

## 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.

<b>Директор</b>	<b>Бурдужа Геннадій Володимирович</b>
( посада )	( підпис )
	( прізвище, ім'я, по батькові керівника )
	МП
	<b>25.04.2013</b>
	Дата

## Річна інформація емітента цінних паперів за 2012 рік

### 1. Загальні відомості

1.1. Повне найменування емітента	Приватне акціонерне товариство "Дунай-Авто"
1.2. Організаційно-правова форма емітента	Приватне акціонерне товариство
1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента	03114974
1.4. Місцезнаходження емітента	68300 Одеська область Кілійський м.Кілія вул.Першотравнева 118
1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента	04843 4-00-08 4-00-08
1.6. Електронна поштова адреса емітента	dunaiavto@emitent.net.ua

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

2.1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	<b>25.04.2013</b> Дата
2.2. Річна інформація опублікована у <b>Бюлетень.Цінні папери України.</b> номер та найменування офіційного друкованого видання	. . Дата
2.3. Повідомлення розміщено на сторінці	<b>dunay-avto.informs.net.ua</b> (адреса сторінки в мережі Інтернет) <b>25.04.2013</b> Дата

## Зміст

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

1. Основні відомості про емітента:
  - а) ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента; X
  - б) інформація про державну реєстрацію емітента; X
  - в) банки, що обслуговують емітента; X
  - г) основні види діяльності; X
  - ґ) інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності; X
  - д) відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств;
  - е) інформація про рейтингове агентство;
  - є) інформація про органи управління емітента.
2. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв). X
3. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці. X
4. Інформація про посадових осіб емітента:
  - а) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента; X
  - б) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента. X
5. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента. X
6. Інформація про загальні збори акціонерів.
7. Інформація про дивіденди.
8. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент. X
9. Відомості про цінні папери емітента:
  - а) інформація про випуски акцій емітента; X
  - б) інформація про облігації емітента;
  - в) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом;
  - г) інформація про похідні цінні папери
  - ґ) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду;
  - д) інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів. X
10. Опис бізнесу. X
11. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента:
  - а) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю); X
  - б) інформація щодо вартості чистих активів емітента; X
  - в) інформація про зобов'язання емітента. X
  - г) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції
  - ґ) інформація про собівартість реалізованої продукції
12. Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів.
13. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного
14. Інформація про стан корпоративного управління. X
15. Інформація про випуски іпотечних облігацій.
16. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:
  - а) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям;
  - б) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду;
  - в) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття;
  - г) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду;
  - ґ) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року.
17. 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.
18. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів.
19. Інформація щодо реєстру іпотечних активів.
20. Основні відомості про ФОН.
21. Інформація про випуски сертифікатів ФОН.
22. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН.
23. Розрахунок вартості чистих активів ФОН.
24. Правила ФОН.
25. Фінансова звітність емітента, яка складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку X
26. Копія(ї) протоколу(ів) загальних зборів емітента, що проводились у звітному році (для акціонерних товариств)
27. Аудиторський висновок. X
28. Фінансова звітність емітента, яка складена за міжнародними стандартами фінансової звітності
29. 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) .
30. Примітки: - Відомості щодо належності Товариства до будь-яких об'єднань не надається тому, що Товариство не є учасником ніяких об'єднань та інших організацій.  
- Інформація про рейтингове агентство не надається тому що товариства не входить до числа емітентів, яким необхідно рейтингування.

- Інформація про органи управління емітента не надається тому, що акціонерні товариства її не заповнюють.
- Інформація про загальні збори акціонерів не надається тому, що Товариство збори не проводило.
- Інформація про дивіденди не надається в зв'язку з тим що дивіденди не виплачувались.
- Інформація про облігації емітента та про інші цінні папери, випущені емітентом не надається тому що товариство не випускало облігації та інші цінні папери.
- Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом не надається тому, що не випускались інші цінні папери.
- Інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду не надається, тому що Товариство не здійснювало викуп власних акцій.
- Інформація про похідні цінні папери не надається тому, що похідні цінні папери відсутні.
- Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції не надається тому, що товариство не відноситься до підприємств які займаються видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.
- Інформація про собівартість реалізованої продукції не надається тому, що товариство не відноситься до підприємств які займаються видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.
- Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів не надається, тому що боргові цінні папери не випускалися.
- Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом року не надається тому, що такі події не відбувалися.
- Звіт про стан об'єктів нерухомості не надається у зв'язку з його відсутністю.
- Копія протоколу Загальних зборів не надається - збори не проводились.

### **3. Основні відомості про емітента**

#### **3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента**

3.1.1. Повне найменування	<b>Приватне акціонерне товариство "Дунай-Авто"</b>
3.1.2. Скорочене найменування	<b>ПрАТ "Дунай-Авто"</b>
3.1.3. Організаційно-правова форма	<b>Приватне акціонерне товариство</b>
3.1.4. Область, район	<b>Одеська область Кілійський</b>
3.1.5. Поштовий індекс	<b>68300</b>
3.1.6. Населений пункт	<b>м.Кілія</b>
3.1.7. Вулиця, будинок	<b>вул.Першотравнева 118</b>

### **3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента**

3.2.1. Серія і номер свідоцтва	<b>АЕ 430607</b>
3.2.2. Дата державної реєстрації	<b>23.05.1997</b>
3.2.3. Орган, що видав свідоцтво	<b>Кілійська районна державна адміністрація Одеської області</b>
3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.)	<b>177383.75</b>
3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.)	<b>177383.75</b>

### **3.4. Основні види діяльності**

**49.31 ПАСАЖИРСЬКИЙ НАЗЕМНИЙ ТРАНСПОРТ МІСЬКОГО ТА ПРИМІСЬКОГО СПОЛУЧЕННЯ**

**45.20 ТЕХНІЧНЕ ОБСЛУГОВУВАННЯ ТА РЕМОНТ АВТОТРАНСПОРТНИХ ЗАСОБІВ**

**68.10 КУПІВЛЯ ТА ПРОДАЖ ВЛАСНОГО НЕРУХОМОГО МАЙНА**

### 3.3. Банки, що обслуговують емітента

3.3.1. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	<b>ОУАТ"Ощадбанк"</b>
3.3.2. МФО банку	<b>328845</b>
3.3.3. Поточний рахунок	<b>26008300113922</b>
3.3.4. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	<b>д/н</b>
3.3.5. МФО банку	<b>д/н</b>
3.3.6. Поточний рахунок	<b>д/н</b>

### 3.5. 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
Надання послуг з перевезення пасажирів і небезпечних вантажів автомобільним транспортом.	Серія АА №784799	21.09.2012	Головна державна інспекція на автомобільному транспорті	необмежено
Опис	Здійснюються внутрішні перевезення пасажирів. Терміну дії виданої ліцензії - необмежений.			

#### 4. 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 Одеській області	20984091	65012 Одеська область д/н м.Одеса Велика Арнаутська, 15	0.000000000000
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)
			0.000000000000
Усього			0.000000000000

## **5. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці**

Середньооблікова чисельність працівників облікового складу (осіб) - 17, в т.ч.

які працюють за сумісництвом (осіб) - 0, чисельність працівників які працюють на умовах неповного робочого часу (осіб) - 7

Фонд оплати праці за 2012 рік становить 318,5 тис. грн.

Розмір фонду оплати праці відносно попереднього року збільшився на 83,3 тис.грн. що складає 35,42% відносно попереднього року.

Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента, полягає у тому що регулярно проводиться перекваліфікація і огляд працівників відповідних професій згідно законодавчим актам України, та в належній і своєчасній оплаті праці працівників, наданні їм соціальних і матеріальних пільг, що зацікавить персонал в підвищенні рівня його знань та кваліфікації.

## 6. Інформація про посадових осіб емітента

### 6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб

6.1.1. Посада	<b>Директор</b>
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	<b>Бурдужа Геннадій Володимирович</b>
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав ), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	<b>д/н</b>
6.1.4. Рік народження	<b>1962</b>
6.1.5. Освіта	<b>вище</b>
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	<b>29</b>
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	<b>ВАТ"Дунай-Авто",головний інженер</b>

**6.1.8. Опис** Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини немає. Зміни у персональному складі посадових осіб відбуваються у разі виробничої необхідності.

Голова правління діє в межах своєї компетенції згідно з діючим законодавством та Статутом є повноважним представником Товариства, щодо реалізації прав, повноважень та функцій, передбачених цілям, та предметом діяльності товариства.

Без довіреності діє від імені ВАТ, представляє його в усіх органах управління;

Він уповноважений керувати поточними справами Товариства і виконувати рішення вищого органу та наглядової ради Товариства.

Визначає, формулює, планує, здійснює і координує всі види діяльності підприємства у формуванні фінансової, цінкової, кредитної - банківської податкової та страхової політики, соціальної та економічної діяльності.

Організовує роботу і ефективну взаємодію виробничих одиниць.

Розмір виплаченої винагороди за 2012 рік (заробітна плата) - 31,00 тис.грн.

В тому числі у натуральній формі - немає.

Посадова особа також обіймає посаду генерального директора в ТОВ "Кілія -Авто" (м.Кілія, вул. Першотравнева, 118).

Має стаж керівної роботи 29 років. Попередні посади: слюсара-ремонтника, змінного механіка, головного інженера.

Згоду на розголошення паспортних даних фізична особа не надала.

6.1.1. Посада	<b>Головний бухгалтер</b>
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	<b>Задірей Лариса Петрівна</b>
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав ), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	<b>д/н</b>

- 6.1.4. Рік народження **1955**
- 6.1.5. Освіта **вище**
- 6.1.6. Стаж керівної роботи (років) **18**
- 6.1.7. Найменування підприємства та посада, яку займав **ВАТ "Дунай-Авто", зам.головного бухгалтера**

**6.1.8. Опис** Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини немає. Зміни у персональному складі посадових осіб відбуваються у разі виробничої необхідності.

Головний бухгалтер здійснює і координує організацію бухгалтерського обліку господарсько - фінансової діяльності підприємства, здійснює контроль за ефективним використанням матеріальних, трудових і фінансових ресурсів. Забезпечує раціональну організацію обліку і звітності на підприємстві і його підрозділах на основі прогресивних форм і методів бухгалтерського обліку і контролю.

Організовує та контролює складання розрахунків щодо використання прибутків, затрат на виробництво, пла-тежів до бюджету.

Своєчасно і правильно складає звіти.

Розмір виплаченої винагороди за 2012 рік (заробітна плата) - 26,4 тис.грн.

В тому числі у натуральній формі - немає.

Посадова особа не обіймає посади на інших підприємствах

Має стаж керівної роботи 18 років. Попередні посади: продавця, інженера-економіста, зам.головного бухгалтера.

Згоду на розголошення паспортних даних фізична особа не надала.

6.1.1. Посада **Голова Наглядової ради**

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи **Яцик Андрій Андрійович**

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав ), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи **д/н**

6.1.4. Рік народження **1975**

6.1.5. Освіта **вища**

6.1.6. Стаж керівної роботи (років) **14**

6.1.7. Найменування підприємства та посада, яку займав **ТОВ "ОРЦ ДЮК" директор**

**6.1.8. Опис** Наявності непогашеної судимості за посадові та корисливі злочини у посадовій особі немає. Зміни у персональному складу Ради відбуваються у разі необхідності за рішенням Загальних зборів.

Голова Ради в межах своєї компетенції згідно з діючим законодавством та Статутом контролює та регулює діяльність дирекції і діє в рамках повноважень, представлених Статутом товариства та рішенням Загальних зборів акціонерів. Захищає інтереси товариства та акціонерів.

В якості Голови Ради винагороди, у тому числі у натуральній формі, не отримує, у штатному розкладі Товариства не значиться. Займає посад в інших підприємствах: директор ТОВ "Одеський брокерський дім" (м.Одеса пр.Шевченко, буд.2) .

Має стаж керівної роботи 14 роки. Попередні посади: фахівець дилінгового центру, директор.

Згоду на розголошення паспортних даних фізична особа не надала.

6.1.1. Посада	<b>Член Наглядової ради</b>
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	<b>Чернов Геннадій Вікторович</b>
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав ), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	<b>д/н</b>
6.1.4. Рік народження	<b>1967</b>
6.1.5. Освіта	<b>середнє</b>
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	<b>1</b>
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	<b>ВАТ"Днайавто", водій</b>

**6.1.8. Опис** наявності непогашеної судимості за посадові та корисливі злочини у посадові особи немає. Зміни у персональному складі Ради відбуваються у разі необхідності за рішенням Загальних зборів. Член Ради в межах своєї компетенції згідно з діючим законодавством та Статутом захищає інтереси товариства та акціонерів. В обов'язки Спостережної Ради входить визначення та прогнозування можливих ризиків та розробка політики недопущення збитків, пов'язаних з такими ризиками, а також забезпечення ефективного внутрішнього контролю та функціонування інформаційних систем, які в випадку необхідності можуть своєчасно представляти вичерпну інформацію про фінансовий стан товариства. В якості Члена Ради винагороди, у тому числі у натуральній формі, не отримує. У штатному розкладі Товариства значиться, як водій. Стажу керівної роботи - 1 рік. Попередні посади: водій. Згоду на розголошення паспортних даних фізична особа не надала.

**6.2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента**

Посада	П.І.Б. посадової особи	Серія, номер, дата видачі паспорту, орган, що видав	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загал. кількості акцій(%)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейов. на пред'явн
Головний бухгалтер	Задірей Лариса Петрівна	д/н д/н д/н	08.04.1999	8	0.00112749900	8	0	0	0
Усього				8	0.00112749900	8	0	0	0

## 7. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій(%)	Кількість за видами акцій			
						Прості іменні	Прості на пред'явника	Привілейовані іменні	Привілейовані на пред'явника
				0	0.000000000000	0	0	0	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер дата видачі та найменування органу, який видав паспорт	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій(%)	Кількість за видами акцій				
					Прості іменні	Прості на пред'явника	Привілейовані іменні	Привілейовані на пред'явника	
Шпильовий Дмитро Віталійович	д/н д/н д/н	08.04.1999	164400	23.170104364130	164400	0	0	0	
Шепетюк Ольга Мирославівна	д/н д/н д/н	08.10.2008	385000	54.260889173900	385000	0	0	0	
Усього			549400	77.430993538021	549400	0	0	0	

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

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	<b>Товариства з обмеженою відповідальністю Фірма „Трансаудит”</b>
Організаційно-правова форма	<b>Товариство з обмеженою відповідальністю</b>
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	<b>23865010</b>
Місцезнаходження	<b>65082 Одеська область д/н м.Одеса Гоголя14, офіс 17</b>
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	<b>№1463</b>
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	<b>Аудиторська палата України</b>
Дата видачі ліцензії або іншого документа	<b>26.01.2001</b>
Міжміський код та телефон	<b>(8-0487) 237556</b>
Факс	<b>д/н</b>
Вид діяльності	<b>Аудиторська діяльність</b>
Опис	<b>Надають послуги на підставі укладеного договору.</b>

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	<b>Товариство з обмеженою відповідальністю "Регран"</b>
Організаційно-правова форма	<b>Товариство з обмеженою відповідальністю</b>
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	<b>23876083</b>
Місцезнаходження	<b>65078 Одеська область Малиновський м.Одеса Космонавтів, 36</b>
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	<b>АГ №399213</b>
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	<b>ДКЦПФР</b>
Дата видачі ліцензії або іншого документа	<b>22.09.2010</b>
Міжміський код та телефон	<b>0482 343195</b>
Факс	<b>0482 343306</b>
Вид діяльності	<b>Діяльність з ведення реєстру власників іменних цінних паперів</b>
Опис	<b>Надають послуги на підставі укладеного договору.</b>

## 11. Відомості про цінні папери емітента

### 11.1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Доля у статутному капіталі, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
27.09.1999	214/15/1/99	Одеське ТУ НКЦПФР	UA1505341008	Акція проста документарна іменна	Документарні іменні	0.25	709535	177383.75	100.000000 000000
Опис	В звітному році Товариство цінні папери не випускало, рішення про їх випуск не приймало. Цінні папери Товариства розміщені в повному обсязі станом на 31.12.2012 року. Цінні папери Емітента на організаційно оформлених ринках не обертаються. Заяви для включення цінних паперів до лістингу Емітентом не надавались. Обіг цінних паперів Емітента здійснюється лише на внутрішньому ринку України. Спосіб розміщення акцій: акції розміщені в повному обсязі в процесі приватизації. Мета додаткової емісії: у звітному році емісії не було. Дострокове погашення - не відбувалося								

### 11.5. Інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів

Загальна кількість замовлених бланків сертифікатів цінних паперів (штук)	<b>500</b>
- у тому числі: сертифікатів акцій	<b>500</b>
- сертифікатів облігацій	<b>0</b>
- сертифікатів інших цінних паперів (окремо щодо кожного виду цінних паперів) (штук)	
	<b>0</b>
Загальна кількість виданих власникам сертифікатів цінних паперів (штук)	<b>299</b>
- у тому числі: сертифікатів акцій	<b>299</b>
- сертифікатів облігацій	<b>0</b>
- сертифікатів інших цінних паперів (окремо щодо кожного виду цінних паперів) (штук)	
	<b>0</b>
Кількість виданих власникам сертифікатів цінних паперів (штук) у звітному періоді	<b>0</b>
- у тому числі: сертифікатів акцій	<b>0</b>
- сертифікатів облігацій	<b>0</b>
- сертифікатів інших цінних паперів (окремо щодо кожного виду цінних паперів) (штук)	
	<b>0</b>

# ОПИС БІЗНЕСУ

## **Важливі події розвитку (в тому числі злиття, поділ, приєднання, перетворення, виділ)**

Кілійське АТП-15140 було створено у 1963 році на базі автоколони, яка належала Ізмаїльському АТП і наліковувала 19 автомобілів, з них 6 автобусів.

З роками автопідприємство набирало потужності. У 1963 році рухомий склад наліковував 20 вантажних автомобілів і 10 автобусів, чисельність працюючих - 56 чоловік.

У 1972 році - 173 автомобіля, з них 105 автобусів, чисельність працюючих 555 чоловік.

В кінці 1972 рока з складу АТП вийшла автоколона вантажних автомобілів, в підприємстві залишилось 105 автомобілів, 445 чоловік працюючих.

У 1974 році АТП-15140 переіменовано у АТП-15114, у 1986р. в АТП-35110, у 1988р. в АТП-15110.

ВАТ "Дунай-Авто" створено відповідно наказу ФДМ України №62 від 30.05.1995р., шляхом перетворення державного підприємства "Кілійське АТП-15110" у відкрите акціонерне товариство.

Акціонерами товариства є юридичні та фізичні особи, які набули права власності на акції ВАТ в процесі приватизації та на вторинному ринку цінних паперів.

Протягом звітнього року таких подій як злиття, поділ, приєднання, перетворення, виділ товариством не здійснювалось.

## **Про організаційну структуру емітента, дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи із зазначенням найменування та місцезнаходження, ролі та перспектив розвитку, зміни в організаційній структурі у відповідності з попереднім звітним періодом**

Підприємство немає дочірніх підприємств, філій та представництв.

ВАТ "Дунай-Авто" займає територію, площа якої складає 1,51 га. Має адмінкорпус, цех для технічного ремонту та ТО-2, токарний цех, електромеханічний цех, цех по ремонту КПП і ПМП, зварочний, рихтовочний та шиномонтажний цехи, має кузню, котельню, мийку. Товариство не планує змінювати організаційну структуру.

Найвищим органом управління ВАТ є Загальні збори акціонерів. В термін між зборами виконавчим органом являється Правління ВАТ, воно виконує ту програму, яку намітили Загальні збори. Діяльність правління контролюється Спостережною радою. Правління в своїй роботі керується Уставом ВАТ, який теж затверджується Загальними зборами. Контроль за фінансово-господарською діяльністю ВАТ здійснює Ревізійна комісія.

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

Пропозицій з боку третіх осіб щодо реорганізації товариства не надходило

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

Бухгалтерський облік та фінансова звітність підприємства відповідають вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", чинним положенням (стандартам) бухгалтерського

обліку, встановленній товариством облікової політиці. Облікова політика товариства, як сукупність принципів, методів і процедур, що використовуються підприємством для складання та подання фінансової звітності. Фінансова звітність була підготовлена шляхом трансформації бухгалтерських звітів за 2010р.

Обрана облікова політика Товариства будується на основних принципах бухгалтерського обліку і фінансової звітності: автономності, обачності, послідовності, безперервності, повного висвітлення подій, періодичності, єдиного грошового вимірника, нарахування та відповідності доходів та витрат. До основних засобів відносяться матеріальні активи, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року (або операційного циклу, якщо він довший за рік), первісна вартість яких більша за 1000,00 грн. . Нарухування амортизації за основними засобами здійснюються згідно податкового законодавства. Термін використання нематеріальних активів визначається по кожному об'єкту окремо, в момент його зарахування на баланс, виходячи з: - терміну використання подібних нематеріальних активів; Передбачуваного морального зносу, правових чи інших подібних обмежень щодо строків використання (не більше 10 років безперервної експлуатації) та інших факторів. Амортизація нематеріальних активів здійснюється згідно податкового законодавства; Матеріальні активи з терміном корисного використання (експлуатації) понад один рік вартістю до 1000,00 грн. вважаються малоцінними необоротними матеріальними активами (МНМА). Амортизацію за МНМА нараховується у першому місяці використання об'єкта в розмірі 100 відсотків його вартості, яка амортизується. Визнання та первісну оцінку запасів (матеріалів, сировини, палива, комплектуючих виробів, товарів) здійснюються залежно від шляхів надходження запасів на підприємство: придбані за плату, виготовлені власними силами, внесені до статутного капіталу, одержані безоплатно, придбані у результаті обміну на подібні та неподібні запаси згідно з ПСБО 9 "Запаси". Обліковою одиницею бухгалтерського обліку запасів вважається найменування запасів Застосовується періодична система оцінки запасів. При складанні балансу здійснювалася оцінка запасів та відображалась у бухгалтерському обліку і звітності з первісною вартістю. Суми доходів відображені в бухгалтерському обліку відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 15 "Дохід", яке затверджене наказом МФ України від 29.11.99 р. №290. Витрати відображені в бухгалтерському обліку відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 16 "Витрати", яке затверджене наказом МФ України від 31.12.99 р. №318: Витрати майбутніх періодів списуються на витрати відповідно до спеціальних розрахунків. У Товариства не має фінансових інвестицій, тому облік фінансових інвестицій не ведеться, оцінка вартості фінансових інвестицій не проводиться

## **Текст аудиторського висновку**

Аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора) щодо фінансової звітності Відкритого акціонерного товариство "Ду-най-Авто"

1. Адресат: власники цінних паперів, наглядова рада та правління емітента

2. Вступний параграф

2.1.1. Основні відомості про емітента

Відкрите акціонерне товариство "Дунай-Авто", код за ЄДРПОУ 03114974,

місце-знаходження вул. Першотравнева 118, м. Кілія, 68300; телефони: (04843) 4-00-08, електронна адреса mikaev.555@rambler.ru, дата первинної державної реєстрації (як відкрито-акціонерне товариство) - 23.05. 1997 р., дата державної реєстрації приватним акціонерним товариством - 19.06. 2012 р.

2.1.2. Опис аудиторської перевірки (звіт щодо вимог законодавчих та нормативних актів)

Нами відповідно до Міжнародних стандартів аудиту та Вимог до аудиторсько-го висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики), затверджених Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку рішенням від 29.09. 2011 р. № 1360 та зареєстрованих Міністерством юстиції України 28.11. 2011 р. за № 1358/20096, проведено аудит повного пакету фінансової звітності Приватного акціонерного товариства "Дунай-Авто" в складі Балансу станом на 31.12. 2012 р. та Звіту про фінансові результати за 2012 р., а також опису важливих аспектів облікової політики і інших пояснювальних приміток. Концептуальною основою для складання фінансових звітів товариства була облікова політика (відповідно до вимог статті 1 Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність" та П(С)БО 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності"), як сукупність принципів, методів і процедур, що використовуються товариством в поточному обліку та для складання і подання фінансової звітності. Вона була визначена наказом по товариству товариству від 30.12. 2006 р. N 1/21 та протягом 2007-2012рр. за-лишалась незмінною.

2.2. Відповідальність управлінського персоналу за підготовку та достовірне подання фінансових звітів

Керівні посадові особи товариства несуть відповідальність за складання та достовірне подання фінансової звітності за 2012 р. відповідно до вимог положень (стандартів) бухгалтерського обліку та за таку організацію внутрішнього контролю, яку він визначає доцільним для забезпечення складання фінансової звітності, що не матиме суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або суттєвих помилок.

2.3. Відповідальність аудитора за надання висновку стосовно фінансової звітності

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

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

Ми вважаємо, що отримали достатні та прийнятні аудиторські докази для ви-словлення нашої думки.

3. Модифікована аудиторська думка щодо повного комплексу фінансових звітів

3.1. Підстави для висловлення умовно-позитивної модифікованої думки

3.1.1. Обмеження обсягу роботи аудитора

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

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

Станом на дату складання фінансової звітності в товаристві мались низка дебі-торів, з якими не здійснено підтвердження заборгованостей актами звіряння. Це може вплинути на достовірність фінансової звітності.

3.2. Умовно-позитивна думка

Висновок: за винятком можливого впливу питань, про які йдеться мова в попе-редньому параграфі, фінансова звітність відображає достовірно, в усіх суттєвих аспек-тах фінансовий стан Відкритого акціонерного товариства "Дунай Авто" та його фінан-сові результати і рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату відповідно до вимог положень (стандартів) бухгалтерського обліку. Фінансові результа-ти звітного року (валюта балансу 521,3 тис. грн., чистий дохід 640.4 тис. грн., чистий збиток 2,4 тис. грн.), відображені в фінансовій звітності, підтверджуються.

4. Інша допоміжна інформація

4.1. Відповідність вартості чистих активів вимогам чинного законодавства

За приписами частини третьої статті 155 Цивільного кодексу України, якщо після закінчення другого та кожного наступного фінансового року вартість чистих активів акціонерного товариства виявиться меншою від статутного капіталу, това-риство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу та за-реєструвати відповідні зміни до статуту у встановленому порядку. Якщо вартість чи-стих активів товариства стає меншою від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом, товариство підлягає ліквідації. В емітента цінних паперів вартість чистих активів на початок та на кінець звітного року (відповідно – 540,7 тис. грн. та 521,3 тис. грн.) більше статутного капіталу (177,4 тис. грн.).

4.2. Наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підля-гала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом

цінних паперів

Параграфом 1 Міжнародного стандарту аудиту 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність" встановлено відповідальність аудитора стосовно зазначеної інформації. Аудитор ознайомлюється з нею оскільки суттєві невідповідності між перевіреною аудитором фінансовою звітністю та іншою інформацією ставлять під сумнів достовірність перевіреної фінансової звітності. Фінансова звітність Відкритого акціонерного товариства "Дунай Авто" є складовою частиною Додатку 37 до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого Рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 19.12.2006 р. N 1591 та зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 05.02. 2007 р. за N 97/13364. Вона також подається до органів державної статистики.

Аудитором розглянуто вказану іншу інформацію і будь-яких суттєвих невідповідностей не визначено.

#### 4.3. Виконання товариством значних правочинів

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

За результатами аудиту встановлено, що в звітному році будь-яких значних правочинів товариство не вчиняло.

#### 4.4. Стан корпоративного управління

Корпоративне управління це система відносин між виконавчим органом товариства, його радою, акціонерами та іншими зацікавленими особами. Корпоративне управління окреслює межі, в яких визначаються завдання товариства, засоби виконання цих завдань, здійснення моніторингу діяльності товариства. Наявність ефективної системи корпоративного управління збільшує вартість капіталу, компанії заохочуються до більш ефективного використання ресурсів, що створює базу для зростання. Проект нової редакції Принципів корпоративного управління України, затверджено рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 24.01. 2008 р. N 52. З огляду на вимоги Закону України "Про акціонерні товариства", Статуту товариства та цих Принципів стан корпоративного управління є задовільним.

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

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

процедур в акціонерному товаристві не ідентифіковано ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства.

5. Основні відомості про аудиторську фірму

5.1. Фірма "Трансаудит" у вигляді товариства з обмеженою відповідальністю (код за ЄДРПОУ 23865010)

5.2. Свідоцтво про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності за N 1463 видано відповідно до рішення Аудиторської палати України від 26.01. 2001 р. N 98 та чинне до 30.11. 2015 р.)

5.3. Місцезнаходження: пр. Шевченка 2, м. Одеса, 65044 (для листування: аб. скринька 10, м. Одеса, 65026)

5.4. Телефон 0661-370872, електронна адреса tau@te.net.ua, телефакс 0487-373764.

6. Дату і номер договору на проведення аудиту - договір від 24. 02. 2013 р. № 1349.

7. Дата початку та дата закінчення аудиту - відповідно 24.02. 2013 р. - 24.03. 2013 р.

8. Незалежний аудитор, директор фірми "Трансаудит" Бейгельзімер М.Г.

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

9. Дата аудиторського висновку (звіту незалежного аудитора) - 24.03. 2013 р.

М.П.

Змістовна частина аудиторського звіту щодо фінансової звітності Приватного акціонерного товариства "Дунай-Авто"

1. Стан бухгалтерського обліку у товаристві

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

Оскільки аудиторську перевірку фінансової звітності за 2011 р. робила фірма "Тран-саудит" (висновок від 11.04. 2012 р.), яка підтвердила правильність прикінцевих залишків по рахунках товариства, то аудитор відповідно до норм Міжнародного стандарту аудиту № 510 "Перше завдання - залишки на початок періоду" обмежився встановленням їх тотожності початковим залишкам по рахунках звітності за 2012 р. Тотожність, що її було визначено, є доказом правильності початкових залишків.

Складання і надавання користувачам фінансової звітності робилось своєчасно. Звітність складена в національній валюті України - гривні, при цьому дані в звітності наве-дені із заокругленням до тисяч гривень з одним знаком після коми.

Показники в річних звітних формах товариства узгоджені відповідно до

Методичних рекомендацій з перевірки порівнянності фінансових звітів, затверджених наказом МФУ від 22.12.2008 р. N 1524 зі змінами, внесеними наказами Мінфіну від 29.12. 2009 р. N 1572, від 15.02.2010 р. № 72, від 12.01. 2011 р. № 10 та від 15.06. 2011 р. № 722. Вбачається, що поточний бухгалтерський облік та фінансова звітність товариства бу-ли повними, відповідали приписам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", чинним положенням (стандартам) бухгалтерського обліку, встановленій товариством обліковій політиці.

## 2. Аудит нематеріальних активів

Нематеріальних активів в товаристві не було.

## 3. Аудит основних засобів

Акціонерне товариство, було володарем основних засобів, наведених нижче

Рахунок Сальдо по Дт на 01.01. 2012 р. (тис. грн.) (первісна вар-тість) Сальдо по Дт на 31.12. 2012 р. (тис. грн.) (первісна вар-тість)

Номер	Назва		
10	Основні засоби	1717,2	1537,9
101	Будинки та споруди	1199,6	1199,4
104	Машини та обладнання	163,5	163,5
105	Транспортні засоби	319,2	139,92
106	Інструменти, прилади та інвентар	6,5	6,5
109	Інші основні засоби	28,6	28,6

Сума накопиченої амортизації основних засобів станом на 31.12. 2011 р. дорівнювала 1142061 грн., залишкова вартість 395831 грн. Накопичена амортизація складає 74,3 % первісної вартості основних засобів. Частину приміщень первісною вартістю 214,3 тис. грн. було надано в оренду.

З урахуванням очікуваного способу отримання економічних вигод від використання застосовувалися методи нарахування амортизації основних засобів, запроваджені податко-вим законодавством. Протягом звітного періоду методи нарахування не змінювались.

Вбачається, що дані фінансової звітності товариства відповідають даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку основних засобів товариства та первинним докумен-там, наданим на розгляд аудиторам. Склад основних засобів, достовірність і повнота їх оцінки, а також ступінь розкриття інформації в цілому відповідають вимогам П(С)БО 7 "Ос-новні засоби"

## 4. Аудит довгострокових біологічних активів

Довгострокових біологічних активів в товаристві не малось

## 5. Аудит довгострокових фінансових інвестицій

Довгострокових фінансових інвестицій не малось.

## 6. Аудит бухгалтерського обліку виробничих запасів, сировини, матеріалів, па-лива та правильність їх списання

Облік товарно-матеріальних цінностей (запасів), запроваджений у товаристві, дає по-вну та об'єктивну інформацію про їх придбання, зберігання і продаж. Одиницею бухгалтерсь-кого обліку запасів є їх найменування або однорідна група. Станом на 31.12. 2012 р. прикін-цеве сальдо запасів складалось лише з сировини та матеріалів - 0,5 тис. грн. та МШП - 6,5 тис. грн. Надходження запасів обліковувалось за їх первісною вартістю в розрізі класифіка-ційних груп. Первісна власність придбаних за плату запасів складалась з ціни

постачальника, витрат на заготівлю, вантажно-розвантажувальних робіт та інших витрат, пов'язаних з придбанням та доведенням до стану придатності для використання. При відпуску запасів у виробництво застосовувався метод середньозваженої собівартості. Запасів, переданих на комісію чи у заставу, не малось. Переоцінки не робились. Визнання первісної оцінки та оцінка запасів, а також розкриття інформації відповідали вимогам П(С)БО 9 "Запаси".

#### 7. Аудит дебіторської заборгованості

Дебіторську заборгованість в цілому оцінено в балансі реально, простроченої немає, резерву сумнівних боргів немає. Резерв сумнівних боргів не формувався.

Термін непогашення поточної дебіторської заборгованості за продукцію (товари, роботи, послуги) - 30,8 тис. грн. не перевищував 90 днів.

Аудитом в цілому підтверджується достовірність розміру заборгованості, а також повнота розкриття інформації про неї відповідно до П(С)БО 10 "Дебіторська заборгованість".

#### 8. Аудит грошових коштів

Мається відповідність наявних грошових коштів товариства сумам відображеними в складі оборотних активів у фінансовій звітності. Загальний прикінцевий залишок грошових коштів - 89328,82 грн. підтверджується даними касової книги, банківськими витягами та актами узгодження з банками.

#### 9. Аудит витрат майбутніх періодів

Витрат майбутніх періодів не малось

#### 10. Аудит зобов'язань

Інформація про зобов'язання, тобто теперішню заборгованість товариства, яка виникла внаслідок минулих подій і погашення якої, за очікуванням, спричинить вибуття ресурсів, котрі втілюють в собі майбутні економічні вигоди, розкрита відповідно до П(С)БО 11 "Зобов'язання". Протягом року в товариства не було забезпечень наступних витрат і платежів. В товариства не малось довгострокових зобов'язань. Практично, всі зобов'язання мали характер сталих пасивів. Висновок: є реальними, легальними та чинними розмір поточних зобов'язань у фінансовій звітності товариства, тобто зобов'язань, що будуть погашені протягом операційного циклу або мають бути погашеними протягом 2013 р.

#### 11. Аудит власного капіталу

Складові власного капіталу:

статутний капітал, заявлена та сплачена сума котрого становить 177384 грн.;

додатково вкладений капітал (кредитове сальдо рахунку 42-1) - 1176391;

непокритий збиток - - 842218 грн.

Здійснений аудит дає обґрунтовану підставу для висловлення думки:

інформацію формування та розмір власного капіталу, тобто залишкової частки в активах товариства після вирахування всіх його зобов'язань, розкрито за приписами П(С)БО 5 "Звіт про власний капітал".

Станом на 31.12. 2012 р. заявлений статутний капітал сплачено в повному обсязі в встановлені законодавством терміни. Неоплаченого або вилученого капіталу немає. Акцій на пред'явника, привілейованих акцій, та облігацій товариством не випускалось. Форма існування цінних паперів - бездокументарна.

#### 12. Аудит результатів фінансово-господарської діяльності

Аудит дає обґрунтовану підставу для висловлення думки щодо

справедливості та до-стовірності відображених результатів фінансово-господарської діяльності товариства. Відоб-раження доходів в бухгалтерському обліку здійснено відповідно до приписів П(С)БО 15 "До-ходи". Аудитом підтверджується, що дані стосовно доходу, наведені в фінансовій звітності, відповідають записам в первинних документах та облікових реєстрах. Тому достовірним є значення доходу (виручки) від реалізації (товарів, робіт, послуг) - 640,4 тис. грн. та інших доходів (від надання основних засобів в оренду) - 120,0 тис. грн.

За результатами аудиту встановлено, що дані стосовно витрат, наведені в фінансовій звітності, відповідають записам в первинних документах та облікових реєстрах. Це тверд-ження підтверджується зокрема, вибірковою перевіркою нарахування заробітної плати та внесків до фондів соціального страхування.

В цілому відображення витрат в обліку здійснено відповідно до приписів П(С)БО 16 "Витрати".

13. Аналіз показників фінансової звітності  
 Аналіз показників фінансового стану наведено нижче, при цьому показники ліквідності та платоспроможності обчислено станом на 31.12. 2012 р. (і порівняно станом на 31.12. 2011 р.), а показники рентабельності - за 2012 р. (та порівняно за 2011 р.)

Показники та формули їх розрахунку	Значення на 31.12. 2012 р. (за 2012 р.)	Значення на 31.12. 2011 р. (за 2011 р.)	Оптим альне значення
------------------------------------	---	---	----------------------

1. Коефіцієнти ліквідності:

1.1. Поточної (загальної) ліквідності або покриття

Підсумок II розділу активу + рядок 270

K1.1= -----		
13,07	7,15	1,0-2,0

IV розділ пасиву + рядок 630

1.2. Термінової або швидкої ліквідності

Підсумок II розділу активу - рядки 100-140 + рядок 270

K1.2= -----		
13,02	6,91	більше 2,0

Підсумок IV розділу пасиву + рядок 630

1.3. Абсолютної або критичної ліквідності

Грошові кошти (коди рядків 230-240)

K1.3= -----		
9,31	5,42	0,25 - 0,5

Підсумок IV розділу пасиву

2. Коефіцієнт фінансової стійкості або фінансування

( покриття зобов'язань власним капіталом)

II + III + IV+ V розділи пасиву

K2= -----		
0,02	0,03	менше 1,0

Підсумок I розділу пасиву

3. Коефіцієнт фінансової незалежності (автономії)

I розділ пасиву балансу

$$K3 = \frac{0,97}{0,25-0,5} = 0,98$$

Всього за активами балансу

4. Рентабельність витрат

{чистий прибуток чи збиток (код рядку 150 ф. 2мс )}

$$K4 = \frac{-1,60}{0,40} \times 100\%$$

(код рядку 120 форми 2мс)

4. Рентабельність реалізації

{чистий прибуток чи збиток (код рядку 150 ф. 2мс )}

$$K4 = \frac{0,53}{-1,94} \times 100\%$$

(код рядку 030 форми 2мс)

6. Рентабельність активів

чистий прибуток/ збиток (код рядку 150 ф. 2-мс )}

$$K6 = \frac{0,38}{\text{більше } 0} \times 100\% = 2,34$$

ф. 1 (ряд. 280 (гр. 3) + ряд. 280 (гр. 4)) / 2)

З інформації таблиці вбачається, що фінансовий стан товариства в звітному році був посереднім (внаслідок збитковості). Дані фінансової звітності реально відображають фактичний фінансовий стан товариства.

Протягом звітного року не відбувалось дій, які могли суттєво вплинути на фінанси-господарський стан та призвести до значної зміни вартості його цінних паперів. Маються підстави для висловлення думки про можливість безупинного функціонування товариства, як суб'єкта господарювання.

Директор фірми Трансаудит",  
незалежний аудитор

Бейгельзімер М.Г.

(сертифікат АПУ серії А № 000501 від 29.10. 2004 р.

строком дії до 29.10. 2014 р.)

24.03. 2013 р.

**Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, 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 положення 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 в загальному об'ємі постачання**

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

-перевезення пасажирів в приміському сполученні .

-ремонт автотранспорту;

Перспективність надання послуг залежить від поліпшення фінансового стану країни.

Залежність від сезонних змін - Товариство не має залежності від сезонних змін.

Про основні ринки збуту та основних клієнтів - основними клієнтами Товариства є підприємства та приватні підприємці, які мають потребу у послугах що надає Товариство в м.Кілія, Кілійському р-ні.

Основні ризики в діяльності емітента:

- Прострочка оплати клієнтами за надані послуги.

- Загальноекономічні (різка зміна законодавства у сфері оподаткування, гіперінфляція, зміна нормативів та правовідносин , різке коливання цін на енергоносії та матеріали, підвищення відсотків по кредитах), стихійні лиха (землетрус, пожежа тощо), які можуть змінити терміни виконня робіт та інші форс-мажорні обставини, які можуть бути визнані такими на підставі чинного законодавства.

- Ризик пов'язаний із загальною економічною та політичною ситуацією в країні й навіть у світі, зростанням цін на ресурси, загальноринковим падінням їх на всі активи, зміни процентної ставки, падіння загальноринкових цін, інфляції.

- Ризик пов'язаний із фінансовим станом конкретного клієнта.

- Ризик ліквідності пов'язаний з можливою затримкою реалізації послуг на ринку.

- Галузевий ризик пов'язаний зі зміною стану справ у окремій галузі економіки.

- Ризик зменшення ресурсів, попиту на продукцію.

- Фінансовий ризик - це ризик, пов'язаний з нерентабельністю або банкрутством.

Заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності - страхування. Хеджування - використання механізмів закріплення договірних умов у стосунках партнерів на прогнозний період з метою підстраховки обох сторін, що домовляються, від негативних змін у кон'юнктурі ринку в майбутньому; Своєчасне планування та створення необхідних резервів і запасів матеріальних, фінансових і часових ресурсів. Ці методи особливо важливі в умовах дефіциту фінансових ресурсів, що спостерігається в Україні. Мають формуватися обсяги та структура матеріальних резервів і запасів на непередбачувані витрати, резервуватися кошти на покриття випадкових витрат, пов'язаних з експлуатацією обладнання, змінами природних умов, поведінкою персоналу. Кваліфіковане відпрацювання договорів і контрактів між партнерами по інвестиційному проекту, своєчасне відпрацювання в них прав та обов'язків сторін в умовах можливих негативних подій і конфліктних ситуацій.

Заходи емітента щодо розширення виробництва та ринків збуту - виробництвом Товариство не займається; Товариство не проводить заходи щодо розширення ринків збуту.

Про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент - Товариство виробництвом не займається.

Про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін - Товариство не займається виробництвом, яке потребує сировини, тому сировину не постачає та не має інформації щодо її доступності та динаміки цін.

Інформація про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент – Товариство не займається виробництвом.

Рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його положення на ринку – В звітному році товариство не спрямовувало грошови кошти на дослідження та розробки.

Інформація про конкуренцію в галузі – конкурентами Товариства є підприємства та організації, які надають такі самі послуги. Гостра конкуренція з боку приватного транспорту. Конкуренція в галузі постійно підвищується в зв'язку з ростом приватних підприємців автотранспорту.

Про особливості продукції (послуг) емітента – особливостей немає.

Перспективні плани розвитку емітента – прогнози та плани, по суті, вже розглянуті в інших розділах опису бізнесу. На жаль, в існуючих умовах господарювання неможливо робити достатньо впевнені прогнози й детальні плани.

Кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків в загальному об'ємі постачання – Товариство не використовує сировину та матеріали.

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

Були відчужені активи, які устаріли та у використанні яких Товариство не має потреби, а саме: у 2012 році на суму 179,3 тис.грн., у 2011 році на 60,0 тис.грн., у 2010 році на 4.6 тис.грн., у 2008 році на суму 195.4 тис. грн.

Придбані активи: у 2012 році на суму 0 тис. грн., у 2011 році на суму 0 тис. грн., у 2010 році на 2,3 тис. грн., у 2009 році на суму 0 тис. грн., у 2008 році на суму 4.4 тис. грн. Вищевказані активи були придбані за рахунок власних коштів .

Підприємство на даний час не планує залучення значних інвестицій.

**Інформація про 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, інформацію щодо планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, в тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення**

Облік руху основних засобів Товариства ведеться згідно Положення (стандарту) бухгалтерського обліку №7 "Основні засоби", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 27.04.2000 року, №92 Аналітичний та синтетичний облік основних засобів Товариства ведеться відповідно відповідно до вимог чинного законодавства України.

Синтетичні рахунки заведені у відповідності до Інструкції "Про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку" від 30.11.1999 року №291. Облік основних засобів ведеться на рахунку №10 "Основні засоби".

Нарахування зносу по основним засобам проводиться за податковим методом.

Терміни користування основними засобами: будівлями і спорудами в

середньому 20-25 років, машинами і обладнаннями – 5-8 років. Товариство користується основними засобами на таких умовах: використання засобів здійснюється за їх цільовим призначенням для здійснення виробничої діяльності Товариства. Первісна вартість основних засобів на кінець звітного року – 1544,4 тис.грн., ступінь їх зносу – 74,37%, ступінь їх використання в середньому 60-80%, сума нарахованого зносу – 1148,6 тис.грн. Зміни у вартості основних засобів обумовлені їх надходженням та вибуттям протягом року (надійшло основних засобів за 2012 рік на суму 0 тис.грн., вибуло основних засобів за 2012 рік на суму 179,3 тис.грн.). Обмежень на використання майна Емітента немає. Виробничі потужності в цілому задовільняють потреби підприємства, ступінь використання обладнання в середньому складає 60-80 відсотків. Утримання активів здійснюється господарським способом, місцезнаходження основних засобів за місцезнаходженням емітента. Особливостей по екологічних питаннях, які б могли позначитися на використанні активів підприємства не спостерігається. Інформація щодо планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, в тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогностні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення – відсутні.

#### **Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента; ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень**

Істотними проблемами, що мають великий вплив на виробництво, є недосконалі законодавча політика, що часто змінює свій напрямок, економічні обмеження, високі ставки податків. Також погано впливає на розвиток виробництва велика кількість контролюючих органів, що дуже ускладнює отримання дозволів, складність отримання банківських кредитів.

Старіння рухомого складу, неспроможність його оновлення в зв'язку з непомірно високими цінами. Високі ціни на паливо та мастила, які є значною частиною в собівартості перевезень. Падіння платоспроможності населення, що запобігає підвищенню тарифів. Гостра конкуренція з боку приватного транспорту. Відсутність пільгових кредитів.

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

За результатами діяльності товариства в 2012 році було накладено штрафів на суму 100 грн. (за порушення вимог пожежної безпеки)

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

Політика фінансування роботи ВАТ-госпрозрахунок, самофінансування та бережливе використання оборотних коштів. Обрана Емітентом політика фінансування діяльності базується на власних коштах, розвиток інститутів фінансування, інвестування, кредитування, є суттєвими факторами що визначають основні джерела фінансування діяльності Емітента.

Обсяг робочого капіталу оптимально забезпечує поточні виробничі потреби Емітента – у періоди збільшення потреби в обігових коштах можливе залучення додаткових коштів, та, навпаки, при зниженні потреби кошти, що звільняються з обігу, можуть бути використані для

інших цілей.

Одним зі шляхів покращення ліквідності може бути збільшення частки власних обігових коштів та відповідного зниження частки запозичених коштів у джерелах формування обігових коштів. Іншим засобом підвищення ліквідності є спрямування частки обігових активів безпосередньо на погашення боргів при умові незмінності власних обігових коштів.

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

Укладених, але не виконаних договорів на кінець звітного періоду немає.

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

У 2013 році планується вживати заходи що до поліпшення роботи транспорту по наданню послуг населенню, за рахунок збільшення договорів з приватними підприємцями.

Керівництвом підприємства ведуться переговори щодо укладення відповідних договорів (контрактів).

Прогнози та плани, по суті, вже розглянуті в попередніх розділах опису бізнесу. На жаль, в існуючих умовах господарювання, до того ще й вкрай загострених кризою, неможливо робити достатньо впевнені прогнози й детальні плани. Проте, виходячи з принципу обережного оптимізму, на підприємстві планується подальше зростання обсягів надання послуг в розмірі 10 відсотків на рік і рентабельність продукції близько 10 відсотків. Не зважаючи на досить обмежені можливості фінансування, керівництво товариства має намір завершити вже розпочаті заходи щодо поліпшення стану товариства і, можливо, отримати задовільні інвестиційні пропозиції. В залежності від зовнішніх обставин, цей процес може бути або прискорений, або пригальмований, але альтернативи обраному товариством курсу нема. Істотними факторами, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому, є збільшення інфляції, зростання цін на сировину і матеріали, подорожчення кредитних ресурсів, що негативно вплине на діяльність Емітента.

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

Дослідження та розробки нових технологій, нових видів продукції в звітному році не проводились

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

Судові справи за участю товариства в звітному році не впроваджувались

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

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвесторами

фінансового стану та результатів діяльності Емітента, відсутня.

### 13. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента

#### 13.1. Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)

##### Інформація про основні засоби емітента ( за залишковою вартістю )

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн.)		Орендовані основні засоби (тис.грн.)		Основні засоби, всього (тис.грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1.Виробничого призначення	<b>422.100</b>	<b>395.831</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>422.100</b>	<b>395.831</b>
- будівлі та споруди	<b>400.400</b>	<b>380.670</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>400.400</b>	<b>380.670</b>
- машини та обладнання	<b>1.900</b>	<b>1.475</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>1.900</b>	<b>1.475</b>
- транспортні засоби	<b>14.700</b>	<b>9.294</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>14.700</b>	<b>9.294</b>
- інші	<b>5.100</b>	<b>4.392</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>5.100</b>	<b>4.392</b>
2.Невиробничого призначен	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>
- будівлі та споруди	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>
- машини та обладнання	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>
- транспортні засоби	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>
- інші	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>
Усього	<b>422.100</b>	<b>395.831</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>422.100</b>	<b>395.831</b>

Пояснення: Облік руху основних засобів Товариства ведеться згідно Положення (стандарту) бухгалтерського обліку №7 "Основні засоби", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 27.04.2000 року, №92

Аналітичний та синтетичний облік основних засобів Товариства ведеться відповідно до вимог чинного законодавства України. Синтетичні рахунки заведені у відповідності до Інструкції "Про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку" від 30.11.1999 року №291. Облік основних засобів ведеться на рахунку №10 "Основні засоби".

Нарахування зносу по основним засобам проводиться згідно податкового законодавства. Товариство користується основними засобами на таких умовах: використання засобів здійснюється за їх цільовим призначенням для здійснення виробничої діяльності Товариства.

Нарахування зносу по основним засобам проводиться за податковим методом.

Терміни користування основними засобами: будівлями і спорудами в середньому 20-25 років, машинами і обладнаннями - 5-8 років.

Товариство користується основними засобами на таких умовах: використання засобів здійснюється за їх цільовим призначенням для здійснення виробничої діяльності Товариства.

Первісна вартість основних засобів на кінець звітного року - 1544,4 тис.грн., ступінь їх зносу - 74,37%, ступінь їх використання в середньому 60-80%, сума нарахованого зносу - 1148,6 тис.грн. Зміни у вартості основних засобів обумовлені їх надходженням та вибуттям протягом року (надійшло основних засобів за 2012 рік на суму 0 тис.грн., вибуло основних засобів за 2012 рік на суму 179,3 тис.грн.). Обмежень на використання майна Емітента немає.

Виробничі потужності в цілому задовільняють потреби підприємства, ступінь використання обладнання в середньому складає 60-80 відсотків

Утримання активів здійснюється господарським способом, місцезнаходження основних засобів за місцезнаходженням емітента. Особливостей по екологічних питаннях, які б могли позначитися на використанні активів підприємства не спостерігається. Інформація щодо планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, в тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогностичні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення - відсутні.

### 13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів	511.7	524.1
Статутний капітал	177.4	177.4
Скоригований статутний капітал	177.4	177.4
Опис	Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до методичних рекомендацій ДКЦПФР (Рішення № 485 від 17.11.2004 року) та Положення (стандарт) бухгалтерського обліку 2"Баланс", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України 31.03.99 N 87. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Чисті активи = Необоротні активи + Оборотні активи + Витрати майбутніх періодів- Довгострокові зобов'язання - Поточні зобов'язання - Забезпечення наступних виплат і платежів - Доходи майбутніх періодів	
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів(511.700 тис.грн. ) більше скоригованого статутного капіталу(177.400 тис.грн. ).Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капіталу відповідає величині статутного капіталу, розрахованому на кінець року.	

### 13.3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн.)	Відсоток за корист. коштами (% річних)	Дата погашення
Кредити банку, у тому числі :	X	0.00	X	X
Зобов'язання за цінними паперами	X	0.00	X	X
у тому числі за облігаціями (за кожним 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	0.00	X	X
За векселями (всього)	X	0.00	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	6.60	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0.00	X	X
Інші зобов'язання	X	3.00	X	X
Усього зобов'язань	X	9.60	X	X
Опис:				

# ІНФОРМАЦІЯ ПРО СТАН КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

## Загальні збори акціонерів

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки ?

	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2010	0	0
2	2011	0	0
3	2012	0	0

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія	X	
Акціонери		X
Реєстратор		X
Депозитарій		
Інше		

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

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

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

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями ( таємне голосування )	X	
Підняттям рук		X
Інше		

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному періоді ?

	Так	Ні
Реорганізація		X
Внесення змін до статуту товариства		X
Прийняття рішення про зміну типу товариства		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання голови та членів наглядової ради, прийняття рішення про припинення їх повноважень		X
Обрання голови та членів ревізійної комісії(ревізора), прийняття рішення про дострокове припинення їх повноважень		X
Інше		

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

Ні

Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію ? (так/ні)

Так

Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років ? 1

Які посадові особи акціонерного товариства відповідають за зберігання протоколів загальних зборів акціонерів, засідань наглядової ради та засідань правління ?

	Загальні збори акціонерів	Засідання наглядової ради	Засідання правління
Члени правління ( директор )	Ні	Ні	Ні
Загальний відділ	Ні	Ні	Ні
Члени наглядової ради (голова наглядової ради)	Ні	Так	Ні
Юридичний відділ ( юрист )	Ні	Ні	Ні
Секретар правління	Так	Ні	Так
Секретар загальних зборів	Ні	Ні	Ні
Секретар спостережної ради	Ні	Ні	Ні
Корпоративний секретар	Ні	Ні	Ні
Відділ або управління, яке відповідає за роботу з акціонерами	Ні	Ні	Ні
Інше			

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

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

## Органи управління

Який склад наглядової ради ( за наявності )?

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради	<b>3</b>
Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві	<b>0</b>
Кількість представників держави	<b>0</b>
Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10% акцій	<b>0</b>
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10% акцій	<b>0</b>
Кількість представників акціонерів - юридичних осіб	<b>0</b>

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх трьох років ?   1  

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

	Так	Ні
Стратегічного планування		<b>X</b>
Аудиторський		<b>X</b>
З питань призначень і винагород		<b>X</b>
Інвестиційний		<b>X</b>
Інші		
Інші		

Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду або відділ, що відповідає за роботу в акціонерами   Ні   (так/ні) ?

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради ?

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою		<b>X</b>
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		<b>X</b>
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		<b>X</b>
Члени наглядової ради не отримують винагороди	<b>X</b>	
Інше		

Які з вимог до членів наглядової ради викладені у внутрішніх документах акціонерного товариства ?

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі		<b>X</b>
Знання у сфері фінансів і менеджменту		<b>X</b>
Особисті якості (чесність, відповідальність )		<b>X</b>
Відсутність конфлікту інтересів		<b>X</b>
Граничний вік		<b>X</b>
Відсутні будь-які вимоги	<b>X</b>	
Інше		

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	<b>X</b>	
Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками		<b>X</b>
Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту)		<b>X</b>
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена		<b>X</b>
Інше		

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) \_\_\_\_\_

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві ?

	Так	Ні
Положення про загальні збори товариства	X	
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган (правління)	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію		X
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше		

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 ДКЦПФР 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	Ні	Ні	Ні	Так
Інформація про склад органів управління товариства	Ні	Ні	Ні	Ні	Так
Статут та внутрішні документи	Ні	Ні	Так	Ні	Ні
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Ні	Ні	Так	Ні	Ні
Розмір винагороди посадових осіб АТ	Ні	Ні	Так	Ні	Ні

Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність у відповідності до міжнародних стандартів бухгалтерського обліку ? (так/ні) Ні

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

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

Який орган приймав рішення про призначення зовнішнього аудитора ?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада		X
Правління або директор	X	
Інше		

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

З якої причини було змінено аудитора ?

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень		<b>X</b>
Не задовольняли умови угоди з аудитором		<b>X</b>
Аудитора було замінено на вимогу акціонерів		<b>X</b>
Інше		

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

	Так	Ні
Ревізійна комісія	<b>X</b>	
Наглядова рада		<b>X</b>
Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства		<b>X</b>
Стороння компанія або сторонній консультант		<b>X</b>
Перевірки не проводились		<b>X</b>
Інше		

З ініціативи якого органу ревізійна комісія проводила перевірку останнього разу ?

	Так	Ні
З власної ініціативи	<b>X</b>	
За дорученням загальних зборів		
За дорученням наглядової ради		
За зверненням виконавчого органу		
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотків голосів		
Інше		

Чи отримувало ваше акціонерне товариство протягом останнього року платні послуги консультантів у сфері корпоративного управління чи фінансового менеджменту ? (так/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		<b>X</b>
Випуск депозитарних розписок		<b>X</b>
Випуск облігацій		<b>X</b>
Кредити банків		<b>X</b>
Фінансування з державного і місцевих бюджетів		<b>X</b>
Інше		

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

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

Чи планує ваше акціонерне товариство включити власні акції до лістингу бірж чи торгово-інформаційних систем протягом наступних трьох років ? (так/ні/не визначились) ? Ні

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

З якої причини було змінено особу, яка веде облік прав власності на акції у депозитарній системі України (далі - особа)?

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень особи		<b>X</b>
Не задовольняли умови договору з особою		<b>X</b>
Особу змінено на вимогу:		
акціонерів		<b>X</b>
суду		<b>X</b>
Інше		

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

У разі наявності в акціонерного товариства кодексу корпоративного управління вкажіть дату його прийняття : \_\_\_\_\_

яким органом управління прийнятий : \_\_\_\_\_

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

укажіть яким чином його оприлюднено : \_\_\_\_\_

Вкажіть інформацію щодо дотримання / \_\_\_\_\_

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

## **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 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.**

**ФІНАНСОВИЙ ЗВІТ**  
**суб'єкта малого підприємництва**

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДУНАЙ-АВТО"

Дата (рік, місяць, число)

Коди		
2013	01	01
03114974		
5122310100		
231		
0		
49.31		

Територія ОДЕСЬКА ОБЛАСТЬ

за ЄДРПОУ

Організаційно-правова форма господарювання

за КОАТУУ

**ВІДКРИТЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО**

за КОПФГ

Орган державного управління НЕ ВИЗНАЧЕНО

за КОДУ

Вид економічної діяльності ПАСАЖИРСЬКИЙ НАЗЕМНИЙ ТРАНСПОРТ МІСЬКОГО

за КВЕД

Середня кількість працівників 14

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

Одиниця виміру: тис. грн.

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку  
за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Адреса 68300 ОДЕСЬКА ОБЛАСТЬ М.КІЛІЯ ВУЛ.ПЕРШОТРАВНЕВА 118

**1. Баланс на "31" грудня 2012 р.**

Форма № 1-м

Код за ДКУД

1801006

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Незавершені капітальні інвестиції	020	--	--
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	422.1	395.8
первісна вартість	031	1717.2	1544.4
знос	032	( 1295.1 )	( 1148.6 )
Довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035	--	--
первісна вартість	036	--	--
накопичена амортизація	037	( -- )	( -- )
Довгострокові фінансові інвестиції	040	--	--
Інші необоротні активи	070	--	--
Усього за розділом I	080	422.1	395.8
<b>II. Оборотні активи</b>			
Виробничі запаси	100	3.9	0.5
Поточні біологічні активи	110	--	--
Готова продукція	130	--	--
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	24.8	30.8
первісна вартість	161	24.8	30.8
резерв сумнівних боргів	162	( -- )	( -- )
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
з бюджетом	170	--	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	--	--
Поточні фінансові інвестиції	220	--	--
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	89.9	89.4
у тому числі в касі	231	--	--
в іноземній валюті	240	--	--
Інші оборотні активи	250	--	4.8
Усього за розділом II	260	118.6	125.5
<b>III. Витрати майбутніх періодів</b>			
	270	--	--
<b>IV. Необоротні активи та групи вибуття</b>			
	275	--	--
<b>Баланс</b>	<b>280</b>	<b>540.7</b>	<b>521.3</b>

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Статутний капітал	300	177.4	177.4
Додатковий капітал	320	1176.4	1176.4
Резервний капітал	340	--	--
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	( 829.7 )	( 842.1 )
Неоплачений капітал	360	( -- )	( -- )
<b>Усього за розділом I</b>	<b>380</b>	<b>524.1</b>	<b>511.7</b>
<b>II. Забезпечення наступних витрат і цільове фінансування</b>	<b>430</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>III. Довгострокові зобов'язання</b>	<b>480</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>IV. Поточні зобов'язання</b>			
Короткострокові кредити банків	500	--	--
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	--	--
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	1.6	0.4
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з бюджетом	550	4.3	6.6
зі страхування	570	2.1	--
з оплати праці*	580	8.6	2.6
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття	605	--	--
Інші поточні зобов'язання	610	--	--
<b>Усього за розділом IV</b>	<b>620</b>	<b>16.6</b>	<b>9.6</b>
<b>V. Доходи майбутніх періодів</b>	<b>630</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>Баланс</b>	<b>640</b>	<b>540.7</b>	<b>521.3</b>

\* 3 рядка 580 графа 4      Прострочені зобов'язання з оплати праці      (665)      --

Директор \_\_\_\_\_ Бурдужа Геннадій Володимирович

Головний бухгалтер \_\_\_\_\_ Задірей Лариса Петрівна

**ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**  
за 2012 рік

Форма № 2-м

Код за ДКУД

1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	640.4	401.9
Непрямі податки та інші вирахування з доходу	020	( -- )	( -- )
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (010-020)	030	640.4	401.9
Інші операційні доходи	040	120.0	125.4
Інші доходи	050	--	--
Разом чисті доходи (030+040+050)	070	760.4	527.3
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	080	( 697.2 )	( 453.9 )
Інші операційні витрати	090	( 75.6 )	( 71.3 )
у тому числі:	091	38.3	21.7
	092	( -- )	( -- )
Інші витрати	100	( -- )	( -- )
Разом витрати (080 + 090 + 100)	120	( 772.8 )	( 525.2 )
Фінансовий результат до оподаткування (070 - 120)	130	-12.4	2.1
Податок на прибуток	140	( -- )	( -- )
Чистий прибуток (збиток) (130 - 140)	150	-12.4	2.1
Забезпечення матеріального заохочення	160	--	--
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції та дохід від зміни вартості поточних біологічних активів	201	--	--
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції та витрати від зміни вартості поточних біологічних активів	202	--	--

Директор \_\_\_\_\_

Бурдужа Геннадій Володимирович

Головний бухгалтер \_\_\_\_\_

Задірей Лариса Петрівна