за напрямом бухгалтерського обліку АТ "Українська автомобільна Корпорація", м. Київ, вул. Велика Васильківська 15/2.</p>

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

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

*** Заповнюється щодо фізичних осіб.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Генеральний директор	Дворський Сергій Якович	МА, 165022, 24.06.1996, Центральним ВВС СМУ УМВС України в Сумській області	0	0,000000	0	0	0	0
Член Дирекції - головний бухгалтер	Стовпченко Ірина Валентинівна	МА, 082349, 13.02.1996, Личаківським РВ УМВС України в Львівській області	0	0,000000	0	0	0	0
Голова Наглядової ради	Козіс Олександр Миколайович	СН, 183291, 14.05.1996, Печерським РУГУ МВС України м. Києва	0	0,000000	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Бей Наталія Олександрівна	СО, 172271, 06.07.1999, Мінським РУГУ УМВС України м. Києва	0	0,000000	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Сенюта Ігор Васильович	КВ, 272478, 07.10.1999, Залізничним РВ УМВС України у Львівській області	0	0,000000	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Корольчук Юрій Степанович	АС, 007875, 09.02.1996, Луцький РВ УМВС України у Волинській області	0	0,000000	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Прилуцька Валентина Іванівна	СН, 589191, 05.08.1997, Подільський РУ ГУ МВС України у місті Києві	0	0,000000	0	0	0	0
Голова Ревізійної комісії	Іскра Ігор Іванович	АК, 218035, 23.06.1998, Ленінський РВ УМВС України в Дніпропетровській області	0	0,000000	0	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Вертішова Антоніна Дмитрівна	СТ, 075838, 29.11.2008, Святошинське РУ ГУ МВС	0	0,000000	0	0	0	0

		України в м. Київ						
Усього			0	0,000000	0	0	0	0

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних.
Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХVII

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

Найменування юридичної особи	Код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Від загальної кількості голосуючих акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Публічне акціонерне товариство "Українська автомобільна корпорація"	03121566	01004, м. Київ, Печерський р-н, м. Київ, вул. Велика Васильківська, 15/2	527352	94,241017	94,241017	527352	0	0	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт**	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Від загальної кількості голосуючих акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій				
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника	
Усього			527352	94,241000	94,241000	527352	0	0	0

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

** Заповнювати необов'язково.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів (*)	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	20.12.2016	
Кворум зборів **	99,998100	
Опис	<p>Порядок денний позачергових загальних зборів акціонерів</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Обрання членів лічильної комісії позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства. 2. Обрання Голови та секретаря позачергових Загальних Зборів акціонерів Товариства. 3. Схвалення рішення Наглядової Ради про затвердження порядку та способу засвідчення бюлетенів для голосування на позачергових загальних зборах акціонерів. 4. Затвердження регламенту роботи позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства. 5. Прийняття рішення про припинення ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СУМИ-АВТО" шляхом перетворення у ТОВАРИСТВО З ДОДАТКОВОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СУМИ-АВТО". 6. Припинення повноважень Дирекції Товариства. 7. Призначення комісії з припинення ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СУМИ-АВТО" та визначення її повноважень. 8. Затвердження плану перетворення. 9. Затвердження порядку та умов здійснення перетворення. 10. Затвердження порядку та умов обміну акцій ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СУМИ-АВТО", що припиняється шляхом перетворення, на частки у статутному капіталі товариства з додатковою відповідальністю - правонаступника ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СУМИ-АВТО", що створюється шляхом перетворення ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СУМИ-АВТО". 11. Затвердження порядку та строків заявлення кредитором своїх вимог до Товариства. 12. Про зміну типу Товариства. 13. Про зміну найменування Товариства. 14. Внесення змін та доповнень до Статуту Товариства шляхом викладення його у новій редакції та затвердження нової редакції Статуту Товариства. 15. Визначення уповноваженої особи на підписання нової редакції Статуту Товариства та на здійснення дій з державної реєстрації Статуту. 16. Про затвердження нових редакцій внутрішніх положень Товариства. <p>З питань порядку денного позачергових Загальних зборів (протокол №б/н від 20.12.2017 р.) прийняті наступні рішення:</p> <p>З ПЕРШОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО: СЛУХАЛИ: Обрання членів лічильної комісії позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства. ВИСТУПИЛИ: Генеральний директор Дворського Сергія Яковича, який запропонував обрати лічильну комісію у складі: Голови лічильної комісії Симоненко Юлія Євгенівна та членів лічильної комісії Замана Тамара Миколаївна,</p>	

Мартиненко Наталія Валентинівна.

ВИРІШИЛИ:

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

- Голова лічильної комісії Симоненко Юлія Євгенівна;
- Член лічильної комісії Замана Тамара Миколаївна;
- Член лічильної комісії Мартиненко Наталія Валентинівна.

З ДРУГОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Обрання Голови та секретаря позачергових Загальних Зборів акціонерів Товариства.

ВИСТУПИЛИ:

Генеральний директор Дворський Сергій Якович, який запропонував обрати Головою позачергових Загальних Зборів акціонерів Товариства Рокицького Ігоря Вікторовича, секретарем позачергових Загальних Зборів акціонерів Товариства Дворського Сергія Яковича.

ВИРІШИЛИ:

2.1. Обрати Головою позачергових Загальних Зборів акціонерів Товариства Рокицького Ігоря Вікторовича.

2.2. Обрати секретарем позачергових Загальних Зборів акціонерів Товариства Дворського Сергія Яковича.

З ТРЕТЬОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Схвалення рішення Наглядової Ради про затвердження порядку та способу засвідчення бюлетенів для голосування на позачергових загальних зборах акціонерів.

ВИСТУПИЛИ:

Генеральний директор Дворський Сергій Якович з доповіддю. Доповів акціонерам, що Наглядовою Радою Товариства (протокол № 02/12/2016-1 від 02.12.2016 року) затверджено порядок та спосіб засвідчення бюлетенів для голосування на позачергових загальних зборах акціонерів. Запропонував схвалити дане рішення.

ВИРІШИЛИ:

3.1. Схвалити рішення Наглядової Ради про затвердження порядку та способу засвідчення бюлетенів для голосування на позачергових загальних зборах акціонерів.

З ЧЕТВЕРТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Затвердження регламенту роботи позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства.

ВИСТУПИЛИ:

Голова Зборів Рокицький Ігор Вікторович запропонував затвердити регламент роботи Зборів:

ВИРІШИЛИ:

4.1. Затвердити наступний регламент роботи Зборів:

- Голова Зборів послідовно виносить на розгляд питання порядку денного Зборів;
- Слово для виступу з доповіддю надається Головою Зборів;
- Час для виступу з доповіддю щодо кожного питання порядку денного Зборів - до 15 хвилин;
- Виступ в дебатах з питань порядку денного Зборів проводиться після надання слова Головою Зборів. Жоден з учасників Зборів не має права виступати без дозволу Голови Зборів;
- Час виступу в дебатах по доповіді - до 5 хвилин;
- Акціонер (його представник) може виступати тільки з питання, яке обговорюється;

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

З П'ЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Прийняття рішення про припинення ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СУМИ-АВТО" шляхом перетворення у ТОВАРИСТВО З ДОДАТКОВОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СУМИ-АВТО".

ВИСТУПИЛИ:

Голова Зборів Рокицький Ігор Вікторович, який ознайомив присутніх із пропозицією Наглядової ради Товариства розглянути доцільність подальшого існування Товариства у формі акціонерного товариства, у зв'язку із чим пропонується прийняти рішення про припинення Товариства шляхом перетворення у товариство з додатковою відповідальністю та передачі всіх майнових прав, грошових коштів, зобов'язань, інших прав та обов'язків ТОВАРИСТВУ З ДОДАТКОВОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СУМИ-АВТО", як правонаступнику.

РІШЕННЯ НЕ ПРИЙНЯТО.

З ШОСТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Припинення повноважень Дирекції Товариства.

ВИСТУПИЛИ:

Голова Зборів Рокицький Ігор Вікторович запропонував припинити повноваження Дирекції Товариства.

РІШЕННЯ НЕ ПРИЙНЯТО.

З СЬОМОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Призначення комісії з припинення ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

"СУМИ-АВТО" та визначення її повноважень.

ВИСТУПИВ:

Голова Зборів Рокицький Ігор Вікторович запропонував призначити комісію з припинення та визначити її повноваження.

РІШЕННЯ НЕ ПРИЙНЯТО.

З ВОСЬМОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Затвердження плану перетворення.

ВИСТУПИЛИ:

Голова Зборів Рокицький Ігор Вікторович запропонував затвердити розроблений Наглядовою Радою Товариства (протокол №26/11/2016-1 від 26.11.2016 року) план перетворення Товариства.

Інших пропозицій та зауважень не надійшло.

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

РІШЕННЯ НЕ ПРИЙНЯТО.

З ДЕВ'ЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Затвердження порядку та умов здійснення перетворення.

ВИСТУПИЛИ:

Голова Зборів Рокицький Ігор Вікторович запропонував затвердити порядок та умови здійснення перетворення.

Інших пропозицій та зауважень не надійшло.

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

РІШЕННЯ НЕ ПРИЙНЯТО.

З ДЕСЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Затвердження порядку та умов обміну акцій ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО

ТОВАРИСТВА "СУМИ-АВТО", що припиняється шляхом перетворення, на частки у статутному капіталі товариства з додатковою відповідальністю - правонаступника ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СУМИ-АВТО", що створюється шляхом перетворення ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СУМИ-АВТО".

ВИСТУПИЛИ:

Голова Зборів Рокицький Ігор Вікторович запропонував затвердити порядок та умови обміну акцій.

Інших пропозицій та зауважень не надійшло.

РІШЕННЯ НЕ ПРИЙНЯТО.

З ОДИНАДЦЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Затвердження порядку та строків заявлення кредиторами своїх вимог до Товариства.

ВИСТУПИЛИ:

Голова Зборів Рокицький Ігор Вікторович запропонував затвердити порядок та строки заявлення кредиторами своїх вимог до Товариства.

РІШЕННЯ НЕ ПРИЙНЯТО.

З ДВАНADЦЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Про зміну типу Товариства.

ВИСТУПИЛИ:

Голова Зборів Рокицький Ігор Вікторович запропонував змінити тип ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СУМИ-АВТО" з публічного акціонерного товариства на приватне акціонерне товариство.

Інших пропозицій та зауважень не надійшло.

ВИРІШИЛИ:

12.1. Змінити тип ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СУМИ-АВТО" з публічного акціонерного товариства на приватне акціонерне товариство.

З ТРИНАДЦЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Про зміну найменування Товариства.
ВИСТУПИЛИ:

Голова Зборів Рокицький Ігор Вікторович запропонував змінити найменування Товариства з ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СУМИ-АВТО" на ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СУМИ-АВТО".

ВИРІШИЛИ:

13.1. Змінити найменування Товариства з ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СУМИ-АВТО" на ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СУМИ-АВТО".

З ЧОТИРНАДЦЯТОГО 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 Рокицький Ігор Вікторович запропонував у зв'язку з прийняттям рішень про зміну типу та найменування Товариства внести зміни та доповнення до Статуту Товариства шляхом викладення його у новій редакції.

ВИРІШИЛИ:

14.1. Внести зміни та доповнення до Статуту Товариства шляхом викладення його в новій редакції.
З П'ЯТНАДЦЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Визначення уповноваженої особи на підписання нової редакції Статуту Товариства та на здійснення дій з державної реєстрації Статуту.

ВИСТУПИЛИ:

Голова Зборів Рокицький Ігор Вікторович запропонував уповноважити Генерального директора Дворського Сергія Яковича підписати нову редакцію Статуту Товариства та здійснити всі необхідні дії для державної реєстрації.

ВИРІШИЛИ:

15.1. Уповноважити Генерального директора Дворського Сергія Яковича підписати Статут в новій редакції та забезпечити проведення його державної реєстрації.

З ШІСТНАДЦЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Про затвердження нових редакцій внутрішніх положень Товариства.

ВИСТУПИЛИ:

Голова Зборів Рокицький Ігор Вікторович запропонував затвердити в новій редакції Положення "Про Наглядову Раду Товариства", Положення "Про Ревізійну комісію Товариства", Положення "Про Дирекцію Товариства", Положення "Про Загальні Збори Товариства".

ВИРІШИЛИ:

16.1. Затвердити в новій редакції Положення "Про Наглядову Раду Товариства", Положення "Про

	Ревізійну комісію Товариства", Положення "Про Дирекцію Товариства", Положення "Про Загальні Збори Товариства".
--	--

Вид загальних зборів (*)	чергові	позачергові
	Х	
Дата проведення	12.04.2016	
Кворум зборів **	94,241000	
Опис	<p>Порядок денний річних Загальних зборів акціонерів:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Обрання членів лічильної комісії. 2. Затвердження регламенту роботи річних Загальних зборів акціонерів Товариства. 3. Звіт Дирекції Товариства за 2015 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту. 4. Звіт Наглядової Ради Товариства за 2015 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту. 5. Звіт Ревізійної Комісії Товариства за 2015 рік, прийняття рішення за наслідками розгляду звіту та затвердження висновків Ревізійної Комісії Товариства. 6. Затвердження річного звіту Товариства, у тому числі фінансової звітності Товариства за 2015 рік. 7. Розподіл прибутку (визначення порядку покриття збитків) за підсумками діяльності Товариства у 2015 році. 8. Попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом року. 9. Внесення змін та доповнень до Статуту Товариства шляхом викладення його у новій редакції та затвердження нової редакції Статуту Товариства. 10. Визначення уповноваженої особи на підписання нової редакції Статуту Товариства та на здійснення дій з державної реєстрації Статуту. 11. Затвердження Положення про Наглядову Раду Товариства, визначення уповноваженої особи на його підписання. 12. Припинення повноважень членів Наглядової Ради. 13. Обрання членів Наглядової Ради. 14. 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>З питань порядку денного річних Загальних зборів акціонерів (протокол № б/н від 12.04.2016 р.) прийняті наступні рішення:</p> <p>З ПЕРШОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО: СЛУХАЛИ: Обрання членів лічильної комісії.</p> <p>ВИСТУПИЛИ: Голова Зборів Щербак Софія Олександрівна, яка запропонувала обрати лічильну комісію у складі: Голови лічильної комісії Кекіна Олександра Валентиновича та членів лічильної комісії Симоненко Юлії Євгенівни, Хухрянської Антоніни Борисівни.</p> <p>ВИРІШИЛИ:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.1. Обрати лічильну комісію у складі: <ul style="list-style-type: none"> - Голова лічильної комісії Кекін Олександр Валентинович; - Член лічильної комісії Симоненко Юлія Євгенівна; - Член лічильної комісії Хухрянська Антоніна Борисівна. <p>З ДРУГОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ</p>	

ДЕННОГО:СЛУХАЛИ: Затвердження регламенту роботи річних Загальних зборів акціонерів Товариства.ВИСТУПИЛИ:Голова Зборів Щербак Софія Олександрівна, яка запропонувала затвердити наступний регламент роботи Зборів:

ВИРІШИЛИ:

2.1.Затвердити наступний регламент роботи Зборів:

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

- Слово для виступу з доповіддю надається Головою Зборів;

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

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

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

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

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

- Час для відповідей на запитання - до 5 хвилин;

- Якщо поставлене акціонером (його представником) питання не стосуватиметься обговорюваного питання порядку денного Зборів, Голова Зборів має право зняти таке питання акціонера з розгляду взагалі або перенести його обговорення до розгляду інших питань порядку денного Зборів;

- Відповіді на питання акціонерів (їх представників) має право надавати як доповідач, так і будь-яка інша посадова особа/співробітник Товариства, до компетенції якої/якого належать поставлені питання;

- Голова Зборів оголошує проект рішення з питання порядку денного, що підготовлений Наглядовою Радою Товариства;

- Голосування проводиться з використанням бюлетенів для голосування;

- Свою згоду або не згоду з рішенням Зборів акціонери (їх представники) виражають шляхом зазначення відмітки у відповідній клітинці бюлетеня для голосування;

- Переривання процесу голосування забороняється.

Під час голосування слово нікому не надається;

- Результати голосування підраховуються лічильною комісією та оформлюються протоколами лічильної комісії по кожному питанню порядку денного Зборів окремо. Результати голосування з кожного питання порядку денного Зборів оголошуються після їх підрахунку, але до завершення Зборів;

- Збори виконують свою роботу до закінчення розгляду усіх питань порядку денного Зборів;

- Через кожні дві години безперервної роботи Зборів - перерва 15 хвилин.

З ТРЕТЬОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Звіт Дирекції Товариства за 2015 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту.

ВИСТУПИЛИ:Генеральний директор Дворський

Сергій Якович з доповіддю. Доповів акціонером про підсумки фінансово-господарської діяльності

Товариства за 2015 рік, виявлені недоліки та напрямки їх усунення. Голова Зборів Щербак Софія

Олександрівна запропонувала затвердити Звіт Дирекції Товариства за 2015 рік.

ВИРІШИЛИ:Затвердити Звіт Дирекції Товариства за

2015 рік.

З ЧЕТВЕРТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:
СЛУХАЛИ: Звіт Наглядової Ради Товариства за 2015 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту. **ВИСТУПИЛИ:** Голова Зборів Щербак Софія Олександрівна із доповіддю. Довела до відома Зборів Звіт Наглядової Ради Товариства, та запропонувала його затвердити. Інших пропозицій та зауважень не надійшло. **ВИРІШИЛИ:** Затвердити Звіт Наглядової Ради Товариства за 2015 рік.

З П'ЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Звіт Ревізійної Комісії Товариства за 2015 рік, прийняття рішення за наслідками розгляду звіту та затвердження висновків Ревізійної Комісії Товариства. **ВИСТУПИЛИ:** Голова Зборів Щербак Софія Олександрівна, яка доповіла, що Ревізійною Комісією Товариства була проведена перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства за період з 01 січня 2015 року по 31 грудня 2015 року. Зачитала Звіт і висновки Ревізійної Комісії Товариства по річній фінансовій звітності Товариства за 2015 рік, та запропонувала затвердити Звіт Ревізійної Комісії Товариства за 2015 рік та висновки Ревізійної Комісії Товариства. **ВИРІШИЛИ:** Затвердити Звіт Ревізійної Комісії Товариства за 2015 рік. Затвердити висновки Ревізійної Комісії Товариства. **З ШОСТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:**

СЛУХАЛИ: Затвердження річного звіту Товариства, у тому числі фінансової звітності Товариства за 2015 рік.

ВИСТУПИЛИ: Генеральний директор Дворський Сергій Якович з доповіддю. Запропонував затвердити річний звіт Товариства за 2015 рік у складі: балансу Товариства станом на 31.12.2015 року та звіту про фінансові результати Товариства за 2015 рік.

ВИРІШИЛИ: Затвердити річний звіт Товариства, у тому числі фінансову звітність Товариства за 2015 рік у складі: Балансу Товариства станом на 31.12.2015 року; Звіту про фінансові результати Товариства за 2015 рік.

З СЬОМОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Розподіл прибутку (визначення порядку покриття збитків) за підсумками діяльності Товариства у 2015 році. **ВИСТУПИВ:** Генеральний директор Дворський Сергій Якович, який запропонував покриття збитків за підсумками діяльності Товариства у 2015 році в сумі 1 354 тис. грн., здійснити за рахунок підвищення ефективності роботи Товариства в наступних періодах. У зв'язку з відсутністю прибутку, розподіл прибутку не здійснювати, резервний фонд не формувати, дивіденди не нараховувати та не виплачувати. **ВИРІШИЛИ:** Покриття збитків за підсумками діяльності Товариства у 2015 році в сумі 1 354 тис. грн. здійснити за рахунок підвищення ефективності роботи Товариства в наступних періодах.

7.1. У зв'язку з відсутністю прибутку, розподіл прибутку не здійснювати, резервний фонд не формувати, дивіденди не нараховувати та не виплачувати.

З ВОСЬМОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством

протягом року. ВИСТУПИЛИ: Голова Зборів Щербак Софія Олександрівна запропонувала попередньо 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 95 000 000,00 грн. (дев'яносто п'ять 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 101 000 000,00 грн. (сто один мільйон 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 26 000 000,00 грн. (двадцять шість 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 104 000 000,00 грн. (сто чотири мільйони гривень 00 копійок);
- дилерських договорів поставки автомобілів марки "LADA" та/або додаткових угод до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки "LADA" з ПрАТ "ТОРГОВИЙ ДІМ "УКРАВТОВАЗ" або іншою юридичною особою на загальну суму, що не перевищує 21 000 000,00 грн. (двадцять один мільйон гривень 00 копійок);
- 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.

Також, запропонувала 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.

Інших пропозицій та зауважень не надійшло.

ВИРІШИЛИ:

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

- дилерських договорів поставки автомобілів марки "АЗ" та/або додаткових угод до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки "АЗ" з ТОВ "СІ ЕЙ АВТОМОТІВ" або іншою юридичною особою на загальну суму, що не перевищує 95 000 000,00 грн. (дев'яносто п'ять 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 101 000 000,00 грн. (сто один мільйон 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 26 000 000,00 грн. (двадцять шість 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 104 000 000,00 грн. (сто чотири мільйони гривень 00 копійок);

- дилерських договорів поставки автомобілів марки "LADA" та/або додаткових угод до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки "LADA" з ПрАТ "ТОРГОВИЙ ДІМ "УКРАВТОВАЗ" або іншою юридичною особою на загальну суму, що не перевищує 21 000 000,00 грн. (двадцять один мільйон гривень 00 копійок);

- 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.

8.2. 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 ДЕВ'ЯТОГО 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 Щербак Софія

Олександрівна повідомила, що з 01.05.2016 року набувають чинності зміни до Закону України "Про акціонерні товариства", у зв'язку із чим запропонувала внести зміни та доповнення до Статуту Товариства шляхом викладення його у новій редакції та затвердити нову редакцію Статуту Товариства.

ВИРІШИЛИ: 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. Затвердити нову редакцію Статуту Товариства.

З ДЕСЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Визначення уповноваженої особи на підписання нової редакції Статуту Товариства та на здійснення дій з державної реєстрації Статуту.

ВИСТУПИЛИ: Голова Зборів Щербак Софія

Олександрівна запропонувала 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.

ВИРІШИЛИ: 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 ОДИНАДЦЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Затвердження Положення про Наглядову Раду Товариства, визначення уповноваженої особи на його підписання.

ВИСТУПИЛИ: Голова Зборів Щербак Софія Олександрівна запропонувала затвердити Положення про Наглядову Раду Товариства та уповноважити Голову Зборів Щербак Софію Олександрівну підписати Положення про Наглядову Раду Товариства.

ВИРІШИЛИ: 11.1. Затвердити Положення про Наглядову Раду Товариства. 11.2. Уповноважити Голову Зборів Щербак Софію Олександрівну підписати Положення про Наглядову Раду Товариства.

З ДВНАДЦЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Припинення повноважень членів Наглядової Ради Товариства.

ВИСТУПИЛИ: Голова Зборів Щербак Софія

Олександрівна запропонувала прийняти рішення, яким з 01 травня 2016 року припинити повноваження Наглядової Ради Товариства у складі: Козіса О.М., Бей Н.О., Сенюти І.В.

ВИРІШИЛИ: 3 01 травня 2016 року припинити

	<p>повноваження Наглядової Ради Товариства у складі: Козіса О.М., Бей Н.О., Сенюти І.В.</p> <p>З ТРИНАДЦЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:</p> <p>СЛУХАЛИ: Обрання членів Наглядової Ради.</p> <p>ВИСТУПИЛИ: Голова Зборів Щербак Софія Олександрівна запропонувала з 01 травня 2016 року обрати кількісний склад Наглядової Ради Товариства - 5 (п'ять) осіб та з 01 травня 2016 року обрати Наглядову Раду Товариства з числа запропонованих кандидатур: Козіс О.М., Бей Н.О., Сенюта І.В., Макаренко С.О., Корольчук Ю.С., Прилуцька В.І.</p> <p>ВИРІШИЛИ: З 01 травня 2016 року обрати кількісний склад Наглядової Ради Товариства - 5 (п'ять) осіб. З 01 травня 2016 року обрати до складу Наглядової Ради Товариства: Козіса О.М., Бей Н.О., Сенюту І.В., Корольчука Ю.С., Прилуцьку В.І.</p> <p>З ЧОТИРНАДЦЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:</p> <p>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.</p> <p>ВИСТУПИЛИ: Голова Зборів Щербак Софія Олександрівна запропонувала 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 - до наступних річних зборів Товариства. Голова Зборів Щербак Софія Олександрівна також запропонувала уповноважити Генерального директора Товариства підписати цивільно-правові договори з членами Наглядової Ради Товариства на затверджених Зборами умовах.</p> <p>ВИРІШИЛИ: 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 - до наступних річних зборів Товариства. Уповноважити Генерального директора Товариства підписати цивільно-правові договори з членами Наглядової Ради Товариства на затверджених Зборами умовах.</p>
--	---

* Поставити помітку 'X' у відповідній графі.

** У відсотках до загальної кількості голосів відповідно до статуту товариства.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

IX. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ТАІР-АУДИТ"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	37589848
Місцезнаходження	02232, м. Київ, Деснянський р-н, м.Київ, проспект Маяковського, 97/15, оф. 59
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	4430
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	31.03.2011
Міжміський код та телефон	(44) 500-59-76
Факс	500-59-76
Вид діяльності	Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту
Опис	У 2016 році укладений договір на надання аудиторських послуг з ТОВ "Аудиторська фірма "Таір-Аудит", договір про надання аудиторських послуг №03.02/16-5-А від 03.02.2016 р. У 2017 році укладений договір на надання аудиторських послуг по перевірці фінансової звітності за 2016 р. з ПРИВАТНИМ АУДИТОРСЬКИМ ПІДПРИЄМСТВОМ "ЛВВ-АУДИТ", договір № 9 від 23 лютого 2017 року.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПРИВАТНЕ АУДИТОРСЬКЕ ПІДПРИЄМСТВО "ЛВВ-АУДИТ"
Організаційно-правова форма	Приватне підприємство
Код за ЄДРПОУ	22801731
Місцезнаходження	18015, Черкаська, Придніпровський район, місто Черкаси, вулиця Небесної Сотні/Благовісна, будинок 105/269,
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	0896
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторською палатою України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	(0472) 37-59-89
Факс	37-59-89
Вид діяльності	Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту
Опис	У 2017 році укладений договір на надання аудиторських послуг по перевірці фінансової звітності за 2016 р. з ПРИВАТНИМ АУДИТОРСЬКИМ ПІДПРИЄМСТВОМ "ЛВВ-АУДИТ", договір № 9 від 23 лютого 2017 року.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	04071, м. Київ, Подільський р-н, м. Київ, вул. Нижній Вал, 17/8
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	дані відсутні
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	дані відсутні
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-04, 591-04-37

Факс	(044) 482-52-07/04
Вид діяльності	дані відсутні
Опис	Діяльність ПАТ "НДУ" не підлягає ліцензуванню відповідно до статті 29 Закону України "Про депозитарну систему України". Послуги Товариству надаються згідно з Заявою про приєднання до умов договору про обслуговування випусків цінних паперів від від 20 листопада 2013 року., №444

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з додатковою відповідальністю "ЕКСПРЕС СТРАХУВАННЯ"
Організаційно-правова форма	Товариство з додатковою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	36086124
Місцезнаходження	01004, м. Київ, Печерський р-н, м.Київ, вул. Велика Васильківська, 15/2
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ №429900
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг
Дата видачі ліцензії або іншого документа	04.11.2008
Міжміський код та телефон	(044) 954-87-00
Факс	954-87-06
Вид діяльності	Добровільне страхування цивільної відповідальності власників наземного транспорту (включаючи відповідальність преревізника)
Опис	Договір страхування цивільної відповідальності №9д від 01.12.2008 р.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

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 папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
15.06.2010	10/18/1/10	Східне територіальне управління Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку	UA4000071112	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	10,00	559578	5595780,00	100,000000
Опис	Наміру Товариства щодо торгівлі цінними паперами на внутрішніх та зовнішніх ринках не має. Фактів лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах не було. Всі акції попередніх випусків розміщені й оплачені повністю. 20.06.2011 року акції включені до біржового списку ПАТ "Східно-Європейська фондова біржа" і допущені до котирування за категорією позалістингових. Товариство змінило свідоцтво про реєстрацію випуску акцій у зв'язку із зміною типу Товариства.								

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

XI. Опис бізнесу

Важливі події розвитку (у тому числі злиття, поділ, приєднання, перетворення, виділ)

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СУМИ-АВТО" (далі - "Товариство") створене як Відкрите акціонерне товариство "СУМИ-АВТО", зареєстроване Виконавчим комітетом Сумської міської ради 30.05.2003 року за №1 632 105 0015 000463, перейменоване у ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СУМИ-АВТО" згідно з рішенням Загальних зборів акціонерів від 19 березня 2010 року та продовжує свою діяльність як ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СУМИ-АВТО" у зв'язку зі зміною типу акціонерного товариства згідно з рішенням Загальних зборів акціонерів від 20 грудня 2016 року.

Організаційна структура емітента, дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи із зазначенням найменування та місцезнаходження, ролі та перспектив розвитку, зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

1. Філія "Шосткинська станція технічного обслуговування" Приватного акціонерного товариства Суми-Авто, Ідентифікаційний код 23633185, місцезнаходження відокремленого підрозділу: м. Шостка, вул. Прорізна. Місцезнаходження органу державної податкової служби, де перебуває на обліку відокремлений підрозділ МДП м. Шостка
2. Філія "Сумська станція технічного обслуговування-2" Приватного акціонерного товариства Суми-Авто, Ідентифікаційний код 05482771, місцезнаходження відокремленого підрозділу: м. Суми, вул. Героїв Крут, 13. Місцезнаходження органу державної податкової служби, де перебуває на обліку відокремлений підрозділ ДП м. Суми.
3. Філія "Автоцентр на Харківській" Приватного акціонерного товариства Суми-Авто, Ідентифікаційний код 38136187, реквізити банку, в якому обслуговується відокремлений підрозділ, місцезнаходження відокремленого підрозділу м. Суми, вул. Харківська, 77-1; Місцезнаходження органу державної податкової служби, де перебуває на обліку відокремлений підрозділ ДП м. Суми
Наглядовою Радою Публічного Акціонерного Товариства "Суми-Авто" (Протокол № 11/10/2016-1 від 11.10.2016р.) у зв'язку з необхідністю оптимізації структури та зниження адміністративних витрат прийнято рішення ліквідувати (закрити) ФІЛІЮ "КОНОТОПСЬКА СТАНЦІЯ ТЕХНІЧНОГО ОБСЛУГОВУВАННЯ" ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СУМИ-АВТО" (місцезнаходження 41600, Сумська область, м. Конотоп, вул. Сарнавська, 133, код ЄДРПОУ 21119521), що здійснювала такі основні види діяльності: технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів та інші

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб), середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб), чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб), фонду оплати праці. Крім того, зазначаються факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. Зазначається кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента

Середньооблікова чисельність штатних працівників у 2016 році облікового складу (осіб) - 53, позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб) - немає, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб) - 7, фонд оплати праці в 2016 році - 2638 тис. грн. В порівнянні з попереднім роком фонд оплати праці збільшився на 287 тис. грн. в зв'язку зі підвищенням соціальних стандартів. На підприємстві проводиться навчання слюсарів для забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента.

Належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств, найменування та місцезнаходження об'єднання, зазначаються опис діяльності об'єднання, функції та термін участі емітента у відповідному об'єднанні, позиції емітента в структурі об'єднання

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

Спільна діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому вказуються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік по кожному виду спільної діяльності

Спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами в звітному періоді Товариство не проводило.

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

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб протягом звітного періоду не надходили.

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

Основні положення облікової політики

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 2016 рік затверджені наказами по Товариству № 1 від 08.01.2016 року. Облікова політика відповідає всім стандартам МСФЗ, чинним на дату складання першої повної фінансової звітності за МСФЗ (тобто, станом на 31 грудня 2016 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.

Використання оцінок

Складання фінансової звітності вимагає використання оцінок і припущень, що впливають на суми, зазначені у фінансовій звітності та примітках до неї. Припущення та оцінки відносяться в основному до визначення термінів експлуатації основних засобів, оцінки запасів, визнання та оцінки забезпечень, погашення майбутніх економічних вигод. Ці оцінки базуються на інформації, що була відома на момент складання фінансової звітності. Вони визначаються на основі найбільш ймовірного сценарію майбутнього розвитку бізнесу Товариства (включаючи бізнес-середовище). Оцінки і умови, які лежать в основі їх очікування, регулярно переглядаються. Фактичний вплив цих припущень може відрізнятись від його оцінки на час складання фінансової звітності, якщо бізнес-умови розвиваються не так, як очікувало Товариство. Як тільки стає відома нова інформація, яка впливає на оцінки, різниці відображаються в Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід) і змінюються припущення.

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.

Припущення про безперервність діяльності.

Фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбувається в ході звичайної діяльності. Фінансова звітність не включає коригування, які необхідно було б провести в тому випадку, якби Товариство не могло продовжити подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності.

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, ніж 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 віднесенні активів до одиниці, яка генерує грошові потоки, або ж розподіленні таких грошових потоків у періодах можуть мати суттєвий вплив на балансову вартість відповідних активів.

Нематеріальні активи

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

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

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

Амортизація нараховується прямолінійним методом протягом строку корисного використання активу.

Нематеріальні активи перевіряються на знецінення при появі ризиків знецінення. Очікуваний строк використання активу перевіряється на кінець кожного звітного періоду. Зміна строків корисного використання є зміною облікових оцінок і відображається перспективно

Незавершені капітальні інвестиції.

Незавершене будівництво являє собою вартість основних засобів, будівництво яких ще не завершено, включаючи аванси, видані постачальникам. Амортизація цих активів не нараховується до моменту їх введення в експлуатацію.

Знецінення не фінансових активів.

Активи, термін експлуатації яких не обмежений, не амортизуються, але розглядаються щорічно на предмет знецінення. Активи, що амортизуються, аналізуються на предмет їх можливого знецінення в разі якихось подій або зміни обставин, які вказують на те, що відшкодування повної балансової вартості може стати неможливим. Збиток від знецінення визнається у сумі, на яку балансова вартість активу перевищує вартість його відшкодування. Вартість відшкодування активу - це його справедлива вартість за вирахуванням витрат на продаж або вартість використання, в залежності від того, яка з них вища. Нефінансові активи, що піддалися знеціненню, на кожен звітну дату аналізуються на предмет можливого сторнування знецінення.

Класифікація фінансових активів.

Товариство класифікує свої фінансові активи по наступних категоріях оцінки: кредити та дебіторська заборгованість. Кредити та дебіторська заборгованість включають фінансову дебіторську заборгованість, яка виникає, коли Товариство надає грошові кошти, товари чи послуги безпосередньо дебітору, крім дебіторської заборгованості, яка створюється з наміром продажу відразу ж або протягом короткого проміжку часу.

Товариство не застосовує облік хеджування. Основні фінансові інструменти Товариства представлені позиковими коштами, грошовими коштами та їх еквівалентами і короткостроковими депозитами. У Товариства також є інші фінансові інструменти, наприклад, дебіторська та кредиторська заборгованість по основній діяльності, які виникають безпосередньо у зв'язку з його основною діяльністю.

Резерв під знецінення дебіторської заборгованості створюється у випадках, коли існує об'єктивне свідчення того, що Товариство не зможе отримати повну суму заборгованості відповідно до початкових умов. Ознаками того, що дебіторська заборгованість за основною діяльністю знецінена, вважаються істотні фінансові труднощі контрагента, ймовірність його банкрутства або фінансової реорганізації, несплата або прострочення платежу.

Сума резерву являє собою різницю між балансовою вартістю активу та теперішньою вартістю майбутніх грошових потоків. Балансова вартість активу зменшується за рахунок відповідного резерву, а сума збитку визнається у складі фінансового результату. Коли дебіторська заборгованість стає неможливою до повернення, вона списується за рахунок резерву під дебіторську заборгованість. Повернення раніше списаних сум кредитується на фінансовий результат.

Припинення визнання фінансових активів.

Товариство припиняє визнання фінансових активів, коли: активи вибули або права на грошові потоки від них закінчилися іншим чином; Товариство передало, в основному, всі ризики та вигоди володіння або Товариство не передавало і не зберігало в значній мірі всі ризики та вигоди володіння, але не зберегло контроль. Контроль зберігається, коли покупець не має практичної можливості повністю продати актив нез'язаній стороні, не накладаючи при цьому додаткові обмеження на продаж.

Грошові кошти

Грошові кошти складаються з готівки в касі та грошових коштів на банківських рахунках.

Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість визнається і відображається за амортизованою собівартістю, застосовуючи метод ефективного відсотка, за вирахуванням збитків від зменшення корисності. Визначення резерву під сумнівну заборгованість здійснюється у випадку, коли отримання суми заборгованості в повному обсязі більше не вважається ймовірним. Резерв сумнівних боргів визнається в розмірі абсолютної сумнівної заборгованості при віднесенні дебітора до сумнівних. Безнадійна заборгованість списується, коли про неї стає відомо.

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 заборгованості 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.

Запаси

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

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

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

Оцінка доходів

Доходи від реалізації визнаються у розмірі справедливої вартості винагороди і представляє собою суму, що очікується отримати (або вже отримано) 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 відрізнятись від нарахованих резервів. Оцінка величини нарахованих резервів може мінятися у міру отримання нової інформації. Перегляд оцінок величин нарахованих зобов'язань може мати істотний вплив на майбутні операційні результати.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання

Відстрочені податкові активи та зобов'язання переглядаються на кожну звітну дату і знижуються у випадку, якщо стає очевидним, 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.

Акціонерний капітал

Прості акції Товариства визнаються за справедливою вартістю компенсації, отриманої за них Товариством.

Управління капіталом:

Основна задача Товариства при управлінні капіталом - збереження можливості безперервно функціонувати з метою забезпечення необхідної прибутковості акціонерам і вигід зацікавленим сторонам, а також збереження оптимальної структури капіталу і зниження його вартості.

Для підтримання структури капіталу і його коригування Товариство може коригувати суму дивідендів, належну до виплати акціонерам, провести повернення капіталу акціонерам, випустити нові акції, продати активи для зниження заборгованостей або залучити нові кредити.

Торгова та інша кредиторська заборгованість

Торгова та інша кредиторська заборгованість відображається за амортизованою вартістю.

Непередбачені активи та непередбачені зобов'язання

Непередбачені зобов'язання у фінансовій звітності не визнаються, крім випадків, коли є вірогідність того, що для розрахунку за зобов'язанням необхідне вибуття економічних ресурсів, що може бути визначене з достатньою достовірністю. Інформація про ці зобов'язання розкривається, якщо можливість вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, не є віддаленою.

Забезпечення

Забезпечення визнаються якщо:

- 1) Товариство має теперішню заборгованість (юридичну або фактичну) внаслідок минулої події;
- 2) ймовірно, що вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, буде необхідним для погашення заборгованості; та
- 3) можна достовірно оцінити суму заборгованості.

У випадку невиконання зазначених умов, забезпечення не визнаються.

Суми, які визнані Товариством як забезпечення, є найкращою оцінкою видатків, необхідних для погашення теперішньої заборгованості на дату балансу. У випадках, коли вплив грошей у часі суттєвий, сума забезпечення визначається за теперішньою вартістю видатків, які, як очікується, будуть потрібні для погашення зобов'язання. Забезпечення переглядаються на кожну дату балансу та коригуються для відображення поточної найкращої оцінки. Якщо вже немає ймовірності, що вибуття ресурсів, котрі втілюють у собі економічні вигоди, буде потрібним для погашення заборгованості, забезпечення сторнується.

Визнання доходів та витрат

Дохід визнається за принципом нарахування, коли є впевненість, що в результаті операції відбудеться збільшення економічних вигод Товариства, а сума доходу може бути достовірно визначена. Дохід визначається без податку на додану вартість, інших податків з продажу та знижок. Дохід визнається, коли відбулося відвантаження і значні ризики та вигоди, пов'язані з правом власності на товари, переходять до покупця.

Витрати, пов'язані з отриманням доходу, визнаються одночасно з відповідним доходом. Витрати обліковуються по мірі понесення та відображення в Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід) у відповідному періоді.

Податок на прибуток

Відстрочений податок на прибуток нараховується за методом зобов'язань за всіма тимчасовими різницями на дату балансу між податковими базами активів і зобов'язань і їх балансовою вартістю для цілей фінансового обліку.

Відстрочені податкові зобов'язання визнаються щодо всіх оподаткованих тимчасових різниць. Відстрочені податкові активи визнаються щодо всіх неоподаткованих тимчасових різниць та перенесення на подальші періоди невикористаних податкових збитків тією мірою, якою є ймовірним майбутній оподаткований прибуток, щодо якого можна використати неоподатковані тимчасові різниця та невикористані податкові збитки.

На кожну дату складання бухгалтерського балансу Товариство переглядає балансову вартість відстрочених

податкових активів і зменшує її, коли перестає існувати ймовірність отримання достатнього податкового прибутку, що дозволило б реалізувати частину або всю суму такого відстроченого податкового активу. Відстрочені податкові активи та зобов'язання визначаються за ставками податку, застосування яких очікується у періоді реалізації активу або врегулювання зобов'язання, ґрунтуючись на ставках податку та податкових законах, що набули чинності або були затверджені на дату балансу.

Внески до Державного пенсійного фонду

Товариство не має ніяких інших пенсійних програм, крім державної пенсійної системи України, що вимагає від роботодавця здійснення поточних внесків, які розраховуються як відсоткова частка від загальної суми заробітної плати. Ці витрати в Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід) відносяться до періоду, в якому нараховується заробітна плата.

Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), середньореалізаційні ціни, суму виручки, окремо надається інформація про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік

Товариство є оператором автомобільного ринку України, що має власні автосалони, станції з обслуговування та ремонту автомобілів. Основними видами продукції та послуг Товариства в звітному періоді було автосервісні послуги, продаж автомобілів, продаж запасних частин та матеріалів до автомобілів. За 2016 рік було продано 235 штук автомобілів на суму 78 080,9 тис. грн, що складає 92% від загального обсягу реалізованої продукції.

Крім того реалізовано запасних частин на суму 5 080,3 тис. грн., що складає 6% від загального обсягу реалізованої продукції. Обсяг послуг з ремонту та обслуговуванню автомобілів склав 1401,1 тис. грн., що становить 2% від загального обсягу реалізованої продукції. Основними постачальниками автомобілів є Філія "АвтоЗА3-сервіс", АТ "Українська Автомобільна Корпорація", ТОВ "Фалькон-Авто", ТОВ "СІ ЕЙ АВТОМОТІВ". Основними ризиками є зменшення попиту населення на автомобілі. Конкуренція в галузі жорстока з боку дилерів китайських автомобілів.

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

В 2012 р. придбано основних засобів на суму 1292 тис. грн. В 2013 р. було продано адміністративну будівлю на суму 182 тис. грн., також було придбано основних засобів на суму 57 тис. грн. В 2014 р. придбано основних засобів на суму 72 тис. грн.

В 2015 р. надійшло активів на суму 30 тис. грн., вибуло на суму 2137 тис. грн. Підприємство значних інвестицій в основні засоби не планує.

2016 р. надійшло активів на суму 166 тис. грн., вибуло на суму 890 тис. грн

Правочини з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами, зокрема всі правочини, укладені протягом звітного року між емітентом або його дочірніми/залежними підприємствами, відокремленими підрозділами, з одного боку, і власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, з іншого боку. За цими правочинами зазначаються: дата, сторони правочину, його зміст, сума, підстава укладання та методика ціноутворення, застосована емітентом для визначення суми правочину та за необхідності інша інформація

Пов'язаними особами в Товаристві являються:

-ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРАЇНСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ" код ЄДРПОУ 03121566

Юридична адреса 01004 м. Київ, вул. В.Васильківська 15/2

Частка (% та грн.) 94, 241017%, 5273520,00 (п'ять мільйонів двісті сімдесят три тисячі п'ятсот двадцять грн.)

01.05.2015 р. укладено Ліцензійний договір на використання торговельної марки, строк дії якого згідно становить 2 роки.

Сторони: ПАТ "Суми-Авто" - ПАТ "Українська Автомобільна Корпорація"

Зміст - використання торговельної марки

Сума- 500 грн

Мета укладання - ідентифікація товарів і послуг, на які зареєстрована Торговельна марка

За рік, що закінчився 31 грудня 2016 року витрати на винагороду ключового управлінського персоналу склали:

- Заробітна плата та інші заохочення - 360 тис. грн
- Нарахування на заробітну плату - 72 тис. грн
- Всього 432 тис. грн

Основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання; спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, у тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогностичні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення

Первісна вартість основних засобів включає витрати, безпосередньо пов'язані із придбанням активів. У процесі використання об'єктів основних засобів економічні вигоди, втілені в них, споживаються Товариством, внаслідок чого зменшується залишкова вартість основних засобів, що відображається шляхом нарахування амортизації.

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.

Очікуваний строк корисного використання регулярно (не рідше одного разу на рік) перевіряється, і, при необхідності, переглядається. Строки 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

Станом на 31.12.2016 р. первісна вартість основних засобів становить 19533 тис. грн. Сума нарахованого зносу 13002 тис. грн. Рівень зносу основних засобів на кінець року 66,6%. Залишкова вартість основних засобів 6531 тис. грн. в т.ч.:

Будинки і споруди - 5 573 тис. грн

Машини і обладнання - 65 тис. грн

Транспортні засоби - 3 тис. грн

Інструменти, прилади та інвентар - 9 тис. грн

Інші основні засоби - 616 тис. грн.

Малоцінні необоротні матеріальні активи - 265 тис. грн

Основні засоби знаходяться за місцем знаходження Товариства та використовуються в його господарській діяльності. Обмеження на використання майна відсутні. У звітному періоді переоцінка основних засобів не здійснювалась. Під арештом, в податковій та банківській заставі не перебувають. Об'єкти оренди та будь-які значні правочини відносно основних засобів відсутні. Ступінь використання обладнання максимальна можлива відносно виробничої потужності обладнання. Екологічні питання відсутні. Планів на поточний рік, щодо капітального будівництва Товариством не розроблялось.

Проблеми, які впливають на діяльність емітента; ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень

Істотні проблеми, які впливають на діяльність Товариства відсутні.

Факти виплати штрафних санкцій (штраф, пеня, неустойка) і компенсацій за порушення законодавства

У звітному році за порушення законодавства Товариство сплатило штрафні санкції в сумі 16 тис. грн.

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

Політика Товариства щодо фінансування діяльності - за рахунок власних коштів.

Вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду (загальний підсумок) та очікувані прибутки від виконання цих договорів

Всі договори на кінець звітнього року виконані.

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

Стратегія подальшої діяльності Товариства - збільшення розміру прибутку.

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

Дослідження та розробки не проводяться.

Судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 10 або більше відсотків активів емітента або дочірнього підприємства станом на початок року, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства, або судові справи, стороною в яких виступають посадові особи емітента (дата відкриття провадження у справі, сторони, зміст та розмір позовних вимог, найменування суду, в якому розглядається справа, поточний стан розгляду). У разі відсутності судових справ про це зазначається
В провадженні Сумського окружного адміністративного суду знаходилась справа за позовом Публічного акціонерного товариства "Суми-Авто" до Головного управління ДФС у Сумській області про скасування податкових повідомлень-рішень та визнання протиправними дій.

Постановою Сумського окружного адміністративного суду від 03.08.2016 по справі № 818/442/16 позов ПАТ "Суми-Авто" задоволено визнано протиправними та скасовано повідомлення-рішення, з відповідача стягнуто 38166,28 грн. судового збору.

Ухвалою Харківського апеляційного адміністративного суду від 01.11.2016 року Постанову Сумського окружного адміністративного суду від 03.08.2016 по справі № 818/442/16 залишено без змін.

Ухвалою Вищого адміністративного суду від 21.02.2017 року рішення попередніх судових інстанцій залишено без змін.

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

Статутний капітал перевищує розрахункову вартість чистих активів на 959 тис.грн. Порухені вимоги частини третьої статті 155 Цивільного кодексу України. Вимагається зменшення статутного капіталу. Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності Товариства відсутня.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

ХІІ. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн.)		Орендовані основні засоби (тис. грн.)		Основні засоби, всього (тис. грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1	3	4	5	6	7	8
1. Виробничого призначення:	6908	6531	0	0	6908	6531
будівлі та споруди	5982	5573	0	0	5982	5573
машини та обладнання	62	65	0	0	62	65
транспортні засоби	6	3	0	0	6	3
земельні ділянки					0	0
інші	858	890	0	0	858	890
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
інвестиційна нерухомість					0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	6908	6531	0	0	6908	6531

Опис

Станом на 31.12.2016 р. первісна вартість основних засобів становить 19533 тис. грн. Сума нарахованого зносу 13002 тис.грн. Рівень зносу основних засобів на кінець року 66,6%. Залишкова вартість основних засобів 6531 тис. грн. в т.ч.:

Будинки і споруди - 5 573 тис. грн

Машини і обладнання - 65 тис. грн

Транспортні засоби - 3 тис. грн

Інші - 890 тис. грн (в ч.ч. інструменти, прилади та

інвентар - 9 тис. грн, інші основні засоби - 616 тис грн, малоцінні необоротні матеріальні активи - 265 тис. грн)

Основні засоби знаходяться за місцем знаходження Товариства та використовуються в його господарській діяльності. Обмеження на використання майна відсутні. У звітному періоді переоцінка основних засобів не здійснювалась. Під арештом, в податковій та банківській заставі не перебувають. Об'єкти оренди та будь-які значні правочини відносно основних засобів відсутні. Ступінь використання обладнання максимальна можлива відносно виробничої потужності обладнання. Екологічні питання відсутні.

Планів на поточний рік, щодо капітального будівництва Товариством не розроблялось.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
1	2	3
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн.)	4637	4167
Статутний капітал (тис. грн.)	5596	5596
Скоригований статутний капітал (тис. грн.)	5596	5596

Опис

Вартість чистих активів розрахована за даними Балансу як різниця балансової вартості активів та всіх видів зобов'язань і забезпечень, відображених в Балансі. Розрахунок проведено з урахуванням вимог Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерного товариства, схвалених

Висновок

рішенням ДКЦПФР від 17.11.2004 р.
Статутний капітал перевищує розрахункову вартість чистих активів на 959 тис.грн. Скоригований статутний капітал перевищує розрахункову вартість чистих активів на 959 тис.грн. Порушені вимоги частини третьої статті 155 Цивільного кодексу України. Вимагається зменшення статутного капіталу.

3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0,00	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0,00	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0,00	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0,00	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X		X	X
за вексями (всього)	X		X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0,00	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0,00	X	X
Податкові зобов'язання	X	27,00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0,00	X	X
Інші зобов'язання	X	10594,00	X	X
Усього зобов'язань	X	10621,00	X	X
Опис	Інші зобов'язання: поточна кредиторська заборгованість за: - товари, роботи, послуги - 4537 тис. грн.; - розрахунки зі страхування - 32 тис. грн.; - розрахунки з оплати праці - 114 тис. грн.; - одержаними авансами - 800 тис. грн.; поточні забезпечення - 162 тис. грн.; інші поточні зобов'язання - 4949 тис. грн.			

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

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

№ з/п	Дата прийняття рішення	Гранична сукупність вартості правочинів (тис. грн)	Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис. грн)	Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках)
1	2	3	4	5
1	12.04.2016	95000,00	13904,00	683,256617
Опис:	<p>В порядку денному загальних зборів акціонерів розглядалось питання №8 "Попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом року".</p> <p>Річними загальними зборами акціонерів від 12.04.2016 року, протокол №б/н, прийнято рішення: " Схвалити укладення Товариством протягом не більш ніж одного року з дати прийняття даного рішення наступний договір (контракт): дилерський договір 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 95 000 000,00 грн. (дев'яносто п'ять мільйонів гривень 00 копійок).</p> <p>Гранична сукупність вартості правочину складає 95000 тис.грн. Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності - 13904 тис.грн. Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності -683,256617 %. 12 квітня 2016 року для участі у Зборах зареєструвався 1 акціонер (його представник), що у сукупності володіє 527 352 голосами, та який має право голосу з усіх питань порядку денного Зборів. Таким чином, для участі у Зборах зареєструвався акціонер (його представник), який у сукупності володіє 94,2410% голосуючих акцій Товариства.</p> <p>РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ: "за" - 527 352 голоси, тобто 94,2410% голосів акціонерів від загальної кількості голосів акціонерів згідно із Статутом; "проти" - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів від загальної кількості голосів акціонерів згідно із Статутом; "утримались" - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів від загальної кількості голосів акціонерів згідно із Статутом</p>			
2	12.02.2016	101000,00	13904,00	726,409666
Опис:	<p>В порядку денному загальних зборів акціонерів розглядалось питання №8 "Попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом року".</p> <p>Річними загальними зборами акціонерів від 12.04.2016 року, протокол №б/н, прийнято рішення: " Схвалити укладення Товариством протягом не більш ніж одного року з дати прийняття даного рішення наступний договір (контрактів): 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 101 000 000,00 грн. (сто один мільйон гривень 00 копійок).</p> <p>Гранична сукупність вартості правочину складає 101000 тис.грн. Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності - 13904 тис.грн. Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності - 726,409666 %.</p> <p>12 квітня 2016 року для участі у Зборах зареєструвався 1 акціонер (його представник), що у сукупності володіє 527 352 голосами, та який має право голосу з усіх питань порядку денного Зборів. Таким чином, для участі у Зборах зареєструвався акціонер (його представник), який у сукупності володіє 94,2410% голосуючих акцій Товариства.</p> <p>РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ: "за" - 527 352 голоси, тобто 94,2410% голосів акціонерів від загальної кількості голосів акціонерів згідно із Статутом;</p>			

	"проти" - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів від загальної кількості голосів акціонерів згідно із Статутом; "утримались" - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів від загальної кількості голосів акціонерів згідно із Статутом				
3	12.04.2016	26000,00	13904,00		186,996548
Опис:	<p>В порядку денному загальних зборів акціонерів розглядалось питання №8 "Попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом року".</p> <p>Річними загальними зборами акціонерів від 12.04.2016 року, протокол №б/н, прийнято рішення: " Схвалити укладення Товариством протягом не більш ніж одного року з дати прийняття даного рішення наступний договорів (контрактів): 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 26 000 000,00 грн. (двадцять шість мільйонів гривень 00 копійок);</p> <p>Гранична сукупність вартості правочину складає 26000 тис.грн. Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності - 13904 тис.грн. Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності - 186,996548%.</p> <p>12 квітня 2016 року для участі у Зборах зареєструвався 1 акціонер (його представник), що у сукупності володіє 527 352 голосами, та який має право голосу з усіх питань порядку денного Зборів. Таким чином, для участі у Зборах зареєструвався акціонер (його представник), який у сукупності володіє 94,2410% голосуючих акцій Товариства.</p> <p>РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ: "за" - 527 352 голоси, тобто 94,2410% голосів акціонерів від загальної кількості голосів акціонерів згідно із Статутом; "проти" - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів від загальної кількості голосів акціонерів згідно із Статутом; "утримались" - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів від загальної кількості голосів акціонерів згідно із Статутом</p>				
4	12.04.2016	104000,00	13904,00		747,986191
Опис:	<p>В порядку денному загальних зборів акціонерів розглядалось питання №8 "Попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом року".</p> <p>Річними загальними зборами акціонерів від 12.04.2016 року, протокол №б/н, прийнято рішення: " Схвалити укладення Товариством протягом не більш ніж одного року з дати прийняття даного рішення наступний договорів (контрактів): 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 104 000 000,00 грн. (сто чотири мільйони гривень 00 копійок).</p> <p>Гранична сукупність вартості правочину складає 104000 тис.грн. Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності - 13904 тис.грн. Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності - 747,986191 %.</p> <p>12 квітня 2016 року для участі у Зборах зареєструвався 1 акціонер (його представник), що у сукупності володіє 527 352 голосами, та який має право голосу з усіх питань порядку денного Зборів. Таким чином, для участі у Зборах зареєструвався акціонер (його представник), який у сукупності володіє 94,2410% голосуючих акцій Товариства.</p> <p>РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ: "за" - 527 352 голоси, тобто 94,2410% голосів акціонерів від загальної кількості голосів акціонерів згідно із Статутом; "проти" - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів від загальної кількості голосів акціонерів згідно із Статутом; "утримались" - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів від загальної кількості голосів акціонерів згідно із Статутом</p>				
5	12.04.2016	21000,00	13904,00		151,035673
Опис:	<p>В порядку денному загальних зборів акціонерів розглядалось питання №8 "Попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом року".</p>				

	<p>Річними загальними зборами акціонерів від 12.04.2016 року, протокол №б/н, прийнято рішення: " Схвалити укладення Товариством протягом не більш ніж одного року з дати прийняття даного рішення наступний договорів (контрактів): дилерських договорів поставки автомобілів марки "LADA" та/або додаткових угод до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки "LADA" з ПрАТ "ТОРГОВИЙ ДІМ "УКРАВТОВАЗ" або іншою юридичною особою на загальну суму, що не перевищує 21 000 000,00 грн. (двадцять один мільйон гривень 00 копійок); гранична сукупність вартості правочину складає 21000 тис.грн. Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності - 13904 тис.грн. Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності - 151,035673 %. 12 квітня 2016 року для участі у Зборах зареєструвався 1 акціонер (його представник), що у сукупності володіє 527 352 голосами, та який має право голосу з усіх питань порядку денного Зборів. Таким чином, для участі у Зборах зареєструвався акціонер (його представник), який у сукупності володіє 94,2410% голосуючих акцій Товариства. РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ: "за" - 527 352 голоси, тобто 94,2410% голосів акціонерів від загальної кількості голосів акціонерів згідно із Статутом; "проти" - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів від загальної кількості голосів акціонерів згідно із Статутом; "утримались" - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів від загальної кількості голосів акціонерів згідно із Статутом</p>			
6	12.04.2016	40000,00	13904,00	287,686996
Опис:	<p>В порядку денному загальних зборів акціонерів розглядалось питання №8 "Попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом року". Річними загальними зборами акціонерів від 12.04.2016 року, протокол №б/н, прийнято рішення: " Схвалити укладення Товариством протягом не більш ніж одного року з дати прийняття даного рішення наступний договорів (контрактів): кредитних договорів з фінансовими установами, загальний сукупний розмір яких не перевищує 40 000 000,00 (сорок мільйонів) гривень на умовах, визначених Наглядовою Радою Товариства; гранична сукупність вартості правочину складає 40000 тис.грн. Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності - 13904 тис.грн. Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності - 287,686996 %. 12 квітня 2016 року для участі у Зборах зареєструвався 1 акціонер (його представник), що у сукупності володіє 527 352 голосами, та який має право голосу з усіх питань порядку денного Зборів. Таким чином, для участі у Зборах зареєструвався акціонер (його представник), який у сукупності володіє 94,2410% голосуючих акцій Товариства. РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ: "за" - 527 352 голоси, тобто 94,2410% голосів акціонерів від загальної кількості голосів акціонерів згідно із Статутом; "проти" - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів від загальної кількості голосів акціонерів згідно із Статутом; "утримались" - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів від загальної кількості голосів акціонерів згідно із Статутом</p>			
7	12.04.2016	200000,00	13904,00	1438,434983
Опис:	<p>В порядку денному загальних зборів акціонерів розглядалось питання №8 "Попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом року". Річними загальними зборами акціонерів від 12.04.2016 року, протокол №б/н, прийнято рішення: " Схвалити укладення Товариством протягом не більш ніж одного року з дати прийняття даного рішення наступний договорів (контрактів): 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; гранична сукупність вартості правочину складає 200000 тис.грн. Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності - 13904</p>			

	<p>тис.грн. Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності - 1438,4349827 %.</p> <p>12 квітня 2016 року для участі у Зборах зареєструвався 1 акціонер (його представник), що у сукупності володіє 527 352 голосами, та який має право голосу з усіх питань порядку денного Зборів. Таким чином, для участі у Зборах зареєструвався акціонер (його представник), який у сукупності володіє 94,2410% голосуючих акцій Товариства.</p> <p>РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ: "за" - 527 352 голоси, тобто 94,2410% голосів акціонерів від загальної кількості голосів акціонерів згідно із Статутом; "проти" - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів від загальної кількості голосів акціонерів згідно із Статутом; "утримались" - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів від загальної кількості голосів акціонерів згідно із Статутом</p>			
8	12.04.2016	100000,00	13904,00	719,217491
Опис:	<p>В порядку денному загальних зборів акціонерів розглядалось питання №8 "Попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом року".</p> <p>Річними загальними зборами акціонерів від 12.04.2016 року, протокол №б/н, прийнято рішення: " Схвалити укладення Товариством протягом не більш ніж одного року з дати прийняття даного рішення наступний договорів (контрактів): договорів 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>Гранична сукупність вартості правочину складає 100000 тис.грн. Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності - 13904 тис.грн. Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності - 719,2174913 %.</p> <p>12 квітня 2016 року для участі у Зборах зареєструвався 1 акціонер (його представник), що у сукупності володіє 527 352 голосами, та який має право голосу з усіх питань порядку денного Зборів. Таким чином, для участі у Зборах зареєструвався акціонер (його представник), який у сукупності володіє 94,2410% голосуючих акцій Товариства.</p> <p>РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ: "за" - 527 352 голоси, тобто 94,2410% голосів акціонерів від загальної кількості голосів акціонерів згідно із Статутом; "проти" - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів від загальної кількості голосів акціонерів згідно із Статутом; "утримались" - 0 голосів, тобто 0% голосів акціонерів від загальної кількості голосів акціонерів згідно із Статутом</p>			

* Заповнюється емітентами - акціонерними товариствами.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

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
04.05.2016	04.05.2016	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
12.04.2016	06.07.2016	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
12.10.2016	12.10.2016	Відомості про рішення емітента про утворення, припинення його філій, представництв
11.10.2016	12.10.2016	Відомості про рішення емітента про утворення, припинення його філій, представництв
22.12.2016	23.12.2016	Відомості про зміну типу акціонерного товариства

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту)

Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ПРИВАТНЕ АУДИТОРСЬКЕ ПІДПРИЄМСТВО "ЛВВ-АУДИТ"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	22801731
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	Україна, 18015, Черкаська обл., місто Черкаси, вулиця Небесної Сотні/Благовісна, будинок 105/269, офіс 571
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	0896 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**	

* Зазначаються 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.

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)

щодо фінансової звітності

ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

"СУМИ-АВТО" станом на 31 грудня 2016 року та за рік,

що минув на зазначену дату

Керівництву та акціонерам ПРАТ "СУМИ-АВТО"

ЗВІТ ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Ми провели аудит фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СУМИ-АВТО" (код ЄДРПОУ 03120443; місцезнаходження: 40002, Сумська обл., місто Суми, вулиця Роменська, будинок 98; дата державної реєстрації 30.05.2003 р.), що додається, яка включає: Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31 грудня 2016 року; Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2016 рік; Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2016 рік; Звіт про власний капітал за 2016 рік, а також стислого викладу суттєвих принципів облікової політики та інших приміток.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за складання фінансової звітності відповідно до

Міжнародних стандартів фінансової звітності, що додається, та за такий внутрішній контроль, який

управлінський персонал визначає необхідним для забезпечення складання фінансової звітності, що не містить

суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальність аудитора

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

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

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

Підстава для висловлення умовно-позитивної думки

Товариство не переглядало ліквідаційну вартість, строк корисної експлуатації необоротних активів на кінець фінансового року та питання щодо зменшення корисності активів. Нестабільність економіки в країні створює можливість існування умов для зменшення корисності активів, так як існують фактори морального старіння активів, зміни у ринковому та економічному середовищі, що може мати суттєвий, проте не всеохоплюючий

вплив на фінансову звітність Товариства.

Умовно-позитивна думка

На нашу думку, за винятком можливого впливу питання, про яке йдеться у параграфі "Підстава для висловлення умовно-позитивної думки", фінансова звітність подає достовірно в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СУМИ-АВТО" станом на 31 грудня 2016 року, його фінансові результати та рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Пояснювальний параграф

Не змінюючи нашої думки, звертаємо увагу на те, що діяльність Товариства зазнала значного впливу внаслідок нестабільної економіки в країні і буде перебувати під цим впливом у найближчому майбутньому. Як результат, існує невизначеність, яка може негативно вплинути на майбутні операції Товариства. Безпосередній вплив подій на даний час не може бути визначений. Фінансова звітність не включає будь-яких коригувань, які можуть мати місце в результаті такої невизначеності. Відповідний вплив буде відображений у фінансовій звітності, коли він стане відомий і зможе бути оцінений.

ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ

I НОРМАТИВНИХ АКТІВ

Вартість чистих активів

Станом на 31 грудня 2016 року вартість чистих активів складає 4637 тис. грн. Цей показник був розрахований відповідно до Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств, схвалених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17 листопада 2004 року № 485. Вартість чистих активів є меншою за зареєстрований капітал Товариства на 959 тис. грн. Це не відповідає вимогам статті 155 Цивільного кодексу України, та не дає впевненість у можливості Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

Наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю

На нашу думку, інша інформація, що розкривається Товариством, як емітентом цінних паперів, та подається Комісії разом з фінансовою звітністю, не містить суттєвих невідповідностей з інформацією, яка міститься у перевірених аудитором фінансовій звітності.

Стан корпоративного управління

На нашу думку, стан корпоративного управління Товариства в цілому відповідає вимогам Закону України "Про акціонерні товариства".

Ідентифікація та оцінка аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства
На нашу думку, фінансова звітність в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки.

Аналіз фінансового стану

Оцінка ліквідності та платоспроможності здійснена з використанням коефіцієнтів, які розраховані на підставі даних Звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2016 року.

Аналіз ліквідності Товариства:

Коефіцієнт покриття (загальної ліквідності): 0,68 (норм. > 1,0);

Коефіцієнт абсолютної ліквідності: 0,14 (норм. 0,2 - 0,5);

Чистий оборотний капітал: -3443 тис. грн.

Отже, на 31.12.2016 р. Товариство спроможне погасити за рахунок усіх оборотних активів 68 % поточних зобов'язань, за рахунок грошових коштів та їх еквівалентів - лише 14 % поточних зобов'язань. Поточні зобов'язання перевищують за величиною поточні активи на 3443 тис. грн. Товариство знаходиться у складному фінансовому становищі, оскільки показники ліквідності є нижчими нормативних значень.

Аналіз платоспроможності (фінансової стійкості) Товариства:

Коефіцієнт платоспроможності (автономії): 0,3 (норм. > 0,5);

Коефіцієнт фінансового ризику: 2,3 (норм. < 1);

Коефіцієнт забезпеченості власними оборотними засобами: -0,5 (норм. > 0,1);

Коефіцієнт маневреності власного капіталу: -0,7 (норм. збільшення).

Аналіз фінансового стану ПРАТ "СУМИ-АВТО" на 31 грудня 2016 року свідчить про те, що Товариство не має достатньо коштів для погашення своїх короткострокових зобов'язань (перед бюджетом, поставальниками, своїми працівниками та ін.). Ці обставини свідчать про наявність суттєвої невизначеності, яка може поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати свою діяльність.

Основні відомості про аудиторську фірму

Аудит фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СУМИ-АВТО" станом на 31 грудня 2016 року проведено ПРИВАТНИМ АУДИТОРСЬКИМ ПІДПРИЄМСТВОМ "ЛВВ-АУДИТ", код за ЄДРПОУ 22801731, яке здійснює свою діяльність на підставі Свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України 26 січня 2001 року № 0896, термін дії Свідоцтва продовжено до 30 липня 2020 року. Місцезнаходження: Україна, 18015, Черкаська обл., місто Черкаси, вулиця Небесної Сотні/Благовісна, будинок 105/269, офіс 571.; тел./факс: (0472) 37-59-89; e-mail: lvv-audit@neocm.com.

Аудит проведено на підставі Договору № 9 від 23 лютого 2017 року.

Аудит розпочато 23 лютого 2017 року і закінчено 16 березня 2017 року.

Аудиторська перевірка проводилася за адресою: 40002, Сумська обл., місто Суми, вулиця Роменська, будинок 98.

Додатки

Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31 грудня 2016 року;

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2016 рік;

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2016 рік;

Звіт про власний капітал за 2016 рік;

Примітки до фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СУМИ-АВТО" за рік, що закінчився 31 грудня 2016 року.

м. Черкаси, 16 березня 2017 року

Директор ПАП "ЛВВ-АУДИТ"

Г.В. Романкова

Сертифікат аудитора № 003782, виданий 02 червня 1999 року,

чинний до 02 червня 2018 року

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХVII

**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	2016	2	1
2	2015	1	0
3	2014	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)	Ні	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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)	Ні	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів?

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

**Органи управління
Який склад наглядової ради (за наявності)?**

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради, у тому числі:	5
членів наглядової ради - акціонерів	0
членів наглядової ради - представників акціонерів	4
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	4
членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій	0

Чи проводила наглядова рада самооцінку?

	Так (*)	Ні (*)
Складу		X
Організації		X
Діяльності		X
Інші (запишіть)	Ні	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

У разі проведення оцінки роботи наглядової ради (кожного члена наглядової ради) зазначається інформація щодо її (їх) компетентності та ефективності, а також інформація щодо виконання наглядовою радою поставлених завдань
Оцінка роботи Наглядової ради не проводилася.
Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх трьох років? **18**

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

	Так (*)	Ні (*)
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інше (запишіть)	Не створено	
Інше (запишіть)	Не створено	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності
Комітети не створені
Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду корпоративного секретаря? **ні**
(так/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)	Ні	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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)	Ні	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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)	Нові члени Наглядової ради були обрані 12.04.2016 р. згідно рішення Загальних зборів акціонерів, протокол №б/н від 12.04.2016 р.	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії (осіб)

2

скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років?

3

Відповідно до статуту вашого 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)	Ні	Так	Ні	Ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	Ні	Так	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	Так	Ні	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	Ні	Так	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	Ні	Так	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	Так

* Ставити "так" або "ні" у відповідній клітинці.

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)	Відсутня	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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	Так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Ні	Так	Так	Так	Так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Ні	Так	Ні	Ні	Так

* Ставити "так" або "ні" у відповідній клітинці.

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

так

Скільки разів на рік у середньому проводилися аудиторські перевірки 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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

Який орган приймав рішення про затвердження аудитора?

	Так (*)	Ні (*)
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Інше (запишіть)	Ні	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

так

З якої причини було змінено аудитора?

	Так (*)	Ні (*)
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови угоди з аудитором		X
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів	X	
Інше (запишіть)	Ні	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

Який орган здійснював перевірки фінансово-господарської діяльності 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)	Ні	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

Чи отримувало ваше 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)	Ні	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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	X
Не визначились	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

Чи має 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: Відсутня

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

укажіть яким чином його оприлюднено: Відсутня

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

Звіт про корпоративне управління*

1. Вкажіть мету провадження діяльності фінансової установи.

2. Перелік власників істотної участі (у тому числі осіб, що здійснюють контроль за фінансовою установою) (для юридичних осіб зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичних осіб - прізвища, імена та по батькові), їх відповідність встановленим законодавством вимогам та зміну їх складу за рік.

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

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

5. Вкажіть на наявність у фінансової установи системи управління ризиками та її ключові характеристики або про відсутність такої системи.

6. Вкажіть інформацію щодо результатів функціонування протягом року системи внутрішнього аудиту (контролю), а також дані, зазначені в примітках до фінансової та консолідованої фінансової звітності відповідно до положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

7. Вкажіть факти відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір, або про їх відсутність.

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

9. Вкажіть інформацію про операції з пов'язаними особами, в тому числі в межах однієї промислово-фінансової групи чи іншого об'єднання, проведені протягом року (така інформація не є комерційною таємницею), або про їх відсутність.

10. Вкажіть інформацію про використані рекомендації (вимоги) органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, щодо аудиторського висновку.

11. Вкажіть інформацію про зовнішнього аудитора наглядової ради фінансової установи, призначеного протягом року (для юридичної особи зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичної особи - прізвище, ім'я та по батькові).

**12. Вкажіть інформацію про діяльність зовнішнього аудитора, зокрема:
загальний стаж аудиторської діяльності**

кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги фінансовій установі

перелік інших аудиторських послуг, що надавалися фінансовій установі протягом року

випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора

ротацію аудиторів у фінансовій установі протягом останніх п'яти років

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

13. Вкажіть інформацію щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, зокрема:

наявність механізму розгляду скарг

прізвище, ім'я та по батькові працівника фінансової установи, уповноваженого розглядати скарги

стан розгляду фінансовою установою протягом року скарг стосовно надання фінансових послуг (характер, кількість скарг, що надійшли, та кількість задоволених скарг)

наявність позовів до суду стосовно надання фінансових послуг фінансовою установою та результати їх розгляду.

* Заповнюється фінансовими установами, що утворені у формі акціонерних товариств.
Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

		Дата (рік, місяць, число)	коди		
Підприємство	Приватне акціонерне товариство "Суми-Авто"	за ЄДРПОУ	17	01	01
Територія		за КОАТУУ	03120443		
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	5910136600		
Вид економічної діяльності	Технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів	за КВЕД	230		
			45.20		

Середня кількість працівників, осіб (1) 53

Адреса, телефон: 40002, Сумська, Ковпаківський р-н, м. Суми, вул. Роменська, 98 (0542) 770-467

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

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

На 31.12.2016

Форма № 1

Код за ДКУД 1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи	1000	7	2	
первісна вартість	1001	259	259	
накопичена амортизація	1002	(252)	(257)	
Незавершені капітальні інвестиції	1005	1096	1092	
Основні засоби	1010	6908	6531	
первісна вартість	1011	20256	19533	
знос	1012	(13348)	(13002)	
Інвестиційна нерухомість	1015			
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016			
Знос інвестиційної нерухомості	1017			
Довгострокові біологічні активи	1020			
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021			
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1022			
Довгострокові фінансові інвестиції:				
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030			
інші фінансові інвестиції	1035	26	26	
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040			
Відстрочені податкові активи	1045	59	429	
Гудвіл	1050			
Відстрочені аквізиційні витрати	1060			
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065			
Інші необоротні активи	1090			
Усього за розділом I	1095	8096	8080	
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	4823	4674	
- виробничі запаси	1101	192	180	
- незавершене виробництво	1102			
- готова продукція	1103			
- товари	1104	4631	4494	
Поточні біологічні активи	1110			
Депозити перестраховування	1115			
Векселі одержані	1120			
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари,	1125	90	582	

роботи, послуги				
Дебіторська заборгованість за розрахунками:				
за виданими авансами	1130	63	136	
з бюджетом	1135	244	71	
- у тому числі з податку на прибуток	1136	100		
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140			
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145			
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	175	101	
Поточні фінансові інвестиції	1160			
Гроші та їх еквіваленти	1165	358	1447	
- готівка	1166	1	4	
- рахунки в банках	1167	357	1443	
Витрати майбутніх періодів	1170			
Частка перестраховика у страхових резервах	1180			
- в резервах довгострокових зобов'язань	1181			
- в резервах збитків або резервах належних виплат	1182			
- в резервах незароблених премій	1183			
- в інших страхових резервах	1184			
Інші оборотні активи	1190	55	167	
Усього за розділом II	1195	5808	7178	
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200			
Баланс	1300	13904	15258	
Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
1	2	3	4	5
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	5596	5596	
Капітал у дооцінках	1405			
Додатковий капітал	1410			
- емісійний дохід	1411			
- накопичені курсові різниці	1412			
Резервний капітал	1415	203	203	
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(1632)	(1162)	
Неоплачений капітал	1425			
Вилучений капітал	1430			
Інші резерви	1435			
Усього за розділом I	1495	4167	4637	
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500			
Пенсійні зобов'язання	1505			
Довгострокові кредити банків	1510			
Інші довгострокові зобов'язання	1515	379		
Довгострокові забезпечення	1520			
- довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521			
Цільове фінансування	1525			
- благодійна допомога	1526			
Страхові резерви	1530			
- резерв довгострокових зобов'язань	1531			
- резерв збитків або резерв належних виплат	1532			
- резерв незароблених премій	1533			
- інші страхові резерви	1534			
Інвестиційні контракти	1535			
Призовий фонд	1540			
Резерв на виплату джек-поту	1545			
Усього за розділом II	1595	379		
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600			
Векселі видані	1605	1938		
Поточна кредиторська заборгованість за:				
довгостроковими зобов'язаннями	1610			

товари, роботи, послуги	1615	4125	4537	
розрахунками з бюджетом	1620	14	27	
- у тому числі з податку на прибуток	1621	6		
розрахунками зі страхування	1625	37	32	
розрахунками з оплати праці	1630	86	114	
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	130	800	
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640			
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645			
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650			
Поточні забезпечення	1660	179	162	
Доходи майбутніх періодів	1665			
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670			
Інші поточні зобов'язання	1690	2849	4949	
Усього за розділом III	1695	9358	10621	
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700			
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800			
Баланс	1900	13904	15258	

(1) Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Примітки:

Примітки наведені у відповідному розділі.

Керівник

Дворський Сергій Якович

Головний бухгалтер

Стовпченко Ірина Валентинівна

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

Підприємство

Приватне акціонерне товариство "Суми-Авто"
найменуванняДата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

коди		
17	01	01
03120443		

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

За 2016 р.
Форма № 2

Код за ДКУД 1801003

І. Фінансові результати

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	84630	61321
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011		
Премії, передані у перестраховання	2012		
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013		
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014		
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(79361)	(58224)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070		
Валовий:			
прибуток	2090	5269	3097
збиток	2095		
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105		
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110		
- зміна інших страхових резервів, валова сума	2111		
- зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112		
Інші операційні доходи	2120	1138	1297
- дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121		
- дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122		
Адміністративні витрати	2130	(2888)	(2676)
Витрати на збут	2150	(2539)	(2143)
Інші операційні витрати	2180	(902)	(598)
- витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181		
- витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182		
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	78	
збиток	2195		(1023)
Дохід від участі в капіталі	2200		
Інші фінансові доходи	2220		
Інші доходи	2240	23	32
- дохід від благодійної допомоги	2241		
Фінансові витрати	2250		
Втрати від участі в капіталі	2255		
Інші витрати	2270		
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275		
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	101	
збиток	2295		(991)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	369	-363
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305		
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	470	
збиток	2355		(1354)

ІІ. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
--------	-----------	-------------------	---

1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400		
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405		
Накопичені курсові різниці	2410		
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415		
Інший сукупний дохід	2445		
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455		
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	470	-1354

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	1310	933
Витрати на оплату праці	2505	2638	2351
Відрахування на соціальні заходи	2510	582	847
Амортизація	2515	328	344
Інші операційні витрати	2520	3244	2634
Разом	2550	8102	7109

IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	559578	559578
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	559578	559578
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,8399	(2,4197)
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,8399	(2,4197)
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки:

Примітки наведені у відповідному розділі.

Керівник

Дворський Сергій Якович

Головний бухгалтер

Стовпченко Ірина Валентинівна

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

Підприємство

Приватне акціонерне товариство "Суми-Авто"
найменуванняДата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

коди		
17	01	01
03120443		

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2016 р.
Форма № 3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	103417	76367
Повернення податків і зборів	3005	99	1
у тому числі податку на додану вартість	3006		
Цільового фінансування	3010	23	39
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011		
Надходження авансів від покупців і замовників	3015		
Надходження від повернення авансів	3020	29	67
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	1	2
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035		
Надходження від операційної оренди	3040		163
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045		
Надходження від страхових премій	3050		
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055		
Інші надходження	3095	1457	1902
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(99421)	(71525)
Праці	3105	(2679)	(1942)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(624)	(1385)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(1879)	(1145)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(8)	(98)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(1170)	(602)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(701)	(445)
Витрачання на оплату авансів	3135		
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(61)	(575)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145		
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150		
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155		
Інші витрачання	3190	(1429)	(1907)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(1067)	62
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200		
необоротних активів	3205		
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215		
дивідендів	3220		
Надходження від деривативів	3225		
Надходження від погашення позик	3230		
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235		
Інші надходження	3250		
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255		
необоротних активів	3260	(162)	(119)
Виплати за деривативами	3270		
Витрачання на надання позик	3275		
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280		

Інші платежі	3290		
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(162)	(119)
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300		
Отримання позик	3305	2880	
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310		
Інші надходження	3340		
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345		
Погашення позик	3350	(562)	
Сплату дивідендів	3355		
Витрачання на сплату відсотків	3360		
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365		
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370		
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375		
Інші платежі	3390		
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	2318	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	1089	(57)
Залишок коштів на початок року	3405	358	415
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410		
Залишок коштів на кінець року	3415	1447	358

Примітки:

Примітки наведені у відповідному розділі.

Керівник

Дворський Сергій Якович

Головний бухгалтер

Стовпченко Ірина Валентинівна

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультатії", ММІІІ - ММХVІІ

Підприємство

Приватне акціонерне товариство "Суми-Авто"
найменуванняДата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

коди		
17	01	01
03120443		

Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)За 2016 р.
Форма № 3-н

Код за ДКУД 1801006

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надходження	видаток	надходження	видаток
1	2	3	4	5	6
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500				
Коригування на:					
амортизацію необоротних активів	3505		X		X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510				
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515				
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520				
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521				
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522				
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523				
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524				
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526				
Фінансові витрати	3540	X		X	
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550				
- збільшення (зменшення) запасів	3551				
- збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552				
- збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553				
- зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554				
- зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556				
- зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557				
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560				
- збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561				
- збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562				
- збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563				
- збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за	3564				

розрахунками з оплати праці					
- збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566				
- збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567				
Грошові кошти від операційної діяльності	3570				
Сплачений податок на прибуток	3580	X		X	
Сплачені відсотки	3585	X		X	
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195				
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Надходження від реалізації:					
фінансових інвестицій	3200		X		X
необоротних активів	3205		X		X
Надходження від отриманих:					
відсотків	3215		X		X
дивідендів	3220		X		X
Надходження від деривативів	3225		X		X
Надходження від погашення позик	3230				
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235				
Інші надходження	3250		X		X
Витрачання на придбання:					
фінансових інвестицій	3255	X		X	
необоротних активів	3260	X		X	
Виплати за деривативами	3270	X		X	
Витрачання на надання позик	3275		X		X
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280		X		X
Інші платежі	3290	X		X	
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295				
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження від:					
Власного капіталу	3300		X		X
Отримання позик	3305		X		X
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310		X		X
Інші надходження	3340		X		X
Витрачання на:					
Викуп власних акцій	3345	X		X	
Погашення позик	3350	X		X	
Сплату дивідендів	3355	X		X	
Сплату відсотків	3360	X		X	
Сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X		X	
Придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X		X	
Виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X		X	
Інші платежі	3390	X		X	
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395				
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400				
Залишок коштів на початок року	3405		X		X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410				
Залишок коштів на кінець року	3415				

Примітки:

д/в

Керівник

Дворський Сергій Якович

Головний бухгалтер

Стовпченко Ірина Валентинівна

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХVII

Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220								0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225								0
Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240								0
Погашення заборгованості з капіталу	4245								0
Вилучення капіталу:									
Викуп акцій (часток)	4260								0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265								0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270								0
Вилучення частки в капіталі	4275								0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280								0
Інші зміни в капіталі	4290								0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291								0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	0	470	0	0	470
Залишок на кінець року	4300	5596	0	0	203	(1162)	0	0	4637

Примітки:

Залишок на 01.01.2015 р.:

Статутний капітал - 5596 тис.грн.

Резервний капітал - 203 тис. грн.

Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) - (278) тис.грн.

Разом - 5521 тис.грн.

Скоригований залишок на 01.01.2015

Статутний капітал - 5596 тис.грн.

Резервний капітал - 203 тис. грн.

Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) - (278) тис.грн.

Разом - 5521 тис.грн.

Чистий прибуток (збиток) за 2015 р. - (1354) тис.грн.

Залишок на 31.12.2015 р.:

Статутний капітал - 5596 тис.грн.

Резервний капітал - 203 тис. грн.

Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) - (1632) тис.грн.

Разом - 4167 тис.грн.

Керівник

Дворський Сергій Якович

Головний бухгалтер
Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХVII

Стовпченко Ірина Валентинівна

Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (примітки)

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ПРАТ "СУМИ-АВТО" за 2016 рік

1. Товариство та його діяльність

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СУМИ-АВТО" (далі - "Товариство") створене як Відкрите акціонерне товариство "СУМИ-АВТО", зареєстроване Виконавчим комітетом Сумської міської ради 30.05.2003 року за №1 632 105 0015 000463, перейменоване у ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СУМИ-АВТО" згідно з рішенням Загальних зборів акціонерів від 19 березня 2010 року та продовжує свою діяльність як ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СУМИ-АВТО" у зв'язку зі зміною типу акціонерного товариства згідно з рішенням Загальних зборів акціонерів від 20 грудня 2016 року.

Юридична адреса Товариства - Україна, 40002, Сумська обл., м. Суми, вул. Роменська, буд 98, фактичне місцезнаходження товариства співпадає з юридичною адресою.

Телефон (0542) 770-467, факс 652-677.

Генеральний директор -

Дворський Сергій Якович

з 16.09.2010 року по теперішній час.

Головний бухгалтер -

Стовпченко Ірина Валентинівна

з 19.03.2008 року по теперішній час.

Товариство зареєстроване платником ПДВ, свідоцтво про реєстрацію № 100279967 від 24.04.2010р. видане ДПІ в м. Суми, індивідуальний номер платника ПДВ - 031204418191.

В структуру ПРАТ "СУМИ-АВТО" входять 3 філії.

1. Філія "Шосткинська станція технічного обслуговування" Приватного акціонерного товариства Суми-Авто, Ідентифікаційний код 23633185, місцезнаходження відокремленого підрозділу: м. Шостка, вул. Прорізна. Місцезнаходження органу державної податкової служби, де перебуває на обліку відокремлений підрозділ МДПІ м. Шостка

2. Філія "Сумська станція технічного обслуговування-2" Приватного акціонерного товариства Суми-Авто, Ідентифікаційний код 05482771, місцезнаходження відокремленого підрозділу: м. Суми, вул. Героїв Крут, 13. Місцезнаходження органу державної податкової служби, де перебуває на обліку відокремлений підрозділ ДПІ м. Суми.

3. Філія "Автоцентр на Харківській" Приватного акціонерного товариства Суми-Авто, Ідентифікаційний код 38136187, реквізити банку, в якому обслуговується відокремлений підрозділ, місцезнаходження відокремленого підрозділу м. Суми, вул. Харківська, 77-1; Місцезнаходження органу державної податкової служби, де перебуває на обліку відокремлений підрозділ ДПІ м. Суми

Основні види діяльності згідно КВЕД:

Таблиця 1

КВЕД Види діяльності

45.20 Технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів

45.11 Торгівля автомобілями та легковими автотранспортними засобами

45.32 Роздрібна торгівля деталями та приладами для автотранспортних засобів

45.19 Торгівля іншими автотранспортними засобами

45.31 Оптова торгівля деталями та приладами для автотранспортних засобів

47.19 Інші види роздрібною торгівлі в неспеціалізованих магазинах

Статутний капітал Товариства складає 5 595 780 (п'ять мільйонів п'ятсот дев'яносто п'ять тисяч сімсот вісімдесят) гривень. Статутний капітал поділено на 559 578 (п'ятсот п'ятдесят дев'ять тисяч п'ятсот сімдесят вісім) 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 "Суми-Авто" складає консолідовану фінансову звітність відповідно до МСФЗ, з якою можливо ознайомитися за адресою: м. Суми, вул. Роменська, 98.

2. Умови, в яких працює Товариство

В Україні спостерігаються деякі явища, характерні для ринкової економіки, включаючи відносно високу інфляцію та високі відсоткові ставки. Реалізація накопичених в останні роки макроекономічних дисбалансів призвела до стрімкого зростання інфляції в 2015 році до 43,4%, що обумовлювалося: девальвацією гривні в умовах зниження валютних надходжень та наростання панічних настроїв через військовий конфлікт на сході України; вагомою адміністративною складовою інфляції через старт процесу приведення тарифів у сфері житлово-комунального господарства до рівня покриття їх собівартості. Попри зниження доларових цін на

світових товарно-сировинних ринках девальвація гривні зумовила подорожчання імпортованої сировини та енергоносіїв.

Негативно вплинула на українську економіку світова фінансова криза 2008 року. Фінансова ситуація у фінансовому та корпоративному секторах України значно погіршилася. Уже восени 2014 року в Україні поглибилась фінансова криза. І вона стала набагато сильнішою, ніж та, що була в 2008-му. По суті, криза в економіці України триває вже давно. І до тяжких соціальних і фінансово-економічних наслідків вона призвела ще в грудні 2013 року. Але ці наслідки українці почали відчувати не одразу, а поступово. Точніше, порційно: кілька різких падінь пережила гривня, практично щомісяця підвищуються акцизи, ціни, тарифи на ті чи інші групи товарів і послуг, одна за одною скасовуються або урізаються соціальні гарантії.

Податкове, валютне та митне законодавство України може тлумачитися по-різному й часто змінюється. Економічний розвиток України в значній мірі залежить від ефективності економічних, фінансових і монетарних заходів, що вживаються урядом, а також від змін у податковій, юридичній, законодавчій та політичній сферах. Керівництво не може передбачити всі тенденції, які можуть впливати на економіку України, а також те, який вплив (за наявності такого) вони можуть мати на майбутній фінансовий стан Товариства. Керівництво впевнене, що воно вживає усіх необхідних заходів для забезпечення стабільної діяльності та розвитку Товариства.

3. Ризики та економічні умови

В ході нормального ведення бізнесу виникає можливість впливу на діяльність Товариства валютного та кредитного ризиків.

Валютний ризик

Як і для багатьох інших підприємств, що здійснюють свою діяльність в Україні, іноземні валюти, зокрема долар США, євро та рублі, відіграють значну роль у процесі проведення Товариства багатьох типів операцій в Україні.

Кредитний ризик

Фінансові інструменти, що потенційно можуть призвести до концентрації кредитного ризику Товариства, складаються в основному з дебіторської заборгованості за торговими операціями. Товариство управляє цим ризиком шляхом постійного відстеження кредитоспроможності клієнтів. Щодо ризиків у зв'язку зі зміною цін на продукцію, Товариство не очікує на зниження цін у передбачуваному майбутньому, тому не уклала деривативних або інших контрактів з метою управління ризиком зниження цін. Товариство переглядає перспективи щодо цін регулярно в ході розгляду необхідності активного управління фінансовим ризиком.

4. Облікова політика

Основа складання

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 2016 рік затверджені наказами по Товариству № 1 від 08.01.2016 року. Облікова політика відповідає всім стандартам МСФЗ, чинним на дату складання першої повної фінансової звітності за МСФЗ (тобто, станом на 31 грудня 2016 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.

Використання оцінок

Складання фінансової звітності вимагає використання оцінок і припущень, що впливають на суми, зазначені у фінансовій звітності та примітках до неї. Припущення та оцінки відносяться в основному до визначення термінів експлуатації основних засобів, оцінки запасів, визнання та оцінки забезпечень, погашення майбутніх економічних вигод. Ці оцінки базуються на інформації, що була відома на момент складання фінансової звітності. Вони визначаються на основі найбільш ймовірного сценарію майбутнього розвитку бізнесу Товариства (включаючи бізнес-середовище). Оцінки і умови, які лежать в основі їх очікування, регулярно переглядаються. Фактичний вплив цих припущень може відрізнятись від його оцінки на час складання фінансової звітності, якщо бізнес-умови розвиваються не так, як очікувало Товариство. Як тільки стає відома

нова інформація, яка впливає на оцінки, різниці відображаються в Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід) і змінюються припущення.

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.

Припущення про безперервність діяльності.

Фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбувається в ході звичайної діяльності. Фінансова звітність не включає коригування, які необхідно було б провести в тому випадку, якби Товариство не могло продовжити подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності.

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, ніж 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, ніж 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 віднесенні активів до

одиниці, яка генерує грошові потоки, або ж розподіленні таких грошових потоків у періодах можуть мати суттєвий вплив на балансову вартість відповідних активів.

Нематеріальні активи

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

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

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

Амортизація нараховується прямолінійним методом протягом строку корисного використання активу.

Нематеріальні активи перевіряються на знецінення при появі ризиків знецінення. Очікуваний строк використання активу перевіряється на кінець кожного звітного періоду. Зміна строків корисного використання є зміною облікових оцінок і відображається перспективно

Незавершені капітальні інвестиції.

Незавершене будівництво являє собою вартість основних засобів, будівництво яких ще не завершено, включаючи аванси, видані постачальникам. Амортизація цих активів не нараховується до моменту їх введення в експлуатацію.

Знецінення не фінансових активів.

Активи, термін експлуатації яких не обмежений, не амортизуються, але розглядаються щорічно на предмет знецінення. Активи, що амортизуються, аналізуються на предмет їх можливого знецінення в разі якихось подій або зміни обставин, які вказують на те, що відшкодування повної балансової вартості може стати неможливим. Збиток від знецінення визнається у сумі, на яку балансова вартість активу перевищує вартість його відшкодування. Вартість відшкодування активу - це його справедлива вартість за вирахуванням витрат на продаж або вартість використання, в залежності від того, яка з них вища. Нефінансові активи, що піддалися знеціненню, на кожну звітну дату аналізуються на предмет можливого сторнування знецінення.

Класифікація фінансових активів.

Товариство класифікує свої фінансові активи по наступних категоріях оцінки: кредити та дебіторська заборгованість. Кредити та дебіторська заборгованість включають фінансову дебіторську заборгованість, яка виникає, коли Товариство надає грошові кошти, товари чи послуги безпосередньо дебітору, крім дебіторської заборгованості, яка створюється з наміром продажу відразу ж або протягом короткого проміжку часу. Товариство не застосовує облік хеджування. Основні фінансові інструменти Товариства представлені позиковими коштами, грошовими коштами та їх еквівалентами і короткостроковими депозитами. У Товариства також є інші фінансові інструменти, наприклад, дебіторська та кредиторська заборгованість по основній діяльності, які виникають безпосередньо у зв'язку з його основною діяльністю.

Резерв під знецінення дебіторської заборгованості створюється у випадках, коли існує об'єктивне свідчення того, що Товариство не зможе отримати повну суму заборгованості відповідно до початкових умов. Ознаками того, що дебіторська заборгованість за основною діяльністю знецінена, вважаються істотні фінансові труднощі контрагента, ймовірність його банкрутства або фінансової реорганізації, несплата або прострочення платежу. Сума резерву являє собою різницю між балансовою вартістю активу та теперішньою вартістю майбутніх грошових потоків. Балансова вартість активу зменшується за рахунок відповідного резерву, а сума збитку визнається у складі фінансового результату. Коли дебіторська заборгованість стає неможливою до повернення, вона списується за рахунок резерву під дебіторську заборгованість. Повернення раніше списаних сум кредитується на фінансовий результат.

Припинення визнання фінансових активів.

Товариство припиняє визнання фінансових активів, коли: активи вибули або права на грошові потоки від них закінчилися іншим чином; Товариство передало, в основному, всі ризики та вигоди володіння або Товариство не передавало і не зберігало в значній мірі всі ризики та вигоди володіння, але не зберегло контроль. Контроль зберігається, коли покупець не має практичної можливості повністю продати актив незв'язаній стороні, не накладаючи при цьому додаткові обмеження на продаж.

Грошові кошти

Грошові кошти складаються з готівки в касі та грошових коштів на банківських рахунках.

Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість визнається і відображається за амортизованою собівартістю, застосовуючи метод ефективного відсотка, за вирахуванням збитків від зменшення корисності. Визначення резерву під сумнівну заборгованість здійснюється у випадку, коли отримання суми заборгованості в повному обсязі більше не вважається ймовірним. Резерв сумнівних боргів визнається в розмірі абсолютної сумівної заборгованості при віднесенні дебітора до сумнівних. Безнадійна заборгованість списується, коли про неї стає відомо.

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 відрізнятись 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.

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.

Оцінка доходів

Доходи від реалізації визнаються у розмірі справедливої вартості винагороди і представляє собою суму, що очікується отримати (або вже отримано) 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 відрізнятись від нарахованих резервів. Оцінка величини

нарахованих резервів може мінятися у міру отримання нової інформації. Перегляд оцінок величин нарахованих зобов'язань може мати істотний вплив на майбутні операційні результати.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання

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

Акціонерний капітал

Прості акції Товариства визнаються за справедливою вартістю компенсації, отриманої за них Товариством. Управління капіталом:

Основна задача Товариства при управлінні капіталом - збереження можливості безперервно функціонувати з метою забезпечення необхідної прибутковості акціонерам і вигід зацікавленим сторонам, а також збереження оптимальної структури капіталу і зниження його вартості.

Для підтримання структури капіталу і його коригування Товариство може коригувати суму дивідендів, належну до виплати акціонерам, провести повернення капіталу акціонерам, випустити нові акції, продати активи для зниження заборгованостей або залучити нові кредити.

Торгова та інша кредиторська заборгованість

Торгова та інша кредиторська заборгованість відображається за амортизованою вартістю.

Непередбачені активи та непередбачені зобов'язання

Непередбачені зобов'язання у фінансовій звітності не визнаються, крім випадків, коли є вірогідність того, що для розрахунку за зобов'язанням необхідне вибуття економічних ресурсів, що може бути визначене з достатньою достовірністю. Інформація про ці зобов'язання розкривається, якщо можливість вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, не є віддаленою.

Забезпечення

Забезпечення визнаються якщо:

- 1) Товариство має теперішню заборгованість (юридичну або фактичну) внаслідок минулої події;
- 2) ймовірно, що вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, буде необхідним для погашення заборгованості; та
- 3) можна достовірно оцінити суму заборгованості.

У випадку невиконання зазначених умов, забезпечення не визнаються.

Суми, які визнані Товариством як забезпечення, є найкращою оцінкою видатків, необхідних для погашення теперішньої заборгованості на дату балансу. У випадках, коли вплив грошей у часі суттєвий, сума забезпечення визначається за теперішньою вартістю видатків, які, як очікується, будуть потрібні для погашення зобов'язання. Забезпечення переглядаються на кожну дату балансу та коригуються для відображення поточної найкращої оцінки. Якщо вже немає ймовірності, що вибуття ресурсів, котрі втілюють у собі економічні вигоди, буде потрібним для погашення заборгованості, забезпечення сторнується.

Визнання доходів та витрат

Дохід визнається за принципом нарахування, коли є впевненість, що в результаті операції відбудеться збільшення економічних вигод Товариства, а сума доходу може бути достовірно визначена. Дохід визначається без податку на додану вартість, інших податків з продажу та знижок. Дохід визнається, коли відбулося відвантаження і значні ризики та вигоди, пов'язані з правом власності на товари, переходять до покупця.

Витрати, пов'язані з отриманням доходу, визнаються одночасно з відповідним доходом. Витрати обліковуються по мірі понесення та відображення в Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід) у відповідному періоді.

Податок на прибуток

Відстрочений податок на прибуток нараховується за методом зобов'язань за всіма тимчасовими різницями на дату балансу між податковими базами активів і зобов'язань і їх балансовою вартістю для цілей фінансового обліку.

Відстрочені податкові зобов'язання визнаються щодо всіх оподаткованих тимчасових різниць. Відстрочені податкові активи визнаються щодо всіх неоподаткованих тимчасових різниць та перенесення на подальші

періоди невикористаних податкових збитків тією мірою, якою є ймовірним майбутній оподаткований прибуток, щодо якого можна використати неоподатковані тимчасові різниці та невикористані податкові збитки. На кожну дату складання бухгалтерського балансу Товариство переглядає балансову вартість відстрочених податкових активів і зменшує її, коли перестає існувати ймовірність отримання достатнього податкового прибутку, що дозволило б реалізувати частину або всю суму такого відстроченого податкового активу. Відстрочені податкові активи та зобов'язання визначаються за ставками податку, застосування яких очікується у періоді реалізації активу або врегулювання зобов'язання, ґрунтуючись на ставках податку та податкових законах, що набули чинності або були затверджені на дату балансу.

Внески до Державного пенсійного фонду

Товариство не має ніяких інших пенсійних програм, крім державної пенсійної системи України, що вимагає від роботодавця здійснення поточних внесків, які розраховуються як відсоткова частка від загальної суми заробітної плати. Ці витрати в Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід) відносяться до періоду, в якому нараховується заробітна плата.

5. Суттєві бухгалтерські оцінки та судження

Керівництво використовує ряд оцінок і припущень, що базуються на попередньому досвіді керівництва та інших факторах, у тому числі на очікуваннях щодо майбутніх подій, які вважаються обґрунтованими за існуючих обставин, стосовно представлення активів і зобов'язань відповідно до вимог МСФЗ. Фактичні результати можуть відрізнятись від вказаних оцінок. Припущення та зроблені на їхній основі розрахункові оцінки постійно аналізуються на предмет необхідності їх зміни. Зміни в оцінках визнаються в тому звітному періоді, коли ці оцінки були переглянуті, і в усіх наступних періодах перспективно. Під час підготовки цієї фінансової звітності керівництвом було зроблено наступні судження, оцінки та припущення:

- 1) Товариство продовжуватиме свою діяльність на підставі принципу безперервності.
- 2) Жодний компонент бізнесу та/або група активів чи окремі активи не передбачені на продаж та не класифіковані як групи вибуття. Вся діяльність розглядається як діяльність, що продовжується, інформація з припиненої діяльності не наводиться.
- 3) Строки корисного використання довгострокових нефінансових активів є предметом судження, що ґрунтується на досвіді використання подібних активів; цілком зношені активи продовжують використовуватися та не можуть бути списаними з балансу, так як Товариство їх фактично використовує, підтримує робочий стан.
- 4) Резерви щорічних відпусток містять оціночні значення відповідно до методології, визначеної обліковою політикою.
- 5) Оцінка приблизної справедливої вартості по фінансових активах та зобов'язаннях, що обліковуються не за справедливою вартістю, але розкриття справедливої вартості яких вимагається, містить припущення щодо їхньої справедливої вартості.
- 6) Облік фінансових активів в частині зменшення корисності містить ряд припущень та оцінок (наявність чи відсутність ознак знецінення, майбутні грошові потоки тощо).
- 7) Відстрочений податковий актив визнається в тій мірі, в якій існує ймовірність наявності оподаткованого прибутку, проти якого можуть бути використані тимчасові різниці і податкові збитки. Час утилізації/погашення відстрочених податкових активів та зобов'язань теж є припущенням, на підставі якого застосовуються відповідні майбутні ставки податку.
- 8) Товариством оцінено, що для тих активів/зобов'язань, що відображені в балансі як довгострокові (крім відстрочених податків), на відміну від поточних, відшкодування/погашення відбудеться більш ніж через дванадцять місяців (або операційного циклу) з дати балансу.
- 9) Товариством оцінено, що всі договори оренди не містять ознак фінансової оренди та повинні класифікуватися як операційна оренда.
- 10) Аналіз чутливості та інші аналізи щодо управління ризиками містять припущення стосовно варіювання чинників та їхнього впливу на активи, зобов'язання, сукупних дохід та капітал.
- 11) Товариством зроблено припущення про те, що судові справи, по яких воно виступає відповідачем,

будуть виграні у судах усіх інстанцій.

На думку керівництва, застосовані судження та припущення, що лежать в основі цих суджень, є обґрунтованими. Однак зміни в цих припущеннях можуть вплинути на суму визнаних у звітності доходів.

Операції з пов'язаними сторонами.

В ході звичайної діяльності Товариство здійснює операції з пов'язаними сторонами. При визначенні того, чи проводилися операції за ринковими або неринковими цінами, використовується професійне судження, якщо для таких операцій немає активного ринку. Фінансові інструменти при виникненні обліковуються за справедливою вартістю з використанням методу ефективної процентної ставки. Облікова політика Товариства передбачає відображення прибутку і збитків від операцій з пов'язаними сторонами у складі фінансового результату. Основою для суджень є ціни при проведенні подібних операцій між непов'язаними сторонами, а також аналіз ефективної процентної ставки.

6. Необоротні активи

(тис. грн.)

Матеріальні основні активи				Код рядка	31.12.2015	31.12.2016			
1	2	3	4						
Будинки і споруди	5 982	5 573							
Машини і обладнання	62	65							
Транспортні засоби	6	3							
Інструменти, прилади та інвентар				9	9				
Інші основні засоби	571	616							
Бібліотечні фонди									
Малоцінні необоротні матеріальні активи				278	265				
Тимчасові (нетитульні) споруди	-	-							
Інвентарна тара	-	-							
Основні засоби, всього	1010	6 908	6 531						
Незавершене капітальне будівництво та обладнання, яке потребує монтажу				1005	1 096	1 092			
Матеріальні основні активи, всього				8004	7623				
Нематеріальні активи	1000	7	2						

(тис. грн.)

Зміни в матеріальних основних активах

(за видовими групами) Землі Будинки і споруди

Машини і обладнання Транспортні засоби

Інструменти, прилади інвентар

Інші основні засоби

Інші необоротні матеріальні активи

Незавершене капітальне будівництво та

обладнання, яке потребує монтажу

Матеріальні основні активи, разом

1 2 3 4 5 6 7 8 9 10

Вартість бруто на початок звітного

періоду (01.01.2016 р.) - 16 810 404 88 253 2 144 557 1 096 21 352

Закупівля - 24 4 140

Модернізація, добудова -

Перекласифікація -

Приєднання -

Інші збільшення (%% банку) -

Продаж - 836 2 7

Ліквідація - 21 25

Призначені для збуту -

Інші зменшення / збільшення -

Вартість бруто на кінець звітного періоду (31.12.2016 р.) - 15 974 428 88 255 2 256 532 1 092 20 625

Погашення на початок звітного періоду

(01.01.2016 р.) - 10 828 342 82 244 1 573 279 13 348

Поточна амортизація - 194 21 3 4 91 11

Перекласифікація -

Продаж - 621 2 5

Ліквідація - 19 23

Призначені для збуту -

Інші збільшення / зменшення -

Погашення на кінець звітного періоду (31.12.2016 р.) - 10 401 363 85 246 1 640 267 13 002

Вартість нетто на

кінець звітнього періоду (31.12.2016 р.) - 5 573 65 3 9 616 265 6 531

У звітному періоді переоцінка основних засобів не здійснювалась. В заставі основні засоби не перебувають. Основні засоби, призначені для продажу, на кінець звітнього періоду відсутні.

7. Запаси

Балансова вартість запасів:

(тис. грн.)

Показник	Код рядка	31.12.2015	31.12.2016
1	2	3	4
Матеріали	1101	192	180
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	4 631	4 494
Всього	1100	4 823	4 674

Запаси в заставі не перебувають.

8. Торгова та інша дебіторська заборгованість

Склад короткострокової дебіторської заборгованості:

(тис. грн.)

Короткострокові заборгованості за поставками та інше	Код рядка	31.12.2015	31.12.2016
1	2	3	4
За поставками вітчизняним покупцям	1125	90	582
За поставками іноземним покупцям	1125	-	-
Аванси на поставки	1130	63	136
Заборгованості з податку на дохід	1135	92	
Заборгованості перед бюджетом, за винятком податку на прибуток	1135	152	71
Інша поточна дебіторська заборгованість:	1155	175	101
в т.ч. заборгованість перед органами соціального страхування	1155	-	-
в т.ч. видані кошти під звіт працівникам	1155	-	-
в т.ч. видані позики співробітникам	1155	-	-
в т.ч. інше	1155	-	-
Короткострокові заборгованості за поставками та інше брутто, разом			
Відрахування на актуалізацію вартості заборгованостей	1125	-	-
Короткострокові заборгованості за поставками та інше нетто, всього		572	890

Вся заборгованість є поточною з терміном погашення до 12 місяців.

9. Грошові кошти

(тис. грн.)

Показник	Код рядка	31.12.2015	31.12.2016
1	2	3	4
Грошові кошти в касі	1166	1	4
Грошові кошти в банку:	1167	357	1 443
Поточний рахунок гривневий		357	1 443
Поточний рахунок валютний		-	-
Корпоративні карткові рахунки		-	-
Депозити до 1 року		-	-
Інші грошові активи		-	-
Грошові кошти та їх еквіваленти, всього		1165	358
Використання грошових коштів не обмежено.		1 447	

10. Інші активи

(тис. грн.)

Інші активи	Код рядка	31.12.2015	31.12.2016
1	2	3	4

Неотримані податкові накладні, які можуть бути враховані в зменшення податку на додану вартість в майбутніх

періодах	-	1	
Інші оборотні активи		22	138
Інші активи, всього	1190	22	139

11. Акціонерний капітал
Акціонерний капітал Товариства:

(тис. грн.)

Зміст 31.12.2015 31.12.2016

1 2 3

Зареєстрований акціонерний капітал (559 578 звичайних акцій, номінальною вартістю 10 грн. кожна) 5 596
5 596

Вилучені акції - -

Всього 5 596 5 596

У звітному періоді додатковий випуск акцій не проводився. Додатковий випуск акцій на наступний рік не планується.

12. Додатковий капітал

Додатковий капітал станом на 31.12.2016 р. складається з наступного капіталу:

" 203 тис. грн. - резервний капітал, сформований відповідно до законодавства України на покриття збитків;

" 1 162 тис. грн. - непокритий збиток:

- за 2016 рік - прибуток 470 тис. грн.

- та залишок непокритого збитку минулих років - 1 632 тис. грн.

13. Відстрочені податки

Структура відстрочених податків у звітному періоді була наступною:

(тис. грн.)

Показник

Код рядка	31.12.2015	31.12.2016
Відстрочені податкові активи		59 429
Всього	1500 59	429

14. Короткострокові резерви

Стан короткострокових резервів у звітному періоді був наступним:

(тис. грн.)

Показник	Код рядка	31.12.2015	31.12.2016
1	2	3	4
Резерв на оплату відпусток працівникам			179 162
Всього	1660 179	162	

14. Торгова та інша кредиторська заборгованість

14.1. Структура кредиторської короткострокової заборгованості:

(тис. грн.)

Короткострокові зобов'язання за поставками та інше	Код рядка	31.12.2015	31.12.2016
1	2	3	4
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
За поставками за товари, роботи, послуги перед вітчизняними постачальниками		1615	4 125 4 537
За поставками за товари, роботи, послуги перед іноземними постачальниками	1615	-	-
Аванси, отримані на поставки	1635	130	800
З податку на дохід	1620	10	24
За бюджетними розрахунками, без податку на дохід	1620	4	3
За заробітною платою	1630	86	114
Заборгованість перед органами соціального страхування	1625	37	32
Інше	1690	2 849	4 949
Короткострокові зобов'язання за поставками та інше, всього		7 241	10 459

15. Дохід від реалізації

Структура доходів:

(тис. грн.)

Показник	Код рядка	2015 р.	2016 р.
----------	-----------	---------	---------

1	2	3	4	
Доходи від продажу:				
готової продукції власного виробництва, товарів, послуг				61 321 84 630
інших оборотних активів				- -
послуг з оренди				- -
Всього				2000 61 321 84 630

16. Собівартість реалізації

(тис. грн.)

Собівартість реалізації		Код рядка	2015 р.	2016 р.
1	2	3	4	
Вартість проданої готової продукції, товарів, послуг				58 224 79 361
Собівартість реалізованих оборотних активів			-	-
Собівартість надання в оренду			-	-
Всього			2050	58 224 79 361

17. Адміністративні витрати

(тис. грн.)

Адміністративні витрати		Код рядка	2015 р.	2016 р.
1	2	3	4	
Амортизація основних засобів			117	108
Амортизація нематеріальних активів			-	-
Витрати матеріалів			41	140
Електроенергія, вода, газ та охорона				714 798
Оренда основних засобів			86	142
Консультаційні, юридичні та аудиторські послуги				77 74
Витрати на автотранспорт			47	-
Послуги зв'язку			68	66
Ремонт основних засобів			18	47
Податки і збори			-	-
Заробітна плата та соціальні виплати, пов'язані з з/п				1341 1359
Резерви невикористаних відпусток				94 96
Інші витрати, в т.ч.:			9	12
службові відрядження			9	12
представницькі витрати			-	-
Інші услуги сторонніх організацій				- -
Банківські послуги			64	46
Інші адмінвитрати			-	-
Адміністративні витрати, всього			2130	2676 2888

18. Витрати на збут

(тис. грн.)

Витрати за видами		Код рядка	2015 р.	2016 р.
1	2	3	4	
Амортизація основних засобів			114	112
Амортизація нематеріальних активів				- -
Витрати матеріалів			96	251
Витрати на транспорт			71	54
Електроенергія, вода, газ та охорона				336 357
Обслуговування програмного забезпечення				19 18
Послуги сторонніх організацій			-	-
Послуги зв'язку, Інтернет			-	-
Орендна плата			259	366
Заробітна плата та соціальні виплати, пов'язані з з/п				719 823
Резерви невикористаних відпусток				65 62
Резерви гарантійних ремонтів			-	-
Комісійні дилерам			171	140
Страховання			8	8
роялті			6	6
реклама			144	218
Довідки - рахунки, транзитні номери				17 16
Інші витрати			118	108
Витрати на збут, всього			2150	2143 2539

19. Інші операційні доходи та витрати

19.1. Структура інших операційних та інших доходів:

(тис. грн.)

Інші операційні доходи	Код рядка	2015 р.	2016 р.
1	2	3	4
Дохід від операційних курсових різниць		-	-
Дохід від операційної оренди	264	355	
Дохід від звичайної діяльності	1012	707	
Інвентаризаційні різниці (понад норми) (надлишки та невідшкодовані нестачі)		-	-
Дохід від купівлі-продажу іноземної валюти		-	-
Прибутки від збуту кредиторської заборгованості		-	-
Дохід від реалізації активів	21	76	
Інші операційні доходи, всього	2120	1297	1138
Інші доходи	2240	32	23

19.2. Структура інших операційних та інших витрат:

(тис. грн.)

Інші операційні витрати	Код рядка	2015 р.	2016 р.
1	2	3	4
Витрати на дослідження, які не дали позитивних результатів, або витрати невиробничого призначення		-	-
Витрати на купівлю-продаж іноземної валюти		-	-
Неустойки, штрафи, відшкодування	9	16	
Податки до виплати, крім податку на прибуток		400	683
Витрати від списання сумнівних та безнадійних боргів		-	-
Нестачі та втрати від псування цінностей		-	-
Витрати на послуги населенню		-	-
Витрати від операційної курсової різниці		-	-
Витрати на утримання об'єктів соціальної сфери (пільгові пенсії)		10	34
Премії працівникам за рахунок фонду матеріального заохочення		-	-
Списання необоротних активів		-	-
Інші витрати	179	169	
Інші операційні витрати, всього	2180	598	902

20. Податок на прибуток

Відповідно до законодавства України, у звітному періоді ставка з податку на прибуток становила 18%.

Основні компоненти витрат з податку на прибуток:

(тис. грн.)

Показник	Код рядка	2015 р.	2016 р.
1	2	3	4
Податок на прибуток			
Поточні витрати (дохід) з податку на прибуток		(363)	369
Відстрочені витрати з податку на прибуток		-	-
В тому числі:			
Податок на прибуток, представлений в рахунку прибутків і збитків		-	-
Всього	2300	(363)	369

Пояснення взаємозв'язку між податковими витратами (доходами) та обліковим прибутком (збитком):

(тис. грн.)

Показник	2015 р.	2016 р.
1	2	3
Прибуток (збиток) до оподаткування	(991)	101
Податкова ставка (18%)	18	18
Податок на прибуток згідно з діючою ставкою (%)	(363)	369
Всього, чистий прибуток (збиток)	(1 354)	470

Податок на прибуток вирахований з податкового прибутку 18%, у 2016 році відшкодовано зайво нарахований податок на прибуток 369 тис.грн.

21. Звіт про рух грошових коштів

Звіт про рух грошових коштів сформовано прямим методом шляхом розкриття інформації про основні види валових грошових надходжень і виплат.

22. Відповідність вартості чистих активів вимогам законодавства

Розрахункова вартість чистих активів на кінець звітного періоду складає 4637 тис. грн. Заявлений статутний капітал - 5 596 тис. грн., неоплаченого капіталу на кінець звітного періоду немає, тобто скоригована вартість статутного капіталу складає також 5 596 тис. грн. Розрахункова вартість чистих активів менша суми статутного капіталу, що не відповідає вимогам ст.155 п.3 Цивільного кодексу України. Державної частки в статутному капіталі Товариства немає.

23. Управління фінансовими ризиками

В ході своєї діяльності Товариство піддається цілому ряду фінансових ризиків, серед яких ринковий ризик (у тому числі ціновий ризик, ризик справедливої вартості процентної ставки, ризик грошових потоків), кредитний ризик. Загальна програма управління ризиками в Товаристві націлена на зведення до мінімуму потенційного негативного впливу на фінансові результати Товариства тих ризиків, які піддаються управлінню або не є профільними для діяльності з виробництва сільськогосподарських машин.

24. Управління капіталом

Метою Товариства при управлінні капіталом є забезпечення подальшої роботи Товариства в якості безперервно діючого підприємства, щоб приносити прибуток акціонерам і вигоди іншим зацікавленим сторонам, а також підтримувати оптимальну структуру капіталу для зменшення його вартості. Для підтримки або коригування структури капіталу Товариство може коригувати суму дивідендів, що виплачуються акціонерам, повертати капітал акціонерам, випускати нові акції або продавати активи для зменшення суми боргу. Як і інші підприємства, що працюють у тій же галузі, Товариство контролює величину капіталу на підставі співвідношення власних і позикових коштів. Це співвідношення розраховується як чиста сума зобов'язань, розділена на загальну суму капіталу, управління яким здійснюється. Чиста сума зобов'язань розраховується як загальна сума позикових коштів (включаючи поточні і довгострокові позикові кошти, показані в балансі) мінус гроші та їх еквіваленти. Загальна сума капіталу, управління яким здійснює Товариство, дорівнює власному капіталу, показаному в балансі

У тис. грн. 2015 рік 2016 рік

Загальна сума позикових коштів - -

Гроші та їх еквіваленти 358 1 447

Чиста сума зобов'язань - -

Всього капіталу 4 167 4 637

Співвідношення зобов'язань до капіталу - -

У якості капіталу виступає власний капітал Товариства. Основні цілі управління капіталом: підтримання достатності та адекватності капіталу для ведення діяльності та максимізації вигод акціонерів. Товариство управляє капіталом та змінює його у залежності від економічних вимог та вимог законодавства. Фінансова стійкість Товариства є достатньою. Товариство виконує вимоги законодавства України стосовно розміру та сплати акціонерного (статутного) капіталу приватними акціонерними товариствами, але зменшення вартості власного капіталу (чистих активів) над статутним капіталом в розмірі 959 тис. грн. та не дає впевненість у можливості Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

25. Справедлива вартість фінансових інструментів

Розрахункова справедлива вартість фінансових інструментів визначається з урахуванням різної ринкової інформації та відповідних методик оцінки. Однак для проведення такої оцінки необхідно обґрунтоване судження при тлумаченні ринкової інформації. Відповідно, такі оцінки не завжди виражають суми, які Товариство може отримати в існуючій ринковій ситуації. Товариство використовує таку ієрархію для визначення справедливої вартості фінансових інструментів і розкриття інформації про неї в розрізі моделей оцінки: 1-й рівень: котирування (нескориговані) на активних ринках для ідентичних активів чи зобов'язань; 2-й рівень: інші методи, дані в основі яких, що мають значний вплив на відображувану справедливу вартість, є спостережуваними на ринку, прямо чи опосередковано; 3-й рівень: методи, дані в основі яких, що мають значний вплив на відображувану справедливу вартість, не є спостережуваними на ринку.

25.1. Методики оцінювання та вхідні дані, використані для складання оцінок за справедливою вартістю Товариство здійснює виключно безперервні оцінки справедливої вартості активів та зобов'язань, тобто такі оцінки, які вимагаються МСФЗ 9 та МСФЗ 13 у звіті про фінансовий стан на кінець кожного звітного періоду.

Класи активів та зобов'язань, оцінених за справедливою вартістю

Методики оцінювання Метод оцінки (ринковий, дохідний, витратний)

Вихідні дані

Грошові кошти та їх еквіваленти Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості Ринковий Офіційні курси НБУ
 Дебіторська заборгованість Первісна та подальша оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює вартості погашення, тобто сумі очікуваних контрактних грошових потоків на дату оцінки. Дохідний Контрактні умови, ймовірність погашення, очікувані вхідні грошові потоки
 Поточні зобов'язання Первісна та подальша оцінка поточних та довгострокових зобов'язань здійснюється за вартістю погашення Витратний Контрактні умови, ймовірність погашення, очікувані вихідні грошові потоки

25.2. Інші розкриття, що вимагаються МСФЗ 13 "Оцінка справедливої вартості"
 Справедлива вартість фінансових інструментів в порівнянні з їх балансовою вартістю

	Балансова вартість		Справедлива вартість	
	2015	2016	2015	2016
1	2	3	4	5
Довгострокова дебіторська заборгованість	-	-	-	-
Торговельна дебіторська заборгованість	90	582 90	582	
Грошові кошти та їх еквіваленти	358	1 447 358	1 447	
Короткострокові позики	-	-	-	-
Торговельна кредиторська заборгованість	4 125	4 537 4 125	4 537	

Справедлива вартість дебіторської та кредиторської заборгованості, неможливо визначити достовірно, оскільки немає ринкового котирування цих активів.

Керівництво Товариства вважає, що наведені розкриття щодо застосування справедливої вартості є достатніми, і не вважає, що за межами фінансової звітності залишилась будь-яка суттєва інформація щодо застосування справедливої вартості, яка може бути корисною для користувачів фінансової звітності.

26. Пов'язані особи

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.

Пов'язаними особами в Товаристві являються:

-ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРАЇНЬСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ" код ЄДРПОУ 03121566

Юридична адреса 01004 м. Київ, вул. В.Васильківська 15/2

Частка (% та грн.) 94, 241017%, 5273520,00 (п'ять мільйонів двісті сімдесят три тисячі п'ятсот двадцять грн.)

Операції з пов'язаними сторонами за рік, що закінчився 31 грудня 2016 року представлені таким чином:

	2015	2016
Доходи отримані по торговельним операціям	726	1393
Доходи отримані по іншим операціям	681	338
Витрати понесені по торговельним операціям	990	1328
Торговельна дебіторська заборгованість	75	121
Інша дебіторська заборгованість	145	42

Ключовий керівний персонал представлений Дирекцією Товариства.

За рік, що закінчився 31 грудня 2016 року витрати на винагороду ключового управлінського персоналу склали:

	2015	2016
Заробітна плата та інші заохочення	283	360
Нарахування на заробітну плату	102	72
	385	432

27. Події після дати балансу

Події, які потребують коригування фінансової звітності чи розкриття інформації, відсутні.

28. Юридичні та інші питання

Українське законодавство, що регулює оподаткування та аспекти здійснення операцій, продовжує розвиватися як наслідок переходу до ринкової економіки. Положення законодавчих та нормативних актів не завжди чітко сформульовані, а їх інтерпретація залежить від точки зору місцевих, регіональних і центральних органів державної влади та інших урядових інститутів. Нерідко точки зору різних органів на певне питання не співпадають. Керівництво вважає, що діяльність Товариства здійснювалась цілком відповідно до законодавства, і всі передбачені законодавством податки були нараховані або сплачені. У випадках, коли порядок нарахування і сума податкових зобов'язань були невизначеними, нарахування здійснювалися на основі найкращих оцінок керівництва.

Судові позови до Товариства від інших осіб з ризиками суттєвих відтоків економічних вигод відсутні.

Генеральний директор

Дворський С.Я.

Головний бухгалтер

Стовпченко І.В.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ