

ЗВІТ

про перевірку фінансово-господарської діяльності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «Полтава–Авто» за 2012 рік.

«14» березня 2013р.

м. Полтава

Ревізійною комісією Публічного акціонерного товариства «Полтава-Авто», надалі – Товариство, обраною рішенням загальних зборів акціонерів Товариства (протокол від 25 березня 2011 р.) у складі Голови ревізійної комісії Мохни Є.Г. та члена ревізійної комісії: Вертійової А.Д. згідно із Статутом Товариства проведена планова перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства за період з 01 січня 2012 року по 31 грудня 2012 року.

Перевірка проведена в термін з 04.03.2013 р. по 14.03.2013 р. з відома Генерального директора Публічного акціонерного товариства «Полтава-Авто» Гонжака Олександра Степановича та в присутності головного бухгалтера Товариства Матлової Ольги Григорівни.

Попередня перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства проводилась за період з 01 січня 2011 року по 31 грудня 2011 року.

Діяльність ревізійної комісії здійснювалась в межах контрольних повноважень, визначених Статутом Товариства, законодавством України та Положення про ревізійну комісію.

Відповідальними особами за фінансово-господарську діяльність Товариства в періоді, що перевірявся, були:

Генеральний директор – Чепільченко В.М.
Головний бухгалтер – Матлова О.Г.

Перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства проводилась за наступними напрямками:

1. Установчі документи, статутний капітал Товариства;
2. Облікова політика;
3. Облік і збереження грошових коштів;
4. Облік основних засобів;
5. Облік довгострокових інвестицій;
6. Облік товарно-матеріальних цінностей;
7. Стан дебіторської і кредиторської заборгованості;
8. Облік кредитів і позик;

9. Облік оплати праці та чисельності робітників;
10. Облік фінансових результатів і їх використання;
11. Достовірність звітності;
12. Аналіз показників фінансового стану Товариства за 2012 рік.

Перевіркою встановлено:

1. Установчі документи, статутний капітал Товариства

Товариство зареєстроване 30 липня 1993 року Виконавчим комітетом Полтавської міської ради в м. Полтава, реєстраційний номер 873р.

Свідоцтво серія А00 № 791679, ідентифікаційний код 03118340, реєстраційний номер 15881050026000835.

Перереєстроване: Свідоцтво про державну реєстрацію Товариства за №1073 видане Виконавчим комітетом Полтавської міської ради.

Нові редакції Статуту Товариства на протязі 2012 року були зареєстровані Виконавчим комітетом Полтавської міської ради від 02 квітня 2012, згідно протоколу загальних зборів акціонерів від 29 березня 2012 року, номер запису про зміну свідоцтва №15881050062000835; та від 20 листопада 2012, згідно протоколу загальних зборів акціонерів від 15 листопада 2012 року, номер запису про зміну свідоцтва №15881050074000835.

Організаційно-правова форма Товариства – акціонерне товариство, тип Товариства - публічне.

Товариство не має дочірніх підприємств.
В структурі Товариства 10 філій.:

Філії:

№ з/п	Найменування підприємства	Юридична адреса	Код ЄДРПОУ	Земельна ділянка (га)	Примітки
1	Філія „Прима-Авто”	36000, Полтавський р-н, с. Копили, вул. Стрельнікова, 1	34411947	0,78	Договір оренди 49 років (від 03.04.2008)
2	Філія „Кременчука втосервіс	39605, Полтавська обл., м.	34411824	1,04	Дог.оренди 5 років (від 12.04.2007)

		Кременчук, вул. Московська, 10			закінчився, ведеться виготовлення техдокумента ції 3 землеустрою для перепідписанн я договору
3	Філія „Хорол- Авто”	37800, Полтавська обл., м. Хорол, вул. Фрунзе , 104 а	34411913	1,72	Дог.оренди 3 роки (від 28.12.2009)За кінчився. Готується новий договір, готуют ься документи на зміну цільового призначення ділянки.
4	Філія „Градизьк - Авто”	39070, Полтавська обл., Глобинський р-н, смт. Градизьк, вул. Київська, 1г	34411887	2,63	Дог.оренди 10 років (від 22.08.2008). Виготовлена документація на зміну цільового призначення ділянки. Підписано новий договір 21.12.2012, по дано на реєстрацію.
5	Чутівська виробничо- комерційна філія	38800, Полтавська обл., смт. Чутове, вул. Коханова, 3	25156832	0,57	Дог. Оренди 5 років (від 07.11.2008) Підписана додаткова угода, вигото вляється техдокумента ція на зміну

					Цільового призначення землі.
6	Гадяцька виробничо-комерційна філія	37300, Полтавська обл., Гадяцький р-н, с. Вельбівка, вул. Полтавська, 1	25158914	0,56	Державний акт № 9 від 20.09.1997р.
7	Шишацька виробничо-комерційна філія	38000, Полтавська обл. смт. Шишаки, вул. Будівельників, 2/1	25159316	0,23	Дог.оренди 5 років (від 28.01.2009)
8	Кобеляцька виробничо-комерційна філія	39200, Полтавська обл., м. Кобеляки, вул. Фрунзе, 39	35581962	0,45	Дог.оренди 25 років (від 10.07.1996)
9	Філія „Пирятин-Авто”	37300, Полтавська обл. м. Пирятин, вул.Сумська,6	34011481	1,72	Дог.оренди 5 років, №5323800040 01031 від 23.11.2012
10	Філія „Автоцентр на Хмельницького”	39600, Полтавська обл., м.Кременчук, вул. Б.Хмельницького, 20	34411850	0,52	Дог.оренди 5 років(від 12.04.2007),ви готовляється техдокумента ція з землеустрою
	Всього:			10,22	

Товариство зареєстроване в державній податковій інспекції м. Полтава за №95 від 01.08.1993р.

Товариство спільних підприємств не має.

Статут розроблений згідно з Законом України «Про акціонерні товариства», Цивільним Кодексом України, Господарським Кодексом України та інших нормативно-правових актів України.

Статутний капітал Товариства станом на 31.12.2012 року складає 22 246 450,00 грн. Зазначена сума відображена в балансі Товариства та внесена повністю і відповідає Статуту Товариства.

Статутний капітал Товариства складає 22 246 450,00 грн., що поділений на 2 224 645 простих іменних акцій, номінальною вартістю 10 (десять) грн. за одну акцію.

Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, реєстраційний номер 177/1/12, дата реєстрації 18 вересня 2012р.

Депозитарій, який обслуговує випуск акцій - Відкрите акціонерне товариство «Національний депозитарій України» (01001, м. Київ, вул. Грінченка, буд. 3), ПрАТ «Всеукраїнський депозитарій цінних паперів» (м. Київ, вул. Тропініна, буд. 7г)

Зберігач - Публічне акціонерне товариство «БРОКБІЗНЕСБАНК» (03057, м. Київ, проспект Перемоги, 41)

Основними напрямками господарської діяльності Товариства за звітний період були:

КВЕД	Види діяльності
45.11	Торгівля автомобілями та легковими автотранспортними засобами
45.20	Технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів
45.31	Оптова торгівля деталями та приладдям для автотранспортних засобів
45.32	Роздрібна торгівля деталями та приладдям для автотранспортних засобів
52.21	Допоміжне обслуговування наземного транспорту
70.22	Консультавання з питань комерційної діяльності й керування

В Товаристві за звітний період проводилась єдина технічна політика, прийнята в системі автосервісу, постійно удосконалювалася виробнича господарська структура, відбувалося постачання структурних підрозділів Товариства запасними частинами та матеріалами.

До складу Наглядової Ради Товариства обрані:

1. Васадзе Вахтанг Тарієлович;
2. Васадзе Ніна Тарієлівна;

3. Козіс Олександр Миколайович;
4. Бей Наталія Олександрівна;
5. Сенюта Ігор Васильович.

Очолює Наглядову Раду – Голова Наглядової Ради Товариства Васадзе Вахтанг Таріелович.

2. Облікова політика

Бухгалтерський облік ведеться відповідно до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.99 р. № 996-XI, Положень (стандартів) бухгалтерського обліку, затверджених наказами Міністерства фінансів України, інших нормативних актів та для забезпечення на підприємстві в бухгалтерському обліку та фінансовій звітності протягом 2012 року єдиних методологічних принципів та методів.

Облікова політика затверджена наказом № 23 від 16.01. 2012 року «Про облікову політику на 2012 рік».

Протягом 2012 року облікова політика Товариства не змінювалася.

Облікова політика містить правила ведення бухгалтерського обліку, дотримання яких протягом року є обов'язковими. За цим документом затверджується методологія відображення окремих операцій та особливості організації бухгалтерського обліку Товариства.

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

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

МСФЗ 1 вимагає від компанії, що переходить на МСФЗ, скласти вхідний баланс згідно МСФЗ на дату переходу на МСФЗ. Ця дата є початковою для ведення обліку за МСФЗ. Відповідно до МСФЗ 1, компанії які застосовують у 2013 році, вхідний баланс буде датований 01 січня 2012 року, що є початком першого порівняльного періоду, для включення у фінансову звітність. Відповідно до МСФЗ 1, компанія використовує

однакову облікову політику при складанні попередньої фінансової звітності згідно МСФЗ та протягом усіх періодів, представлених у першій повній фінансової звітності згідно з МСФЗ. Така облікова політика повинна відповідати всім стандартам МСФЗ, чинним на дату складання першої повної фінансової звітності за МСФЗ (тобто, станом на 31 грудня 2013 року).

Звітність за період 2012 року є першою попередньою фінансовою звітністю, складеною відповідно до МСФЗ.

Товариство веде бухгалтерський, податковий, статистичний та оперативний облік.

Товариство використовує журнально-ордерну форму ведення бухгалтерського обліку з використанням ліцензійної комп'ютерної програми 1-С.

Для відображення господарських та фінансових операцій використовуються класи рахунків 1,2,3,4,5,6,7,9,0 (рахунки 8 класу підприємством не використовуються).

Товариство працює на загальній системі оподаткування, керуючись Податковим Кодексом України від 02.12.2010 року за № 2755-VI.

Діючі в 2012 році ставки податку на додану вартість та податку на прибуток - 20% и 21% відповідно.

3. Облік і збереження грошових коштів

Публічне Акціонерне товариство «Полтава-Авто» (код ЄДРПОУ № 03118340), надалі - Товариство, знаходиться в м. Полтава, по вул. Великотирнівська, 1; основний рахунок № 26000032111001 обслуговується в АТ „Брокбізнесбанк”, м. Харкова, МФО 300249; додаткові рахунки:

№ з/п	№ рахунку	Тип рахунку	Валюта	Назва банку	МФО
1	260000382200	поточний	гривня	АТ „Брокбізнесбанк” м. Києва	300249
2	26005100144019	поточний	гривня	ПОД „Райффайзен банк Аваль” м. Полтави	331605
3	26009032111002	поточний	гривня	АТ „Брокбізнесбанк” м. Харкова	300249
4	26044032111001	для лікарняних	гривня	АТ „Брокбізнесбанк” м. Харкова	300249
5	26007032111004	поточний	гривня	АТ „Брокбізнесбанк” м. Харкова	300249
6	26006032111005	поточний	гривня	АТ „Брокбізнесбанк” м. Харкова	300249

7	26005032111006	поточний	гривня	АТ «Брокбізнесбанк» м. Харкова	300249
8	26004032111007	поточний	гривня	АТ «Брокбізнесбанк» м. Харкова	300249
9	26003032111008	поточний	гривня	АТ «Брокбізнесбанк» м. Харкова	300249
10	26002032111009	поточний	гривня	АТ «Брокбізнесбанк» м. Харкова	300249
11	26008032111003	поточний	гривня	АТ «Брокбізнесбанк» м. Харкова	300249
12	26002032111010	поточний	гривня	АТ «Брокбізнесбанк» м. Харкова	300249
13	260090382210	поточний	долар США	АТ „Брокбізнесбанк” м. Києва	300249
14	26000032111001	поточний	долар США	АТ «Брокбізнесбанк» м. Харкова	300249
15	26005100144019	поточний	долар США	ПОД „Райффайзен банк Аваль” м. Полтави	331605
16	260090382210	поточний	Євро	АТ „Брокбізнесбанк” м. Києва	300249
17	26000032111001	поточний	Євро	АТ «Брокбізнесбанк» м. Харкова	300249
18	26005100144019	поточний	Євро	ПОД „Райффайзен банк Аваль” м. Полтави	331605
19	26005100054187	поточний	гривня	ПОД „Райффайзен банк Аваль”(Кременчук)	331605
20	26049100054187	для лікарняних	гривня	ПОД „Райффайзен банк Аваль”(Кременчук)	331605

Залишки коштів в національній валюті по Товариству станом на 31.12.2012 року становлять 382,0 тис. грн., що підтверджується виписками банку, журналами-ордерами.

В результаті вибіркової проведеної перевірки банківських операцій та документів за період з 1 січня 2012 року по 31 грудня 2012 року, порушень не виявлено. Виписки банку та копії платіжних доручень до них є достовірними і відповідають записам обліку та проведеним операціям.

Залишок готівки в касі станом на 31.12.2012 року як фактичний, так і за даними касової книги та програми 1С складає 4131,89 грн.

Касова дисципліна дотримується, випадків перевищення ліміту залишку готівки в касі за період з 1 січня 2012 року по 31 грудня 2012 року не виявлено.

Усі розрахункові операції проводяться в безготівковій формі. Заробітна плата виплачується через банк по пластиковим карткам. Готівка видається тільки на відрядження та господарські потреби.

Договір про матеріальну відповідальність з бухгалтером-касіром є.

Ліміт залишку готівки в касі встановлено наказом Генерального директора Товариства № 389 від 27.08.2012р. для усіх структурних підрозділів.

Авансові звіти підзвітними особами подаються своєчасно та у встановлені терміни. Порядок видачі коштів з каси проводиться згідно Положення "Про ведення касових операцій у національній валюті в Україні", затвердженого постановою Правління НБУ від 15.12.2010 р. за № 637.

Ревізійною комісією не було виявлено фактів нестач, крадіжок коштів та зловживань з грошовими коштами та матеріальними цінностями.

4. Облік основних засобів

Залишкова вартість основних засобів Товариства станом на 31.12.2012 року становить 33613,0 тис. грн.

За звітний період надійшло основних засобів на суму 540,0 тис. грн., та вибуло - 2080,0 тис. грн. (Додаток № 1 та Додаток № 2 до даного Звіту)

При перевірці достовірності оцінки основних засобів, відповідності аналітичного та синтетичного обліку законодавству України, правильності відображення в обліку та звітності надходжень основних засобів, їх реалізації, ліквідації, ремонту, порушень не виявлено. Індиксація основних засобів не проводилась. При перевірці методів визначення зносу (амортизації) основних засобів, обліку зносу та амортизації, порушень не встановлено.

5. Облік довгострокових фінансових інвестицій

Фінансові інвестиції які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств станом на 31.12.2012 р. склали 0,00 грн.

6. Облік товарно-матеріальних цінностей

Товарно-матеріальні цінності визнаються, оцінюються та обліковуються відповідно до вимог П(С)БО – 9 "Запаси". Одиницею запасів визначається кожне найменування цінностей.

Наявність матеріальних запасів станом на 31.12.2012 року складає по Товариству 4886 тис. грн. Структура запасів відображена в таблиці:

№ рах.	Назва рахунку	Сума, тис. грн.
201	Сировина й матеріали	44
203	Паливо	12
204	Тара й тарні матеріали	1
205	Будівельні матеріали	59
207	Запасні частини	4
209	Інші матеріали	14
22	Малоцінні та швидкозношувані предмети	14
28	Товари	4738
	Всього:	4886

7. Стан дебіторської і кредиторської заборгованості

Розглянуті документи:

- відомість обліку розрахунків та інших операцій;
- відомість обліку реалізації;
- відомість обліку розрахунків з постачальниками та підрядниками.

Дебіторська заборгованість станом на 31.12.2012 р. складає 4457 тис. грн. (Додаток № 3 до даного Звіту).

За звітний період в Товаристві дотримувалась розрахункова дисципліна.

Порушень в обліку дебіторської заборгованості за звітний період не виявлено.

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги станом на 31.12.2012 р. складає 1873 тис. грн., поточні зобов'язання за розрахунками – 9360 тис. грн. (Додаток № 4 до даного Звіту).

Порушень в обліку кредиторської заборгованості за звітний період не виявлено.

8. Облік кредитів і позик

Розглянуті документи:

- виписки банку;
- журнали-ордери з обліку кредитних операцій.

За звітний період Товариство не користувалося кредитами банків:
Заборгованість по кредитах станом на 01.01.2012 р. становила 0,00 грн., на 31.12.2012 р. – 0,00 грн.

За 2012 рік отримано кредитних ресурсів на суму 0,00 грн.

Прострочена заборгованість по кредитах відсутня.

9. Облік оплати праці та чисельності робітників

Розглянуті документи:

- штатний розклад;
- Положення про оплату праці;
- відомості розрахунку оплати праці.

Фонд оплати праці склав 5299 тис. грн. та сформований наступним чином:

№№ з/п	Стаття	Тис. грн. сума
1	Нараховані по тарифним ставкам та окладам	3851
2	Заохочуючі виплати	927
3	Оплата за відпустки	422
4	Виплати соціального характеру	47
5	Оплата по трудовим угодам	52
6	Інше	-
7	Всього:	5299

Середня місячна заробітна плата складає - 2405 грн.

Заробітна плата працівників Товариства нараховується у відповідності до законодавства України, згідно із затвердженим штатним розкладом та Положенням про оплату праці. Заборгованість по заробітній платі за попередні періоди відсутня.

Перевіркою встановлено, що порядок обчислення і сплата зборів, податків і обов'язкових платежів проводиться згідно з законодавством України та у встановлені строки.

Середньооблікова чисельність робітників задіяних за напрямками:

	на 01.01.2012 р.	на 31.12.2012 р.
Торгівля а\м	38	36
Сервіс	108	75
Запчастини	30	24
Інші	4	4
Апарат управління	64	43
Всього	244	182

10. Облік фінансових результатів і їх використання

За підсумками роботи у 2012 р. Товариство отримало (збиток) в сумі 6407 тис. грн. (Додаток №8 до даного Звіту) в т.ч.:

- Збиток від звичайної діяльності 7176 тис. грн.
- Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності 769 тис. грн.
- Чистий збиток 6407 тис. грн.

До складу інших доходів і витрат Товариства за звітний період віднесені:

- інші операційні доходи - 1674 тис. грн. (Додаток №5 до даного Звіту);
- інші доходи - 49 тис. грн. (Додаток №7 до даного Звіту);
- інші операційні витрати - 3978 тис. грн. (Додаток №6 до даного Звіту);
- фінансові та інші витрати - 24 тис. грн. (Додаток №8 до даного Звіту).

В складі інших операційних витрат Товариства штрафи, пені складають - 178 тис. грн. (Додаток №6 до даного Звіту).

Розмір власного капіталу Товариства станом на 31.12.2012 року за даними балансу становить 33513 тис. грн., у тому числі:

№з/п		Сума, тис. грн.
1	Статутний капітал	22247
2	Додатковий вкладений капітал	-
3	Інший додатковий капітал	-
4	Резервний капітал	480
5	Нерозподілений прибуток	10786
6	Неоплачений капітал	-
	Всього:	33513

11. Достовірність звітності

При складанні фінансової звітності за 2012 рік товариство керувалось Законом України „Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні” від 16.07.99 № 996-XIV, міжнародними стандартами фінансової звітності та методичними роз’ясненнями Корпорації.

На підставі наказу Товариства № 413 від 06.09. 2012р. була проведена річна інвентаризація:

- товарно-матеріальних цінностей, незавершеного виробництва станом на 01.10.2012 р.;
- основних засобів, необоротних та матеріальних активів станом на 01.11.2012 р.;
- грошових коштів в касі Товариства, дебіторської та кредиторської заборгованості, станом на 2012 р.

Виявлена прострочена дебіторська заборгованість в сумі 92 тис грн. віднесена на витрати, прострочена кредиторська заборгованість в сумі 71 тис. грн. віднесена у доход Товариства (Додаток № 5 та Додаток № 6 до даного Звіту).

З метою забезпечення справедливої вартості активів та зобов'язань за 2012 р. проведено нарахування наступних резервів:

Вид резерву	Сума, тис. грн.
Резерв під знецінення основних засобів	21
Резерв зниження вартості запасів	1
Резерв зниження вартості товарів	45
Резерв сумнівних боргів по заборгованості за товари, роботи, послуги	95
Резерв сумнівних боргів по іншій дебеторській заборгованості	114

Результати річної інвентаризації відображені в фінансовій звітності за 2012 рік.

У звітному періоді Товариство дотримувалося вимог Закону України "Про акціонерні товариства" та Закону України "Про цінні папери і фондовий ринок".

12. Аналіз показників фінансового стану Товариства за 2012 рік

Фінансовий стан Товариства за 2012 рік характеризують коефіцієнти, наведені в таблиці:

№з/п	Показник	Метод розрахунку	Значення		Орієнтовне значення
			Фактичне		
			На початок року	На кінець року	
1	Коефіцієнт абсолютної (термінової) ліквідності	Ф.1 (ряд.220+ряд.230+ряд.240) / ф.1 ряд.620	0,07	0,03	0,25-0,5

2	Коефіцієнт загальної ліквідності дорівнює	Ф.1 ряд.260/ ф.1 ряд.620	0,66	0,91	1,0-2,0
3	Коефіцієнт фінансової стійкості (автономії)	Ф.1 ряд 380/ф.1 ряд640	0,62	0,66	0,25-0,5
4	Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом (фінансування)	Ф.1(ряд.430+ряд.480+ряд.620+ряд.630) /ф.1 ряд.380	0,62	0,52	0,5-1,0

1) значення коефіцієнту абсолютної ліквідності складає 0,03. Це свідчить про те, що Товариство не має достатньо ресурсів для негайного погашення своїх зобов'язань;

2) значення коефіцієнту загальної ліквідності складає 0,91. Це свідчить про те, що Товариство не має можливості та ресурси для погашення своїх поточних зобов'язань;

3) значення коефіцієнту автономії складає 0,66. Доля власного капіталу Товариства у загальній сумі його коштів свідчить про його стійке фінансове становище;

4) значення коефіцієнту фінансування складає 0,52. Це свідчить про незалежність Товариства від залучених коштів, в результаті чого є можливість фінансування ним своєї діяльності.

ВИСНОВКИ:

Прийнята Товариством схема бухгалтерського та податкового обліку відповідає законодавчим та нормативним вимогам. Фінансова звітність складена на основі дійсних звітних даних та достовірно відображає фактичний фінансовий стан Товариства. Усі показники відповідають даним аналітичного обліку на 31.12.2012 року по результатам операцій с 01.01.2012 року по 31.12.2012 року.

Звіт з додатками складено на 27 аркушах в двох примірниках.

До Звіту додається:

1. Додаток №1 «Рух основних засобів по публічному акціонерному товариству за 2012 рік».

2. Додаток №2 «Стан основних засобів по публічному акціонерному товариству за 2012 рік».

3. Додаток №3 «Розшифровка дебіторської заборгованості по публічному акціонерному товариству за 2012 рік».

4. Додаток №4 «Розшифровка кредиторської заборгованості по публічному акціонерному товариству за 2012 рік».

5. Додаток №5 «Розшифровка інших операційних доходів по публічному акціонерному товариству за 2012 рік».

6. Додаток №6 «Розшифровка інших операційних витрат по публічному акціонерному товариству за 2012 рік».

7. Додаток №7 «Розшифровка інших доходів по публічному акціонерному товариству за 2012 рік».

8. Додаток №8 «Розшифровка фінансових результатів по публічному акціонерному товариству за 2012 рік».

9. Додаток №9 «Розшифровка інших фінансових доходів по публічному акціонерному товариству за 2012 рік».

10. Додаток № 10 «Розшифровка фінансових та інших витрат по публічному акціонерному товариству за 2012 рік».

11. Додаток № 11 «Розшифровка дебіторської заборгованості по строкам непогашення».

12. Додаток № 12 «Капітальні інвестиції по публічному акціонерному товариству за 2012 рік».

13. Додаток №13 «Баланс за 2012 рік» (Форма №1).

14. Додаток №14 «Звіт про фінансові результати» за 2012 рік (Форма №2)

15. Додаток №15 «Звіт про рух грошових коштів» за 2012 рік (Форма №3).

Голова комісії



Мохна Є.Г.

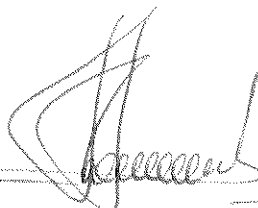
Член комісії



Вертієва А.Д.

Із Звітом ознайомлені:

Генеральний директор



Гонжак О.С.

Головний бухгалтер



Матлова О.Г.

Додаток №1
до Звіту про перевірку фінансово-господарської діяльності
ПАТ «Полтава-Авто»

за 2012 рік

РУХ ОСНОВНИХ ЗАСОБІВ
По ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ
«ПОЛТАВА-АВТО» за 2012 рік

(тис. грн.)

Найменування статей доходів (витрат)	Всього
ЗАЛИШОК НА ПОЧАТОК РОКУ	
- земельні ділянки	
- будинки, споруди, перед. пристрої	48926
- машини та обладнання	1915
- транспортні засоби	1215
- інструменти, прилади, інвентар	-
- інші основні засоби	1549
НАДІЙШЛО ЗА РІК	
- земельні ділянки	-
- будинки, споруди, перед. пристрої	179
- машини та обладнання	135
- транспортні засоби	11
- інструменти, прилади, інвентар	-
- інші основні засоби	215
ВИБУЛО ЗА РІК	
- будинки, споруди, перед. пристрої	1537
- машини та обладнання	37
- транспортні засоби	460
- інструменти, прилади, інвентар	-
- інші основні засоби	46
ЗАЛИШОК НА КІНЕЦЬ РОКУ	
- земельні ділянки	
- будинки, споруди, перед. пристрої	47568
- машини та обладнання	2013
- транспортні засоби	766
- інструменти, прилади, інвентар	-
- інші основні засоби	1718
передані в оперативну оренду	
- будинки та споруди	-
- машини та обладнання	-
- транспортні засоби	-
- інструменти, прилади, інвентар	-
- інші основні засоби	-

Голова комісії
Член комісії




Мохна Є.Г.
Вертієва А.Д.

Додаток №2
до Звіту про перевірку фінансово-господарської діяльності
ПАТ «Полтава-Авто»

за 2012 рік

СТАН ОСНОВНИХ ЗАСОБІВ
по ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ
«ПОЛТАВА-АВТО»
на 31.12.2012 рік

тис. грн.

№ з/п	Найменування статей доходів (витрат)	Всього
1	Первісна вартість основних засобів станом на 01.01.2012 р.	53605
2	Первісна вартість основних засобів станом на 31.12.2012 р.	52065
3	Знос основних засобів	18452
4	Процент зносу основних засобів	35
5	Залишкова вартість основних засобів на 31.12.2012 р.	33613

Голова комісії

Мохна Є.Г.

Член комісії

Вертієва А.Д.

Додаток №3
до Звіту про перевірку фінансово-господарської діяльності
ПАТ «Полтава-Авто»

за 2012 рік

РОЗШИФРОВКА ДЕБІТОРСЬКОЇ ЗАБОРГОВАНОСТІ
по ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ
«ПОЛТАВА-АВТО»
станом на 31.12.2012 року

		тис. грн.
№ з/п	Найменування статей доходів (витрат)	Всього
1	За товари, роботи і послуги	
	- чиста реалізаційна вартість	2211
	- первісна вартість	2306
	- резерв сумнівних боргів	95
2	За розрахунками:	
	- з бюджетом	-
	- за виданими авансами	2134
	- із внутрішніх розрахунків	-
3	Інша поточна дебіторська заборгованість	112
Всього:		4457

Голова комісії

Мохна Є.Г.

Член комісії

Вертієва А.Д.

Додаток № 4
до Звіту про перевірку фінансово-господарської діяльності
ПАТ «Полтава-Авто»

за 2012 рік

РОЗШИФРОВКА КРЕДИТОРСЬКОЇ ЗАБОРГОВАНOSTІ
по ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ
«ПОЛТАВА-АВТО»
станом на 31.12.2012 року

тис. грн.

№ з/п	Найменування статей доходів (витрат)	Всього
1	За товари, роботи і послуги	1873
2	Поточні зобов'язання за розрахунками:	
	- з одержаних авансів	3148
	- з бюджетом	362
	- з позабюджетних платежів	-
	- зі страхування	117
	- з оплати праці	292
	- з учасниками	1
	- інші поточні зобов'язання	5440
	- поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	-
	Всього:	11233

Голова комісії



Мохна Є.Г.

Член комісії



Вертілова А.Д.

Додаток №5
до Звіту про перевірку фінансово-господарської діяльності
ПАТ «Полтава-Авто»

за 2012 рік

РОЗШИФРОВКА ІНШИХ ОПЕРАЦІЙНИХ ДОХОДІВ
по ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ
«ПОЛТАВА-АВТО»
за 2012 рік

№ з/п	Найменування статей доходів (витрат)	Всього	тис. грн.
1	Доходи від оренди	356	
2	Операційна курсова різниця	-	
3	Реалізація інших оборотних активів	51	
4	Штрафи, пені, неустойки	1	
5	Реалізація металобрухту	-	
6	Доходи від проведення семінарів	-	
7	Прострочена кредиторська заборгованість	71	
8	Інші операційні доходи	264	
9	Дохід від реалізації ОС	931	
Всього		1674	

Голова комісії

Мохна Є.Г.

Член комісії

Вертієва А.Д.

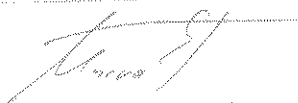
Додаток №6
до Звіту про перевірку фінансово-господарської діяльності
ПАТ «Полтава-Авто»

за 2012 рік

РОЗШИФРОВКА ІНШИХ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ
по ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ
«ПОЛТАВА-АВТО»
за 2012 рік

№ зп	Найменування статей доходів (витрат)	тис. грн.
		Всього
	<i>Інші операційні витрати (рах.941-949)</i>	
1	Нестачі і втрати від псування ТМЦ	271
2	Операційна курсова різниця	
3	Втрати від знецінення запасів	37
4	Визнані штрафи, пені, неустойки	178
5	Собівартість Реалізованої валюти	-
6	Собівартість реалізованих виробничих запасів	51
7	Сумнівні і безнадійні борги	92
	<i>Інші операційні витрати (сч.949)</i>	
1	Матеріал. Допомога працівникам (позаштатним)	2
2	Податки на ФОП іншого персоналу	-
3	ПДВ за рахунок прибутку	169
4	Непідтверджена гарантія	1
5	Оплата праці іншого персоналу	-
6	Відрахування в ПК на КММ	-
7	Інші податки за рахунок прибутку	1534
8	Інші витрати	651
9	Витрати на виплату пільгових пенсій	89
10	Витрати на додаткову мотивацію працівників	32
11	Собівартість реалізованих необоротних активів	790
12	Спонсорська благодійна допомога	81
	Всього :	3978

Голова комісії



Мохна Є.Г.

Член комісії



Вертілова А.Д.

Додаток № 7
до Звіту про перевірку фінансово-господарської діяльності
ПАТ «Полтава-Авто»

за 2012 рік

РОЗШИФРОВКА ІНШИХ ДОХОДІВ по ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ
ТОВАРИСТВУ «ПОЛТАВА-АВТО»
за 2012 рік

№ з/п	Найменування статей доходів (витрат)	Всього	тис. грн.
1	Доходи від реалізації обладнання, необоротних активів	-	
2	Доходи від операційної оренди	-	
3	Безоплатно одержані активи	-	
4	Інші доходи ()	49	
5	Роялті отримані	-	
6	Дивіденди отримані	-	
7	Доходи від надлишків товарів	-	
8	Переоцінка валюти	-	
Всього :		49	

Голова комісії

Мохна Є.Г.

Член комісії

Вертієва А.Д.

Додаток №8
до Звіту про перевірку фінансово-господарської діяльності
ПАТ «Полтава-Авто»

за 2012 рік

РОЗШИФРОВКА ФІНАНСОВИХ РЕЗУЛЬТАТІВ
по ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ
«ПОЛТАВА-АВТО»
за 2012 рік

№ з/п	Найменування статей доходів (витрат)	тис. грн. Всього
1	Доход (виручка) від реалізації товарів, робіт, послуг	197449
2	Податок на додану вартість	32908
3	Інші відрахування з доходу	251
4	Чистий доход (виручка) від реалізації товарів, робіт, послуг	164290
5	Собівартість реалізованих товарів, робіт, послуг	158743
6	Валовий прибуток	5547
7	Інші операційні доходи	1674
8	Адміністративні витрати	3952
9	Витрати на збут	6492
10	Інші операційні витрати	3978
11	Фінансові результати від операційної діяльності: прибуток	-7201
12	Дохід від участі в капіталі	
13	Інші фінансові доходи	
14	Інші доходи	49
15	Фінансові витрати	
16	Втрати від участі в капіталі	
17	Інші витрати	24
18	Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування	-7176
19	Податок на прибуток	
20	Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	769
21	Фінансові результати від звичайної діяльності - прибуток	-6407
22	Надзвичайні доходи витрати	
23	Чистий Прибуток / (Збиток)	-6407

Голова комісії

Мохна Є.Г.

Член комісії

Вертієва А.Д.

Додаток №9
до Звіту про перевірку фінансово-господарської діяльності
ПАТ «Полтава-Авто»

за 2012 рік

РОЗШИФРОВКА ІНШИХ ФІНАНСОВИХ ДОХОДІВ
по ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ
«ПОЛТАВА-АВТО»
за 2012 рік

№ з/п	Найменування статей доходів (витрат)	тис. грн.	
		Всього	
1	Кошти, одержані від банків в вигляді процентів за користування грошовими коштами підприємств	0	
2			
3			
4			
5			
6			
7			
Всього:		0	

Голова комісії



Мохна Є.Г.

Член комісії



Вертілова А.Д.


Додаток №10
до Звіту про перевірку фінансово-господарської діяльності
ПАТ «Полтава-Авто»

за 2012 рік

РОЗШИФРОВКА ФІНАНСОВИХ ТА ІНШИХ ВИТРАТ
По ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ
«ПОЛТАВА-АВТО»
за 2012 рік

№ з/п	Найменування статей доходів (витрат)	тис. грн.
		Всього
1	Витрати на проценти за користування кредитами	-
2	Реалізація необоротних фондів	-
3	Витрати на реалізацію фінансових інвестицій	-
4	Списання необоротних активів	790
5	Витрати від участі в капіталі	-
6	Інші витрати	1455
7	Відсотки по фінансовому лізингу	-
8	Витрати від сплачених штрафів, пені	178
9	Витрати від списання безнадійної заборгованості	2
10	Витрати від знецінення запасів	19
11	Витрати від податків до виплати, крім податку на прибуток	1534
Всього:		3978

Голова комісії



Мохна Є.Г.

Член комісії



Вертілова А.Д.

Додаток №11
до Звіту про перевірку фінансово-господарської діяльності
ПАТ «Полтава-Авто»

за 2012 рік

РОЗШИФРОВКА ДЕБІТОРСЬКОЇ ЗАБОРГОВАНОСТІ
ПО СТРОКАМ НЕПОГАШЕННЯ
По ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ
«ПОЛТАВА-АВТО»
станом на 31.12.2012 рік

Найменування статей доходів (витрат)	тис. грн. Всього
<u>За товари, роботи, послуги:</u>	
Непогашення по строкам:	
- до 12 місяців	-
- від 12 до 18 місяців	95
- від 18 до 36 місяців	-
<u>Інша поточна</u>	
<u>дебіторська заборгованість:</u>	
Непогашення по строкам:	
- до 12 місяців	-
- від 12 до 18 місяців	-
- від 18 до 36 місяців	114

Голова комісії

Мохна Є.Г.

Член комісії

Вертійова А.Д.


Додаток №12
до Звіту про перевірку фінансово-господарської діяльності
ПАТ «Полтава-Авто»

за 2012 рік

КАПІТАЛЬНІ ІНВЕСТИЦІЇ
ПО ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ
«ПОЛТАВА-АВТО»
за 2012 рік

Найменування статей доходів (витрат)	За рік	тис. грн.
		На кінець року
Капітальне будівництво	-	10
Придбання (виготовлення) основних засобів	-	3083
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	-	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	-	-
Інші	-	-
Всього:		3093

Голова комісії



Мохна Є.Г.

Член комісії



Вертілова А.Д.

Підприємство ПАТ "Полтава АВТЮ" за СДРПЮУ
 територія ПОЛТАВСЬКА за КОАТУУ
 організаційно-правова форма господарювання Акціонерне товариство за КОІФГ
 орган державного управління за СПОДІУ
 вид економічної діяльності Торгівля автомобілями та легковими автотранспортними засобами за КВЕД
 середня кількість працівників 182
 одиниця виміру: тис. грн.

КОДІН		
2013	01	01
03118340		
5310137000		
230		
45.11		

адреса Великотривівська, буд. 1, м. ПОЛТАВА, ПОЛТАВСЬКА обл., 36028

складено (зробити позначку "х" у відповідній клітинці):
 за поданнями (стандартами) бухгалтерського обліку
 за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

БАЛАНС
на **31 грудня 2012** р.
Форма №1

Код за ДКУД **1801001**

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:			
залишкова вартість	010	437	163
первісна вартість	011	1010	852
накопичена амортизація	012	(573)	(689)
беззавершено капітальні інвестиції	020	2806	3093
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	37773	33613
первісна вартість	031	53605	52065
інше	032	(15832)	(18452)
довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035	-	-
первісна вартість	036	-	-
накопичена амортизація	037	(-)	(-)
довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	040	-	-
інші фінансові інвестиції	045	-	-
довгострокова дебіторська заборгованість:			
справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	-	-
первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	-	-
інше інвестиційної нерухомості	057	(-)	(-)
довгострокові податкові активи	060	2544	3785
завали	065	-	-
інші необоротні активи	070	-	-
завали при консолідації	075	-	-
сього за розділом I	080	43560	40654
II. Оборотні активи			
зроблений запас	100	172	158
готові біологічні активи	110	-	-
беззавершене виробництво	120	-	-
готова продукція	130	-	-
товари	140	7592	4728
товари одержані	150	-	-
дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	742	2211
первісна вартість	161	858	2306
резерв сумнівних боргів	162	(116)	(95)
дебіторська заборгованість за розрахунками:			
з бюджетом	170	55	-
за виданими авансами	180	2019	2134
з нарахованих доходів	190	-	-
з внутрішніх розрахунків	200	-	-
інша поточна дебіторська заборгованість	210	265	112
готові фінансові інвестиції	220	-	-
рештові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	1439	382
у тому числі в касі	231	1	4
в іноземній валюті	240	-	-
інші оборотні активи	250	471	547
сього за розділом II	260	12755	10272
III. Витрати майбутніх періодів	270	112	16
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	-	-
баланс	280	56427	50942

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	17247	22247
Паєвний капітал	310	-	-
Додатковий вкладений капітал	320	-	-
Інший додатковий капітал	330	26222	-
Резервний капітал	340	480	480
Періодизований прибуток (непокритий збиток)	350	(9029)	10786
Поплачений капітал	360	-	-
Видучений капітал	370	-	-
Паконфісна курсова різниця	375	-	-
Усього за розділом I	380	34920	33513
Частка меншості	385	-	-
II. Забезпечення майбутніх витрат і платежів			
Забезпечення виплат персоналу	400	416	471
Інші забезпечення	410	-	-
Сума страхових резервів	415	-	-
Сума часток перестраховиків у страхових резервах	416	-	-
Залишок сформованого призового фонду, що підлягає виплаті переможцям лотереї	417	-	-
Залишок сформованого резерву на виплату джек-пота, не забезпеченого снігатою участі у лотереї	418	-	-
Цільове фінансування	420	-	-
Усього за розділом II	430	416	471
III. Довгострокові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	440	-	-
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	-	-
Відстрочені податкові зобов'язання	460	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	470	1711	5725
Усього за розділом III	480	1711	5725
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	-	-
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	-	-
Векселі видачі	520	-	-
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	3769	1873
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з одержаних авансів	540	2130	3148
з бюджетом	550	218	362
з позабюджетних платежів	560	-	-
з страхування	570	108	117
з оплати праці	580	265	292
з учасниками	590	1	1
з внутрішніх розрахунків	600	-	-
зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та інструментами вибуття, утримуваними для продажу	605	-	-
Інші поточні зобов'язання	610	12889	5440
Усього за розділом IV	620	19380	11233
V. Доходи майбутніх періодів			
	630	-	-
Баланс	640	56427	50942

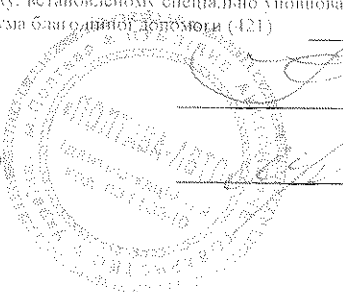
Визначається в порядку, встановленому спеціально уповноваженим центральним органом виконавчої влади у галузі статистики.
 З рядка 420 графа 4 Сума благодійної допомоги (421)

Сервісник

Ченільченко Володимир Миколайович

Головний бухгалтер

Матлова Ольга Григорівна



Підприємство
ПАТ "Полтава-АВТО"
Територія ПОЛТАВСЬКА
Орган державного управління

Дата (рік, місяць, число)

за СДРІОУ
за КОАТУУ
за СНОДУ

Організаційно-правова
форма господарювання Акціонерне товариство
Вид економічної діяльності Торгівля автомобілями та легковими
автотранспортними засобами

за КОІФГ
за КВЕД

Складено (зробити позначку "x" у відповідній клітинці):
за дозволеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності
Одиниця виміру: тис. грн.

КОДИ		
2013	01	01
		03118340
		5310137000
		230
		4511
		√

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

за Рік 2012 р.

Форма №2 Код за ДКУД **1801003**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
I	2	3	4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	197'449	-
Податок на додану вартість	015	(32'908)	(-)
Акцизний збір	020	(-)	(-)
	025	(-)	(-)
Інші вирахування з доходу	030	(251)	(-)
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	164'290	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	040	(158'743)	(-)
Валовий прибуток	050	5'547	-
збиток	055	(-)	(-)
Інші операційні доходи	060	1'674	-
у т.ч. дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних унаслідок сільськогосподарської діяльності	061	-	-
Адміністративні витрати	070	(3'952)	(-)
Витрати на збул	080	(6'492)	(-)
Інші операційні витрати	090	(3'978)	(-)
у т.ч. витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних унаслідок сільськогосподарської діяльності	091	-	-
Фінансові результати від операційної діяльності:			
прибуток	100	-	-
збиток	105	(7'201)	(-)
Доход від участі в капіталі	110	-	-
Інші фінансові доходи	120	-	-
Інші доходи I	130	49	-
Фінансові витрати	140	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	150	(-)	(-)

1	2	3	4
Інші витрати	160	(24)	(-)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	165	-	-
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:			
прибуток	170	-	-
збиток	175	(7'176)	(-)
у т. ч. прибуток від припиненої діяльності та/або прибуток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття унаслідок припинення діяльності	176	-	-
у т. ч. збиток від припиненої діяльності та/або збиток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття унаслідок припинення діяльності	177	(-)	(-)
Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	-	-
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	769	-
Фінансові результати від звичайної діяльності:			
прибуток	190	-	-
збиток	195	(6'407)	(-)
Надзвичайні:			
доходи	200	-	-
витрати	205	(-)	(-)
Податки з надзвичайного прибутку	210	-	-
Частка меншості	215	-	-
Чистий прибуток	220	-	-
збиток	225	(6'407)	(-)
Забезпечення матеріального заохочення	226	-	-

¹ З рядка 130 графа 3 Дохід, пов'язаний з банківським допомогом (131)

II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні затрати	230	2'672	-
Витрати на оплату праці	240	5'299	-
Відрахування на соціальні заходи	250	1'899	-
Амортизація	260	3'989	-
Інші операційні витрати	270	6'235	-
Разом	280	20'094	-

III. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	300	1762896	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	310	1762896	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	320	(3,63436)	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	330	(3,63436)	-
Дивіденди на одну просту акцію	340	-	-

Керівник

Ченільченко Володимир Миколайович

Головний бухгалтер

Матілова Ольга Григорівна

Додаток
до Положення (стандарту)
бухгалтерського обліку 4

Підприємство
ПАТ "Полтава-АВТО"
Територія ПОЛТАВСЬКА

Організаційно-правова

форма господарювання Акціонерне товариство

Вид економічної діяльності Торгівля автомобілями та легковими
автотранспортними засобами

Складено (зробити позначку "х" у відповідній клітині):

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Одиниця виміру: тис. грн.

Дата (рік, місяць, число)

за СДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФІ

за КВЕД

КОДИ		
2012	12	31
03118340		
5310137000		
230		
45.11		
V		

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ

за

Рік 2012

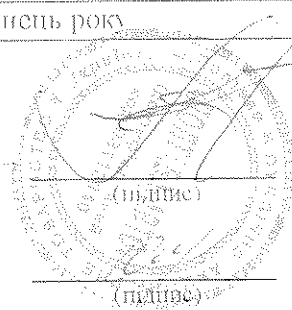
р.

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	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)	010	196'307	-
Погащення векселів одержаних	015	-	-
Покунців і замовників авансів	020	-	-
Повернення авансів	030	126	-
Установ банків відсотків за поточними рахунками	035	-	-
Бюджету податку на додану вартість	040	-	-
Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	045	2	-
Отримання субсидій, дотацій	050	83	-
Цільового фінансування	060	-	-
Боржників неустойки (штрафів, пені)	070	3	-
Інші надходження	080	1'015	-
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	(181'843)	(-)
Авансів	095	(-)	(-)
Повернення авансів	100	(10'435)	(-)
Працівникам	105	(4'372)	(-)
Витрат на відрядження	110	(779)	(-)
Зобов'язань з податку на додану вартість	115	(1'956)	(-)
Зобов'язань з податку на прибуток	120	(362)	(-)
Відрахувань на соціальні заходи	125	(2'160)	(-)
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	(2'209)	(-)
Цільових внесків	140	(-)	(-)

1	2	3	4
Інші витрачання	145	(548)	(-)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	(7'128)	-
Рух коштів від надзвичайних подій	160	-	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	-7'128	-
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Реалізація:			
фінансових інвестицій	180	-	-
необоротних активів	190	1'156	-
майнових комплексів	200	-	-
Отримані:			
відсотки	210	41	-
дивіденди	220	-	-
Інші надходження	230	-	-
Придбання:			
фінансових інвестицій	240	(-)	(-)
необоротних активів	250	(126)	(-)
майнових комплексів	260	(-)	(-)
Інші платежі	270	(-)	(-)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	1'071	-
Рух коштів від надзвичайних подій	290	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	1'071	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження власного капіталу	310	5'000	-
Отримані позики	320	-	-
Інші надходження	330	-	-
Погашення позик	340	(-)	(-)
Сплачені дивіденди	350	(-)	(-)
Інші платежі	360	(-)	(-)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	5'000	-
Рух коштів від надзвичайних подій	380	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	5'000	-
Чистий рух коштів за звітний період	400	(1'057)	-
Залишок коштів на початок року	410	1'439	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	-	-
Залишок коштів на кінець року	430	382	-

Керівник



(підпис)

Головний бухгалтер

Ченільченко Володимир Миколайович

(прізвище)

Маглова Ольга Григорівна

(прізвище)

до положення (стандарту) бухгалтерського обліку 5

КОДИ		
2012	12	31
03118340		
5310137000		
230		
4511		
V		

Дата (рік, місяць, число)
за СДРПОУ
за КОАТУУ
за СПОДУ
за КОПФГ
за КВЕД

Підприємство ПАТ "Наша-Авто"
Територія Покладівська
Орган державного управління
Організаційно-правова форма господарювання Акціонерне товариство
Вид економічної діяльності: Торгівля автомобілями та легковими інструментними засобами
Складено (робити позначку "у" у відповідній клітинці):
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності
Одиниця виміру: тис. грн.

Звіт про власний капітал
за Рік 2012 Р.

Форма №4 Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код	Статутний капітал	Премиальний капітал	Додатковий вкладений капітал	Інший додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Накопичена різниця курсової оцінки	Разом
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	101	11
Залишок на початок року	010	17247	-	-	26222	480	(9026)	-	-	-	34920
Коригування:											
Зміна облікової політики	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	050	17247	-	-	26222	480	(9029)	-	-	-	34920
Переоцінка активів:											
Деоцінка основних засобів	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Уцінка основних засобів	070	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

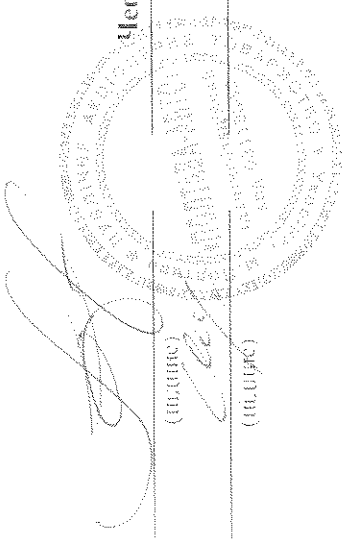
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Відлучення частки в капіталі	240	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)
Зменшення номінальної вартості акцій	250	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)
Інші зміни в капіталі:										
Списання невідшкодованих збитків	260	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)
Безкоштовно отримані активи	270	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)
Інші зміни	280	(-)	-	(26222)	-	-	-	26222	-	-
Разом змін в капіталі	290	5000	-	(26222)	-	-	-	19815	-	-
Залишок на кінець року	300	22247	-	-	480	-	-	10786	-	33513

Керівник Цепільченко Володимир Миколайович

(підпис)

Головний бухгалтер Матлова Ольга Григорівна

(підпис)



ВЗМН'і рронаууроаано)
нрорууроаано 36
(фунгуел уелл аруууел)

уоруаа нуелл'і'і'
Моруа С.П

21. нуелл'і'і'
Рерууууаа А.Д.

