

Титульний аркуш

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

Генеральний
Директор

(посада)

(підпис)

Возіян Ігор Анатолійович

(прізвище та ініціали керівника)

М.П.

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2014 рік

I. Загальні відомості

- 1. Повне найменування емітента** Публічне акціонерне товариство "Одеса-АВТО"
- 2. Організаційно-правова форма емітента** Акціонерне товариство
- 3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента** 03120420
- 4. Місцезнаходження емітента** 65070 Одеська область Малиновський р-н м. Одеса вул. 25-ї Чапаївської дивізії, 15-а
- 5. Міжміський код, телефон та факс емітента** (048) 777-77-59 (0482) 33-44-14
- 6. Електронна поштова адреса емітента** odessa_avto@emitent.net.ua

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

- 1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії** 28.04.2015
(дата)
- 2. Річна інформація опублікована у**
(номер та найменування офіційного друкованого видання) (дата)
- 3. Річна інформація розміщена на сторінці** www.odessa-avto.ukravto.ua **в мережі Інтернет**
(адреса сторінки) (дата)

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	X
3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб	X
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	X
7. Інформація про посадових осіб емітента:	
1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента	X
9. Інформація про загальні збори акціонерів	X
10. Інформація про дивіденди	
11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	X
12. Відомості про цінні папери емітента:	
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облігації емітента	
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери	
5) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду	
13. Опис бізнесу	X
14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	
15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду	X
17. Інформація про стан корпоративного управління	X
18. Інформація про випуски іпотечних облігацій	
19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:	
1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям	
2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду	
3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття	
4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду	
5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року	
20. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які	

включено до складу іпотечного покриття

21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

23. Основні відомості про ФОН

24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

27. Правила ФОН

28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

29. Текст аудиторського висновку (звіту)

X

30. Річна фінансова звітність

31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)

X

32. 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)

33. Примітки 1. Посада корпоративного секретаря статуту товариства не передбачена.

2. Відповідно до вимог ст. 4-1, абз.11 Закону України "Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні" рейтингування товариством не здійснювалось в зв'язку з відсутністю державної частки в статутному капіталі товариства, товариство не займає монопольного (домінуючого) становища, немає стратегічного значення для економіки та безпеки держави.

3. Загальними зборами акціонерів прийняте рішення у зв'язку з відсутністю прибутку, розподіл прибутку не здійснювати, резервний фонд не формувати, дивіденди не нараховувати та не виплачувати.

4. Товариство в звітному році випуск облігацій не здійснювало.

5. Інші цінні папери товариством в звітному році не випускались.

6. Протягом звітного періоду товариство не здійснювало викуп власних акцій.

7. Протягом звітного періоду товариство не здійснювало випуск похідних цінних паперів.

8. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції та інформація про собівартість реалізованої продукції не заповнена в зв'язку з тим, що товариство не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

9. Випуск боргових цінних паперів товариством не здійснювався.

10. Звіт про стан об'єкта нерухомості не складається у зв'язку з відсутністю випуску цільових облігацій.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	Публічне акціонерне товариство "Одеса-АВТО"
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	Серія А01 № 316059
3. Дата проведення державної реєстрації	16.07.1993
4. Територія (область)	Одеська область
5. Статутний капітал (грн.)	1996908.00
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	0.000
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0.000
8. Середня кількість працівників (осіб)	241
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	
45.20	ТЕХНІЧНЕ ОБСЛУГОВУВАННЯ ТА РЕМОНТ АВТОТРАНСПОРТНИХ ЗАСОБІВ
45.32	РОЗДРІБНА ТОРГІВЛЯ ДЕТАЛЯМИ ТА ПРИЛАДДЯМ ДЛЯ АВТОТРАНСПОРТНИХ ЗАСОБІВ
45.11	ТОРГІВЛЯ АВТОМОБІЛЯМИ ТА ЛЕГКОВИМИ АВТОТРАНСПОРТНИМИ ЗАСОБАМИ
10. Органи управління	органи управління не заповнюють емітенти акціонерні товариства підприємства
11. Банки, що обслуговують емітента	
1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	ПАТ "Промінвестбанк
2) МФО банку	300012
3) Поточний рахунок	26005620533323
4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	д/в
5) МФО банку	д/в
6) Поточний рахунок	д/в

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

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
Роздрібна торгівля автомобільними деталями та приладдям	131722 (патент)	01.04.2011	ДПІ у Малиновському р-ні м. Одеси	31.03.2016
Опис	Товариство має намір у подальшому займатися технічним обслуговуванням автомобілів та планує у майбутньому отримати відповідний патент.			
Роздрібна торгівля автомобільними деталями та приладдям	824421 (патент)	01.02.2011	ДПІ у Малиновському р-ні м. Одеса	31.01.2016
Опис	Товариство має намір у подальшому займатися роздрібною торгівлею автомобільними деталями та приладдям та планує у майбутньому отримати відповідний патент.			
Роздрібна торгівля автомобільними деталями та приладдям	131792 (патент)	01.04.2011	ДПІ у Малиновському р-ні м. Одеси	31.03.2016
Опис	Товариство має намір у подальшому займатися роздрібною торгівлею автомобільними деталями та приладдям та планує у майбутньому отримати відповідний патент.			
Роздрібна торгівля автомобільними деталями та приладдям	824435 (патент)	01.03.2011	ДПІ у Малиновському р-ні м. Одеси	29.02.2016
Опис	Товариство має намір у подальшому займатися роздрібною торгівлею автомобільними деталями та приладдям та планує у майбутньому отримати відповідний патент.			
Роздрібна торгівля автомобільними деталями та приладдям	135550 (патент)	01.04.2011	ДПІ у Овідіопольському р-ні Одеської області	31.03.2016
Опис	Товариство має намір у подальшому займатися роздрібною торгівлею автомобільними деталями та приладдям та планує у майбутньому отримати відповідний патент.			
Роздрібна торгівля автомобільними деталями та приладдям	751025 (патент)	01.06.2011	Балтська МДПІ у м. Балта Одеської області	31.05.2016
Опис	Товариство має намір у подальшому займатися роздрібною торгівлею автомобільними деталями та приладдям та планує у майбутньому отримати відповідний патент.			
Роздрібна торгівля автомобільними деталями та приладдям	130992 (патент)	01.04.2011	Великомихайлівський відділ Роздільнянської МДПІ	31.03.2016

Опис	Товариство має намір у подальшому займатися роздрібною торгівлею автомобільними деталями та приладами та планує у майбутньому отримати відповідний патент.			
Технічне обслуговування та ремонт автомобілів	131723 (патент)	01.04.2011	ДПІ у Малиновському р-ні м. Одеси	31.03.2016
Опис	Товариство має намір у подальшому займатися технічним обслуговуванням та ремонтом автомобілів і планує у майбутньому отримати відповідний патент.			
Технічне обслуговування та ремонт автомобілів	824422 (патент)	01.04.2011	ДПІ у Малиновському р-ні м. Одеси	31.03.2016
Опис	Товариство має намір у подальшому займатися технічним обслуговуванням та ремонтом автомобілів і планує у майбутньому отримати відповідний патент.			
Технічне обслуговування та ремонт автомобілів	824433 (патент)	01.03.2011	ДПІ у Малиновському р-ні м. Одеси	29.02.2016
Опис	Товариство має намір у подальшому займатися технічним обслуговуванням та ремонтом автомобілів і планує у майбутньому отримати відповідний патент.			
Технічне обслуговування та ремонт автомобілів	751024 (патент)	01.06.2011	Балтська ДПІ	31.05.2016
Опис	Товариство має намір у подальшому займатися технічним обслуговуванням та ремонтом автомобілів і планує у майбутньому отримати відповідний патент.			
Технічне обслуговування та ремонт автомобілів	824434 (патент)	01.03.2011	ДПІ у Малиновському р-ні м. Одеси	29.02.2016
Опис	Товариство має намір у подальшому займатися технічним обслуговуванням та ремонтом автомобілів і планує у майбутньому отримати відповідний патент.			
Технічне обслуговування та ремонт автомобілів	130992 (патент)	01.04.2011	Великомихайлівський відділ Роздільнянської МДПІ	31.03.2016
Опис	Товариство має намір у подальшому займатися технічним обслуговуванням та ремонтом автомобілів і планує у майбутньому отримати відповідний патент.			

13. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб

1) найменування	ТОВ "АвтоСервісКомпанія"
2) організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
3) код за ЄДРПОУ	22474158
4) місцезнаходження	м. Одеса вул. 25-ї Чапаївської дивізії, б. 15-а
5) опис	Емітент є учасником ТОВ "АвтоСервісКомпанія", розмір частки у статутному капіталі складає 0,475% або 13706 грн. У якості внеску надані наступні активи: майно товариства та грошові кошти. Права, що належать емітенту стосовно управління юридичною особою:
1) найменування	ТОВ "Ізмаїльська СТО"
2) організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
3) код за ЄДРПОУ	05461935
4) місцезнаходження	Одеська обл., м. Ізмаїл, вул. Капітана Семенюка, б. 61
5) опис	Емітент є учасником ТОВ "Ізмаїльська СТО", розмір частки у статутному капіталі складає 22% або 16500 грн. У якості внеску надані наступні активи: майно товариства та грошові кошти. Права, що належать емітенту стосовно управління юридичною особою:

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
АТ "Українська автомобільна корпорація" (засновник)	03121566	01004 Київська область д/н м. Київ вул. Червоноармійська, 15/2	91.352000000000
ТОВ "Автомобільні інтелектуальні технології" (учасник)	36304508	01004 Київська область д/н м. Київ Червоноармійська, 17	0.003000000000
ТОВ "Сі Єй Автомотів" (учасник)	34569623	03045 Київська область д/н м. Київ Столичне шосе, 90	0.003000000000
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)
учасниками (акціонерами) товариства є 195 фізичних осіб	д/н д/н д/н		8.642000000000
Усього			100.000000000000

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1) посада	Генеральний директор
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Возіян Ігор Анатолійович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	МК 229265 06.06.1996 ЦВМ Держжиського РВ ХМУ УМВС України в Харківській обл.
4) рік народження**	1974
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	18
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ТОВ "АД Одеса", генеральний директор.
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	31.07.2012 не визначений
9) опис	До повноважень та обов'язків Генерального директора разом з іншими членами дирекції належить: - прийняття рішення про укладення договорів, контрактів у межах компетенції дирекції, - затвердження правил, процедур та інших внутрішніх документів товариства, крім тих, які затверджуються іншими органами товариства; - прийняття рішень про видачу довіреностей на укладання правочинів (договорів, контрактів) та здійснення інших дій від імені товариства як працівникам товариства, так і іншим особам; - прийняття рішення про пред'явлення від імені товариства претензій і позовів до юридичних і фізичних осіб в Україні, а також за її межами і т.ін. До повноважень Генерального директора належить: - діє без довіреності від імені товариства і репрезентує його в Україні та кордоном в межах своїх повноважень; - забезпечує виконання рішень загальних зборів акціонерів, наглядової ради та дирекції; - має право першого підпису всіх фінансових документів товариства; - приймає на роботу та звільняє з роботи працівників товариства у межах затвердженого штатного розпису, застосовує до них заходи заохочення накладає стягнення і т.ін. Разом з членом дирекції-головним бухгалтером: - укладає договори, контракти та додаткові угоди до них, у тому числі, на виконання відповідного рішення наглядової ради або загальних зборів акціонерів; - підписує довіреності; - затверджує щорічний кошторис і т.ін.

Винагорода сплачується за контрактом. За звітний період винагорода склала 484,8 тис.грн. Винагорода у натуральній формі в звітному періоді не виплачувалась.

Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Попередні посади, які посадова особа обіймала протягом останніх 5-ти років: генеральний директор.

Загальний стаж роботи 18 р.

Посадова особа не обіймає посади на будь-яких інших підприємствах.

1) посада	Головний бухгалтер-член дирекції
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Кучман Ольга Леонідівна
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	КМ 678848 26.10.2010 Київським РВ УМВС України в Одеській обл.
4) рік народження**	1983
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	9
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ПАТ "Одеса-АВТО", в.о.головного бухгалтера
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	01.08.2012 не визначений
9) опис	Член дирекції-головний бухгалтер діє від імені товариства без довіреності на підставі статуту, підзвітний загальним зборам акціонерів та наглядовій раді товариства з питань діяльності товариства. Член дирекції-головний бухгалтер несе відповідальність за виробничу, господарську, фінансову діяльність товариства у межах своєї компетенції. Член дирекції-головний бухгалтер має право другого підпису фінансових документів, а також інших документів, визначених статутом.

До повноважень та обов'язків головного бухгалтера відноситься:

- організація бухгалтерського обліку в товаристві;
- забезпечення дотримання в товаристві встановлених єдиних методичних основ бухгалтерського обліку, складання і надання у встановлені терміни відповідної звітності;
- керівництво роботою по забезпеченню контролю відображення на рахунках бухгалтерського обліку всіх господарських операцій, дотримання порядку оформлення первинних документів і реєстрів бухгалтерського обліку, фінансової звітності, розрахунків і платіжних зобов'язань;
- забезпечення суворого дотримання фінансової дисципліни, кошторисів адміністративно-господарських і інших витрат, законності списання з бухгалтерських балансів недостач, дебіторської заборгованості і інших витрат;
- забезпечення правильного нарахування і своєчасного перерахування платежів до державного бюджету, внесків на державне соціальне страхування, засобів на фінансування капітальних вкладень, погашення у встановлені терміни заборгованості банкам по позиках; відрухування засобів до фондів і резервів;
- забезпечення здійснення економічного аналізу господарсько-фінансової діяльності товариства за даними бухгалтерського обліку і звітності в цілях виявлення внутрігосподарських резервів, попередження втрат і непродуктивних витрат;
- організація і контроль проведення ревізій, інвентаризацій грошових коштів, товарно-матеріальних цінностей і основних фондів, розрахунків і платіжних зобов'язань;
- контроль правильності обліку заробітної платні, дотримання фінансової і касової дисципліни;
- контроль стягнення у встановлені терміни дебіторської і погашення кредиторської заборгованості, дотримання платіжної дисципліни;
- контроль роботи персоналу головної бухгалтерії.

Посадова особа отримує заробітну плату згідно Положення про оплату праці, затв. наказом ПАТ "Одеса-Авто" №613 від 07.12.2011 р. Винагорода у натуральній формі не виплачувалась. У звітному періоді заробітна плата склала 146,8 тис.грн.

Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Попередні посади, які посадова особа обіймала протягом останніх 5-ти років: заступник головного бухгалтера, в.о. головного бухгалтера, член дирекції - головний бухгалтер. Загальний стаж роботи 9 р. Посадова особа не обіймає посади на інших підприємствах.

- | | |
|--|--|
| 1) посада | Голова Ревізійної комісії |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Уласенко Юлія Олександрівна |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | ВК 617369 17.07.2009 Калінінським РВ Горлівського МУ ГУМВС України в Донецькій обл. |
| 4) рік народження** | 1981 |
| 5) освіта** | вища |
| 6) стаж роботи (років)** | 12 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав** | АТ "Українська автомобільна корпорація", начальник інформаційно-аналітичного департаменту контролінгу |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано | 08.04.2014 3 роки |
| 9) опис | До компетенції ревізійної комісії належить перевірка: |
| | -фінансової документації, яку веде товариство; |
| | -дотримання генеральним директором при здійсненні адміністративно-господарських та організаційно-розпорядчих функцій нормативів та правил, встановлених чинним законодавством України, статутом та внутрішніми документами товариства; |
| | -своєчасності та правильності здійснення розрахунків за зобов'язаннями товариства; |
| | -використання коштів резервного та інших фондів товариства; |
| | - фінансовий стан товариства, рівень його платоспроможності, ліквідності активів співвідношення власних та позичкових коштів; |
| | -відповідність ведення бухгалтерського, податкового, статистичного тощо обліку та звітності відповідним нормативним документам. |
| | Посадова особа виконує свої обов'язки на безоплатній основі. Посадова особа обрана на посаду члена ревізійної комісії рішенням загальних зборів акціонерів (протокол від 08.04.2014 р.). Посадова особа обрана на посаду голови ревізійної комісії рішенням ревізійної комісії (протокол від 08.04.2014 р.). |
| | Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. |
| | Попередні посади, які посадова особа обіймала протягом останніх 5-ти років: провідний аналітик департаменту контролінгу, начальник інформаційно-аналітичного відділу, начальник департаменту контролінгу. Загальний стаж роботи 12 р. |
| | Посадова особа обіймає посаду начальника департаменту контролінгу в АТ "Українська автомобільна корпорація". Місцезнаходження: 01004 м. Київ, вул. Червоноармійська, б. 15/2. |

- | | |
|--|----------------------------|
| 1) посада | Голова Наглядової ради |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Васадзе Вахтанг Таріелович |

- 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* СН 127347 27.06.1996 Старокиївським РУГУ МВС України в м. Києві
- 4) рік народження** 1979
- 5) освіта** вища
- 6) стаж роботи (років)** 14
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав** Філія "Автоцентр на Столичному" корпорації "УкрАВТО", генеральний директор. Місцезнаходж. підпр.: Київ, Столичне шосе, № 90
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано 27.03.2012 3 роки
- 9) опис Голова Наглядової Ради має наступні обов'язки та повноваження:
- укладає контракт з Генеральним директором Товариства;
 - організує роботу Наглядової Ради Товариства, зокрема, скликає Наглядову Раду Товариства та визначає порядок денний її засідань;
- від імені Наглядової Ради:
- встановлює основні показники виробничо-господарської діяльності, економічні нормативи, інші нормативи та вимоги щодо господарської діяльності Товариства;
 - визначає склад і обсяг відомостей, що становлять комерційну таємницю Товариства, порядок її захисту;
 - розглядає звіти Генерального директора Товариства;
 - погоджує призначення та звільнення працівників Товариства за посадами: заступника генерального директора, головного бухгалтера, ревізора, керівників підрозділів (працівників) по роботі з персоналом, керівників підрозділів до функціональних обов'язків яких віднесено вирішення питань щодо реалізації автомобілів, запчастин, та керівників структурних підрозділів Товариства;
 - за рішенням Наглядової Ради вправі усунути від виконання обов'язків Генерального директора Товариства відповідно до вимог чинного законодавства та Статуту Товариства;
 - у перерві між засіданнями Наглядової Ради Товариства приймає інші обов'язкові рішення в межах компетенції Наглядової Ради;
 - може додатково мати інші права (повноваження) відповідно до Статуту Товариства, рішень Загальних зборів, інших внутрішніх документів Товариства.
- Посадова особа виконує свої обов'язки на безоплатній основі.
Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.
Попередні посади, які посадова особа обіймала протягом останніх 5-ти років: генеральний директор.
Загальний стаж роботи 14 р.

Підприємства, де посадова особа є Головою Наглядової Ради:

- ПАТ "АвтоКапітал", 31750520, 01004, м. Київ, вул. Червоноармійська, 15/2
- ПАТ "АТП "Атлант", 01004557, 03026, м. Київ, вул. Червонопрапорна, 167 А
- ПАТ "АвтоЗАЗ", 05808563, 69063, м. Запоріжжя, проспект Леніна, 8
- ПАТ "Вінниччина-Авто", 03112811, 21011, м. Вінниця, вул. Ватутіна, 172
- ПАТ "Волинь-Авто", 03120584, 43020, м. Луцьк, вул. Рівненська, 145
- ПАТ "Галичина-Авто", 32801235, 79040, м. Львів, вул. Городецька, 282
- ПАТ "Дніпропетровськ-Авто", 20220993, 49041, м. Дніпропетровськ, пр. Праці, 16
- ПАТ "Донецьк-Авто", 03112840, 83059, м. Донецьк, пр. Ілліча, 95 А
- ПАТ "Житомир-Авто", 03112857, 10004, м. Житомир, пр. Миру, 36
- ПАТ "Закарпаття-Авто", 05495458, 88001, м. Ужгород, вул. Краснодонців, 20
- ПАТ "Івано-Франківськ-Авто", 05495466, 76002, м. Івано-Франківськ, вул. Юності, 41А
- ПАТ "Кіровоград-Авто", 03120392, 25011, м. Кіровоград, вул. Родімцева, 123
- ПАТ "Київоблагротехпостач", 00913516, м. Київ, вул. Святошинська, 20
- ПАТ "Луганськ-Авто", 03112828, 348901, м. Луганськ, Олександрівськ-1, вул. Нова, 1
- ПАТ "Полтава-Авто", 05391175, 36028, м. Полтава, вул. Великотирнівська, 1
- ПАТ "Суми-Авто", 03120443, 40002, м. Суми, вул. Роменська, 98
- ПАТ "Рівне-Авто", 05391175, 33027, м. Рівне, вул. Київська, 110А
- ПАТ "Тернопіль-Авто", 05441074, 46022, м. Тернопіль, вул. Довженка, 6
- ПАТ "Харків-Авто", 03120457, 61019, м. Харків, вул. Крупської, 15
- ПАТ "Херсон-Авто", 03112900, 73034, м. Херсон, Николаївське шосе, 5 км
- ПАТ "Хмельницьчина-Авто", 03112917, 29015, м. Хмельницький, пр. Миру, 102
- ПАТ "Черкаси-Авто", 05390402, 18036, м. Черкаси, Смілянське шосе, 8 км
- ПАТ "Чернігів-Авто", 14235422, 14031, м. Чернігів, вул. Леніна, 231
- ПАТ "АвтоЗАЗ-Азов", 20515120, 72563, Запорізька обл., Якимівський р-н, смт Кирилівка, вул. Калініна, буд. 52
- ПрАТ "Автоцентр на Кільцевій", 33911471, 08131, Київська обл., с. Софіївська Борщагівка, вул. Толстого, 2
- ПрАТ ДОЦ "Вогник", 23789898, 69096, м. Запоріжжя, вул. Ленська, 29
- ПрАТ "Джаз", 20525319, 69600, м. Запоріжжя, вул. Чубанова, 2 А
- ПрАТ "Запоріжжя-Авто", 33921055, 69024, м. Запоріжжя, вул. Академіка Курчатова, 1
- ПрАТ ДОЦ "Зміна", 23880430, 72563, Запорізька обл., Якимівський р-н, смт Кирилівка, вул. Коса Пересип, 128
- ПрАТ "Керч-Авто", 22235873, 98327, м. Керч, вул. Чкалова, 157
- ПрАТ "Санаторій -профілакторій МеМЗ", 25220524, 72312, Запорізька обл., м. Мелітополь, вул. Олександра Невського, 69/1

ПрАТ ДОЦ "Салют", 23880558, 72563, Запорізька обл., Якимівський р-н, смт Кирилівка
ПрАТ "Спорт-Мотор", 25220352, 72312, Запорізька обл., м. Мелітополь, вул. Олександра Невського, 69/2
ПрАТ "УСК "Дженералі Гарант Страхування життя", 31025837, 04071, м. Київ, вул. Спаська, буд. 5

Підприємства, де посадова особа є Членом Наглядової Ради:

ПАТ "УСК "Дженералі Гарант", 16467237, 01042, м. Київ, пров. Новопечерський, 19/3

Підприємства, де посадова особа є Головою Ради:

ТОВ "АВТО СЕРВІС КОМПАНІЯ", 22474158, 65070, м. Одеса, вул. 25-ї Чапасвської дивізії, буд. 15-А

ТОВ "Автомобільний Дім Одеса", 20942721, 65031, м. Одеса, Ленінградське шосе 27А

СП ТОВ "Автомобільний Дім Україна - Мерседес Бенц", 20021843, 03045, м. Київ, Столичне шосе, 90

ТОВ "Автомобільний центр Голосіївський", 14333225, 03127, м. Київ, вул. Героїв Оборони, 4

ТОВ "Автоцентр Миколаїв", 34318456, 54002, м. Миколаїв, вул. Скороходова, 192

ТОВ "Автосаміт ЛТД", 14369855, 02121, м. Київ, Харківське шосе, 179

- | | |
|---|--|
| 1) посада | Член Наглядової ради |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Козіс Олександр Миколайович |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | СН 183291 14.05.1996 Печерським РУГУ МВС України в м. Києві |
| 4) рік народження** | 1958 |
| 5) освіта** | вища |
| 6) стаж роботи (років)** | 37 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав** | Корпорація "Укравто", Голова Правління. Місцезнаходження підприємства: 03045 м. Київ, Столичне шосе, 90. |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано | 27.03.2012 3 роки |
| 9) опис В період між проведенням Загальних зборів Наглядова Рада контролює (регулює) діяльність виконавчого органу Товариства, представляє інтереси акціонерів та здійснює захист їх прав, у зв'язку з чим має наступну компетенцію:
-затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю товариства, крім зазначених в п. 10 статуту;
-підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів, затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування на загальних зборах акціонерів;
-прийняття рішення про проведення чергових та позачергових загальних зборів відповідно до статуту товариства та у випадках, встановлених чинним законодавством;
-прийняття рішення про продаж раніше викуплених товариством акцій;
-прийняття рішення про розміщення товариством інших цінних паперів, крім акцій;
-прийняття рішення про викуп розміщених товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
-затвердження ринкової вартості майна у випадках та порядку, передбаченому чинним законодавством України;
-обрання та припинення повноважень генерального директора та члена дирекції -головного бухгалтера, затвердження умов контрактів з членами дирекції, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження генерального директора та/або члена дирекції-головного бухгалтера і т.ін.
Посадова особа виконує свої обов'язки на безоплатній основі.
Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.
Попередні посади, які посадова особа обіймала протягом останніх 5-ти років: перший віце-президент - директор, голова правління. Загальний стаж роботи 37 р. | |

Підприємства, де посадова особа є Головою Наглядової Ради:

ПАТ "Таврія-Авто", 20687803, 95001, м. Сімферополь, вул. Училищна, 40

Підприємства, де посадова особа є Членом Наглядової Ради:

ПАТ "Вінниччина-Авто", 03112811, 21011, м. Вінниця, вул. Ватутіна, 172

ПАТ "Волинь-Авто", 03120584, 43020, м. Луцьк, вул. Рівненська, 145

ПАТ "Галичина-Авто", 32801235, 79040, м. Львів, вул. Городецька, 282

ПАТ "Дніпропетровськ-Авто", 20220993, 49041, м. Дніпропетровськ, пр. Праці, 16

ПАТ "Донецьк-Авто", 03112840, 83059, м. Донецьк, пр. Ілліча, 95 А

ПАТ "Житомир-Авто", 03112857, 10004, м. Житомир, пр. Миру, 36

ПАТ "Закарпаття-АВТО", 05495458, 88001, м. Ужгород, вул. Краснодонців, 20

ПАТ "Івано-Франківськ-Авто", 05495466, 76002, м. Івано-Франківськ, вул. Юності, 41А

ПАТ "Кіровоград-Авто", 03120392, 25011, м. Кіровоград, вул. Родімеца, 123

ПАТ "Київоблагротехпостач", 00913516, м. Київ, вул. Святошинська, 20

ПАТ "Луганськ-Авто", 03112828, 348901, м. Луганськ, Олександрівськ-1, вул. Нова, 1

ПАТ "Полтава-Авто", 05391175, 36028, м. Полтава, вул. Великотирнівська,1
ПАТ "Рівне-Авто", 05391175, 33027 м. Рівне, вул. Київська,110А
ПАТ "Суми - Авто", 03120443, 40002, м. Суми, вул. Роменська, 98
ПАТ "Тернопіль-Авто", 05441074, 46022, м. Тернопіль, вул. Довженка,6
ПАТ "Харків-Авто", 03120457, 61019, м. Харків, вул. Крупської, 15
ПАТ "Херсон-Авто", 03112900, 73034, м. Херсон, Миколаївське шосе, 5 км
ПАТ "Хмельниччина - Авто", 03112917, 29015 м. Хмельницький, пр. Миру,102
ПАТ "Черкаси-Авто", 05390402, 18036, м. Черкаси, Смілянське шосе,8 км
ПАТ "Чернігів-Авто", 14235422,
14031, м. Чернігів, вул. Леніна, 231
ПрАТ "Керч-Авто", 22235873, 98327, м. Керч, вул. Чкалова, 157

Підприємства, де посадова особа є Членом Ради:

ТОВ "Автоцентр Миколаїв", 34318456, 54002, м. Миколаїв, вул. Скороходова, 192
ТОВ "Авто Сервіс Компанія", 22474158, 65070, м. Одеса, вул. 25-ї Чапаєвської дивізії, буд. 15-А
ТОВ "Харківський Автоцентр", 34016118, 61033, м. Харків, вул. Шевченка, 315
ТОВ "Дніпропетровський Автоцентр на Калиновій", 34230644, 49087, м. Дніпропетровськ, вул. Калинова, 91

Підприємства, де посадова особа є Головою Ради:

ТОВ "ФАЛЬКОН-АВТО", 36425268, 01004, м. Київ, вул. Червоноармійська, 15/2
ТОВ "ЗАІНВЕСТБУД", 33836562, 69118, м. Запоріжжя, вул. Луначарського, 11-б

1) посада	Член Наглядової ради
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Васадзе Ніна Тарієлівна
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	МЕ 735697 29.03.2006 Печерським РУ ГУ МВС України в м. Києві
4) рік народження**	1985
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	12
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	АТ "Українська автомобільна корпорація", заступник начальника департаменту злиття, поглинань та залучення фінансування
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	27.03.2012 3 роки
9) опис В період між проведенням Загальних зборів Наглядова Рада контролює (регулює) діяльність виконавчого органу Товариства, представляє інтереси акціонерів та здійснює захист їх прав, у зв'язку з чим має наступну компетенцію: -затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю товариства, крім зазначених в п. 10 статуту; -підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів, затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування на загальних зборах акціонерів; -прийняття рішення про проведення чергових та позачергових загальних зборів відповідно до статуту товариства та у випадках, встановлених чинним законодавством; -прийняття рішення про продаж раніше викуплених товариством акцій; -прийняття рішення про розміщення товариством інших цінних паперів, крім акцій; -прийняття рішення про викуп розміщених товариством інших, крім акцій, цінних паперів; -затвердження ринкової вартості майна у випадках та порядку, передбаченому чинним законодавством України; -обрання та припинення повноважень генерального директора та члена дирекції -головного бухгалтера, затвердження умов контрактів з членами дирекції, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження генерального директора та/або члена дирекції-головного бухгалтера і т.ін.	
Посадова особа виконує свої обов'язки на безоплатній основі.	
Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.	
Попередні посади, які посадова особа обіймала протягом останніх 5-ти років: заступник начальника департаменту злиття, поглинань та залучення фінансування. Загальний стаж роботи 12 р. Посадова особа обіймає посаду заступника начальника департаменту злиття, поглинань та залучення фінансування у АТ "Українська автомобільна корпорація". Місцезнаходження: 01004 м. Київ, вул. Червоноармійська, б. 15/2.	

1) посада	Член Наглядової ради
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Бей Наталія Олександрівна

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	СО 172271 06.07.1999 Мінським РУ ГУ МВС України в м. Києві
4) рік народження**	1977
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	17
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	АТ "Українська автомобільна корпорація", начальник департаменту аналітики і іміджу, Заступник Голови Правління з фінансових питань та маркетингових комунікацій
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	27.03.2012 3 роки

9) опис В період між проведенням Загальних зборів Наглядова Рада контролює (регулює) діяльність виконавчого органу Товариства, представляє інтереси акціонерів та здійснює захист їх прав, у зв'язку з чим має наступну компетенцію:

- затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю товариства, крім зазначених в п. 10 статуту;
- підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів, затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування на загальних зборах акціонерів;
- прийняття рішення про проведення чергових та позачергових загальних зборів відповідно до статуту товариства та у випадках, встановлених чинним законодавством;
- прийняття рішення про продаж раніше викуплених товариством акцій;
- прийняття рішення про розміщення товариством інших цінних паперів, крім акцій;
- прийняття рішення про викуп розміщених товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
- затвердження ринкової вартості майна у випадках та порядку, передбаченому чинним законодавством України;
- обрання та припинення повноважень генерального диреткора та члена дирекції -головного бухгалтера, затвердження умов контрактів з членами дирекції, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження генерального директора та/або члена дирекції-головного бухгалтера і т.ін.

Посадова особа виконує свої обов'язки на безоплатній основі.
Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.
Попередні посади, які посадова особа обіймала протягом останніх 5-ти років: начальник департаменту аналітики і іміджу, заступник Голови Правління з фінансових питань та маркетингових комунікацій.
Загальний стаж роботи 17 р.
Посадова обіймає посаду начальника департаменту аналітики і іміджу, заступника Голови Правління з фінансових питань та маркетингових комунікацій у АТ "Українська автомобільна корпорація".
Місцезнаходження: 01004 м. Київ, вул. Червоноармійська, б. 15/2.

1) посада	Член Наглядової ради
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Сенюта Ігор Васильвич
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	КВ 272478 07.10.1999 Залізничним РВ УМВС України у Львівській обл
4) рік народження**	1983
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	11
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	АТ "Українська автомобільна корпорація", начальник департаменту майнових відносин
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	27.03.2012 3 роки

9) опис В період між проведенням Загальних зборів Наглядова Рада контролює (регулює) діяльність виконавчого органу Товариства, представляє інтереси акціонерів та здійснює захист їх прав, у зв'язку з чим має наступну компетенцію:

- затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю товариства, крім зазначених в п. 10 статуту;
- підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів, затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування на загальних зборах акціонерів;
- прийняття рішення про проведення чергових та позачергових загальних зборів відповідно до статуту товариства та у випадках, встановлених чинним законодавством;
- прийняття рішення про продаж раніше викуплених товариством акцій;
- прийняття рішення про розміщення товариством інших цінних паперів, крім акцій;
- прийняття рішення про викуп розміщених товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
- затвердження ринкової вартості майна у випадках та порядку, передбаченому чинним законодавством України;

-обрання та припинення повноважень генерального диреткора та члена дирекції -головного бухгалтера, затвердження умов контракті з членами дирекції, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження генерального диреткора та/або члена дирекції-головного бухгалтера і т.ін.

Посадова особа виконує свої обов'язки на безоплатній основі.

Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.

Попередні посади, які посадова особа обіймала протягом останніх 5-ти років: начальник департаменту майнових відносин, начальник відділу майнових прав. Загальний стаж роботи 11 р. Посадова особа обіймає посаду начальника департаменту майнових відносин в АТ "Українська автомобільна корпорація".

Місцезнаходження: 01004 м. Київ, вул. Червоноармійська, б. 15/2.

- | | |
|--|---|
| 1) посада | Член ревізійної комісії |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Вертійова Антоніна Дмитрівна |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | СН 828982 25.06.1998 Ленінградським РУГУ МВС України в м. Києві |
| 4) рік народження** | 1954 |
| 5) освіта** | вища |
| 6) стаж роботи (років)** | 43 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав** | АТ "Українська автомобільна корпорація", головний бухгалтер |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано | 08.04.2014 3 роки |
| 9) опис | До компетенції ревізійної комісії належить перевірка: |
| -фінансової документації, яку веде товариство; | |
| -дотримання генеральним директором при здійсненні адміністративно-господарських та організаційно-розпорядчих функцій нормативів та правил, встановлених чинним законодавством України, статутом та внутрішніми документами товариства; | |
| -своєчасності та правильності здійснення розрахунків за зобов'язаннями товариства; | |
| -використання коштів резервного та інших фондів товариства; | |
| - фінансовий стан товариства, рівень його платоспроможності, ліквідності активів співвідношення власних та позичкових коштів; | |
| -відповідність ведення бухгалтерського, податкового, статистичного тощо обліку та звітності відповідним нормативним документам. | |

Посадова особа виконує свої обов'язки на безоплатній основі.Посадова особа обрана на посаду члена ревізійної комісії рішенням загальних зборів акціонерів (протокол від 08.04.2014 р.).

Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Попередні посади, які посадова особа обіймала протягом останніх 5-ти років: головний бухгалтер.

Загальний стаж роботи 43 р.

Посадова особа обіймає посаду головного бухгалтера в АТ "Українська автомобільна корпорація".Місцезнаходження: 01004 м. Київ, вул. Червоноармійська, б. 15/2.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	Привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Голова Наглядової Ради	Васадзе Вахтанг Тарієлович	СН 127347 27.06.1996 Старокиївським РУГУ МВС України в м. Києві	5	0.00300464518	5	0	0	0
Член Наглядової Ради	Козіс Олександр Миколайович	СН 183291 15.01.1999 Печерським РУГУ МВС України в м. Києві	5	0.00300464518	5	0	0	0
Усього			10	0.00600929036	10	0	0	0

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

Найменування юридичної особи	Код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	Привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
АТ "Українська автомобільна корпорація"	003121566	01004 Київська область д/н м. Київ вул. Червоноармійська, 15/2	152018	91.352030238749	152018	0	0	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт**	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій				
				прості іменні	прості на пред'явника	Привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника	
Усього		152018	91.352030238749	152018	0	0	0	

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів	Чергові	Позачергові
Дата проведення	Х	
Кворум зборів	08.04.2014	
Кворум зборів	91.49	
Опис	<p>1. Обрання членів лічильної комісії.</p> <p>2. Затвердження регламенту роботи річних Загальних зборів акціонерів Товариства.</p> <p>3. Звіт Дирекції Товариства за 2013 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту.</p> <p>4. Звіт Наглядової Ради Товариства за 2013 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту.</p> <p>5. Звіт Ревізійної Комісії Товариства за 2013 рік, прийняття рішення за наслідками розгляду звіту та затвердження висновків Ревізійної Комісії.</p> <p>6. Затвердження річного звіту Товариства, у тому числі фінансової звітності Товариства за 2013 рік.</p> <p>7. Розподіл прибутку (визначення порядку покриття збитків) за підсумками діяльності Товариства у 2013 році.</p> <p>8. Попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом року.</p> <p>9. Припинення повноважень членів Ревізійної Комісії Товариства.</p> <p>10. Обрання членів Ревізійної Комісії Товариства.</p> <p>11. Затвердження умов цивільно-правових договорів з членами Ревізійної Комісії.</p> <p>12. Визначення уповноваженої особи, яка уповноважується на підписання цивільно-правових договорів з членами Ревізійної Комісії.</p> <p>13. Внесення змін та доповнень до Статуту Товариства шляхом викладення його у новій редакції та затвердження нової редакції Статуту Товариства.</p> <p>14. Визначення уповноваженої особи на підписання нової редакції Статуту Товариства.</p> <p>Загальними зборами прийняті рішення про обрання лічильної комісії зборів, затверджений регламент зборів, затвержені звіти Дирекції Товариства за 2013 рік, Наглядової Ради Товариства за 2013 рік, Ревізійної Комісії Товариства за 2013 рік, висновки Ревізійної Комісії Товариства, річний звіт Товариства, у тому числі фінансова звітність Товариства за 2013 рік у складі: Балансу Товариства станом на 31.12.2013 року та Звіту про фінансові результати Товариства за 2013 рік. Покриття збитків за підсумками діяльності Товариства у 2013 році в сумі 5 231 тис. грн. здійснити за рахунок підвищення ефективності роботи Товариства в наступних періодах. У зв'язку з відсутністю прибутку, розподіл прибутку не здійснювати, резервний фонд не формувати, дивіденди не нараховувати та не виплачувати. Схвалити укладення Товариством протягом не більш ніж одного року з дати прийняття даного рішення наступних договорів (контрактів):</p> <ul style="list-style-type: none"> - дилерських договорів поставки автомобілів марки "ЗАЗ" та/або додаткових угод до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки "ЗАЗ" з АТ "УКРАЇНСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ" в особі ФІЛІЇ "АВТОЗАЗ-СЕРВІС" АТ "УКРАЇНСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ" на загальну суму, що не перевищує 84 000 000,00 грн. (вісімдесят чотири мільйони гривень 00 копійок); - дилерських договорів поставки автомобілів марки "KIA" та/або додаткових угод до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки "KIA" з ТОВ "ФАЛЬКОН-АВТО" на загальну суму, що не перевищує 85 000 000,00 грн. (вісімдесят п'ять мільйонів гривень 00 копійок); - дилерських договорів поставки автомобілів марки "CHERY" та/або додаткових угод до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки "CHERY" з ТОВ "СІ ЕЙ АВТОМОТІВ" на загальну суму, що не перевищує 37 000 000,00 грн. (тридцять сім мільйонів гривень 00 копійок); - дилерських договорів поставки автомобілів марки "OPEL" та/або додаткових угод до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки "OPEL" з ТОВ "ДЖЕНЕРАЛ АВТО ГРУП" на загальну суму, що не перевищує 14 000 000,00 грн. (чотирнадцять мільйонів гривень 00 копійок); - дилерських договорів поставки автомобілів марки "CHEVROLET" та/або додаткових угод до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки "CHEVROLET" з ТОВ "ДЖЕНЕРАЛ АВТО ГРУП" на загальну суму, що не перевищує 70 000 000,00 грн. (сімдесят мільйонів гривень 00 копійок); - дилерських договорів поставки автомобілів марки "I-VAN" та/або додаткових угод до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки "I-VAN" з АТ "УКРАЇНСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ" в особі АВТОСЕРВІСНОЇ ФІЛІЇ "ЮНІВЕРСАЛ МОТОРЗ ГРУП" АТ "УКРАЇНСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ" на загальну суму, що не перевищує 21 000 000,00 грн. (двадцять один мільйон гривень 00 копійок); - дилерських договорів поставки автомобілів марки "ТАТА" та/або додаткових угод до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки "ТАТА" з АТ "УКРАЇНСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ" в особі АВТОСЕРВІСНОЇ ФІЛІЇ "ЮНІВЕРСАЛ МОТОРЗ ГРУП" АТ "УКРАЇНСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ" на загальну суму, що не перевищує 16 000 000,00 грн. (шістнадцять мільйонів гривень 00 копійок); - дилерських договорів поставки автомобілів марки "LADA" та/або додаткових угод до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки "LADA" з Приватним акціонерним товариством "ТОРГОВИЙ ДІМ "УКРАВТОВАЗ" на загальну суму, що не перевищує 11 000 000,00 грн. (одинадцять мільйонів гривень 00 копійок); - дилерських договорів поставки автомобілів марки "MERCEDES-BENZ" та/або додаткових угод до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки "MERCEDES-BENZ" з Приватним акціонерним товариством "АВТОКАПІТАЛ" на загальну суму, що не перевищує 506 000 000,00 грн. (п'ятсот шість мільйонів гривень 00 копійок); 	

- дилерських договорів поставки автомобілів марки "MERCEDES-BENZ LKW" та/або додаткових угод до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки "MERCEDES-BENZ LKW" з Приватним акціонерним товариством "АВТОКАПІТАЛ" на загальну суму, що не перевищує 21 000 000,00 грн. (двадцять один мільйон гривень 00 копійок);
- дилерських договорів поставки автомобілів марки "MERCEDES-BENZ VANS" та/або додаткових угод до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки "MERCEDES-BENZ VANS" з Приватним акціонерним товариством "АВТОКАПІТАЛ" на загальну суму, що не перевищує 15 000 000,00 грн. (п'ятнадцять мільйонів гривень 00 копійок);
- дилерських договорів поставки автомобілів марки "SMART" та/або додаткових угод до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки "SMART" з Приватним акціонерним товариством "АВТОКАПІТАЛ" на загальну суму, що не перевищує 6 000 000,00 грн. (шість мільйонів гривень 00 копійок);
- дилерських договорів поставки автомобілів марки "JEEP" та/або додаткових угод до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки "JEEP" з Приватним акціонерним товариством "АВТОКАПІТАЛ" та АТ "УКРАЇНСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ" в особі АВТОСЕРВІСНОЇ ФІЛІЇ "ГРАНД АВТОМОТИВ АТ "УКРАЇНСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ" на загальну суму, що не перевищує 38 000 000,00 грн. (тридцять вісім мільйонів гривень 00 копійок);
- договорів (контрактів) купівлі-продажу транспортних засобів за результатами участі у тендерах, що організуються третіми особами на загальну суму, що не перевищує 20 000 000,00 грн. (двадцять мільйонів гривень 00 копійок) по кожному тендеру;
- кредитних договорів з фінансовими установами на загальну суму, що не перевищує 40 000 000,00 грн. (сорок мільйонів гривень 00 копійок);
- договорів застави (іпотеки) з фінансовими установами, у тому числі в якості майнового поручителя за зобов'язаннями третіх осіб, з ринковою вартістю майна, що передається в заставу (іпотеку) на загальну суму, що не перевищує 200 000 000,00 грн. (двісті мільйонів гривень 00 копійок);
- договорів надання/отримання фінансової допомоги на загальну суму, що не перевищує 10 000 000,00 грн. (десять мільйонів гривень 00 копійок).

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

Обрано до складу Ревізійної Комісії Товариства: Уласенко Ю.О., Вертійову А.Д.

Затверджені умови цивільно-правових договорів з Головою та членом Ревізійної Комісії Товариства: виконання функцій здійснюється на безоплатній основі, порядок діяльності, права, обов'язки та відповідальність Голови та члена Ревізійної Комісії визначаються відповідно до Положення про Ревізійну Комісію Товариства, строк дії договору - 3 роки.

Уповноважити Генерального директора Товариства підписати цивільно-правові договори з Головою та членом Ревізійної Комісії Товариства на затверджених Зборами умовах.

З питання внесення змін та доповнень до Статуту Товариства шляхом викладення його у новій редакції та затвердження нової редакції Статуту Товариства рішення не прийняте.

З питання визначення уповноваженої особи на підписання нової редакції Статуту Товариства рішення не прийняте.

Пропозицій до переліку питань порядку денного чергових загальних зборів від акціонерів не надходило.

Вид загальних зборів	Чергові	Позачергові
		X
Дата проведення	18.08.2014	
Кворум зборів	91.352	
Опис	Питання порядку денного зборів: 1.Обрання членів лічильної комісії. 2.Затвердження регламенту роботи позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства. 3.Приєднання Товариства з обмеженою відповідальністю "Автомобільний дім "Одеса" до Публічного	

акціонерного товариства "Одеса-Авто".

4. Затвердження процедури та строків приєднання.

5. Створення комісії з питань проведення приєднання.

6. Затвердження проекту договору про приєднання.

7. Затвердження пояснень до умов договору про приєднання.

8. Про визначення уповноважених осіб Товариства, яким надаються повноваження:

- проводити дії щодо здійснення обов'язкового викупу акцій у акціонерів, які реалізують право вимагати здійснення викупу Товариством належних їм акцій.

Позачерговими загальними зборами акціонерів прийняті рішення про обрання лічильної комісії зборів, затверджений регламент зборів. Вирішено приєднати ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АВТОМОБІЛЬНИЙ ДІМ ОДЕСА" до ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСА-АВТО". Визначити, що ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОДЕСА-АВТО" виступає правонаступником всіх активів та зобов'язань, усіх майнових і немайнових прав та обов'язків реорганізованого шляхом приєднання ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АВТОМОБІЛЬНИЙ ДІМ ОДЕСА" до ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСА-АВТО" з моменту державної реєстрації у встановленому порядку. Всі активи та зобов'язання, усі майнові і немайнові права та обов'язки ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АВТОМОБІЛЬНИЙ ДІМ ОДЕСА" передаються ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ "ОДЕСА-АВТО" за передавальним актом, який затверджується Загальними зборами акціонерів ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСА-АВТО" після задоволення вимог кредиторів у встановленому законодавством порядку. Строк заявлення кредиторами своїх вимог - два місяці з моменту опублікування повідомлення про прийняття рішення про приєднання. Затверджена процедура та строки приєднання ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АВТОМОБІЛЬНИЙ ДІМ ОДЕСА" до ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСА-АВТО". Створена комісія з проведення приєднання ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АВТОМОБІЛЬНИЙ ДІМ ОДЕСА" до ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСА-АВТО" в складі: Голова Комісії з приєднання: Возіян Ігор Анатолійович Член Комісії з приєднання: Кучман Ольга Леонідівна, Член Комісії з приєднання: Лобова Наталя Петрівна. Затверджений проект договору про приєднання ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АВТОМОБІЛЬНИЙ ДІМ ОДЕСА" до ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСА-АВТО" та уповноважені Генеральний директор Товариства та Член дирекції - головний бухгалтер Товариства або особи, які будуть виконувати їх обов'язки тимчасово, на підписання вищевказаних договорів про приєднання. Затверджені пояснення до умов договору про приєднання ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АВТОМОБІЛЬНИЙ ДІМ ОДЕСА" до ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСА-АВТО" та уповноважені Генеральний директор Товариства та Член дирекції - головний бухгалтер Товариства або особи, які будуть виконувати їх обов'язки тимчасово, на підписання вищевказаних пояснень до умов договору про приєднання.

Визначити Генерального директора Товариства, або осіб які будуть виконувати його обов'язки тимчасово, уповноваженою особою Товариства, якому надаються повноваження: проводити дії щодо забезпечення реалізації акціонерами свого права на обов'язковий викуп ПУБЛІЧНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "ОДЕСА-АВТО" акцій ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСА-АВТО" у акціонерів які реалізують право вимагати здійснення обов'язкового викупу акціонерним Товариством належних їм голосуючих акцій, якщо вони зареєструвались для участі у загальних зборах та голосували проти прийняття загальними зборами рішення про приєднання ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АВТОМОБІЛЬНИЙ ДІМ ОДЕСА" до ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСА-АВТО".

Пропозицій до переліку питань порядку денного позачергових загальних зборів від акціонерів не надходило. Позачергові загальні збори скликані за ініціативою Наглядової ради товариства.

Вид загальних зборів	Чергові	Позачергові
Дата проведення	15.12.2014	
Кворум зборів	91.35	
Опис	Питання порядку денного зборів: 1. Обрання членів лічильної комісії. 2. Затвердження регламенту роботи позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства. 3. Затвердження передавального акту. 4. Внесення змін та доповнень до Статуту Товариства шляхом викладення його у новій редакції та затвердження нової редакції Статуту Товариства. 5. Визначення уповноваженої особи на підписання нової редакції Статуту Товариства.	
	Позачерговими загальними зборами акціонерів прийняті рішення про обрання лічильної комісії зборів, затверджений регламент зборів. Затверджений передавальний акт. Прийняте рішення щодо внесення змін та доповнень до Статуту Товариства у зв'язку із приєднанням ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АВТОМОБІЛЬНИЙ ДІМ ОДЕСА" до ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО	

ТОВАРИСТВА "ОДЕСА-АВТО" шляхом викладення Статуту у новій редакції. Затверджена нова редакція Статуту Товариства. Генеральний директор Товариства або особи, які будуть виконувати його обов'язки тимчасово, уповноважені на підписання нової редакції Статуту Товариства.

Пропозицій до переліку питань порядку денного позачергових загальних зборів від акціонерів не надходило. Позачергові загальні збори скликані за ініціативою Наглядової ради товариства.

ІХ. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ТОВ "Трансаудит"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	23865010
Місцезнаходження	65044 Одеська область д/н м. Одеса пр-т Шевченка, 2
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	№ 1463
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	АПУ
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	0661370872
Факс	(048) 7373764
Вид діяльності	діяльність у сфері бухгалтерського обліку
Опис	ТОВ "Трансаудит" надає послуги з перевірки публічної бухгалтерської звітності, обліку, первинних документів та іншої інформації щодо фінансово-господарської діяльності суб'єктів господарювання з метою визначення достовірності їх звітності, обліку, його повноти і відповідності чинному законодавству та встановленим нормативам.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	АТ "Брокбізнесбанк"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	19357489
Місцезнаходження	03057 Київська область д/н м. Київ проспект Перемоги, 41
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	д/н
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	д/н
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	(044) 2062922
Факс	(044) 2062922
Вид діяльності	депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	надає послуги з депозитарного обліку цінних паперів, прав на цінні папери та їх обмежень на рахунках у цінних паперах депонентів, обслуговування обігу цінних паперів на рахунках у цінних паперах депонентів, обслуговування корпоративних операцій емітента на рахунках у цінних паперах депонентів. У зв'язку із банкрутством депозитарної установи та відкликанням ліцензій Наглядовою радою товариства вирішується питання щодо обрання іншої депозитарної установи.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПАТ "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	01001 Київська область д/н м. Київ Б.Грінченка, буд. 3
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	д/н
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	д/н
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	(044) 279-10-78

Факс	(044) 377-70-16
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарія
Опис	ПАТ "НДУ" надає наступні послуги: депозитарний облік цінних паперів - облік цінних паперів та обмежень прав на рахунках у цінних паперах клієнтів; обслуговування обігу цінних паперів на рахунках у цінних паперах клієнтів; обслуговування корпоративних операцій емітента на рахунках у цінних паперах клієнтів; зберігання цінних паперів, віднесених до компетенції Центрального депозитарію відповідно до законодавства, на рахунках у цінних паперах його клієнтів та облік прав за цими цінними паперами; здійснення нумерації (кодифікації) цінних паперів відповідно до міжнародних норм; ведення реєстру кодів цінних паперів.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Східно-Європейська фондова біржа"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	35524548
Місцезнаходження	03680 Київська область д/н м. Київ Боженко, 86 літера "И", 2-й поверх
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	серія АВ №581397
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	ДКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	21.06.2011
Міжміський код та телефон	0442000971
Факс	0442000970
Вид діяльності	професійна діяльність на фондовому ринку-діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку
Опис	надає послуги з визначення біржової ціни на папери, умов їх обігу і розповсюдження інформації про фінансові інструменти; забезпечення ліквідності і гарантій виконання укладених на біржі угод.

Х. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
30.04.2010	141/1/10	ДКЦПФР	UA4000067185	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	12.00	166409	1996908.00	100.000000000000
Опис	Торгівля цінними паперами емітента здійснюється лише на внутрішньому ринку. Товариство занесено до біржевого списку ПАТ «Східно – Європейська фондова біржа» і допущені до котирування за категорією позалістингових цінних паперів. В звітному році рішення щодо додаткової емісії цінних паперів не приймалось. Розміщення цінних паперів здійснювалось на внутрішньому ринку в процесі приватизації державного майна відкритим способом. Цінні папери розміщені в повному обсязі. Дострокового погашення цінних паперів не відбувалось.								

XI. Опис бізнесу

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

Одеське міжобласне підприємство "Укравтомосервіс" було створене у 1969 р. як державне підприємство.

У травні 1993 р. державне орендне підприємство "Автосервіс" було перетворено в процесі приватизації у відкрите акціонерне товариство "Одеса-Авто". ВАТ "Одеса-Авто" - акціонерне товариство по здійсненню виробничої, комерційної діяльності розвитку інфраструктури автосервісу, надання послуг у сфері технічного обслуговування транспортних засобів, торгівлі та здійснення іншої діяльності у відповідності та на умовах, визначених статутом товариства.

До складу ВАТ увійшли 14 станцій технічного обслуговування автомобілів, які розташовані у м. Одесі та районах Одеської області а також торговельна площадка з салоном по продажу автомобілів, центральний склад, майстерня з ремонту мототехніки, бюро технічної експертизи. У 1993 р. загальними зборами акціонерів прийняте рішення про створення дочірніх підприємств і товариств з обмеженою відповідальністю, виходячі з територіального принципу. У 2003 р. дочірні підприємства реорганізовані в філії товариства.

На виконання вимог ЗУ "Про акціонерні товариства" товариство змінило назву на Публічне акціонерне товариство "Одеса-Авто".

В звітному році злиття, поділу, перетворення, виділу не відбувалось.

У 2014 р. відбулось приєднання Товариства з обмеженою відповідальністю

"Автомобільний дім "Одеса" до Публічного акціонерного товариства "Одеса-Авто".

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

Організаційна структура Товариства наступна:

Головне підприємство, код ЄДРПОУ 03120420, адреса - 65070, м. Одеса, вул. 25-ї Чапаївської дивізії, буд. 15-а

Філії без статусу юридичної особи:

1. "Авангард - Автосервіс", код ЄДРПОУ 26471866, адреса - 65085, м. Одеса, 7-й км. Тирапольського шосе;

2. "Центр комерційних автомобілів", код ЄДРПОУ 35118385, адреса - 65031, Одеська обл., м. Одеса, 7-й км. Тираспольського шосе;

3. "Одеса - Автотехніка", код ЄДРПОУ 35050097, адреса - 65053, Одеська обл., м. Одеса, Миколаївська дорога, буд. 307-б;

4. "Автоцентр Балтський", код ЄДРПОУ 35050935, адреса - 66101, Одеська обл., Балтський р-н, м. Балта, вул. Ломоносова, буд. 132;

5. "Болградська СТО", код ЄДРПОУ 26471926, адреса - 68700, Одеська обл., Болградський р-н, м. Болград, вул. Північна, буд. 1;

6. "Великомихайлівська СТО", код ЄДРПОУ 26568732, адреса - 67100, Одеська обл., Великомихайлівський р-н, смт Велика Михайлівка, вул. Леніна, буд. 1.

7. "Автоцентр-Лузановський", код ЄДРПОУ 35050909, адреса - 65053, Одеська обл., м. Одеса, Миколаївська дорога, буд. 307.

8. "Автоцентр на Ленінградському", код ЄДРПОУ 35050961, адреса - 65031 Одеська обл., м. Одеса, Ленінградське шосе, б. 27-а.

9. "Автоцентр Ізмаїльський", код за ЄДРПОУ 35050123, адреса - 68608 Одеська обл., м. Ізмаїл, вул. Шевченка, б. 102.

10. "Автомобільний дім Одеса", код за ЄДРПОУ 39108145, адреса - 65031 Ленінградське шосе, б. 27-5.

Перспективи розвитку враховані у виробничий програмі на 2015 рік.

Вагому частину обсягу реалізації товарів, робіт та послуг надає Головне підприємство. Філії, які розташовані у районах Одеської області, а саме:

«Автоцентр Ізмаїльський», Філія «Болградська станція технічного обслуговування», Філія «Великомихайлівська станція технічного обслуговування» у зв'язку з падінням платоспроможного попиту, застарілою матеріально - технічною базою та постійними збитками не мають перспектив розвитку. Проведення господарської діяльності на цих філіях не має економічного сенсу.

Організаційна структура у звітному році змінилась: відбулось приєднання Товариства з обмеженою відповідальністю "Автомобільний дім "Одеса" до Публічного акціонерного товариства "Одеса-Авто". На базі майна Товариства з обмеженою відповідальністю "Автомобільний дім "Одеса" створена філія "Автомобільний дім Одеса".

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

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу - 241 особа, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом - 3 осіб, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - немає осіб.

Фонд оплати праці в звітному році склав 10553 тис. грн. Розмір фонду оплати праці збільшився відносно попереднього року на 2179 тис. грн. за рахунок підвищення мінімальної заробітної плати згідно чинного законодавства. Заробітна плата працівників залежить від виконання плану щодо обсягу наданих сервісних послуг, а також реалізації автомобілів та запасних частин.

Для посилення кадрового потенціала Товариство здійснює підготовку та підвищення кваліфікації кадрів.

Працівники служби сервіса та торгівлі підвищили свою кваліфікацію та пройшли навчання в учбових центрах «УкрАвтоЗАЗсервіс», «АвтоЗАЗсервіс», «Сі Эй Аутомотив», «ТДЦ Авто», «Фалькон - Авто» "Автокапітал" в м. Києві. Всього пройшли навчання 44 осіб.

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

ПАТ "Одеса-Авто" є учасником АТ "Українська автомобільна корпорація" (надалі - Корпорація).

Місцезнаходження: 01004 м. Київ, вул. Червоноармійська, б. 15/2.

Загальні відомості. Корпорація один з найбільших виробників і дистриб'юторів автомобілів в Україні. Здійснює свою діяльність у сфері розвитку інфраструктури автосервісу, послуг у сфері технічного обслуговування транспортних засобів, торгівлі та іншої діяльності у відповідності і на умовах, визначених статутом товариства.

Ціллю діяльності Корпорації є відродження та розвиток вітчизняного автомобілебудівництва, розвиток автомобільної галузі у цілому, створення нових робочих місць, збільшення прибутковості та бізнесу групи. Корпорація це виробник автомобілів, дистриб'ютор та постачальник сервісних послуг в Україні. На протязі кількох років співпрацює з Daimler Chrysler, General Motors, Adam, Opel GmbH, Nissan, Toyota, АвтоВАЗ.

Функції Корпорації: залучення нових партнерів, отримання доступу до нових технологій, отримання доступу до нових ринків збуту продукції, розширення та оновлення продуктового портфелю, розвиток підприємств з виробництва комплектуючих, модернізація та збільшення виробничих потужностей.

Напрямки діяльності: виробництво автомобілів, комплектуючих та запасних частин, дистрибуції та оригінальний сервіс ЗАЗ, Шевроле, Опель, Мерседес - Бенц, Крайслер, Джип, Додж, Киа, Лада, автобуси та вантажний транспорт, запчастини та аксесуари, обладнання для сервісних центрів, експортні операції. ПАТ "Одеса - Авто" належить до складу регіональних офіційних дилерів Корпорації, займаючись продажем автомобілів, реалізацією сервісних послуг та оригінальних запчастин фізичним та юридичним особам понад 30 років. Товариство за поточний період дотримувало єдину технічну політику, прийняту у системі Корпорації, постійно удосконалювало виробничу господарську структуру, займалось постачанням запасних частин та матеріалів структурним підрозділам Товариства.

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

Емітент не проводить спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами.

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

Пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб до товариства не надходило.

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

Примітка 3. Основні положення облікової політики

Основні засоби

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

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

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

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

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

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

Товариство розділяє об'єкти основних засобів на наступні групи:

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

Для кожного об'єкту основних засобів встановлюється свій очікуваний строк корисного використання. В деяких випадках, очікуваний строк корисного використання може бути меншим, ніж строк економічної служби активу в силу специфіки очікуваної корисності активу для Товариства. Розрахункова оцінка строку корисного використання активу проводиться із застосуванням професійного судження, заснованого на досвіді роботи Товариства з аналогічними активами. Очікуваний строк корисного використання регулярно (не рідше одного разу на рік) перевіряється, і, при необхідності, переглядається. Амортизація основних засобів нараховується лінійним методом протягом таких очікуваних строків корисної служби відповідних активів:

Група основних засобів	Період (років)
Будівлі	20-40
Машини та обладнання	7-20
Автотранспорт	5-20
Інструменти, прилади, інвентар	5-10
Інші основні засоби	1-10

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

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

Знецінення активів

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

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

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

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

Майбутні грошові потоки за групою дебіторів, які оцінюються в сукупності на предмет знецінення, визначаються із договірних грошових потоків, поточних економічних умов в цілому, строків виникнення дебіторської заборгованості, досвід Товариства по списанню такої заборгованості в минулому, кредитоспроможності покупців, зміни умов оплати за договорами та інших обставин, які, на думку Товариства, можуть вплинути на майбутні грошові потоки від такої заборгованості. Зміни в економіці, галузевій специфіці або ж у фінансовому становищі окремих клієнтів можуть мати наслідком коригування величини резерву на знецінення торгової та іншої дебіторської заборгованості, відображеного у фінансовій звітності.

Оцінка доходів

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

Реалізація товарів

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

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

Надання послуг

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

Судові спори

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

Відстрочені податкові активи та зобов'язання

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

Оренда

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

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

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

Платіж за фінансовою орендою розподіляється між фінансовими витратами та погашенням суми основного боргу щоб досягти постійної ставки відсотка на залишок суми основного боргу. Витрати за фінансовою орендою включають у склад витрат на відсотки у звіті про фінансові результати.

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

Нематеріальні активи

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

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

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

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

Запаси

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

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

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

Грошові кошти та їх еквіваленти

До складу грошових коштів відносяться грошові кошти на рахунках в банку та в касі, а також депозити до запитання. До складу еквівалентів грошових коштів відносяться короткострокові високоліквідні фінансові вкладення, які можуть бути легко конвертовані в грошові кошти, зі строком погашення не більше трьох місяців, вартість яких схильна до незначних коливань.

Фінансові інструменти

Визнання фінансових інструментів

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

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

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

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

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

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

Позики та дебіторська заборгованість

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

При первісному визнанні позики видані обліковуються за справедливою вартістю виданих коштів, яка визначається з використанням ринкових процентних ставок на подібні інструменти, якщо вони істотно відрізняються від процентної ставки за виданою позикою. Видані позики оцінюються за амортизованою вартістю із застосуванням методу ефективного відсотка. Різниця між справедливою вартістю виданих коштів та сумою погашення позики відображається як відсотки до отримання

протягом строку, на який видано позику. Амортизована вартість розраховується з урахуванням будь-яких витрат, пов'язаних із здійсненням операції, та будь-якого дисконту або премії при погашенні.

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

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

Справедлива вартість

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

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

Оцінка справедливої вартості ґрунтується на існуючих фінансових інструментах без спроб оцінити вартість очікуваної ф'ючерсної угоди та вартість активів і пасивів, які не вважаються фінансовими інструментами. Крім того, податкова раміфікація (розгалуженість) пов'язана з реалізацією нереалізованих прибутків і збитків, може вплинути на оцінку справедливої вартості і тому не враховувалася у цій звітності. Фінансові активи і фінансові зобов'язання Товариства містять грошові кошти і еквіваленти грошових коштів, дебіторську і кредиторську заборгованість, інші зобов'язання та позики. Облікова політика щодо їхнього визнання та оцінки розкривається у відповідних розділах цих Приміток.

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

Аванси видані

Аванси видані відображаються по фактичній вартості за вирахуванням резерву під знецінення. Сума авансів на придбання активу включається до його балансової вартості при отриманні Товариством контролю над цим активом та при наявності ймовірності того, що майбутні економічні вигоди, пов'язані з ним, будуть отримані Компанією. Інші аванси списуються за рахунок прибутків та збитків при отриманні товарів або послуг, що відносяться до них. За наявності ознак того, що активи, товари та послуги, що відносяться до авансів, не будуть отримані, балансова вартість авансів підлягає списанню, а відповідний збиток від знецінення відображається в складі прибутків та збитків. Аванси видані відносяться до довгострокових активів, коли товари або послуги, за які здійснена оплата, будуть отримані через один рік і пізніше, або коли аванси відносяться до активу, який після первісного визнання буде віднесений до категорії необоротних активів.

Податок на додану вартість

Податок на додану вартість стягується з Товариства за ставкою визначеною в ст. 193 ПКУ та з урахуванням Підрозділу 2 Розділу XXI "Прикінцеві та перехідні положення". Зобов'язання Товариства з ПДВ дорівнює загальній сумі ПДВ, що акумульована за звітний період, та виникає на дату відвантаження товарів покупцям (надання послуг) або на дату отримання оплати від покупців, в залежності від того, що відбулося раніше. Податковий кредит з ПДВ - це сума, на яку Товариство має право зменшити

свої зобов'язання з ПДВ за звітний період. Право на податковий кредит виникає в момент отримання товарів (робіт, послуг) або в момент оплати постачальнику в залежності від того, що відбулося раніше. ПДВ по операціям з продажу та придбання визнається в балансі розгорнуто та відображається окремо як актив та зобов'язання з ПДВ.

Статутний капітал

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

Зобов'язання за дивідендами

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

Прибуток на акцію

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

Податок на прибуток

Податок на прибуток за рік включає поточний нарахований податок і відстрочений податок. Податок на прибуток визнається в звіті про фінансові результати за винятком випадків, коли нарахування податку на прибуток відноситься до статей, визнаних безпосередньо в капіталі (в цьому випадку він визнається в капіталі) або ж у складі іншого сукупного доходу (визнається у складі іншого сукупного доходу). Сума поточного податку до сплати розраховується Товариством від прибутку до оподаткування, визначуваної відповідно до податкового законодавства України із застосуванням податкової ставки, що діє на звітну дату, а також включає коригування податкових зобов'язань за минулі роки.

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

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

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

- до 01 квітня 2011 - 25 %;
- з 01 квітня 2011 до 31 грудня 2011 - 23 %;
- з січня 2012 року до 31 грудня 2012 - 21 %,
- з 01 січня 2013 до 31 грудня 2013 - 19 %;
- з 01 січня 2014 - 18 %.

Однак слід зазначити, що у відповідності до норм Закону України № 713 -VII від 19.12.2013 р. "Про внесення змін до Податкового кодексу України про ставки окремих податків" ставка податку на прибуток в 2014 році складає 18 %.

У цьому звіті керівництво Товариство відобразило вплив нового Податкового кодексу на поточні та відстрочені податки на прибуток, пов'язані зі зміною ставок податку на прибуток, а також у зв'язку зі зміною податкової балансової вартості основних засобів. При розрахунку сум відстрочених податкових активів і зобов'язань Товариство використовувала ставки податку, які, як очікується, діятимуть у період реалізації тимчасових різниць, які призвели до виникнення відповідних відкладених податкових активів і зобов'язань

Резерви та забезпечення наступних витрат та платежів

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

Інші резерви

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

Операційні та неопераційні доходи та витрати

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

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

Визнання доходу

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

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

Виручка за контрактом на надання послуг відображається щодо стадії завершення контракту.

Процентні доходи визнаються в звіті про фінансові результати за принципом нарахування, виходячи з суми основного боргу і ефективної процентної ставки, яка дисконтує очікувані майбутні притоки грошових коштів протягом терміну дії фінансового активу до залишкової вартості активу.

Визнання витрат

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

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

Фінансові доходи та витрати

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

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

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

Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), середньореалізаційні ціни, суму виручки, окремо надається інформація про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх

доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік;

Метою діяльності товариства є отримання прибутку від здійснення виробничої, комерційної діяльності, розвитку інфраструктури автосервісу, надання послуг у сфері технічного обслуговування транспортних засобів, торгівля та здійснення іншої діяльності у відповідності та на умовах, зазначених чинним законодавством та Статутом товариства.

ПАТ "Одеса - Авто" надає:

- послуги з технічного обслуговування і ремонту автомобілів;
- роздрібна торгівля автомобілями;
- оптова торгівля автомобільними деталями та приладдям;
- роздрібна торгівля автомобільними деталями та приладдям;
- діяльність автомобільного вантажного транспорту.

Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік:

- від реалізації автомобілів отримано 123937 тис.грн, або 74.99 % від доходу;
 - від реалізації запасних частин отримано 31737 тис. грн., або 19,2% від доходу;
- Всього доходу - 165269 тис. грн.

Обсяги виробництва у грошовому виразі:

- технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів - 9595 тис. грн
- торгівля автомобілями та легковими автотранспортними засобами -123937 тис. грн
- Роздрібна і оптова торгівля деталями та приладдям для автотранспортних засобів -31737 тис. грн.

Середня вартість нормо - години на послуги технічного обслуговування та ремонту легкових автомобілів - 242 грн. без ПДВ.

Середня вартість заказу з торгівлі деталями та приладдям - 1590 грн.

Середня вартість автомобіля - 247,9 тис. грн.

Товариство здійснює діяльність в межах України. Експортних операцій немає.

Маючи солідну клієнтську базу, підприємство планує надавати сервісні послуги та реалізовувати товари у майбутньому, з урахування попиту на окремі види товарів та послуг.

Діяльність товариства практично не залежить від сезонних змін.

Основними клієнтами товариства є фізичні та юридичні особи. Географічні межі товарного ринку - м. Одеса та Одеська область.

Потенційні ризики представлені політичними, фінансово-економічними та соціальними ризиками, ризиками, пов'язаними з форс-мажорними обставинами.

Політичні: відсутність законодавства, яке регулює систему автосервісу, політична криза, протестування проти політики діючої влади.

Фінансово-економічні: фінансова криза у країні, зростання цін на сировину та комплектуючі. Суттєво впливають на продаж автомобілів і, як слідство доходність підприємства, невигідні умови надання кредитів банками для фізичних осіб, значні коливання курсу долара.

Соціальні: низька платоспроможність населення у районах Одеської області (Велико-Михайлівський, Болградський, Валтський райони), постійне зростання цін на продукти, комунальні послуги, недовіра до банків.

Ризики, пов'язані з форс-мажорними обставинами: це ризики, обумовлені непередбачуваними обставинами (стихійні лиха, зміна політичного курсу країни, страйк, тощо). Заходами по зниженню служить робота підприємства з достатнім запасом фінансової міцності.

Підприємство надає послуги і реалізує товари безпосередньо населенню та юридичним особам згідно договору. Реалізація товарів - у роздріб та оптовими партіями.

Джерела сировини, їх доступність та динаміка цін: джерелами сировини (постачальниками) являються дистрибуторські компанії мережі АТ «УкрАвто», які займаються поставками автомобілів та оригінальних запчастин згідно договору поставки. Ціни на запчастини встановлюються самостійно, згідно наказу по підприємству, виходячі з вартості придбання, яка може змінюватись. Ціни на автомобілі встановлює дистрибуторська компанія. Вони зросли у порівнянні з попередніми роками. Ціни на сервісні послуги підприємство встановлює самостійно з урахуванням калькуляції вартості однієї нормо- години в залежності від виду ремонту та марки автомобіля. У порівнянні з минулим роком ціни на послуги по

деяким видам ремонту незначно зросли. Ціни на послуги гарантійного ремонту автомобілів встановлюють згідно договору з ДК, а потім відшкодовують. Основні постачальники: ТОВ «Зіп - Авто», «АвтоЗАЗсервіс», «Дженерал Авто Груп», «Сі Ей Автомотів», «ТДЦ - Авто», «Юніверсал Мотор Груп», «УкрАвто ВАЗ», «Фалькон - Авто».

Особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів: Автомобільна промисловість - одна з найбільш інтенсивно зростаючих галузей економіки, яка позитивно впливає на становище всієї національної економіки і в багатьох випадках визначає рівень соціально- економічного розвитку країни. На сьогоднішній день в Україні працює 4 виробника автомобілів: ЗАЗ, КраЗ, «Богдан», «Єврокар». На даному етапі свого розвитку автомобільна галузь демонструє стримкі темпи падіння.

«Chevrolet - Lanos» майже єдиний легковий автомобіль, який експортується. Також незначний процент експорту вантажних автомобілів і автобусів у країни Близького Сходу, Африки, СНД. Майже усі інші моделі автомобілів орієнтовані на внутрішній ринок. Однією з головних переваг країни є географічне положення, що дозволяє зменшити витрати на транспортування автомобілів при експорті. Традиційний козир України - наявність підготовлених ресурсів та низька у порівнянні з Росією та Євросоюзом вартість робочої сили. Програма розвитку автопрома України пропонує підняти мито на ввіз імпортних автомобілів з 10% до 30%, а ввізне мито на імпорт запчастин, обладнання та ПДВ знизити до 0%, що дозволить зростити виробництво вітчизняних автомобілів у 13 раз, а експорт у 9,5 раз. У 2013-2014 роках у рамках програми активізації економіки планується впровадити єдиний державний заказ шкільних автобусів, оновлення парку «Укрпошти», фінансування споживчих кредитів для населення, участь у розробці автомобільних шасі на КраЗі, автомобілів швидкої допомоги та комерційного фургону на базі ZAZ VIDA на заводі «ЗАЗ». Одним з перспективних напрямків розвитку автомобілебудування є впровадження ресурсозберігаючих, інноваційних технологій, виробництво конкурентоспроможних моделей автомобілів за рахунок підвищення надійності та довготривалості, що дозволить розширити сервісну мережу. ПАТ «Одеса - Авто» належить до дилерської мережі АТ «Українська автомобільна корпорація», самостійне не впроваджує нові товари. Впровадження нових технологій - це проблема галузі в цілому, яке потребує значних капіталовитрат і може бути вирішена тільки у масштабах галузі.

Підприємство займає значну долю ринку серед офіційних дилерів по всім напрямкам основної діяльності (сервісним послугам, реалізацією автомобілів та запчастин). Основні конкуренти: ТПТ «Інжпроект», ДТ «Італ - Авто», ТОВ «Базіс - Авто», ТОВ «UA- Холдінг», ТОВ «ДП Автоцентр», ТОВ «Автотех», ТОВ «Ніко - юг» та інші. Особливості продукції: якісний сервіс, гарантійне обслуговування автомобілів, оригінальні запчастини, зворотній зв'язок з клієнтом.

Становище емітента на ринку не є монопольним.

Після аналізу техніко - економічного рівня підприємства, кадрів, забезпечення сервісних центрів робітниками, враховуючи стан фінансової системи, ПАТ «Одеса - Авто» розроблено план на наступний рік, а саме:

У 2014 году спрямувати основні зусилля на безумовне виконання планових завдань з реалізації послуг, продажу запчастин та автомобілів, для чого:

-Забезпечити навчання спеціалістів по технічному обслуговуванню та гарантійному ремонту автомобілів

-Розширити сферу надання сервісних послуг

-Неухильно дотримувати правил торгівлі автомобілями і запасними частинами

-Постійно проводити у регіоні рекламні акції з ціллю активізації продажу автомобілів

-Проводити іміджеві рекламні кампанії, необхідні для підтримки і формування відповідного іміджу брендів.

-Проводити короткострокові рекламні акції, які направлено на збільшення продажу автомобілів

-Приймати участь у регіональних та місцевих виставках

-Формувати гнучку цінову політику

-Покращувати якість сервісу

-Проводити атестацію робочих місць

Кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання: 8 постачальників. Основні постачальники: ТОВ «Зіп - Авто», «АвтоЗАЗсервіс», «Дженерал Авто Груп», «Сі Ей Автомотів», «УкрАвто ВАЗ», «Фалькон - Авто».

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

За 2010 рік введено основних засобів на 699,0 тис. грн., вибуло на 499,0 тис. грн.
За 2011 рік введено основних засобів на 76,0 тис. грн., вибуло на 1738 тис. грн.
За 2012 рік введено основних засобів на 11277,0 тис. грн., вибуло на 1363,0 тис. грн.
За 2013 рік введено основних засобів на 58,0 тис. грн., вибуло на 284,0 тис. грн.
За 2014 рік введено основних засобів на 393,0 тис. грн., вибуло на 490,0 тис. грн.
За 2014 рік: у зв'язу із приєднанням Товариства з обмеженою відповідальністю "Автомобільний дім "Одеса" до Публічного акціонерного товариства "Одеса-Авто" відбулось збільшення активів акціонерного товариства.
Підприємство не планує значні інвестиції і придбання на 2015 рік у зв'язку з отриманими збитками за 2014 рік.

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

У звітному році Товариством не укладались правочини з членами наглядової ради або членами виконавчого органу, або його дочірніми/залежними підприємствами, відокремленими підрозділами.

У звітному році Товариством укладені правочини з власником істотної участі - АТ "Українська автомобільна корпорація":

- 25.09.2014 р., ПАТ "Одеса-Авто" та ПАТ "Укравто", договір про надання фінансової допомоги, 19784208 грн., домовленість сторін договору, методика ціноутворення не застосовувалась, застосована емітентом для визначення суми правочину не застосовувалась.

- 23.12.2014 р., ПАТ "Одеса-Авто" та ПАТ "Укравто", договір про надання фінансової допомоги, 19784208 грн., домовленість сторін договору, методика ціноутворення не застосовувалась, застосована емітентом для визначення суми правочину не застосовувалась.

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, плани 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

Станом на 31.12.2014 р. первісна вартість основних засобів складає 96536 тис. грн., знос - 64644 тис. грн., залишкова - 31892 тис. грн.

Виробничі потужності та ступінь використання обладнання:

Виробничі потужності - більше ніж 100 сервісних постів для обслуговування автомобілів, 10 торгівельних майданчиків з торгівлі автомобілями, магазини та склади - магазини з торгівлі запчастинами. Ступінь використання основних засобів - 98%.

Спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів:

Основні засоби товариства розташовані за адресами:

Головне підприємство, код ЄДРПОУ 03120420, адреса - 65070, м. Одеса, вул. 25-ї Чапаївської дивізії, буд. 15-а

Філії без статусу юридичної особи:

1. "Авангард - Автосервіс", код ЄДРПОУ 26471866, адреса - 65085, м. Одеса, 7-й км. Тирапольського шосе;

2. "Центр комерційних автомобілів", код ЄДРПОУ 35118385, адреса - 65031, Одеська обл., м. Одеса, 7-й км. Тираспольського шосе;
3. "Одеса - Автотехніка", код ЄДРПОУ 35050097, адреса - 65053, Одеська обл., м. Одеса, Миколаївська дорога, буд. 307-б;
4. "Автоцентр Балтський", код ЄДРПОУ 35050935, адреса - 66101, Одеська обл., Балтський р-н, м. Балта, вул. Ломоносова, буд. 132;
5. "Болградська СТО", код ЄДРПОУ 26471926, адреса - 68700, Одеська обл., Болградський р-н, м. Болград, вул. Північна, буд. 1;
6. "Великомихайлівська СТО", код ЄДРПОУ 26568732, адреса - 67100, Одеська обл., Великомихайлівський р-н, смт Велика Михайлівка, вул. Леніна, буд. 1.
7. "Автоцентр-Лузановський", код ЄДРПОУ 35050909, адреса - 65053, Одеська обл., м. Одеса, Миколаївська дорога, буд. 307.
8. "Автоцентр на Ленінградському", код ЄДРПОУ 35050961, адреса - 65031 Одеська обл., м. Одеса, Ленінградське шосе, б. 27-а.
9. "Автоцентр Ізмаїльський", код за ЄДРПОУ 35050123, адреса - 68608 Одеська обл., м. Ізмаїл, вул. Шевченка, б. 102.
10. "Автомобільний дім Одеса", код за ЄДРПОУ 39108145, адреса - 65031 Ленінградське шосе, б. 27-5.

Основні засоби обліковуються на балансі Товариства. Товариство також орендує основні засоби у інших суб'єктів підприємницької діяльності: складські приміщення, відкриті майданчики, приміщення для автосалонів.

Екологічні фактори значного впливу на основні засоби не мають.

Утримання активів здійснюється господарським способом.

Емітентом не розроблялись плани капітального будівництва, розширення основних засобів у зв'язку із отриманими збитками на протязі кількох років.

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

Інформацію щодо проблем, які впливають на діяльність емітента: на результати діяльності емітента впливають економічні, соціальні і політичні проблеми.

Ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень: значний вплив на діяльність емітента мають:

- велика кількість несертифікованих приватних пунктів та станцій технічного обслуговування м. Одесі та районах Одеської області;
- великий парк автомобілів вітчизняного та іноземного виробництва терміном експлуатації від 10 - 15 років;
- зниження платоспроможності населення у зв'язку з фінансовою кризою;
- зростання цін споживчого ринку на товари першої необхідності та енергоносії;
- недосконала кредитна система, недовіра до банківської кредитної системи і як наслідок - недотримання запланованого доходу у зв'язку із низькими показниками купівлі автомобілів у кредит.

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

У звітному році до Товариства застосовувались штрафні санкції (штраф, пеня, неустойка) за порушення законодавства у сумі 23,5 тис. грн.

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

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

- дилерський договір поставки автомобілів марки "ЗАЗ" та додаткові угоди до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки "ЗАЗ" з АТ "УКРАЇНСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ" в особі ФІЛІЇ "АВТОЗАЗ-СЕРВІС" АТ "УКРАЇНСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ" на загальну суму, що не перевищує 84 000 000,00 грн. (вісімдесят чотири мільйони гривень 00 копійок);
- дилерський договір поставки автомобілів марки "KIA" та додаткові угоди до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки "KIA" з ТОВ

- "ФАЛЬКОН-АВТО" на загальну суму, що не перевищує 85 000 000,00 грн. (вісімдесят п'ять мільйонів гривень 00 копійок);
- дилерський договір поставки автомобілів марки "CHERY" та додаткові угоди до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки "CHERY" з ТОВ "СІ ЕЙ АВТОМОТІВ" на загальну суму, що не перевищує 37 000 000,00 грн. (тридцять сім мільйонів гривень 00 копійок);
 - дилерський договір поставки автомобілів марки "OPEL" та додаткові угоди до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки "OPEL" з ТОВ "ДЖЕНЕРАЛ АВТО ГРУП" на загальну суму, що не перевищує 14 000 000,00 грн. (чотирнадцять мільйонів гривень 00 копійок);
 - дилерський договір поставки автомобілів марки "CHEVROLET" та додаткові угоди до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки "CHEVROLET" з ТОВ "ДЖЕНЕРАЛ АВТО ГРУП" на загальну суму, що не перевищує 70 000 000,00 грн. (сімдесят мільйонів гривень 00 копійок);
 - дилерський договір поставки автомобілів марки "I-VAN" та додаткові угоди до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки "I-VAN" з АТ "УКРАЇНСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ" в особі АВТОСЕРВІСНОЇ ФІЛІЇ "ЮНІВЕРСАЛ МОТОРЗ ГРУП" АТ "УКРАЇНСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ" на загальну суму, що не перевищує 21 000 000,00 грн. (двадцять один мільйон гривень 00 копійок);
 - дилерський договір поставки автомобілів марки "TATA" та додаткові угоди до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки "TATA" з АТ "УКРАЇНСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ" в особі АВТОСЕРВІСНОЇ ФІЛІЇ "ЮНІВЕРСАЛ МОТОРЗ ГРУП" АТ "УКРАЇНСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ" на загальну суму, що не перевищує 16 000 000,00 грн. (шістнадцять мільйонів гривень 00 копійок);
 - дилерський договір поставки автомобілів марки "LADA" та додаткові угоди до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки "LADA" з Приватним акціонерним товариством "ТОРГОВИЙ ДІМ "УКРАВТОВАЗ" на загальну суму, що не перевищує 11 000 000,00 грн. (одинадцять мільйонів гривень 00 копійок);
 - дилерський договір поставки автомобілів марки "MERCEDES-BENZ" та додаткові угоди до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки "MERCEDES-BENZ" з Приватним акціонерним товариством "АВТОКАПІТАЛ" на загальну суму, що не перевищує 506 000 000,00 грн. (п'ятсот шість мільйонів гривень 00 копійок);
 - дилерський договір поставки автомобілів марки "MERCEDES-BENZ LKW" та додаткові угоди до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки "MERCEDES-BENZ LKW" з Приватним акціонерним товариством "АВТОКАПІТАЛ" на загальну суму, що не перевищує 21 000 000,00 грн. (двадцять один мільйон гривень 00 копійок);
 - дилерський договір поставки автомобілів марки "MERCEDES-BENZ VANS" та додаткові угоди до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки "MERCEDES-BENZ VANS" з Приватним акціонерним товариством "АВТОКАПІТАЛ" на загальну суму, що не перевищує 15 000 000,00 грн. (п'ятнадцять мільйонів гривень 00 копійок);
 - дилерський договір поставки автомобілів марки "SMART" та додаткові угоди до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки "SMART" з Приватним акціонерним товариством "АВТОКАПІТАЛ" на загальну суму, що не перевищує 6 000 000,00 грн. (шість мільйонів гривень 00 копійок);
 - дилерський договір поставки автомобілів марки "JEEP" та додаткові угоди до раніше укладених дилерських договорів поставки автомобілів марки "JEEP" з Приватним акціонерним товариством "АВТОКАПІТАЛ" та АТ "УКРАЇНСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ" в особі АВТОСЕРВІСНОЇ ФІЛІЇ "ГРАНД АВТОМОТІВ АТ "УКРАЇНСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ" на загальну суму, що не перевищує 38 000 000,00 грн. (тридцять вісім мільйонів гривень 00 копійок);
 - договори (контракти) купівлі-продажу транспортних засобів за результатами участі у тендерах, що організовуються третіми особами на загальну суму, що не перевищує 20 000 000,00 грн. (двадцять мільйонів гривень 00 копійок) по кожному тендеру;
 - договори надання/отримання фінансової допомоги на загальну суму, що не перевищує 10 000 000,00 грн. (десять мільйонів гривень 00 копійок).

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

Після аналізу техніко - економічного рівня підприємства, кадрів, забезпечення сервісних центрів робітниками, враховуючи стан фінансової системи, ПАТ "Одеса - Авто" розроблено план на наступний рік, а саме:

У 2015 году спрямувати основні зусилля на безумовне виконання планових завдань з реалізації послуг, продажу запчастин та автомобілів, для чого:

- Забезпечити навчання спеціалістів по технічному обслуговуванню та гарантійному ремонту автомобілів
- Розширити сферу надання сервісних послуг
- Неухильно дотримувати правил торгівлі автомобілями і запасними частинами
- Постійно проводити у регіоні рекламні акції з ціллю активізації продажу автомобілів
- Проводити іміджеві рекламні кампанії, необхідні для підтримки і формування відповідного іміджу брендів.
- Проводити короткострокові рекламні акції, які направлено на збільшення продажу автомобілів
- Приймати участь у регіональних та місцевих виставках
- Формувати гнучку цінову політику
- Покращувати якість сервісу
- Проводити атестацію робочих місць

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

В звітному році товариство не спрямовувало грошові кошти на дослідження та розробки.

Судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 10 або більше відсотків активів емітента або дочірнього підприємства станом на початок року, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства, або судові справи, стороною в яких виступають посадові особи емітента (дата відкриття провадження у справі, сторони, зміст та розмір позовних вимог, найменування суду, в якому розглядається справа, поточний стан розгляду). У разі відсутності судових справ про це зазначається

Судових справ, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 10 або більше відсотків активів емітента або дочірнього підприємства станом на початок року, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства, або судові справи, стороною в яких виступають посадові особи емітента немає.

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

Інформацію, яка може бути істотною для оцінки фінансового стану та результатів діяльності товариства, та/або потенційні інвестори можуть отримати в товаристві, на сайті НКЦПФР - www.stockmarket.gov.ua та на особистому сайті емітента www.odessa-avto.ukravto.ua

Результати діяльності Товариства за останні 3 роки

	2012 рік	2013 рік
2014 рік		
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (робіт, послуг), всього: тис. грн. 165269	190194	141961
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) тис. грн. 152968	181849	135186
Чистий прибуток ((-) збиток) тис. грн. (5231)	(6434)	(5231)

ХІІ. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн.)		Орендовані основні засоби (тис.грн.)		Основні засоби , всього (тис.грн.)	
	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду
1.Виробничого призначення	36659.000	30366.000	0.000	0.000	36659.000	30366.000
- будівлі та споруди	25343.000	26368.000	0.000	0.000	25343.000	26368.000
- машини та обладнання	10671.000	1105.000	0.000	0.000	10671.000	1105.000
- транспортні засоби	49.000	85.000	0.000	0.000	49.000	85.000
- інші	596.000	2808.000	0.000	0.000	596.000	2808.000
2. Невиробничого призначення	558.000	1526.000	0.000	0.000	558.000	1526.000
- будівлі та споруди	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- машини та обладнання	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	558.000	1526.000	0.000	0.000	558.000	1526.000
Усього	37217.000	31892.000	0.000	0.000	37217.000	31892.000

Пояснення : Станом на 31.12.2014 р. за даними бухгалтерського обліку первісна вартість основних засобів складає 96536 тис. грн., у тому числі: земельні ділянки 1526 тис.грн., будинки, споруди – 80583 тис.грн., машини та обладнання – 1298 тис.грн., транспортні засоби – 1885 тис.грн., інструменти, прилади та інвентар – 2595 тис.грн., інші основні – 6755 тис.грн., необоротні матеріальні активи – 1894 тис. грн.

Сума нарахованого зносу складає 64644 тис. грн.(66.50%), у тому числі: будинки, споруди – 54215 тис.грн.(67.28%), машини та обладнання – 1048 тис.грн.(80.74%), транспортні засоби – 1800 тис.грн.(42.44%), інструменти, прилади та інвентар – 2095 тис.грн.(80.73%), інші основні – 4447 тис. грн. (65.83%), необоротні матеріальні активи – 1039 тис.грн. (54.86%)

Основні засоби використовуються з моменту вводу їх в експлуатацію і відповідно до технічних характеристик.

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

1. Будинки та споруди – 52-82 років.
2. Машини та обладнання – 6-9 років.
3. Транспорт – 7-9 років.
4. Інші – 5-18 років.

Інформація про основні засоби емітента за залишковою вартістю на начало та кінець звітного періоду надана за ПСВО 7 (основні засоби).

Ступінь використання основних засобів складає 98 %.

Суттєві зміни у вартості основних засобів зумовлені їх надходженням.

Обмежень на використання основних засобів не існує.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника (тис.грн.)	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)	-28651	-16378
Статутний капітал (тис.грн.)	1997	1997
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)	1997	1997
Опис	Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до методичних рекомендацій НКЦПФР (Рішення № 485 від 17.11.2004 року) та Додатку 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013 р. 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(-28651.000 тис.грн.) менше скоригованого статутного капіталу(1997.000 тис.грн.).Згідно статті 155 п.3 Цивільного кодексу України товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу. та зареєструвати відповідні зміни до статуту у встановленому порядку.Треба взяти до уваги, що мінімальний статутний капітал АТ на кінець звітного періоду становить 1523 тис.грн.Це свідчить про те, що згідно статі 155 п.3 Цивільного кодексу України АТ підлягає ліквідації.	

3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку, 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 вексями (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	939.00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0.00	X	X
Інші зобов'язання	X	88118.00	X	X
Усього зобов'язань	X	89057.00	X	X
Опис	Відображені в балансі довгострокові та поточні зобов'язання, їх оцінка відповідає вимогам П(С)БО №11 "Зобов'язання". Дані балансу підтверджені системою аналітичного обліку, актами звірки. В складі зобов'язань боргів, по яким виплачуються винагороди, відсутні. Загальна сума поточних зобов'язань становить 85708 тис.грн., в т.ч. векселі видані - 16549 тис. грн., поточна заборгованість за товари, роботи, послуги - 2810 тис. грн., з бюджетом - 585 тис. грн., зі страхування- 354 тис.грн., з оплати праці - 800 тис.грн., поточні забезпечення - 806 тис.грн., інші поточні зобов'язання - 59485 тис.грн. Інші довгострокові зобов'язання на кінець звітної року становлять 3349 тис.грн.			

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення повідомлення у стрічці новин	Вид інформації
1	2	3
24.01.2014	27.01.2014	Відомості про рішення емітента про утворення, припинення його філій, представництв
08.04.2014	09.04.2014	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
18.08.2014	19.08.2014	Відомості про прийняття рішення про викуп власних акцій

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	2013	1	0
2	2012	1	0
3	2011	1	0

Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах акціонерів останнього разу?

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше		

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

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

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

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

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів ?

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

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

Органи управління

Який склад наглядової ради (за наявності) ?

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради	5
Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві	0
Кількість представників держави	0
Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій	0
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10 відсотків акцій	1
Кількість представників акціонерів - юридичних осіб	0

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання наглядової ради протягом останніх трьох років? 4

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

	Так	Ні
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інші (запишіть)		

Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду корпоративного секретаря? (так/ні) Ні

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

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

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

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

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

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

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 2 осіб.

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 2

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

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

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві ?

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

Яким чином акціонери можуть отримати таку інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній базі НКЦПФР про	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет торінці

		ринок цінних паперів	товаристві		акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	Так	Так	Так	Так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	Ні	Так	Так	Так	Так
Інформація про склад органів управління товариства	Ні	Ні	Так	Так	Так
Статут та внутрішні документи	Ні	Ні	Так	Так	Так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Ні	Ні	Так	Так	Так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Ні	Ні	Так	Так	Ні

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

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

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

Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?

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

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		X
Не задовольняли умови договору з аудитором		X
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть) зміни аудитора не відбувалось		

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

	Так	Ні
Ревізійна комісія (ревізор)	X	
Наглядова рада		X
Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства		X
Стороння компанія або сторонній консультант	X	
Перевірки не проводились		X
Інше (запишіть)		

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

	Так	Ні
З власної ініціативи	X	
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X

На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотків голосів		X
Інше (запишіть)		

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

Залучення інвестицій та вдосконалення практики корпоративного управління

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

	Так	Ні
Випуск акцій		X
Випуск депозитарних розписок		X
Випуск облігацій		X
Кредити банків		X
Фінансування з державного і місцевих бюджетів		X
Інше (запишіть)	не планує залучити інвестиції жодним з перелічених способів	

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

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

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

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

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

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

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

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Одеса-АВТО"
 Територія ОДЕСЬКА ОБЛАСТЬ
 Організаційно-правова форма господарювання АКЦІОНЕРНЕ
 ТОВАРИСТВО
 Вид економічної діяльності ТЕХНІЧНЕ ОБСЛУГОВУВАННЯ ТА
 РЕМОНТ АВТОТРАНСПОРТНИХ ЗАСОБІВ
 Середня кількість працівників 241
 Одиниця виміру : тис. грн.
 Адреса 65070 Одеська область Малиновський р-н м. Одеса вул. 25-ї
 Чапаївської дивізії, 15-а, т.(048) 777-77-59

Дата (рік, місяць, число)
 за ЄДРПОУ
 за КОАТУУ
 за КОПФГ
 за КВЕД

Коди		
2015	01	01
03120420		
5110137300		
230		
45.20		

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

за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан) на "31" грудня 2014 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	16	23
первісна вартість	1001	158	318
накопичена амортизація	1002	142	295
Незавершені капітальні інвестиції	1005	128	673
Основні засоби	1010	37217	31892
первісна вартість	1011	65876	96536
знос	1012	28659	64644
Інвестиційна нерухомість	1015	--	--
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	--	142
Знос інвестиційної нерухомості	1017	--	142
Довгострокові біологічні активи	1020	--	--
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	--	--
інші фінансові інвестиції	1035	265	30
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	--	--
Відстрочені податкові активи	1045	7242	3203
Інші необоротні активи	1090	--	--
Усього за розділом I	1095	44868	35821
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	4666	12259
Виробничі запаси	1101	175	276
Товари	1104	4491	11983
Поточні біологічні активи	1110	--	--
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	149	1801
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	677	7788
з бюджетом	1135	140	597
у тому числі з податку на прибуток	1136	140	594
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	527	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	197	383
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	815	1003
Готівка	1166	2	2
Рахунки в банках	1167	812	1001

Витрати майбутніх періодів	1170	13	33
Інші оборотні активи	1190	246	721
Усього за розділом II	1195	7430	24585
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	--	--
Баланс	1300	52298	60406

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	1997	1997
Капітал у дооцінках	1405	--	--
Додатковий капітал	1410	--	5355
Резервний капітал	1415	617	4140
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-18992	-40143
Неоплачений капітал	1425	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--
Усього за розділом I	1495	-16378	-28651
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	--	--
Довгострокові кредити банків	1510	--	--
Інші довгострокові зобов'язання	1515	6698	3349
Довгострокові забезпечення	1520	--	--
Цільове фінансування	1525	--	--
Усього за розділом II	1595	6698	3349
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	--	--
Векселі видані	1605	13200	16549
Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	1610	--	--
товари, роботи, послуги	1615	4714	2810
розрахунками з бюджетом	1620	436	585
у тому числі з податку на прибуток	1621	--	--
розрахунками зі страхування	1625	244	354
розрахунками з оплати праці	1630	1447	800
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	1461	4319
Поточні забезпечення	1660	740	806
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	39736	59485
Усього за розділом III	1695	61978	85708
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--
Баланс	1900	52298	60406

Генеральний Директор

(підпис)

Возіян Ігор Анатолійович

Головний бухгалтер

(підпис)

Кучман Ольга Леонідівна

Коди		
2015	01	01
03120420		

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2014 рік**

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	165269	141961
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(152968)	(135186)
Валовий: прибуток	2090	12301	6775
збиток	2095	(--)	(--)
Інші операційні доходи	2120	7061	534
Адміністративні витрати	2130	(6277)	(5519)
Витрати на збут	2150	(7033)	(6334)
Інші операційні витрати	2180	(1183)	(1613)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	4869	--
збиток	2195	(--)	(6157)
Дохід від участі в капіталі	2200	--	--
Інші фінансові доходи	2220	--	515
Інші доходи	2240	3	4
Фінансові витрати	2250	(--)	(--)
Втрати від участі в капіталі	2255	(--)	(--)
Інші витрати	2270	(24466)	(326)
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	--	--
збиток	2295	(19594)	(5964)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-4793	-733
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	--	--
збиток	2355	(24387)	(6697)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	--	--
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	--	--
Накопичені курсові різниці	2410	--	--
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	--	--
Інший сукупний дохід	2445	--	--
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	--	--
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	--	--
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	--	--
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-24387	-6697

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	2191	1331
Витрати на оплату праці	2505	10642	8374
Відрахування на соціальні заходи	2510	3699	2852
Амортизація	2515	1482	1594
Інші операційні витрати	2520	6626	5645
Разом	2550	24640	19796

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	166409	166409
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	166409	166409
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	(88.94350670)	(31.43459790)
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	(88.94350670)	(31.43459790)
Дивіденди на одну просту акцію	2650	--	--

Генеральний Директор

(підпис)

Возіян Ігор Анатолійович

Головний бухгалтер

(підпис)

Кучман Ольга Леонідівна

Коди		
2015	01	01
03120420		

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2014 рік**

Форма № 3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:	3000	198269	170316
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)			
Повернення податків і зборів	3005	1	4
у тому числі податку на додану вартість	3006	--	--
Цільового фінансування	3010	60	185
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	1656	--
Надходження від повернення авансів	3020	1657	1131
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	4	20
Надходження від операційної оренди	3040	25	51
Інші надходження	3095	11909	6553
Витрачання на оплату:	3100	(181401)	(159649)
Товарів (робіт, послуг)			
Праці	3105	(9454)	(6765)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(3618)	(2941)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(4442)	(3320)
Зобов'язання з податку на прибуток	3116	(--)	(2)
Зобов'язання з податку на додану вартість	3117	(2553)	(1705)
Зобов'язання з інших податків і зборів	3118	(1889)	(1613)
Витрачання на оплату авансів	3135	(4174)	(11)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(960)	(288)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(1)	(4)
Інші витрачання	3190	(10776)	(6757)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-1245	-1475
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:	3200	--	--
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3205	--	--
Надходження від отриманих:	3215	--	--
відсотків			
дивідендів	3220	527	569
Надходження від деривативів	3225	--	--
Інші надходження	3250	--	--
Витрачання на придбання:	3255	(704)	(--)
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3260	(684)	(156)
Виплати за деривативами	3270	(--)	(--)
Інші платежі	3290	(--)	(--)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-861	413
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:	3300	--	--
Власного капіталу			
Отримання позик	3305	--	--
Інші надходження	3340	93884	80117
Витрачання на:	3345	(--)	(--)
Викуп власних акцій			
Погашення позик	3350	--	--
Сплату дивідендів	3355	(--)	(--)
Інші платежі	3390	(91590)	(78691)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	2294	1426
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	188	364

Залишок коштів на початок року	3405	815	451
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	--	--
Залишок коштів на кінець року	3415	1003	815

Генеральний Директор

(підпис)

Возіян Ігор Анатолійович

Головний бухгалтер

(підпис)

Кучман Ольга Леонідівна

Звіт про власний капітал за 2014 рік

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	1997	--	--	617	-18992	--	--	-16378
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Виправлення помилок	4010	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни	4090	--	--	--	--	--	--	--	--
Скоригований залишок на початок року	4095	1997	--	--	617	-18992	--	--	-16378
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	--	--	--	--	-24387	--	--	-24387
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	--	--	5355	--	--	--	--	5355
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	--	--	--	--	3288	--	--	3288
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	--	--	--	--	--	--	--	--
Відрахування до резервного капіталу	4210	--	--	--	3288	-3288	--	--	--
Внески учасників : Внески до капіталу	4240	--	--	--	--	--	--	--	--
Погашення заборгованості з капіталу	4245	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення капіталу : Викуп акцій (часток)	4260	--	--	--	--	--	--	--	--
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	--	--	--	--	--	--	--	--
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення частки в капіталі	4275	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни в капіталі	4290	--	--	--	235	3236	--	--	3471
Разом змін у капіталі	4295	--	--	5355	3523	-21151	--	--	-12273
Залишок на кінець року	4300	1997	--	5355	4140	-40143	--	--	-28651

Генеральний Директор

(підпис)

Возіян Ігор Анатолійович

Головний бухгалтер

(підпис)

Кучман Ольга Леонідівна

Примітки до фінансової звітності, складені відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності

Примітки до річної фінансової звітності.

Примітка 1.Товариство та його діяльність

Публічне Акціонерне Товариство «ОДЕСА-АВТО» (далі - «Товариство») зареєстроване Виконавчим комітетом Одеської міської Ради в м. Одесі 16.07.1993 року, свідоцтво серія АОО № 254106, ідентифікаційний код 03120420, реєстраційний номер СДР 15561200000004201; перереєстроване: свідоцтво про державну реєстрацію Товариства серія АО1 за № 316059 видане Виконавчим комітетом Одеської міської Ради.

Юридична адреса Товариства - Україна, 65070, м. Одеса, вул. 25-ї Чапаївської дивізії, 15-а; фактичне місцезнаходження товариства співпадає з юридичною адресою.

Телефон (0482) 67-99-12, факс (048) 777-77-79

Генеральний директор -

Возіян Ігор Анатолійович

з 01.08.2012 року по теперішній час.

Головний бухгалтер -

Кучман Ольга Леонідівна

з 01.08.2012 року по теперішній час.

Товариство зареєстроване платником ПДВ, свідоцтво про реєстрацію № 100327467 від 12.03.2011 р видане Державною податковою Інспекцією у Малиновському районі м. Одеси, індивідуальний номер платника ПДВ – 031204215417.

В структуру ПАТ “ОДЕСА-АВТО” входить Головне підприємство і 10 філій.

№ з/п	Повне найменування відокремленого підрозділу	Ідентифікаційний код відокремленого підрозділу	Реквізити банку, в якому обслуговується відокремлений підрозділ	Місцезнаходження відокремленого підрозділу (адреса, номери телефонів)	Місцезнаходження органу державної податкової служби, де перебуває на обліку відокремлений підрозділ
1	2	3	4	5	6
1	Головне підприємство	03120420	№2600562053332 з ПАТ «Промінвестбанк» МФО 300012	65070,м.Одеса,вул . 25 Чапаєвська дивізія 15 а	ДПІ у Малиновському р-ні м.Одеси ГУ Міндоходів в Одеській області
2	Філія «Авангард-Автосервіс»	26471866	26004620568957 ПАТ «Промінвестбанк»	м. Одеса, 7 км. Тираспольського шоссе	ДПІ у Малиновському р-ні м.Одеси ГУ Міндоходів в Одеській області
3	Філія «Центр Комерційних автомобілів»	35118385	МФО 300012	65031,Одеська обл., 7 км. Тираспольського шоссе	ДПІ у Малиновському р-ні м.Одеси ГУ Міндоходів в Одеській області

4	Філія «Одеса-Автотехніка»	35050097		65053, Одеська обл., м. Одеса, Миколаївська дорога, буд. 307-б	ДПІ у Суворовському р-ні м.Одеси ГУ Міндоходів в Одеській області
5	Філія «Автоцентр Лузанівський»	35050909	26003620569043 ПАТ «Промінвестбанк» МФО 300012	65053, Одеська обл., м. Одеса, Миколаївська дорога, буд. 307	ДПІ у Суворовському р-ні м.Одеси ГУ Міндоходів в Одеській області
6	Філія «Автоцентр на Ленінградському»	35050961		65031, м. Одеса, Ленінградське шосе, 27-а	ДПІ у Малиновському р-ні м.Одеси ГУ Міндоходів в Одеській області
7	Філія «Автоцентр Балтський»	35050935	26009620569779 ПАТ «Промінвестбанк» МФО 300012	66101, Одеська обл., Балтський р-н, м. Балта, вул. Ломоносова, буд.132	Балтська ОДПІ ГУ Міндоходів в Одеській області
8	Філія «Автоцентр Ізмаїльський»	35050123	26002620709837 ПАТ «Промінвестбанк» МФО 300012	68608, Одеська обл., м. Ізмаїл, вул. Шевченко, 102	Ізмаїльська ОДПІ ГУ Міндоходів
9	Філія «Болградська станція технічного обслуговування»	26471926		68700, Одеська обл., Болградський р-н, м. Болград, вул. Північна, буд.1	ДПІ у Болградському р-ні ГУ Міндоходів в Одеській області
10	Філія «Великомихайлівська станція технічного обслуговування»	26568732	№26008252483 АТ «РАЙФАЙЗЕН БАНК АВАЛЬ» МФО 380805	67100, Одеська обл., Великомихайлівський р-н, смт Велика Михайлівка	Роздільнянська ОДПІ ГУ Міндоходів в Одеській області
11	Філія «Автомобільний дім ОДЕСА»	39108145	26004620590204 ПАТ «Промінвестбанк» МФО 300012	65031, Одеська обл., м. Одеса, Ленінградське шосе, буд. 27-А	ДПІ у Малиновському р-ні м.Одеси ГУ Міндоходів в Одеській області

Товариство володіє корпоративними правами в наступних господарських товариствах:

№ з/п	Найменування підприємства	Юридична адреса	Код ЄДРПОУ	Частка у статутному капіталі (%) / номінальна вартість частки або пакету акцій, грн.
1	ТОВ «АвтоСервісКомпанія»	м. Одеса, вул.25-ї Чапаївської дивізії, 15-а	22474158	0,475 або 13706 грн
2	ТОВ «Ізмаїльська СТО»	Одеська обл., м. Ізмаїл, вул. Капітана Семенюка, буд.61	05461935	22% або 16500 грн
	Всього:			30 206 грн

Основні види діяльності згідно КВЕД:

КВЕД	Види діяльності
45.20	Технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів
45.11	Торгівля автомобілями та легковими автотранспортними засобами
45.31	Оптова торгівля деталями та приладдям для автотранспортних засобів
45.32	Роздрібна торгівля деталями та приладдям для автотранспортних засобів

Статутний капітал Товариства складає 1996908 (Один мільйон дев'ятсот дев'яносто шість тисяч дев'ятсот вісім) гривень. Статутний капітал поділено на 166409 (сто шістдесят шість тисяч чотириста дев'ять штук) простих іменних акцій номінальною вартістю 12 грн. за одну акцію.

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

ПАТ «Одеса - Авто» складає консолідовану фінансову звітність відповідно до МСФЗ, з якою можливо ознайомитися за адресою: м. Одеса, вул. 25-ї Чапаївської дивізії, 15-а.

Примітка 2. Основні підходи до складання фінансової звітності

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

Основні принципи облікової політики Товариства на 2013 рік затверджені наказами по Товариству № 5 від 02.01.2014 року. Облікова політика відповідає всім стандартам МСФЗ, чинним на дату складання першої повної фінансової звітності за МСФЗ (тобто, станом на 31 грудня 2014 року).

Звітна дата за звітний період

Датою річної фінансової звітності за 2014 рік є кінець дня 31 грудня 2014 року.

Функціональна валюта, валюта подання фінансової звітності та одиниця її виміру

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

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

Принципи оцінок

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

Безперервність діяльності

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

Використання суджень та припущень для оцінки

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

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

Примітка 3. Основні положення облікової політики

Основні засоби

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

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

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

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

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

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

Товариство розділяє об'єкти основних засобів на наступні групи:

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

Для кожного об'єкту основних засобів встановлюється свій очікуваний строк корисного використання. В деяких випадках, очікуваний строк корисного використання може бути меншим, ніж строк економічної служби активу в силу специфіки очікуваної корисності активу для Товариства. Розрахункова оцінка строку корисного використання активу проводиться із застосуванням професійного судження, заснованого на досвіді роботи Товариства з аналогічними активами. Очікуваний строк корисного використання регулярно (не рідше одного разу на рік) перевіряється, і, при необхідності, переглядається. Амортизація основних засобів нараховується лінійним методом протягом таких очікуваних строків корисної служби відповідних активів:

Група основних засобів	Період (років)
Будівлі	20-40
Машини та обладнання	7-20
Автотранспорт	5-20
Інструменти, прилади, інвентар	5-10
Інші основні засоби	1-10

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

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

Знецінення активів

Товариство оцінює балансову вартість матеріальних та нематеріальних активів на предмет наявності ознак знецінення таких активів. При оцінці на знецінення активів, які не генерують незалежні грошові потоки, такі активи відносяться до відповідної одиниці, яка такі потоки генерує. Наступні зміни у

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

Резерв на знецінення торгової та іншої дебіторської заборгованості

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

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

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

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

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

Оцінка доходів

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

Реалізація товарів

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

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

Надання послуг

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

Судові спори

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

Відстрочені податкові активи та зобов'язання

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

Оренда

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

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

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

Платіж за фінансовою орендою розподіляється між фінансовими витратами та погашенням суми основного боргу щоб досягти постійної ставки відсотка на залишок суми основного боргу. Витрати за фінансовою орендою включають у склад витрат на відсотки у звіті про фінансові результати.

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

Нематеріальні активи

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

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

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

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

Запаси

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

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

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

Грошові кошти та їх еквіваленти

До складу грошових коштів відносяться грошові кошти на рахунках в банку та в касі, а також депозити до запитання. До складу еквівалентів грошових коштів відносяться короткострокові високоліквідні

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

Фінансові інструменти

Визнання фінансових інструментів

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

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

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

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

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

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

Позики та дебіторська заборгованість

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

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

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

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

Справедлива вартість

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

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

Оцінка справедливої вартості ґрунтується на існуючих фінансових інструментах без спроб оцінити вартість очікуваної ф'ючерсної угоди та вартість активів і пасивів, які не вважаються фінансовими інструментами. Крім того, податкова раміфікація (розгалуженість) пов'язана з реалізацією

нереалізованих прибутків і збитків, може вплинути на оцінку справедливої вартості і тому не враховувалася у цій звітності.

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

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

Аванси видані

Аванси видані відображаються по фактичній вартості за вирахуванням резерву під знецінення. Сума авансів на придбання активу включається до його балансової вартості при отриманні Товариством контролю над цим активом та при наявності ймовірності того, що майбутні економічні вигоди, пов'язані з ним, будуть отримані Компанією. Інші аванси списуються за рахунок прибутків та збитків при отриманні товарів або послуг, що відносяться до них. За наявності ознак того, що активи, товари та послуги, що відносяться до авансів, не будуть отримані, балансова вартість авансів підлягає списанню, а відповідний збиток від знецінення відображається в складі прибутків та збитків. Аванси видані відносяться до довгострокових активів, коли товари або послуги, за які здійснена оплата, будуть отримані через один рік і пізніше, або коли аванси відносяться до активу, який після первісного визнання буде віднесений до категорії необоротних активів.

Податок на додану вартість

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

Статутний капітал

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

Зобов'язання за дивідендами

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

Прибуток на акцію

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

Податок на прибуток

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

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

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

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

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

до 01 квітня 2011 – 25 %;

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

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

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

з 01 січня 2014 – 18 %.

Однак слід зазначити, що у відповідності до норм Закону України № 713 -VII від 19.12.2013 р. «Про внесення змін до Податкового кодексу України про ставки окремих податків» ставка податку на прибуток в 2014 році складає 18 %.

У цьому звіті керівництво Товариство відобразило вплив нового Податкового кодексу на поточні та відстрочені податки на прибуток, пов'язані зі зміною ставок податку на прибуток, а також у зв'язку зі зміною податкової балансової вартості основних засобів. При розрахунку сум відстрочених податкових активів і зобов'язань Товариство використовувала ставки податку, які, як очікується, діятимуть у період реалізації тимчасових різниць, які призвели до виникнення відповідних відкладених податкових активів і зобов'язань

Резерви та забезпечення наступних витрат та платежів

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

Інші резерви

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

Операційні та неопераційні доходи та витрати

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

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

Визнання доходу

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

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

Виручка за контрактом на надання послуг відображається щодо стадії завершення контракту.

Процентні доходи визнаються в звіті про фінансові результати за принципом нарахування, виходячи з суми основного боргу і ефективної процентної ставки, яка дисконтує очікувані майбутні притоки грошових коштів протягом терміну дії фінансового активу до залишкової вартості активу.

Визнання витрат

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

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

Фінансові доходи та витрати

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

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

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

Примітка 4. Нові стандарти та інтерпретації

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

В цілому, облікова політика відповідає тій, яка застосовувалася в попередньому звітному році. Деякі нові стандарти і інтерпретації стали обов'язковими для застосування з 1 січня 2014 року.

Примітка 5. Основні засоби

Основні засоби представлені наступним чином:

Показник	Будинки та споруди	Машини та обладнання	Транспортні засоби	Інструменти, прилади та інвентар	Земельні ділянки	Інші основні засоби	Необоротні матеріальні активи	Незавершені капітальні інвестиції	Разом
Первісна вартість									
на 01.01.2014	47601	751	1212	1068	558	2479	12207	128	66004
Надходження	32992	563	958	1546	968	4339	844	937	43147
Переміщення	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Переоцінка	50	-	-	-	-	-	-	-	50
Вибуття	60	16	285	19	-	63	11157	392	11992
на 31.12.2014	80583	1298	1885	2595	1526	6755	1894	673	97209
Накопичений знос									
на 01.01.2014	22258	677	1163	991	-	1960	1610	x	28659
Переоцінка	24364	-	-	-	-	-	-	x	24364
Надходження	6942	357	896	1093	-	2448	420	x	12156
Нараховано знос за період	711	30	23	30	-	96	562	x	1452
Знос по вибувшим	60	16	282	19	-	57	1553	x	1987
на 31.12.2014	54215	1048	1800	2095	-	4447	1039	x	64644
Залишкова вартість									
на 01.01.2014	25343	74	49	77	558	519	10597	x	37217
на 31.12.2014	26368	250	85	500	1526	2308	855	x	31892

Примітка 6. Нематеріальні активи

Нижче наведені інформація щодо нематеріальних активів у 2014 році:

	Разом тис. грн.
Первісна вартість	
на 01.01.2014	158
Надходження	160
Вибуття	-
на 31.12.2014	318
Накопичена амортизація	
на 01.01.2014	142
Надходження	142
Амортизація за період	11
на 31.12.2014	295
Залишкова вартість	
на 01.01.2014	16
на 31.12.2014	23

Примітка 7. Відстрочені податки

Структура відстрочених податків станом на 31.12.2013 року та 31.12.2014 року була наступною:

	Різниця в оцінці основних засобів	Резерв сумнівних боргів	Резерв на виплати персоналу	Нематеріальні активи та інше	Разом
Відстрочені податкові активи (зобов'язання)					
на 31.12.2013	530	4	133	6775	7242
Податок на прибуток від звичайної діяльності					
Податок на прибуток у складі іншого сукупного прибутку	5516	-	145	-2458	3203
на 31.12.2014					

Витрати з податку на прибуток складаються з наступних компонентів:

	2014
Поточний податок на прибуток	
Доходи/витрати по відстроченому податку на прибуток	4793
Разом податок на прибуток	

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

Примітка 8. Запаси

Станом на 31 грудня запаси включають:

	2014	2013
Сировина й матеріали	71	15,93
Паливо	39	10,507
Готова продукція/товари	11983	4490,926
Незавершене виробництво		
Запасні частини	32	3,411
Малоцінні швидкозношувані предмети	11	2,219
Інші матеріали	123	142,929

Примітка 9. Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість представлена наступним чином:

	2014	2013
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:		
Дебіторська заборгованість третіх осіб	615,8	189
Дебіторська заборгованість пов'язаних осіб	1269,9	66
мінус: резерв сумнівних боргів	-84,7	-106
	1801	149

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

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

Не прострочена і не знецінена	Прострочена, але не знецінена				Всього
	До 3 місяців	3-6 місяців	від 6 до 1 року	Більше року	
	10555	14	-	-	10569

	2014	2013
Інша поточна дебіторська заборгованість:		
Дебіторська заборгованість за авансами виданими	7872,7	726
Дебіторська заборгованість за податковими платежами	597	140
Інша поточна дебіторська заборгованість пов'язаних сторін		147
Інша поточна дебіторська заборгованість	383	50
резерв сумнівних боргів	-84,7	-49

Рух резерву сумнівних боргів представлено наступним чином:

	2014
Сальдо резерву на початок періоду	140,6
Збитки від знецінення дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги	6,4
Збитки від знецінення іншої поточної дебіторської заборгованості	
Повернені суми	
Сальдо резерву на кінець періоду	134,2

Примітка 10. Грошові кошти та їх еквіваленти

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

	2014	2013
Кошти на поточних рахунках	1003	815
	1003	815

Примітка 11 Статутний капітал

Статутний капітал Компанії станом на 31.12.2013 року та 31.12.2014 року становив 1 996 908 (один мільйон дев'ятсот дев'яност шість тисяч дев'ятсот вісім) гривень. Статутний капітал поділено 166 409 (сто шістдесят шість тисяч чотириста дев'ять тисяч) простих іменних акцій номінальною вартістю 12 грн. за одну акцію.

Розподіл прибутку

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

Примітка 12 Кредиторська заборгованість

Кредиторська заборгованість представлена наступним чином:

	2014	2013
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги:		
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	4,3	81
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - пов'язаних сторін	2805,7	4633
	2810	4714
	2014	2013
Інша поточна кредиторська заборгованість		
з одержаних авансів	4319	1461
з бюджетом	585	436
зі страхування	354	244
з оплати праці	800	1447
Інші поточні зобов'язання	59485	39736
	65543	43 324

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

За рік, що закінчився 31 грудня 2014 року доходи Товариства склали:

	2014	2013
Дохід від реалізації автомобілів	123937	126656
Дохід від реалізації запасних частин	31737	8867

Дохід від реалізації послуг з ремонту і ТО	9595	6438
Дохід від іншої реалізації	-	-
	165269	141961

Примітка 14 Собівартість реалізації

За рік, що закінчився 31 грудня 2014 року собівартість реалізованої продукції складала:

	2014	2013
Собівартість реалізованих автомобілів	117591	121623
Собівартість реалізованих запасних частин	25227	6983
Собівартість іншої реалізації	-	-
Виробнича собівартість, у т.р.	10150	6580
		357
Матеріальні витрати, у т.р.	734,1	
Витрати енергії та комунальні послуги	404,6	
Витрати на заробітну плату з податками	6521,8	4244
Амортизація	459	517
Інші витрати	2894,1	1377
	152968	135186

Примітка 15 Адміністративні витрати

За рік, що закінчився 31 грудня 2013 року адміністративні витрати складали:

	2014	2013
Матеріальні витрати	223,5	23
Витрати на адміністративний персонал	4447,2	3359
Податки	-	1012
Амортизація обладнання загального призначення	90,1	112
Витрати на поточні ремонти та обслуговування основних фондів загального призначення	104,2	25
Витрати на послуги зв'язку	214,3	244
Витрати енергії та комунальні послуги	727,3	439
Банківські послуги	123,1	64
Інші адміністративні витрати	347,3	241
	6277	5519

Примітка 16 Витрати на збут

За рік, що закінчився 31 грудня 2014 року витрати на збут складали:

	2014	2013
Витрати на персонал з маркетингу та збуту	1011,6	63
Банківські послуги	-	-
Обслуговування програмного забезпечення	14,0	25
Амортизація обладнання збутового призначення	932,5	964
Інші збутові витрати	5074,9	5282
	7033	6334

Примітка 17 Інші доходи

За рік, що закінчився 31 грудня 2014 року інші доходи Товариства склали:

	2014	2013
Прибуток від реалізації запасів	-	-
Дохід від операційної оренди активів	99	-
Одержані штрафи, пені, неустойки	-	-
Державні дотації	-	-
Відшкодування раніше списаних активів	-	-
Інші доходи від звичайної діяльності	6965	1053
	7064	1053

Примітка 18 Інші витрати

За рік, що закінчився 31 грудня 2014 року інші витрати Товариства склали:

	2014	2013
Сировина і матеріали	-	-
Електроенергія	-	-
Витрати на оплату персоналу	-	-
Нарахування на заробітню плату	-	-
Безнадійна дебіторська заборгованість	2,3	-
Штрафи	23,5	1939
Інші витрати	25623,2	-
	25649	1939

Примітка 19 Операції з пов'язаними сторонами

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

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

Пов'язані сторони включають:

- акціонерів

- Ключовий керуючий персонал і близьких членів їх сімей
- Компанії, що перебувають під контролем або які знаходяться під істотним впливом Товариства, чи його акціонерів.

Операції з пов'язаними сторонами за рік, що закінчився 31 грудня 2014 року представлені таким чином:

	2014	2013
	<hr/>	<hr/>
Доходи отримані по торговельним операціям		
Доходи отримані по іншим операціям		
Витрати понесені по торговельним операціям		
Торговельна дебіторська заборгованість	8245	18
Інша дебіторська заборгованість	315	2090

Ключовий керівний персонал представлений Дирекцією Товариства. Склад дирекції : голова дирекції - генеральний директор і член дирекції - головний бухгалтер.

За рік, що закінчився 31 грудня 2013 року витрати на винагороду ключового управлінського персоналу склали:

	2014	2013
	<hr/>	<hr/>
Заробітна плата та інші заохочення	632	721
Нарахування на заробітну плату	78	265
	<hr/> 710 <hr/>	<hr/> 986 <hr/>

Примітка 20 Потенційні та умовні зобов'язання

Юридичні питання

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

Станом на 31 грудня 2014 року, за оцінками керівництва, ймовірність програшу Товариства у судових справах, в яких воно є відповідачем є низькою, тому забезпечення під сплату коштів за даними позовами не нараховані.

Податкова система

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

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

Примітка 21 Політика управління ризиками

Ризик ліквідності

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

31.12.2014	До 3 місяців	До 6 місяців	До 12 місяців	Більше року	Всього
ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ					
	179				
Торгова дебіторська заборгованість	5		6		1801
Інша дебіторська заборгованість	8163		8		8171
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	597				597
Векселі одержані		-	-	-	-
		-	-	-	-
Грошові кошти					
Грошові кошти на поточному разунку					1003
					1001
ИТОГО АКТИВИ					11572
КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ					
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	2060	-	-	750	2810
Інша поточна кредиторська заборгованість	806	-	-	58679	59485
Поточні зобов'язання за розрахунками з оплати праці	800	-	-	-	800
					585
Поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом	585	-	-	-	
Розрахунки зі страхування	354	-	-	-	354
Поточна заборгованість за авнсами	4319	-	-	-	4319

ИТОГО ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

8924

-

59429

68353

Кредитний ризик

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

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

Дебіторська заборгованість Товариства представлена дебіторською заборгованістю державних підприємств, комерційних організацій і приватних осіб, при цьому кожна з груп дебіторів має кредитний ризик. Збір дебіторської заборгованості від уряду в основному залежить від політичних і економічних чинників і не завжди піддається контролю з боку Товариства.

Проте, керівництво робить всі можливі заходи, щоб мінімізувати ризик неповернення дебіторської заборгованості від цієї категорії дебіторів. Зокрема кредитоспроможність таких дебіторів оцінюється на основі фінансових показників.

ДОВІДКА ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН

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

Показники	Формула розрахунку показника фінансового стану акціонерного товариства	Орієнтовне позитивне значення показника	Станом на 31.12.2013	Станом на 31.12.2014
Коефіцієнт абсолютної ліквідності Показує яку частку поточних боргів підприємство може погасити зараз наявними коштами	$\frac{\text{ф. 1 (ряд. 1160 + ряд. 1165)}}{\text{ф. 1 ряд. 1695}}$	> 0 збільшення 0,25 - 0,5	0,012	0,013
Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття)	$\frac{\text{ф. 1 ряд. 1195}}{\text{ф. 1 ряд. 1695}}$	> 1	0,120	0,120

Показує яку частку поточних боргів підприємство може сплатити, якщо для цього використає всі оборотні активи		1,0 - 2,0		
Коефіцієнт фінансової стійкості (або платоспроможності, або автономії) Показує, в якій мірі підприємство не залежить від своїх кредиторів	$\frac{\text{ф. 1 ряд. 1495}}{1900}$	> 0,5	-0,313	-0,474
Коефіцієнт структури капіталу (фінансування) Показує співвідношення залучених і власних коштів.	$\frac{\text{ф. 1 (ряд. 1595 + ряд. 1695 + ряд. 1700 + ряд. 1800)}}{\text{ф. 1 ряд. 1495}}$	< 1 0,5 - 1,0	-4,19	-3,11
Коефіцієнт рентабельності активів Характеризує ефективність використання активів підприємства	$\frac{\text{ф. 2 ряд. 1160 або ряд. 1165}}{\text{ф. 1 (ряд. 1300 (гр. 3) + ряд. 1300 (гр. 4)) / 2}}$	> 0	0,048	0,018

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

Коефіцієнт загальної ліквідності показує, якою мірою поточні зобов'язання можуть бути покриті поточними активами. Розраховане значення коефіцієнту говорить про те, що на кожну гривню своїх короткострокових активів Товариство має 12 гривень поточних зобов'язань. Тобто, в разі необхідності Товариство не зможе розрахуватися одночасно з усіма короткостроковими боргами, а також погасити їх за рахунок своїх оборотних засобів.

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

Коефіцієнт фінансування розраховується як співвідношення залучених та власних коштів характеризує залежність Товариства від залучених коштів. Товариство майже повністю залежить від позикових коштів для фінансування своєї діяльності..

Коефіцієнт ефективності використання активів дозволяє визначити ефективність використання активів Товариства Тобто він показує, скільки гривень прибутку або збитку заробила кожна гривня активів підприємства. Значення цього показника свідчить про те, що на кінець року Товариство з однієї гривні активів одержувало 1,8 гривень збитку.

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту)

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВ "Трансаудит"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	23865010
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	65044 м. Одеса пр-т Шевченка, б.2
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	1463 26.01.2001
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів	д/н

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)

1. Вступний параграф

Фірмою „Трансаудит” у вигляді товариства з обмеженою відповідальністю (код за ЄДРПОУ 23865010, пр. Шевченка 2, м. Одеса, 65044, тел. (0661) 370872, електронна адреса tau@te.net.ua, 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.) на підставі договору від 25.02.2014р. № 15008 виконано аудиторську перевірку фінансових звітів Публічного акціонерного товариства „ОДЕСА-АВТО”(код за ЄДРПОУ 03120420, місцезнаходження вул. 25-ої Чапаєвської дивізії, м. Одеса, 65070, тел. (048)-2679912, електронна адреса economist@odessa-auto.od.ua, має 10 філій (відокремлених підрозділів) без права юридичної особи, дата первинної державної реєстрації відкритим акціонерним товариством – 16.07.1993 р., дата перетворення Відкритого акціонерного товариства „ОДЕСА-АВТО” в Публічне акціонерне товариство „ОДЕСА-АВТО”– 26.03.2010 р.), що складаються з Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31.12. 2014 р., Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) за 2014 р., Звіту про рух грошових коштів за 2014 р., Звіту про власний капітал за 2014 р. а також пояснювальних приміток до цієї звітності з метою визначення повноти, достовірності та відповідності вимогам чинного законодавства.

Концептуальною основою для складання фінансових звітів товариства була облікова політика (відповідно до вимог статті 1 Закону України „Про бухгалтерський облік та фінансову звітність” та Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 8 „Облікові політики, зміни в облікових політиках та помилки”), 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 № 5 від 02.01.2014 р. та протягом 2014 р. залишалась незмінною.

2. 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 перекручень 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, прийнятність виконаних управлінським персоналом облікових оцінок та оцінку загального подання фінансової звітності.

Ми вважаємо, що отримали достатні та прийнятні аудиторські докази для висловлення 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 – додаткові 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 аудитора" не може підтвердити фінансову звітність підприємства – суб'єкта аудиту, а повинен 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, проте 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 мала низка дебіторів та кредиторів, проте з деякими з них не здійснено підтвердження заборгованостей актами узгодження розрахунків, що воно може вплинути на достовірність фінансової звітності.

3.2. Умовно-позитивна думка

На нашу думку, за винятком можливого впливу питань, про які йдеться мова в попередньому параграфі, фінансова звітність відображає відповідно до застосованої концептуальної основи достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Публічного акціонерного товариства "ОДЕСА-АВТО" та його фінансові результати і рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності. Фінансові результати звітного року (валюта балансу 60406 тис. грн., чистий дохід 165 269 тис. грн., чистий збиток 24 387 тис. грн.), відображені в фінансовій звітності, підтверджуються.

4. Інша допоміжна інформація

4.1. Стан бухгалтерського обліку у товаристві

Суб'єктом аудиту здійснювався 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. Бухгалтерський облік ґрунтувався на Міжнародних стандартах бухгалтерського обліку (фінансової звітності). 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 добрий. Отже, є аналітична база для забезпечення детальних даних для прийняття управлінських рішень та формування фінансової, податкової та статистичної звітності.

Аудитором досліджені питання, сформульовані Міжнародним стандартом аудиту 510 „Перше завдання – залишки на початок періоду”, і з огляду на складений фірмою „Трансаудит” аудиторський висновок за 2013 р., незмінність облікової політики та ретельне порівняння рядків форм фінансової звітності за 2013 та 2014 рр., встановлено, що початкові (2014 р.) залишки по рахунках товариства можна вважати достовірними.

Складання і надавання користувачам фінансової звітності робилось своєчасно. Звітність складено в національній валюті України - гривні, при цьому дані в звітності наведені із заокругленням до тисяч гривень.

Показники в звітних формах товариства узгоджені відповідно до Методичних рекомендацій з перевірки порівнянності фінансових звітів, затверджених наказом Мінфіну від 11.04. 2013 р. № 476 зі змінами, затвердженими наказами від 27.06. 2013 р. та від 30.12. 2013 р. № 1192

Маються підстави стверджувати, що поточний бухгалтерський облік та фінансова звітність товариства з певними обмеженнями були повними, відповідали приписам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", чинним Міжнародним стандартам фінансової звітності (МСФЗ) з їх принципами обліку, встановленим товариством обліковій політиці

4.2. 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, товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу та зареєструвати відповідні зміни до статуту у встановленому порядку. Якщо вартість чистих активів товариства стає меншою від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом, товариство підлягає ліквідації. В емітента цінних паперів вартість чистих активів на початок та кінець звітного року мало відмінне значення (відповідно - 16378 тис. грн. та – 28651 тис. грн.), що природно менше статутного капіталу 1997 тис. грн.). Отже, для запобігання можливого застосування приписів статті 155 ЦКУ товариству терміново потрібно позбавитись збитковості або його акціонерам чи збільшити додатковий вкладений капітал чи зменшити статутний.

4.3. Наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала 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 перевірки. Фінансова звітність Публічного акціонерного товариства "ОДЕСА-АВТО" входить до складу Додатку 38 до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013 р. N 2826 та зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 24.12. 2013 р. за N 2180/24712. Вона також надається державному реєстратору та до органів державної статистики.

Аудитором розглянуто зазначену іншу інформацію і жодних суттєвих невідповідностей не ідентифіковано.

4.4. 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.

Аудитом встановлено виконання товариством низки значних правочинів значних правочинів, пов'язаних з купівлею партій автомобілів марок KIA, MERCEDES-BENZ LKW та інших. Всі вони були вчинені за попереднім схваленням загальних зборів товариства.

4.5. 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. Нову редакцію Принципів корпоративного управління України, затверджено рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку [від 24.01. 2008 р. N 52](#).

Результати виконання процедур з метою висловлення думки щодо стану корпоративного управління, у тому числі внутрішнього аудиту, згідно з положеннями Закону України "Про акціонерні товариства" дозволяють сформулювати судження щодо:

відповідності системи корпоративного управління у товаристві вимогам Закону України "Про акціонерні товариства" та вимогам статуту;

- відповідного відображення інформації про стан корпоративного управління у розділі "Інформація про стан корпоративного управління" річного звіту акціонерного товариства, яка складається згідно до вимог "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затверджених рішенням Комісії від 03.12.2013 р. N 2826, зареєстрованих в Міністерстві юстиції України 24.13.2013 р. за N 2180/24712.

4.6. 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 зазначеного виконання в акціонерному товаристві не ідентифіковано ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства.

6. Фінансовий стан товариства

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 Публічного акціонерного товариства "ОДЕСА-АВТО", як суб'єкта господарювання.

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, факс 0487-373764.

6. Дату і номер договору на проведення аудиту – договір від 25.02.2014 р. № 15008.

7. Дата початку та дата закінчення аудиту – відповідно 25.02. 2015 р. – 03.04.2015 р.

8. Незалежний аудитор, директор фірми "Трансаудит" Блюмберг В.М.

(Сертифікат АПУ серії А № 002475 від 16.05. 1996р. строком дії - 16.05. 2015 р.)

9. Дата аудиторського висновку (звіту незалежного аудитора) – 03.04. 2015 р.

МП