

Титульний аркуш

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

Голова Правління		Міщенко Сергій Дмитрович
(посада)	(підпис)	(прізвище та ініціали керівника)
	М.П.	30.04.2018
		(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2017 рік

I. Загальні відомості

- Повне найменування емітента
ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО АТП 13058
- Організаційно-правова форма
Акціонерне товариство
- Код за ЄДРПОУ
05475147
- Місцезнаходження
м. Київ , Голосіївський р-н, 03022, м.Київ, вул.Кайсарова 7/9
- Міжміський код, телефон та факс
(044) 257-10-81 257-10-81
- Електронна поштова адреса
disp_atp13058@ukr.net

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

- | | |
|--|--|
| 1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | 30.04.2018 |
| | (дата) |
| 2. Річна інформація опублікована у | Бюлетень "Відомості Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку" 82 |
| | 30.04.2018 |
| | (номер та найменування офіційного друкованого видання) |
| | (дата) |
| 3. Річна інформація розміщена на власній сторінці | http://www.atp13058.kiev.ua/ |
| | в мережі Інтернет |
| | 30.04.2018 |
| | (адреса сторінки) |
| | (дата) |

Зміст

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	X
3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	X
7. Інформація про посадових осіб емітента:	
1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента	X
9. Інформація про загальні збори акціонерів	X
10. Інформація про дивіденди	
11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	X
12. Відомості про цінні папери емітента:	
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облігації емітента	
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери	
5) інформація про викуп (продаж раніше викуплених товариством акцій) власних акцій протягом звітного періоду	
13. Опис бізнесу	X
14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання та забезпечення емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	
6) інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	
7) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів	
8) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість	
15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду	
17. Інформація про стан корпоративного управління	X

18. Інформація про випуски іпотечних облігацій

19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:

1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям

2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду

3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття

4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду

5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року

20. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття

21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

23. Основні відомості про ФОН

24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

27. Правила ФОН

28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

29. Текст аудиторського висновку (звіту)

X

30. Річна фінансова звітність

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

X

32. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)

33. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)

34. Примітки

- Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб не надаються, т.щ. Товариство не приймало участі у створенні юридичних осіб протягом звітного періоду. - Інформацію щодо посади корпоративного секретаря не надається, т.щ. посада корпоративного секретаря відсутня. - Інформація про рейтингове агенство не надається, тому що згідно з законодавством України Товариство та цінні папери, випущені їм, не потребують визначення рейтингової оцінки. - Інформація щодо засновників/учасників емітента – фізичних осіб не надається, т.щ. Засновники-фізичні особи у Товариства відсутні. - Інформація про фізичних осіб, які володіють 10% та більше акцій емітента не надається, тому що таких осіб не існує. - Інформація про випуски процентних, дисконтних, цільових (безпроцентних) облігацій, похідних цінних паперів та про інші цінні папери (емісія яких підлягає реєстрації) не надаються, т.щ. Товариством не

випускались зазначені цінні папери. - Інформація про викуп акцій протягом звітної періоду не надається, т.щ. Товариство акцій не викупало. - Інформація про дивіденди не надається, тому що Товариство за звітний та попередній періоди не приймало рішення про виплату дивідендів та не здійснювало виплати дивідендів. - Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції та Інформація про собівартість реалізованої продукції не надається, тому що Товариство не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води. - Відомості про особливу інформацію не надаються, тому що у Товариства такої інформації за звітний період не виникало. - Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів не надається, тому що у Товариства таких подій за звітний період не виникало. - Інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів не надається, тому що у Товариства таких подій за звітний період не виникало. - Інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість не надається, тому що у Товариства таких подій за звітний період не виникало. - Інформація про випуски іпотечних облігацій та Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття, 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, Інформація про випуски іпотечних сертифікатів, Інформація щодо реєстру іпотечних активів на надається, тому що Товариством не випускались іпотечні облігації, іпотечні сертифікати, цільові облігації, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості, інші іпотечні цінні папери. - Основні відомості про ФОН, Інформація про випуски сертифікатів ФОН, Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН, Розрахунок вартості чистих активів ФОН, Правила ФОН не надаються, тому що Товариство не випускало сертифікати ФОН. - Звіт про стан об'єкта нерухомості не надається, т.щ. Товариство не випускало цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО АТП 13058

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

ААБ 389069

3. Дата проведення державної реєстрації

21.11.1997

4. Територія (область)

м. Київ

5. Статутний капітал (грн)

10201726.35

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належить державі

0

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

0

8. Середня кількість працівників (осіб)

45

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

49.41 Вантажний автомобільний транспорт

52.24 Транспортне оброблення вантажів

68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна

10. Органи управління підприємства

д/н

11. Банки, що обслуговують емітента:

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

ПЕЧЕРСЬКА ФІЛІЯ ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА КОМЕРЦІЙНОГО БАНКУ
"ПРИВАТБАНК"

2) МФО банку

300711

3) поточний рахунок

26000052735061

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

ПЕЧЕРСЬКА ФІЛІЯ ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА КОМЕРЦІЙНОГО БАНКУ
"ПРИВАТБАНК"

5) МФО банку

300711

6) поточний рахунок

2603152706177

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
Надання послуг з перевезення пасажирів і вантажів автомобільним транспортом відповідно до видів робіт, визначених Законом України "Про автомобільний транспорт"	серія АВ № 545082	29.06.2010	Міністерство транспорту та зв'язку України. Головна державна інспекція на автомобільному транспорті	01.01.1900
Опис	Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): термін дії ліцензії необмежений.			

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Регіональне відділення фонду Державного майна України по м. Києву	19030825	01032Україна м.Київ б-р Шевченко 50-Г	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Усього			0

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1) посада*

Член Наглядової ради (обрано як представника акціонера)

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

Висоцький Валерій Юрійович

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1980

5) освіта**

вища

6) стаж роботи (років)**

20

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

ТОВ "ЛАМАКС" Директор

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

29.04.2015 на три роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи Статутом. Винагорода в грошовій формі посадовій особі емітента виплачена в 2016 р в сумі 13319грн.. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж роботи (років) - 20 р. Попередні посади: Директор. Посадова особа не працює та не займає посад на інших підприємствах.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада*

Член Наглядової ради (обрано як акціонера)

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

Зубик Галина Іванівна

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1948

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

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

д/н

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

29.04.2015 на три роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом. Винагорода в грошовій формі посадовій особі емітента в 2016р не виплачувалась. Не працює. Змін у персональному складі посадової особи за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж роботи (років) -48 років Попередні посади: Відсутні

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада*

Член Наглядової ради (обрано як представника акціонера)

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

Нечипорук Наталія Іванівна

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1971

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

15

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

ПАТ АТП 13058 Головний економіст

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

29.04.2015 на три роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом. Винагорода в грошовій формі посадовій особі емітента виплачена в 2016 р в сумі 30000,00грн. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж роботи (років) -15 років. Попередні посади: Головний бухгалтер в МВС, Головний економіст ПАТ АТП 13058 Посадова особа працює та займає посаду на ПАТ АТП 13058.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада*

Голова Наглядової ради (обрано як акціонера)

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

Нагаєвський Артем Сергійович

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1983

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

21

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

Суб'єкт підприємницької діяльності

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

29.04.2014 на три роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом. Посадова особа не дала згоди на розкриття інформації про розмір оплати, отриманої за виконання своїх обов'язків. Загальний стаж роботи 21 р. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. На інших підприємствах не працює. Попередні посади: Суб'єкт підприємницької діяльності

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада*

Голова Правління

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

Міщенко Сергій Дмитрович

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1960

5) освіта**

вища

6) стаж роботи (років)**

38

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

АТП 13058 Заступник директора

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

04.07.2014 терміном на три роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою Статутом. Виконує загальне

керівництво підприємством. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Посадова особа отримує заробітну плату, встановлену згідно зі штатним розкладом. Додаткова винагорода не передбачена. Посадова особа не дала згоди на розкриття інформації про розмір оплати, отриманої за виконання своїх обов'язків. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи - 38 років. Попередня посада: АТП 13058 Заступник директора Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада*

Головний бухгалтер

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

Велісевич Зоя Павлівна

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1952

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

49

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

АТП 13058 економіст

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

04.01.1993 необмежений

9) Опис

Керується Положення про Головних бухгалтерів. Забезпечує організацію обліку та звітності на підприємстві. Забезпечує облік надходження грошових коштів, товарно-матеріальних цінностей, основних засобів. Посадова особа отримує заробітну плату, встановлену згідно зі штатним розкладом. Додаткова винагорода не передбачена. Посадова особа не дала згоди на розкриття інформації про розмір оплати, отриманої за виконання своїх обов'язків. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. За сумісництвом працює в ТОВ "ДВД-ТРАНС" на посаді бухгалтера.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада*

Член Наглядової ради (обрано як акціонера)

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

Тимошенко Віктор Анатолійович

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1969

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

26

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

Тимчасово не працює

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

29.04.2015 на три роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Посадова особа не дала згоди на розкриття інформації про розмір оплати, отриманої за виконання своїх обов'язків. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж керівної роботи (років) -26 р. Даних про роботу на іншому підприємству немає.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада*

Член Наглядової ради (обрано як представника акціонера)

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

Дем'яник Неля Михайлівна

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1979

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

16

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

ТОВ "Конкурент ЛА" Директор

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

29.04.2015 на три роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом.. Винагорода в грошовій формі посадовій особі емітента виплачена в 2016р в сумі 48000,00грн. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж роботи (років) -16 р. Попередні посади: директор. Посадова особа працює та займає посаду директора в ТОВ "Конкурент ЛА".

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада*

Голова Ревізійної комісії

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

Дейнега Анастасі Сергіївна

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1986

5) освіта**

вища

6) стаж роботи (років)**

3

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

посад не займає

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

27.04.2017 терміном на три роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом. Проводить регулярні перевірки та контроль по дотриманню законів по веденню фінансово-господарської діяльності на підприємстві. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Посад на інших підприємствах не займає. Загальний стаж роботи 3 р.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи або повне найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Голова Правління	Міщенко Сергій Дмитрович		100	0.003	100	0	0	0
Член Наглядової ради	Нечипорук Наталія Іванівна		0	0	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Дем"яник Неля Михайлівна		0	0	0	0	0	0
Голова Ревізійної комісії	Дейнега Анастасі Сергіївна		0	0	0	0	0	0
Головний бухгалтер	Велісевич Зоя Павлівна		0	0	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Тимошенко Віктор Анатолійович		8685997	21.285605	8685997	0	0	0
Член Наглядової ради	Зубик Галина Іванівна		1483661	3.64	1483661	0	0	0
Голова Наглядової ради	Нагаєвський Артем Сергійович		18795034	46.058464	18795034	0	0	0
Член Наглядової ради	Висоцький Валерій Юрійович		0	0	0	0	0	0
Усього			28964792	70.987069	28964792	0	0	0

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи*	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи**			Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Нагаєвський Артем Сергійович			18795034	46.058464	18795034	0
Тимошенко Наталія Володимирівна			10139346	24.847133	10139346	0
Тимошенко Віктор Анатолійович			8685997	21.285605	8685997	0
Усього			37620377	92.191202	37620377	0

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

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

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	28.04.2017	
Кворум зборів**	95.77	
Опис	Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах: 1. Обрання робочих органів та затвердження регламенту зборів. 2. Звіт Правління Товариства за 2016 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту. 3. Звіт Наглядової ради Товариства за 2016 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту. 4. Звіт Ревізійної комісії Товариства за 2016 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту. 5. Затвердження річного звіту Товариства за 2016 рік. 6. Розподіл прибутку і збитків Товариства за 2016 рік. 7. Припинення повноважень членів Ревізійної комісії Товариства, в зв'язку з закінченням встановленого терміну перебування на посаді 3 роки. 8. Обрання членів Ревізійної комісії Товариства на новий термін. 9. Попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом одного року з дня проведення Загальних зборів акціонерів Товариства, про характер правочинів та їх граничну вартість. 10. Затвердження локальних нормативно - правових актів Товариства. Особи, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного: не подавались. Результати розгляду питань порядку денного: обрано робочі органи зборів; затверджено регламент зборів; прийнято до відома Звіт Правління Товариства за 2016 рік; затверджено Звіт Наглядової ради Товариства за 2016 рік, роботу Наглядової Ради за 2016 рік визнано задовільною; прийнято до відома Звіт Ревізійної комісії Товариства за 2016 рік; затверджено Звіт Правління та Наглядової Ради про результати діяльності ПАТ АТП 13058 за 2016 рік та план діяльності на 2017 рік; роботу Правління та Наглядової Ради за 2016 рік визнано задовільною, затверджено звіт Ревізійної комісії, роботу Ревізійної комісії визнано задовільною; затверджено річний звіт Товариства за 2016 рік; прийнято рішення про припинення повноважень та обрання членів Ревізійної комісії Товариства.	

* Поставити помітку "X" у відповідній графі.

** У відсотках до загальної кількості голосів.

IX. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ТОВ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "МІЛА-АУДИТ"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	23504528
Місцезнаходження	04210 Україна м. Київ д/н м.Київ пр.-т Г.Сталінграду, буд.10А, корп.2, кв.43
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	1037
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2006
Міжміський код та телефон	(044) 537-76-53
Факс	537-76-52
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Опис	Проводить аудиторські перевірки, та підтверджує фінансову звітність Товариства.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	04071 Україна м. Київ д/н м.Київ вул. Нижній Вал 17/8
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	не передбачена
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	д/н
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.01.1900
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-19
Факс	(044) 482-52-07
Вид діяльності	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію
Опис	Особа здійснює обслуговування випуску акцій Товариства.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "КОМЕКС-ФІНАНС"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	24381627
Місцезнаходження	03150 Україна м. Київ Печерський м.Київ вул.Червоноармійська, 65
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ 263371
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	24.09.2013
Міжміський код та телефон	044 289-10-70

Факс	044 289-10-70
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	Товариство "Комекс-Фінанс" є депозитарною установою та надає послуги щодо відкриття рахунків у цінних паперах власникам, які були зареєстрованими особами у реєстрі іменних цінних паперів на дату припинення ведення реєстру.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СТРАХОВА КОМПАНІЯ "ЮНІВЕС"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	24745673
Місцезнаходження	03150 Україна м. Київ д/н м.Київ ВУЛИЦЯ ВЕЛИКА ВАСИЛЬКІВСЬКА, будинок 72
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ № 594094
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України.
Дата видачі ліцензії або іншого документа	22.09.2011
Міжміський код та телефон	067-462-12-80
Факс	д/н
Вид діяльності	Юридична особа, яка надає страхові послуги емітенту
Опис	Компанія проводить страхування наземного транспорту

X. 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
18.06.2010	179/10/1/10	Територіальне управління ДКЦПФР у м.Києві	UA4000079347	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0.25	40806905	10201726.25	100
Опис		В 2010 р. було замінено свідоцтво про випуск акцій в зв'язку з дематеріалізацією. Торгівля акціями Товариства здійснюється на позабіржовому ринку. На біржових торгах, та на організаційно оформлених позабіржових торговельних системах акції не обертаються. Торгівля акціями проводиться тільки на ринку України. Акції Товариства не включались та не виключались з лістингу фондових бірж. Мета емісії - залучення коштів для розвитку виробництва та діяльності товариства. Спосіб розміщення: Акції були розподілені серед засновників. Відкритого розміщення акцій Товариство не здійснювало. Протягом звітного періоду додаткового випуску не проводилось. Дострокове погашення не здійснювалось.							

XI. Опис бізнесу

Будівництво автопідприємства розпочалося в 1960 році на вул. Кайсарова 7/9 згідно рішення Міськвиконкому № 842 від 24.05.1960 року у Московськму р-ні. З жовтня 1961 року підприємство мало назву "Автоколона 2242". В березні 1972р. Автоколона 2242 була переіменована згідно наказу "Київавтотрансу" в "Київське автооб'єднання 09662 ". В жовтні 1977 р "Київське автооб'єднання 09662 " переіменоване на підставі наказу "Київавтотранс" в " Київське автопідприємство 11168". В березні 1986р на підставі наказу Міністра автотранспорту " Київське автопідприємство 11168" було переіменоване в " Київське автопідприємство 23068". Згодом, на підставі наказу Міністра автотранспорту в квітні 1986р "Київське автопідприємство 23068" переіменовано в " Київське автопідприємство 23058". Далі, на підставі наказу Мінавтотрансу "Київське автопідприємство 23058" переіменовано " Київське автопідприємство 13058". Згідно наказу Регіонального відділення фонду державного майна України по м. Києву за №1375 від 18.11.1997р. " Київське автопідприємство 13058" перетворено у "Відкрите акціонерне товариство АТП 13058". На протязі свого існування АТП 13058 було в складі Міністерства транспорту України, а потім перетворилось в акціонерне товариство. 28.04.2010р згідно з Законом України "Про акціонерні Товариства" ВАТ АТП 13058 було переіменовано в Публічне акціонерне Товариство. За 47 років існування підприємство займалось перевезенням вантажів по Києву, області, Україні, а в останні роки і по Європі. ПАТ АТП 13058 є дійсним членом АсМАП України і одним з перших зареєстровано у цій асоціації за № 10042.

В автопідприємстві існують слідуючі структурні підрозділи: відділ логістики, технічна служба, бухгалтерія, юрисконсульт, медичний пункт, авторемонтна майстерня.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб): 45 осіб
середньооблікова чисельність штатних працівників, працюючих за сумісництвом та на умовах неповного робочого дня немає. Фонд оплати праці за 2017 рік складає 1778,0 тис.грн. Фонд оплати праці порівняно з минулим роком збільшився на +651,3 тис.грн. Кадрова політика спрямована на залучення молодих спеціалістів, а саме на водіїв вантажних автомобілів та слюсарів - ремонтників.

Товариство не входить до об'єднань

Спільної діяльності у Товариства з іншими організаціями, підприємствами, установами у звітному періоді не було.

В даний час питання реорганізації з боку третіх осіб немає. Складна ситуація в країні наклала певні наслідки і на підприємство. Тому виникла необхідність скорочення працівників та наміри на продаж автомобілів.

3. ОСНОВНІ ПРИНЦИПИ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ Основні засоби. Основними засобами визнаються матеріальні об'єкти вартістю вартістю 6000 грн і більше, використання яких за очікуванням буде перевищувати один період (рік). Зміна вартісних ознак предметів, що входять до складу основних засобів, розглядається як зміна облікових оцінок і застосовується перспективно. Основні засоби визнаються активом, коли є ймовірність, що майбутні економічні вигоди, пов'язані з об'єктом, будуть отримані і собівартість об'єкта можна достовірно оцінити. Якщо запасні частини та допоміжне обладнання планується використовувати тільки для об'єкту основних засобів, вони обліковуються як основні засоби. . Класифікація основних засобів здійснюється за

наступними групами: Назва групи Строк корисного використання, років Земельні ділянки - Будинки, споруди та передавальні пристрої 15-30 Машини та обладнання 5-10 Інструменти, прилади, інвентар (меблі) 5-15 Інші основні засоби 1-3 Термін корисного використання об'єктів основних засобів визначається уповноваженою на це комісією, виходячи із наступних чинників: з очікуваного використання активу, виходячи з потужності або фізичної продуктивності активу; з очікуваного фізичного та морального зносу; з технічного або комерційного зносу, який виникає через зміни та вдосконалення виробництва або від зміни ринкового попиту на вироблені активом продукти чи послуги; правових або інших обмежень використання активу, такі як закінчення строку пов'язаної з ним оренди. Строк корисної експлуатації активу визначається, виходячи з очікуваної корисності активу для Товариства. Первісне визнання об'єкта основних засобів здійснюється за собівартістю (за грошовим еквівалентом ціни на дату визнання). Товариство застосовує прямолінійний метод амортизації основних засобів. Амортизація активу починається з періоду, коли він стає придатним для використання. Перегляд строку корисного використання, ліквідаційної вартості та методу нарахування амортизації здійснюється на кінець кожного фінансового року. Основні засоби перевіряються на ознаки можливого сіаіоайу еі?енііно? на кінець кожного фінансового року. Нематеріальні активи. Нематеріальним активом визнається немонетарний актив, який не має фізичної форми та може бути ідентифікований. Актив вважається ідентифікованим, якщо він може бути відокремлений, тобто його можна відокремити або відділити від Товариства і продати, передати, ліцензувати, здати в оренду або обміняти індивідуально або разом з пов'язаним з ним контрактом, ідентифікованим активом чи зобов'язанням, незалежно від того, чи має суб'єкт господарювання намір зробити це, або він виникає внаслідок договірних або інших юридичних прав, незалежно від того, чи можуть вони бути передані або відокремлені від суб'єкта господарювання або ж від інших прав та зобов'язань. Нематеріальний актив визнається, якщо він відповідає наступним критеріям: є ймовірність того, що майбутні економічні вигоди, які відносяться до активу, надходять до Товариства та собівартість активу можна достовірно оцінити. Нематеріальний актив первісно оцінюється за собівартістю. Нематеріальні активи класифікуються за наступними групами: Назва групи Строк корисного використання, років Права на об'єкти промислової власності 10 Авторське право та суміжні з ним права 1 Інші нематеріальні активи 10 Після первісного визнання нематеріальний актив відображається за його собівартістю за вирахуванням будь-якої накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності. Для нематеріальних активів із визначеним строком корисної експлуатації оцінюється тривалість строку корисної експлуатації. Нематеріальний актив з визначеним строком корисної експлуатації амортизується із застосуванням прямолінійний методу амортизації нематеріальних активів. Ліквідаційну вартість нематеріального активу із визначеним терміном корисної експлуатації приймається за нуль. Нематеріальні активи перевіряються на ознаки можливого сіаіоайу еі?енііно? на кінець кожного фінансового року. Запаси. Запаси класифікуються за наступними групами: Сировина та матеріали Паливо Запасні частини Запаси оцінюються за меншою з таких двох величин: за собівартістю чи чистою вартістю реалізації. У собівартість запасів включаються всі витрати на придбання, витрати на переробку та інші витрати, понесені під час доставки запасів до їх теперішнього місцезнаходження та приведення їх у теперішній стан. Витрати на придбання запасів складаються з ціни придбання, ввізного мита та інших податків, а також з витрат на транспортування, навантаження і розвантаження та інших витрат, безпосередньо пов'язаних з придбанням готової продукції, матеріалів та послуг. Витрати, пов'язані із загальним адміністративним персоналом, не включаються до собівартості, а визнаються як витрати періоду, в якому вони були понесені. і. Собівартість запасів, визначається за формулою - "перше надходження - перший видаток" (ФІФО). Доходи. Доходи оцінюються за справедливою вартістю компенсації, яка була отримана або підлягає отриманню. Дохід від надання послуг визначається шляхом посилення на той етап завершеності операції, який існує на кінець звітної періоду. Результат операції може бути попередньо оцінений достовірно у разі задоволення всіх наведених далі умов: можна достовірно оцінити суму доходу; є ймовірність надходження до Товариства економічних вигід, пов'язаних з операцією; можна достовірно оцінити ступінь завершеності операції на кінець звітної періоду; можна достовірно оцінити витрати, понесені у зв'язку з операцією, та витрати, необхідні для її

завершення. Якщо неможливо достовірно оцінити результат операції, яка передбачає надання послуг, дохід визначається тільки в обсязі, що не перевищує визнані витрати, які підлягають відшкодуванню. Грошові кошти, їх еквіваленти. Грошові кошти у касі, на поточних рахунках у банку, іііі?і? депозити із терміном погашення до шести місяців, еквіваленти грошових коштів відображаються у Звіті про фінансовий стан і у Звіті про рух грошових коштів у складі грошових коштів, їх еквівалентів та іііі?іео депозитів. Еквівалентом грошових коштів вважаються іііі?і?, високоліквідні інвестиції, які вільно конвертуються у суми грошових коштів і яким притаманний незначний ризик зміни вартості. Податок на прибуток (поточний, відстрочений). Поточний податок на прибуток Поточні податкові активи та зобов'язання за поточний та попередні періоди оцінюються за сумою, очікуваною до відшкодування від податкових органів або до сплати податковим органам. Податкові ставки та податкове законодавство, що застосовуються для розрахунку цієї суми, - це ставки і законодавство, прийняті на звітну дату. Відстрочений податок на прибуток Відстрочений податок на прибуток в 2017 році не розраховувався. Податок на додану вартість. Виручка, витрати й активи визнаються за вирахуванням суми податку на додану вартість, крім випадків: коли податок на додану вартість, що виник з купівлі активів або послуг, не відшкодовується податковим органом; у цьому випадку податок на додану вартість визнається відповідно як частина витрат на придбання активу або частина статті витрат; відображення дебіторської і кредиторської заборгованості. Сума податку на додану вартість, що відшкодовується податковим органом або сплачується йому, включається в дебіторську і кредиторську заборгованість, яка відображається в звіті про фінансовий стан. Виплати працівникам. Виплати працівникам встановлені відповідно до штатного розпису. Очікувана вартість іііі?іео виплат працівникам у формі компенсацій за відсутність (компенсація за невикористану відпустку) визначається під час надання працівниками послуг, які збільшують їхні права на майбутні компенсації за відсутність. У випадку неповного використання компенсацій поточного періоду, залишки компенсації переносять на майбутні періоди до їх повного використання. Пов'язані особи. Пов'язаними особами вважаються фізичні особи, які здійснюють контроль Товариства, мають суттєвий вплив на нього, є членами провідного управлінського персоналу. Товариство розкриває інформацію про операції з пов'язаними сторонами: про характер відносин, а також інформацію про здійснені операції та залишки заборгованості, а також інформацію щодо компенсації провідному управлінському персоналу, яка подається загальною сумою, а також окремо для кожної категорії виплат. Умовні зобов'язання і умовні активи. Умовні активи не визнаються, а розкриваються у фінансовій звітності, якщо надходження економічних вигід є ймовірним. Умовні зобов'язання не відображаються у фінансовій звітності, за винятком випадків, коли існує ймовірність того, що для погашення зобов'язання буде потрібен відтік ресурсів, і при цьому сума таких зобов'язань може бути

Основний вид надання послуг - вантажні перевезення по Україні та в міжнародному сполученні. Підприємство також надає послуги по оренді приміщень та стоянці автомобілів Перспектива надання послуг - збільшення об'ємів перевезень.

За останні п'ять років підприємство придбало 10 одиниць вантажних автомобілів ; 10 одиниць причепів; 7 одиниць легкових автомобілів ; твердопаливний котел; 2 одиниці накопичувачів; багатофункціональний пристрій ; 2 одиниці відіокамер; касовий апарат; обладнання для АЗС Аквадистиллятор, Трактор Білорусь, трактор садовий, навантажувач фронтальний. щітку комунальну, Відвал снігоочисний. На протязі цього ж періоду реалізовано 3 одиниці вантажних автомобілів ; 3 одиниці причепів; 2 напівпричіп ; 2 автонавантажувачів; 8 одиниць легкових автомобілів ; 2 вантажних самоскида. На 2018р планується придбання вантажних автомобілів та причепів.

У звітному періоді з власником істотної частки статутного капіталу, членами наглядової ради,

правління, та афілійованими особами правочини не укладалися. Дочірніх підприємств та філій у Товариства немає.

На балансі підприємства станом на 31.12.2017 року обліковуються основні засоби залишкова вартість яких складає 1002,0 тис.грн. Всі основні засоби належать підприємству та розташовані за адресою м.Київ вул.Кайсарова 7/9. Перелік основних засобів складається з будівель та споруд, машин та обладнання, транспортних засобів, інструментів та приладів, багаторічних насаджень та інших основних засобів. Всі основні засоби використовуються підприємством в повному обсязі. На протязі 2017 року було придбано основних засобів на суму 414196,10 грн. р) Трактор Белврус, навантажувач фронтальний, щітка комунальна, відвал снігоочисний, трактор садовий. Реалізовано основних засобів на суму 78980 (1 напівпричіп, 1 легковий автомобіль автонавантажувач, котел НИСТРУвантажний самоскид, 3 одиниці трансформаторів). На території підприємства будуються житлові будинки. Поступово частина будівель ліквідується та списана з балансу на протязі 2017р на суму 13670673,47 грн. .

Основні проблеми, що впливають на діяльність підприємства: постійне зростання цін на паливо, неякісні запчастини на автомобілі, зростаюча конкуренція на ринку автоперевезень та значне скорочення замовлень на перевезення, що зумовлене антитерористичними подіями..

Штрафи на підприємство не були накладені.

В 2017 році значно збільшились об'єми перевезень за рахунок перенаправлення перевезень в міжнародному сполученні, що значно вплинуло на фінансове становище на підприємстві. Майже вдвічі збільшився вантажооборот в 2017р порівняно з 2016р. Та втричі в міжнародному сполученні. Це дозволило значно скоротити збитки за порівняно з попереднім звітним періодом. Знос автотранспорта досягає ста відсоткам, тому основною задачею в наступному році є придбання нових автомобілів. Значно впливає на діяльність підприємства також військове становище в країні. Тому, підприємство направляє всі сили для вирішення задач на майбутнє. Шукає всі засоби для збільшення доходів. Збільшуються послуги по наданню майна (приміщення) в оренду, та ремонту автомобілів, що може частково зменшувати збитки.

На підприємстві (як правило) не укладаються довгострокові договори. Діяльність забезпечується короткостроковими договорами, та заявками на перевезення або виконання робіт.

Підприємство планує в 2018р збільшувати об'єми перевезень за рахунок виконання перевезень в міжнародному сполученні, які є найбільш прибутковими. Крім того, підприємство планує придбати нові вантажні автомобілі.

Специфіка автотранспортного підприємства не передбачає якихось окремих досліджень та розробок. Єдине що проводиться на підприємстві - це маркетингові дослідження, щодо нових ринків надання послуг.

Судові справи на підприємстві відсутні

Товариство з 24.04.2010 року перевело випуск іменних акцій документарної форми існування у

бездокументарну.

XII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн.)		Орендовані основні засоби (тис. грн.)		Основні засоби, всього (тис. грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	781	1002	0	0	781	1002
будівлі та споруди	49	0	0	0	49	0
машини та обладнання	59	428	0	0	59	428
транспортні засоби	673	574	0	0	673	574
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	781	1002	0	0	781	1002
Опис	Опис: Терміни та умови користування основними засобами (за основними групами): всі основні засоби використовуються за призначення. Будівлі та споруди тільки виробничого призначення та введені в експлуатацію понад 50-ти років використовуються до повного використання,; транспортні засоби введені в експлуатацію протягом 2000-2004рр та 2008 роках, використовуються відповідно до технічних характеристик ; інструменти для ремонту машин та обладнання використовуються до повного зносу. Орендованих основних засобів немає. Первісна вартість будівель та споруд складає 119416558грн.,95 коп , ступінь зносу 100,0%. Будівлі та споруди використовуються відповідно до технічних характеристик Первісна вартість машин та обладнання становить 623227,42 грн. Ступінь зносу 85,1%. Використовуються відповідно до тенхнічних характеристик. Первісна вартість транспортних засобів складає 116199,0грн. ступінь зносу 96,4% використовується відповідно до технічних характеристик. Сума нарахованого зносу за рік складає 194,0 тис грн. Суттєвих змін у вартості основних засобів не було Обмеження на основні засоби відсутні					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	-6826	-22139
Статутний капітал (тис. грн.)	10202	10202
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	8573	8573
Опис	Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 р. N485 (з урахуванням змін показників фінансової звітності). Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить -17028 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить -15399 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить -32341 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить -30712 тис.грн.	
Висновок	Вартість чистих активів акціонерного товариства менша від статутного капіталу (скоригованого). Вартість чистих активів товариства менша від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом. Відповідно до вимог п.3 ст.155 Цивільного кодексу України передбачена ліквідація товариства.	

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами)(за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	55	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	4567	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	15964	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	20586	X	X
Опис:	Надана фінансова допомога на зворотній основі в сумі 4567,00 яка буде повернута 2019-2020 році Інші зобов'язання - це заборгованість працівникам підприємства по підзвітним сумам, резерв відпускних на 2018 а також заборгованість постачальникам за товари та послуги			

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту).

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "МІЛА-АУДИТ"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	23504528
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	04210 м. Київ, пр.-т Г.Сталінграду, буд.10А, корп.2, кв.43
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	1037 26.01.2006
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 д/н д/н 01.01.1900 д/н
Номер та дата видачі свідоцтва про відповідність системи контролю якості, виданого Аудиторською палатою України	0714 28.09.2017
Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності	01.01.2017 31.12.2017
Думка аудитора***	із застереженням
Пояснювальний параграф (у разі наявності)	II. ОСНОВА ДЛЯ ДУМКИ ІЗ ЗАСТЕРЕЖЕННЯМ Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА) та Рішень національної комісії з цінних паперів та фондового ринку. Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. На нашу думку аудитори отримали достатні та прийнятні аудиторські докази про те, що розкриття у фінансовій звітності інформації, пов'язаної з обліковими оцінками, відповідає вимогам застосування концептуальної основи фінансової звітності відповідно до МСА 540 "Аудит облікових оцінок, у тому числі облікових оцінок за справедливою вартістю, та пов'язані з ними розкриття інформації". Аудитори визначають, що будь-які облікові оцінювання, не призводять до значних ризиків. Були виконані процедури аудиту згідно МСА 500 "Аудиторські докази", що відповідають меті отримання достатніх і прийнятних аудиторських доказів. Аудиторські докази охоплювали інформацію, яка містилася в облікових записках, що є основою фінансової звітності. Станом на 31 грудня 2017 року Товариство має дебіторську та кредиторську заборгованість. Дана заборгованість виникла в поточному році, та стосовно погашення якої Товариство має впевненість, що обумовлена отриманими гарантіями боржника. Однак аудитори вважають, що не отримали достатньої впевненості, щодо погашення цієї дебіторської заборгованості. Сума не отриманих листів - підтверджень дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги, яка склала 2485,6 тис гривень (56,8% від загальної суми дебіторської заборгованості зазначеній у відправлених листах – підтвердженнях).

	Сума не отриманих листів - підтверджень кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги, за авансами отриманими склала 2782,9 тис. гривень (42,5 % від загальної суми кредиторської заборгованості зазначеній у відправлених листах – підтвердженнях). Ми не мали змоги переконатися у зазначеній сумі дебіторської та кредиторської заборгованості шляхом інших аудиторських процедур. Відповідно ми не мали змоги отримати достатні і прийнятні аудиторські докази для обґрунтування думки чи могли бути потрібними коригування дебіторської та кредиторської заборгованості станом на 31 грудня 2017 року та дійшли висновку, що можливий вплив на фінансову звітність невиявлених викривлень може бути суттєвим, проте не всеохоплюючим. Наша думка щодо фінансової звітності за поточний період модифікована внаслідок можливого впливу цього питання на порівнянність даних поточного періоду і відповідних показників попередніх періодів.
Номер та дата договору на проведення аудиту	19/03/18 16.03.2018
Дата початку та дата закінчення аудиту	16.03.2018 20.04.2018
Дата аудиторського висновку (звіту)	20.04.2018
Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	20000
Текст аудиторського висновку (звіту)	
Звіт незалежного аудитора (АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК) щодо річної фінансової звітності Публічного акціонерного товариства Автотранспортне підприємство 13058 код за ЄДРПОУ 05475147 станом на 31.12.2017р. Наданий незалежною аудиторською фірмою ТОВ "Аудиторська фірма "Міла-аудит" 2018р. Звіт незалежного аудитора (Аудиторський висновок) щодо фінансової звітності емітента цінних паперів Публічного акціонерного товариства Автотранспортне підприємство 13058 станом на 31.12.2017 року Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку України Публічному акціонерному товариству Автотранспортне підприємство 13058 м. Київ "20" квітня 2018 року І. ДУМКА ІЗ ЗАСТЕРЕЖЕННЯМ Звіт щодо фінансової звітності Ми провели аудит фінансової звітності Публічного акціонерного товариства Автотранспортне підприємство 13058, що додається, яка включає: Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2017р., Звіт про фінансові	

результати (Звіт про сукупний дохід), Звіт про рух грошових коштів, Звіт про власний капітал, Примітки до річної фінансової звітності, за рік, що минув на зазначену дату, розрахунок чистих активів станом на 31.12.2017 року.

Основні відомості про Товариство

Назва: Публічне акціонерне товариство Автотранспортне підприємство 13058

Скорочена назва ПАТ АТП-13058

Організаційно-правова форма: Акціонерне товариство

Форма власності Приватна

Ідентифікаційний код ЄДРПОУ 05475147

Дата державної реєстрації 07.02.1992р.

Номер державної реєстрації 1 068 107 00 11 000 4867

Дата внесення змін до установчих документів: 28.04.2010

Орган, який видав свідоцтво про реєстрацію Голоосіївська державна у м. Києві районна адміністрація

Юридична адреса та фактичне місцезнаходження: 03022, м. Київ., Голоосіївський р-н, вул. Кайсарова, буд.7/9

Основні види діяльності

(згідно з довідкою управління статистики): 49.41 Вантажний автомобільний транспорт

52.24 Транспортне обслуговування вантажів

52.29 інша допоміжна діяльність у сфері транспорту

68.20 надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна

Телефон, факс : +38 (044) 465-57-18

Публічне акціонерне товариство Автотранспортне підприємство 13058 зареєстроване відповідно до Господарського та Цивільного Кодексів, Законів України "Про господарські товариства", "Про зовнішньоекономічну діяльність" та інших законодавчих актів.

Товариство є юридичною особою, має самостійний баланс, поточний та інші рахунки в установах банків, має печатку зі своїм найменуванням, штампи, фірмові бланки та інші реквізити.

Дані Товариства про наявність рахунків у банках наведені нижче у таблиці 1:

Таблиця 1

Назва рахунку	Номер рахунку	Назва установи банку, МФО
поточний	2600028014	ПАТ "ПУМБ", МФО 334851, (грн.)
поточний	2600028014	ПАТ "ПУМБ", МФО 334851, (дол.США)
поточний	2600028014	ПАТ "ПУМБ", МФО 334851, (ЄВРО)
поточний	26000052735061	ПАТ КБ "Приватбанк", МФО 300711, (грн)
Соц..страх	26052052731109	ПАТ КБ "Приватбанк", МФО 300711, (грн)
поточний	26005301609443	АТ "Ощадбанк" МФО 322669 (дол.США)
поточний	26006300609443	АТ "Ощадбанк" МФО 322669 (грн.)

Кількість акцій, випущених Емітентом: 10 201 726,25 (десять мільйонів двісті одна тисяча сімсот двадцять шість гривень 25 коп.), поділений на поділений на 40 806 905(сорок мільйонів вісімсот шість тисяч дев'ятсот п'ять) простих іменних акцій за номінальною вартістю 0,25 (двадцять п'ять) копійок кожна акція.

Акціонерами Товариства є:

- Нагаєвський Артем Сергійович, СО 21893 від 10.12.2002р., що складає 4 698 758,50 грн., акцій 18795034 простих іменних, що становить 46,06% Статутного капіталу;
- Тимошенко Наталія Володимирівна, Ш 095103 від 31.12.2015р., що складає 2 534 836,50 грн., акцій 10139346 простих іменних, що становить 24,85% Статутного капіталу;
- Тимошенко Віктор Анатолійович, СК 030584 від 09.12.1995р., що складає 2 171 499,25 грн., акцій 8685997 простих іменних, що становить 21,29% Статутного капіталу;
- інші 7,81% акцій капіталу Товариства мають фізичні особи, які володіють менше 10% акцій.

Відповідно до статуту розмір статутного капіталу Товариства складає: 10 201 726,25 (десять мільйонів двісті одна тисяча сімсот двадцять шість гривень 25 коп.), Станом на 31.12.2017р. Статутний капітал Товариства сформований в повному обсязі.

Порядок формування Статутного капіталу відповідає вимогам Закону України "Про господарські товариства" від 19.09.1991 р. № 1576-ХП.

Середньооблікова чисельність працівників 45 чоловік.

Відповідальними за здійснення господарської діяльності Товариства були:

Голова правління Товариства:

Міщенко С.Д. весь перевіряємий період.

Головний бухгалтер Товариства:

Велісевич З.П. весь перевіряємий період..

Організація бухгалтерського обліку

Облікова політика Публічного акціонерного товариства Автотранспортне підприємство 13058 на 2017 рік передбачена відповідним Наказом №1 від 3 січня 2017р.

Облікова політика Товариства встановлює порядок організації та ведення бухгалтерського обліку, визначає принципи, методи і процедури, що використовуються Товариством для складання та подання фінансової звітності.

Облікова політика Товариства – документ, головною метою якого є загальна регламентація застосованих на практиці прийомів та методів бухгалтерського обліку, технологій обробки облікової інформації та документообігу.

Облікова політика Товариства будується у відповідності з чинним законодавством України, а саме: Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", нормативними актами Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку України, обраним планом рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій, основними принципами міжнародних стандартів фінансової звітності, внутрішніми нормативними документами Товариства, що визначають порядок здійснення бухгалтерських операцій.

Облікова політика, розроблена відповідно до МСФЗ, і базується на наступних принципах:

Безперервність — Товариство розглядається як діюче, що продовжуватиме свою діяльність в досяжному майбутньому;

Обачність — при формуванні попередньої звітності Товариство застосовує методи оцінки, відповідно до яких активи та/або дохід не завищується, а зобов'язання та/або витрати не занижуються;

Превалювання сутності над формою — операції та інші події відображаються відповідно до їх сутності та фінансової реальності, але не лише з їх юридичної форми;

Повне висвітлення — попередня фінансова звітність Товариства містить всю інформацію про фактичні та потенційні наслідки діяльності Товариства;

Послідовність — Товариство зберігає подання та класифікацію статей у попередній фінансовій звітності від одного періоду до іншого, якщо тільки:

а) не є очевидним (внаслідок суттєвої зміни в характері операцій суб'єкта господарювання або огляду його фінансової звітності), що інше подання чи інша класифікація будуть більш доречними з урахуванням критеріїв щодо обрання та застосування облікових політик у МСБО 8;

б) МСФЗ не вимагає зміни в поданні;

Нарахування та відповідність — елементи попередньої фінансової звітності (активи, зобов'язання, власний капітал, дохід та витрати) визнаються тоді коли вони відповідають визначенню критеріям визнання, описаних в даній обліковій політиці, та відображаються в фінансовій звітності тих періодів, до яких вони належать.

Обрана Товариством облікова політика:

- забезпечує повноту та достовірність відображення операцій в обліку;
- визначає систему ведення бухгалтерського обліку;
- закріплює правила та процедури, прийняті керівництвом для ведення фінансового, управлінського та податкового обліку;
- відображає особливості організації та ведення бухгалтерського обліку;
- сприяє виконанню повного обсягу фінансово - господарських операцій;
- забезпечує встановлення контролю здійснення цих операцій;
- встановлює правила документообігу;
- затверджує ведення системи рахунків і реєстрів бухгалтерського обліку;
- визначає технологію обробки облікової інформації.

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

Основні принципи облікової політики, застосовані при підготовці цієї фінансової звітності, послідовно застосовувалися протягом усіх представлених звітів періодів.

Фінансова звітність була підготовлена на основі припущення, що Товариство розпочало й буде здатне продовжувати свою діяльність на безперервній основі у найближчому майбутньому.

На думку керівництва, застосування припущення щодо здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі є прийнятним, враховуючи належний рівень достатності капіталу.

Товариство веде свій бухгалтерський облік згідно з українським законодавством. Дана фінансова звітність була підготовлена на основі бухгалтерських записів, які ведуться у відповідності до нормативно-правових актів України.

Фінансова звітність Товариства

Аудитором була проведена аудиторська перевірка фінансових звітів Публічного акціонерного товариства Автотранспортне підприємство 13058.

Фінансова звітність Товариства за 2017 рік складена з урахуванням чинних форм звітності, затверджених НП(С)БО №1.

Склад перевірених форм звітності за 2017 рік, які складені станом на 31.12.2017 року:

Баланс (Звіт про фінансовий стан) (форма №1) станом на 31 грудня 2017 року.

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) (форма №2) за 2017 рік.

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) (форма №3) за 2017 рік.

Звіт про власний капітал (форма №4) за 2017 рік.

Примітки до річної фінансової звітності за 2017 рік.

Для перевірки також були надані:

- Установчі і реєстраційні документи Товариства;
- Регістри синтетичного та аналітичного обліку за 2017 рік; первинні документи;
- Інша документація нормативно-розпорядчого характеру, що стосується питання і періоду перевірки.

Звітний період з 01.01.2017 року по 31.12.2017 року, дата звітності 31.12.2017р. Фінансова інформація розкривається за звітний період.

Відповідно до статті 5 Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" бухгалтерський

облік ведеться в грошовій одиниці України – гривня, фінансова звітність складена в тисячах гривень.

Мета аудиту – перевірити дані фінансової звітності Товариства станом на 31 грудня 2017 року для висловлення незалежної думки аудитора про її достовірність в усіх суттєвих аспектах та відповідність вимогам законів України, стандартів бухгалтерського обліку або інших правил (внутрішніх положень суб'єктів господарювання) згідно із вимогами користувачів.

Перевірка здійснена на підставі:

- Закону України "Про аудиторську діяльність" від 22.04.93 р. №3125 XII в редакції Закону України від 14 вересня 2006 року №140-V (зі змінами і доповненнями);
- Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, видання 2015 року, (далі – МСА), прийнятих в якості Національних стандартів аудиту затверджених при виконанні завдань з 1 лютого 2016 року рішенням Аудиторської палати України від 04.05.2017р. №344, в т.ч. до МСА 700 (переглянутий) "Формування думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА 701 "Повідомлення інформації з ключових питань аудиту в звіті незалежного аудитора", МСА 705 (переглянутий) "Модифікації думки у звіті незалежного аудитора", МСА 706 (переглянутий) "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора", МСА 710 "Порівняльна інформація – відповідні показники і порівняльна фінансова звітність", МСА 720 (переглянутий) "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації", МСА 250 "Розгляд законодавчих та нормативних актів при аудиті фінансової звітності", МСА 550 "Пов'язані сторони", МСА 610 "Використання роботи внутрішніх аудиторів" та інших стандартів, що стосуються підготовки аудиторського висновку.
- Кодексу етики професійних бухгалтерів,

а також з урахуванням вимог.

- Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999р. №996-XIV(зі змінами і доповненнями);
- Міжнародних стандартів обліку та звітності;
- Закону України "Про державне регулювання цінних паперів України" №448/96-вр(зі змінами і доповненнями);
- Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" №3480-15 (зі змінами і доповненнями);
- Інші спеціальні вимоги, що регламентують здійснення діяльності.

Фінансова звітність складена на основі принципу історичної (фактичної) собівартості, за винятком фінансових активів, що оцінюються за справедливою вартістю.

Ведення бухгалтерського обліку Товариством здійснюється в цілому у відповідності до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" №996-XIV від 16.07.1999 р. (зі змінами та доповненнями) та до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та звітності.

Для ведення бухгалтерського обліку Товариство використовує План рахунків, затверджений наказом Міністерства фінансів України №291 від 30 листопада 1999 року "Про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій".

Для підготовки фінансових звітів Публічного акціонерного товариства Автотранспортне підприємство 13058 за 2017 рік, було використано наступну концептуальну основу фінансової звітності:

- Закон України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" (із змінами та доповненнями);
- Ракон України "Про аудиторську діяльність" (із змінами та доповненнями);
- Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку та звітності;

а також наступні нормативно-законодавчі акти, що регламентують його діяльності:

- Закон України "Про державне регулювання цінних паперів України" №448/96-вр (зі змінами і доповненнями);
- Закон України "Про цінні папери та фондовий ринок" №3480-15 (зі змінами і доповненнями);
- Інші спеціальні вимоги, що регламентують здійснення діяльності.

Фінансова звітність Товариства за 2017 звітний рік, відображає його фінансовий стан на 31.12.2017 року, фінансові результати та рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, а також іншу пояснювальну інформацію, на основі Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), виданих Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО), які в Україні визначені в якості застосовної концептуальної основи фінансової звітності Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність" і є для Товариства прийнятною концептуальною основою загального призначення, яка водночас також є концептуальною основою достовірного подання.

Фінансова звітність Товариства станом на 31.12.2017 року була підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ). За всі попередні звітні періоди та включаючи рік, що завершився 31 грудня 2017 року, Товариство готувало фінансову звітність у відповідності до національних загальноприйнятих принципів бухгалтерського обліку (національних П(С)БО). Фінансова звітність за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року, є п'ятою фінансовою звітністю Товариства, що підготовлена у відповідності до МСФЗ. Порівняльна інформація підготовлена з урахуванням даних на початок 2016 року.

Аудиторська перевірка здійснювалась із застосуванням розрахунково-аналітичного та документального методів з узагальненням отриманих результатів.

Аудитор вважає, що проведена аудиторська перевірка забезпечує обґрунтовану підставу для висловлення думки. На думку аудиторів, прийнята Товариством система бухгалтерського обліку відповідає Міжнародним стандартам бухгалтерського обліку та звітності та вимогам чинного законодавства щодо організації бухгалтерського обліку та звітності в Україні, перелічених вище, і складена у всіх суттєвих аспектах відповідно до застосованої концептуальної основи фінансового звітування.

Думка аудитора щодо фінансової звітності складена відповідно до МСА 700 (переглянутий) "Формування думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА 701 "Повідомлення інформації з ключових питань аудиту в звіті незалежного аудитора", МСА 705 (переглянутий) "Модифікації думки у звіті незалежного аудитора", МСА 706 (переглянутий) "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора", МСА 710 "Порівняльна інформація – відповідні показники і порівняльна фінансова звітність", МСА 720 (переглянутий) "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації", МСА 250 "Розгляд законодавчих та нормативних актів при аудиті фінансової звітності", МСА 550 "Пов'язані сторони", МСА 610 "Використання роботи внутрішніх аудиторів" та інших стандартів, що стосуються підготовки аудиторського висновку.

Концептуальною основою фінансової звітності є основа, яка відповідає принципам безперервності, послідовності, суттєвості, порівнянності інформації, структури та змісту фінансової звітності.

В ході перевірки аудитор не отримав свідочств щодо існування загрози безперервності діяльності Товариства.

На нашу думку, за винятком впливу питання, про яке йдеться у параграфі "Основа для думки із застереженням", фінансова звітність відображає достовірно в усіх суттєвих аспектах, відповідно до застосованої концептуальної основи фінансової звітності в рамках звітування згідно з концептуальною основою достовірного подання, інформацію про фінансовий стан Публічного акціонерного товариства Автотранспортне підприємство 13058 станом на 31 грудня 2017 року, а також результати його діяльності, відповідно до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та звітності, Закону України "Про державне регулювання цінних паперів України", Закон України "Про цінні папери та фондовий ринок".

Аудитор, отримавши прийнятні аудиторські докази в достатньому обсязі, доходить висновку, що взяті окремо або в сукупності викривлення є суттєвими, проте не всеохоплюючими щодо фінансової звітності.

II. ОСНОВА ДЛЯ ДУМКИ ІЗ ЗАСТЕРЕЖЕННЯМ

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА) та Рішень національної комісії з цінних паперів та фондового ринку. Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

На нашу думку аудитори отримали достатні та прийнятні аудиторські докази про те, що розкриття у фінансовій звітності інформації, пов'язаної з обліковими оцінками, відповідає вимогам застосування концептуальної основи фінансової звітності відповідно до МСА 540 "Аудит облікових оцінок, у тому числі облікових оцінок за справедливою вартістю, та пов'язані з ними розкриття інформації". Аудитори визначають, що будь – які облікові оцінювання, не призводять до значних ризиків.

Були виконані процедури аудиту згідно МСА 500 "Аудиторські докази", що відповідають меті отримання достатніх і прийнятних аудиторських доказів. Аудиторські докази охоплювали інформацію, яка містилася в облікових записках, що є основою фінансової звітності.

Станом на 31 грудня 2017 року Товариство має дебіторську та кредиторську заборгованість. Дана заборгованість виникла в поточному році, та стосовно погашення якої Товариство має впевненість, що обумовлена отриманими гарантіями боржника.

Однак аудитори вважають, що не отримали достатньої впевненості, щодо погашення цієї дебіторської заборгованості. Сума не отриманих листів - підтверджень дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги, яка склала 2485,6 тис гривень (56,8% від загальної суми дебіторської заборгованості зазначеній у відправлених листах – підтвердженнях).

Сума не отриманих листів - підтверджень кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги, за авансами отриманими склала 2782,9 тис. гривень (42,5 % від загальної суми кредиторської заборгованості зазначеній у відправлених листах – підтвердженнях).

Ми не мали змоги переконатися у зазначеній сумі дебіторської та кредиторської заборгованості шляхом інших аудиторських процедур. Відповідно ми не мали змоги отримати достатні і прийнятні аудиторські докази для обґрунтування думки чи могли бути потрібними коригування дебіторської та кредиторської заборгованості станом на 31 грудня 2017 року та дійшли висновку, що можливий вплив на фінансову звітність невиявлених викривлень може бути суттєвим, проте не всеохоплюючим.

Наша думка щодо фінансової звітності за поточний період модифікована внаслідок можливого впливу цього питання на порівнянність даних поточного періоду і відповідних показників попередніх періодів.

III. КЛЮЧОВІ ПИТАННЯ

Ключові питання аудиту - це питання, які, на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядались у контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

Додатково до питання, описаного в розділі "Основа для думки із застереженням", ми визначили, що питання, які стосуються чистих активів є ключовими питаннями аудиту, які слід відобразити в нашому звіті.

IV. ПОЯСНЮВАЛЬНИЙ ПАРАГРАФ

Не змінюючи нашої думки, наводимо додаткову інформацію. В результаті проведення аудиторської перевірки встановлено, що в період, який перевірявся, фінансова звітність складена на основі реальних даних бухгалтерського обліку та відповідно до вимог Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та фінансової звітності і не містить

істотних суперечностей. Ті невідповідності і відхилення, які вказані в цьому параграфі не є суттєвими і в цілому не спотворюють фінансовий стан Товариства. Не повне застосування МСФЗ 1 та не повне розкриття інформації у фінансовій звітності відповідно вимогам МСФЗ є результатом недосконалого законодавства України, яке унеможливорює вільне застосування всіх МСФЗ. З метою складання фінансової звітності за МСФЗ за 2017 рік, згідно вимог українського законодавства, Товариством було застосовано форми фінансової звітності, затверджені наказом Міністерства фінансів України від 07.02.2013 р. №73. Зазначені форми звітності передбачають більш детальне розкриття про активи, зобов'язання, статті доходів та витрат, ніж це передбачено в МСБО 1, але це не викривлює показники фінансового стану Товариства та результатів його діяльності за 2017 рік.

Усі процедури по формуванню та сплаті статутного капіталу виконані з дотриманням чинного законодавства України. У процесі аудиторської перевірки аудитором було отримано достатньо доказів, які дозволяють зробити висновок про відображення та розкриття інформації щодо активів, зобов'язань та власного капіталу, згідно з Міжнародними стандартами фінансової звітності.

V. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ УПРАВЛІНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ ЗА ФІНАНСОВУ ЗВІТНІСТЬ

Управлінський персонал несе відповідальність за підготовку та достовірне подання цієї фінансової звітності у відповідності до закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність" та Міжнародних стандартів фінансової звітності. Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансових звітів та розшифровок статей фінансових звітів, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам.

Також управлінський персонал відповідає за складання річних звітних даних за рік, з урахуванням вимог до розкриття інформації, встановлених законодавством про фінансові послуги.

Відповідальність за правильність підготовки вказаної фінансової звітності та вступне сальдо по балансу несуть посадові особи Товариства.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Товариства.

VI. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Аудитор несе відповідальність стосовно надання висновку щодо цих фінансових звітів та розшифровок статей фінансових звітів на основі результатів нашої аудиторської перевірки. Ми провели аудиторську перевірку у відповідності до Міжнародних стандартів аудиту (МСА), Закону України "Про аудиторську діяльність", Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку, Цивільного кодексу України, Закону України "Про господарські товариства" (в частині, що не суперечить Цивільному кодексу України), Закону України "Про державне регулювання цінних паперів України", України "Про цінні папери та фондовий ринок", Рішень національної комісії з цінних паперів та фондового ринку України, та інших діючих нормативних актів, що регулюють діяльність учасників фондового ринку.

Міжнародні стандарти аудиту вимагають від нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиторської перевірки для отримання достатньої впевненості, що фінансові звіти та розшифровки статей фінансових звітів не містять суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриттів у фінансових звітах. Відбір процедур залежить від судження Аудитора. До таких процедур входить і оцінка ризиків суттєвих викривлень фінансових звітів внаслідок шахрайства або помилок. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються підготовки та достовірності представлення фінансових звітів та розшифровок статей фінансових звітів, з метою розробки аудиторських процедур. Аудит включає також оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального представлення фінансових звітів.

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, а випуск звіту аудитора, який містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо таке існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

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

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

-отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю

-оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

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

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

Рівень суттєвості проведення аудиту фінансової звітності Публічного акціонерного товариства Автотранспортне підприємство 13058 за 2017 рік, у відповідності до внутрішніх положень аудиторської фірми "Міла – аудит", встановлюється наступним чином:

-з метою виявлення суттєвих викривлень у фінансовій звітності та на підставі професійного судження згідно Міжнародного стандарту аудиту 320 "Суттєвість при плануванні та проведенні аудиту", аудитором визначений рівень суттєвості;

-аудитором вивчено та проаналізовано за період з 01 січня 2017 р. по 31 грудня 2017р. по Товариству рівень організації, постановки та автоматизації бухгалтерського обліку, кадровий склад бухгалтерської служби, рівень внутрішнього контролю, а також загальну тенденцію складання і подання фінансової звітності;

-аудитором зібрано необхідну кількість аудиторських доказів для підтвердження достовірності фінансових звітів Публічного акціонерного товариства Автотранспортне підприємство 13058.

Аудиторська перевірка здійснювалась із застосуванням розрахунково-аналітичного та документального методів з узагальненням отриманих результатів.

Суцільно були перевірені установчі документи, свідоцтва про реєстрацію та присвоєння статистичних кодів, фінансова звітність за 2017 рік. Вибірково були перевірені господарські договори та інша документація, що супроводжує фінансово-господарську діяльність Товариства, реєстри синтетичного та аналітичного обліку.

Ми вважаємо, що отримали достатні і прийнятні аудиторські докази для висловлення нашої думки.

VII. ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ ТА НОРМАТИВНИХ АКТІВ

Розкриття інформації про формування та розмір сплаченого статутного капіталу Товариства станом на 31.12.2017 року

Аудитором зібрано необхідну кількість аудиторських доказів для підтвердження достовірності розміру та складу статутного капіталу в фінансовій звітності Публічного акціонерного товариства Автотранспортне підприємство 13058 у всіх суттєвих аспектах.

При зібранні доказів застосовувалися такі аудиторські процедури, як перевірка та підрахунок (обчислення). Аудитором, було проведено перевірку відповідності залишків у синтетичних та аналітичних регістрах обліку статутного капіталу, шляхом зіставлення даних Головної книги, журналів-ордерів та інших відомостей капіталу Товариства.

Облік та використання коштів Товариства ведеться у відповідності до чинного законодавства.

Аудитором зібрано необхідну кількість аудиторських доказів для підтвердження достовірності розміру та складу статутного капіталу в фінансовій звітності Публічного акціонерного товариства Автотранспортне підприємство 13058 у всіх суттєвих аспектах.

При зібранні доказів застосовувалися такі аудиторські процедури, як перевірка та підрахунок (обчислення). Аудитором, було проведено перевірку відповідності залишків у синтетичних та аналітичних регістрах обліку статутного капіталу, шляхом зіставлення даних Головної книги, журналів-ордерів та інших відомостей капіталу Товариства.

Облік та використання коштів Товариства ведеться у відповідності до чинного законодавства.

Відповідно до статуту розмір статутного капіталу Товариства складає: 10 201 726,25 (десять мільйонів двісті одна тисяча сімсот двадцять шість гривень 25 коп.).

Акціонерами Товариства є:

- Нагаєвський Артем Сергійович, СО 21893 від 10.12.2002р., що складає 4 698 758,50 грн., акцій 18795034 простих іменних, що становить 46,06% Статутного капіталу;
- Тимошенко Наталія Володимирівна, ШІ 095103 від 31.12.2015р., що складає 2 534 836,50 грн., акцій 10139346 простих іменних, що становить 24,85% Статутного капіталу;
- Тимошенко Віктор Анатолійович, СК 030584 від 09.12.1995р., що складає 2 171 499,25 грн., акцій 8685997 простих іменних, що становить 21,29% Статутного капіталу;
- інші 7,81% акцій капіталу Товариства мають фізичні особи, які володіють менше 10% акцій.

Кількість акцій, випущених Емітентом: 10 201 726,25 (десять мільйонів двісті одна тисяча сімсот двадцять шість

гривень 25 коп.), поділений на поділений на 40 806 905(сорок мільйонів вісімсот шість тисяч дев'ятсот п'ять) простих іменних акцій за номінальною вартістю 0,25 (двадцять п'ять) копійок кожна акція.
Станом на 31.12.2017 року Статутний капітал Товариства сформований в повному обсязі.
На думку Аудитора, статті балансу справедливо й достовірно відображають інформацію щодо власного капіталу Публічного акціонерного товариства Автотранспортне підприємство 13058 станом на 31 грудня 2017 року, відповідно до вимог міжнародних стандартів фінансової звітності.

ДОВІДКА

про фінансовий стан Публічного акціонерного товариства "Автотранспортне підприємство 13058" станом 31.12.2017р.
Таблиця 2

Аналіз загальної оцінки стану активів Товариства

Показники Станом на 01.01.2017р. Станом на 31.12.2017р.

тис. грн. % до валюти балансу тис. грн. % до валюти балансу

1.Основні засоби та інші позаоборотні активи 782 8,8 1002 7,3

в тому числі:

- основні засоби (балансова вартість) 781 8,8 1002 7,3

- інші необоротні активи - - - -

- довгострокові фінансові інвестиції - - - -

- нематеріальні активи 1 0 0 0

- незавершене будівництво - - - -

- відстрочені податкові активи - - - -

- довгострокова дебіторська заборгованість - - - -

2.Оборотні кошти, 8056 91,2 12758 92,7

в тому числі:

- запаси і витрати 549 6,2 803 5,8

- дебітори 4656 52,7 8286 60,2

- грошові кошти 362 4,1 537 3,9

- інші оборотні активи 2489 28,2 3132 22,8

- поточні фінансові інвестиції - - - -

- витрати майбутніх періодів - - - -

РАЗОМ 8838 100 13760 100

Таблиця 3

Аналіз загальної оцінки стану пасивів Товариства

Показники Станом на 01.01.2017р. Станом на 31.12.2017р.

тис. грн. % до валюти балансу тис. грн. % до валюти балансу

1.Власні кошти, -22139 -250,5 -6826 -49,6

в тому числі:

- статутний капітал 10202 115,4 10202 74,1

- додатковий капітал - - - -

- додатковий вкладений капітал - - - -

- резервний капітал - - - -

- нерозподілений прибуток (непокритий збиток) -30712 -347,5 -15399 -111,9

- неоплачений капітал -1629 -18,4 -1629 -11,8

2.Позикові кошти, 30977 350,5 20586 149,6

в тому числі:

- довгострокові зобов'язання 18842 213,2 5062 36,8

- поточні зобов'язання 12135 137,3 15524 112,8

- доходи майбутніх періодів - - - -

РАЗОМ 8838 100 13760 100

Пруденційні показники професійної діяльності на фондовому ринку розраховані за даними фінансової звітності Товариства за звітний період та представлені в таблиці 4.

Таблиця 4

Показники фінансового стану Товариства

Показники Норма Станом на 01.01.2017р. Станом на 31.12.2017р.

1 2 3 4 5

1. Показники платоспроможності

1.Коефіцієнт поточної ліквідності КЛ-1 2,0-2,5 0,6 0,9

2.Коефіцієнт загальної ліквідності КЛ-2 0,7-0,8 0,7 0,8

3.Коефіцієнт абсолютної (термінової) ліквідності КЛ-3 0,2-0,25 0,03 0,09

Продовження табл.4

1 2 3 4 5

4. Коефіцієнт покриття короткострокових зобов'язань власним оборотним капіталом Кп.3 Нє"1 0,5 0,8

2. Показники фінансової стійкості

1. Коефіцієнт співвідношення залучених і власних коштів К-3 Нє"1 2,5 2,9

2. Коефіцієнт фінансової незалежності КН Нє"0,2 2,9 3,4

3. Інші показники фінансового стану

1. Коефіцієнт реальної вартості основних і обігових засобів КІР 1,0 1,0

2. Коефіцієнт покриття інвестицій КАІІ 0,85-0,9 0 0

3. Коефіцієнт інвестування Кін 0 0

4. Коефіцієнт реальної вартості основних засобів у майні К.рос 0,1 0,1

5. Показник заборгованості кредиторам 137,3% 112,8%

6. Обіговість дебіторської заборгованості 52,7% 60,2%

Публічного акціонерного товариства "Автотранспортне підприємство 13058" за 2017 рік отримало прибуток у сумі 4301 тис.грн.

Коефіцієнт абсолютної ліквідності показує, яка частина боргів Товариства може бути сплачена негайно.

Коефіцієнт загальної ліквідності характеризує достатність обігових коштів без урахування матеріальних запасів та затрат для погашення боргів.

Коефіцієнт платоспроможності (фінансової стійкості), показує питому вагу власного капіталу в загальній вартості засобів, що використовуються Товариством у його діяльності та свідчить про достатній рівень фінансової стійкості, а також незалежність від зовнішніх джерел фінансування.

Наявність власних коштів, позитивно характеризує фінансовий стан Товариства. Вони є коштами, які Товариство може використовувати на покриття негативних фінансових наслідків реалізації ризиків, що виникають при провадженні нею професійної діяльності.

Коефіцієнт маневреності власних коштів, що показує яка частина капіталу використовується для фінансування поточної діяльності, тобто вкладена в оборотні засоби, а яка – капіталізована, має нижчий за нормативний показник.

Коефіцієнт реальної вартості основних і обігових засобів характеризує рівень виробничого потенціалу підприємства, забезпеченість операційної діяльності засобами виробництва, і відображає наявність та питому вагу витрат у виробничому потенціалі.

Коефіцієнт покриття балансу, який характеризує наскільки ліквідні кошти покривають короткострокові зобов'язання.

Показники заборгованості кредиторам та обіговості дебіторської заборгованості свідчать про уповільнення розрахунків, що скоріш за все пов'язано із погіршенням економічної ситуації в країні (проведення операцій тільки після надходження попередньої оплати).

Інші показники фінансового стану характеризують діяльність Товариства як недостатньо ефективну в частині покриття інвестицій, використання власних коштів (прибутковість кожної гривні власних коштів), а також з точки зору окупності прибутком вкладених коштів у майно.

Показник покриття зобов'язань власним капіталом показує співвідношення залучених і власних коштів Товариства.

Показник фінансової стійкості характеризує відношення власних та прирівняних до них коштів до сукупних активів Товариства.

В Товаристві відсутні прострочені зобов'язання щодо сплати податків та зборів, несплачених штрафних санкцій за порушення законодавства про фінансові послуги, у тому числі на ринку цінних паперів.

Операції, що проводились з пов'язаними особами в обліку Товариства відображені вірно.

За звітний період пов'язаними особами Товариства є:

Голова Правління Публічного акціонерного товариства "Автотранспортне підприємство 13058" – Міщенко С.Д., частка у статутному капіталі Товариства 0,000245

Отримана сума заробітної плати за звітний період Голови Правління Міщенко С.Д. – 54,0 тис. грн.

Операції з пов'язаними особами, що виходять за межі нормальної діяльності, за звітний період не здійснювались.

Під час розгляду кожного випадку відносин, що можуть вважатися відносинами між пов'язаними сторонами, увага приділяється суті цих відносин, а не лише їх юридичній формі.

Аудитори не виявили операцій з пов'язаними особами, що виходять за рамки основної діяльності Товариства.

Нами не виявлено суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що подається про результати аудиту.

В Товаристві зберігається наявність та відповідність системи внутрішнього аудиту (контролю), необхідної для складання фінансової звітності, яка не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства проводилась відповідно до МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності". Під час огляду ми не знайшли фактів та тверджень про шахрайство, які б могли привернути увагу аудиторів. На нашу думку, заходи контролю, які застосував та яких дотримувався управлінський персонал Товариства для запобігання й виявлення, є відповідними та ефективними.

Стан корпоративного управління Товариства відповідає законодавству України.

Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння суб'єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315 "Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища", аудитор виконав процедури, необхідні для отримання інформації, яка використовуватиметься під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства. Аудитором були подані запити до управлінського персоналу

суб'єкта господарювання, які на думку аудитора, можуть мати інформацію, яка, ймовірно, може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Аудитором були проведені аналітичні процедури, спостереження та перевірка. Аудитор отримав розуміння зовнішніх чинників діяльності суб'єкта господарювання, структуру його власності та корпоративного управління, структуру та спосіб фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризик, оцінки та огляди фінансових результатів.

У своїй поточній діяльності Товариство наражається на зовнішні та внутрішні ризики. Загальна стратегія управління ризиками в Публічному акціонерному товаристві Автотранспортне підприємство 13058 Рішенням акціонерів №1/2017 від 28 квітня 2017р, а загальне керівництво управлінням ризиків здійснює Голова правління.

Керівництво Товариства визнає, що діяльність Товариства пов'язана з ризиками і вартість чистих активів у нестабільному ринковому середовищі може суттєво змінитись унаслідок впливу суб'єктивних чинників та об'єктивних чинників, вірогідність і напрямок впливу яких заздалегідь точно передбачити неможливо. До таких ризиків віднесено кредитний ризик, ринковий ризик та ризик ліквідності. Ринковий ризик включає валютний ризик, відсотковий ризик та інший ціновий ризик. Управління ризиками керівництвом Товариства здійснюється на основі розуміння причин виникнення ризику, кількісної оцінки його можливого впливу на вартість чистих активів та застосування інструментарію щодо його пом'якшення.

Кредитний ризик – ризик того, що одна сторона контракту про фінансовий інструмент не зможе виконати зобов'язання і це буде причиною виникнення фінансового збитку іншої сторони. Кредитний ризик притаманний таким фінансовим інструментам, як поточні та депозитні рахунки в банках, облігації та дебіторська заборгованість. Основним методом оцінки кредитних ризиків керівництвом Товариства є оцінка кредитоспроможності контрагентів, для чого використовуються кредитні рейтинги та будь-яка інша доступна інформація щодо їх спроможності виконувати боргові зобов'язання.

Станом на 31.12.2017р. у Товариства відсутні фінансові активи, які або були прострочені, або знецінилися, кредити, як одержані так і надані, і, відповідно, будь-які застави та інші форми забезпечення.

Ринковий ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін. Ринковий ризик охоплює три типи ризику: інший ціновий ризик, валютний ризик та відсотковий ризик. Ринковий ризик виникає у зв'язку з ризиками збитків, зумовлених коливаннями цін на акції, відсоткових ставок та валютних курсів. Товариство наражатиметься на ринкові ризики у зв'язку з інвестиціями в акції, облігації та інші фінансові інструменти.

Інший ціновий ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін (окрім тих, що виникають унаслідок відсоткового ризику чи валютного ризику), незалежно від того, чи спричинені вони чинниками, характерними для окремого фінансового інструмента або його емітента, чи чинниками, що впливають на всі подібні фінансові інструменти, з якими здійснюються операції на ринку.

Основним методом оцінки цінового ризику є аналіз чутливості. Серед методів пом'якшення цінового ризику Товариство використовує диверсифікацію активів та дотримання лімітів на вкладення в акції та інші фінансові інструменти з нефіксованим прибутком.

Валютний ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструменту коливатимуться внаслідок змін валютних курсів.

Відсотковий ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових відсоткових ставок. Керівництво Товариства усвідомлює, що відсоткові ставки можуть змінюватись і це впливатиме як на доходи Товариства, так і на справедливу вартість чистих активів.

Керівництво Товариства здійснює моніторинг відсоткових ризиків та контролює їх максимально припустимий розмір.

У разі зростання відсоткових ризиків Товариство має намір позбуватися боргових фінансових інструментів з фіксованою відсотковою ставкою. Моніторинг відсоткових ризиків здійснюється шляхом оцінки впливу можливих змін відсоткових ставок на вартість відсоткових фінансових інструментів.

Ризик ліквідності – ризик того, що Товариство матиме труднощі при виконанні зобов'язань, пов'язаних із фінансовими зобов'язаннями, що погашаються шляхом поставки грошових коштів або іншого фінансового активу. Товариство здійснює контроль ліквідності шляхом планування поточної ліквідності. Товариство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

Товариство здійснює управління капіталом з метою досягнення наступних цілей:

- зберегти спроможність Товариства продовжувати свою діяльність так, щоб воно і надалі забезпечувало дохід для учасників Товариства та виплати іншим зацікавленим сторонам;

- забезпечити належний прибуток учасникам товариства завдяки встановленню цін на послуги Товариства, що відповідають рівню ризику.

Керівництво Товариства здійснює огляд структури капіталу на щорічній основі. При цьому керівництво аналізує вартість капіталу та притаманні його складовим ризики. На основі отриманих висновків Товариство здійснює регулювання капіталу шляхом залучення додаткового капіталу або фінансування, а також виплати дивідендів та погашення існуючих позик.

За період, що перевіряється, дивіденди не нараховувались та не виплачувались.

Під час виконання завдання аудитор здійснив аудиторські процедури щодо виявлення наявності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається

Товариством у відповідності з МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність".

На нашу думку, твердження управлінського персоналу про те, що суттєві події після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, на дату аудиторського висновку (звіту незалежного аудитора) відсутні – наведено достовірно.

Подією після звітної дати визнається факт господарської діяльності, який надав інформацію про ситуації на дату фінансових звітів, що можуть потребувати коригувань або про ситуації, що виникли після дати складання фінансової звітності, які можуть потребувати розкриття або може вплинути на фінансовий стан, рух грошових коштів або результати діяльності організації і який мав місце в період між звітною датою і датою підписання бухгалтерської звітності за звітний рік (згідно МСА 560 "Подальші події", МСБО 10 "Події після звітного періоду", МСБО 8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки").

Нами було також розглянуто, чи існують події або умови, які можуть поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність, оцінені оцінки управлінського персоналу щодо здатності суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність згідно до вимог МСА 570 "Безперервність" та визначено, що не існує суттєвої невизначеності, що стосується подій або умов, які окремо або в сукупності можуть поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність.

Висновок. Фінансовий стан Товариства можна характеризувати загалом як задовільний. Аналізуючи показники фінансової звітності, можна зробити висновок, що Товариство має ліквідний баланс, ступінь ризику – низький, вірогідності банкрутства немає. За результатами оцінки зібраних аудиторських доказів, не виявлено події та умови, які можуть поставити під сумнів припущення про безперервність діяльності Товариства, окрім погіршення економічного стану в країні.

За даними розрахунку пруденційних показників аудитор звертає увагу на відсутність відхилення норм показників відповідно до законодавчо встановлених критеріїв.

За результатами проведення відповідних процедур аудитором не ідентифіковано ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства.

Не отримано аудиторські докази того, що фінансова звітність була суттєво викривлена, у зв'язку з інформацією, що розкривається Товариством.

Події після дати балансу, які потребують коригування у фінансовій звітності на дату проведення аудиту відсутні.

Вартість чистих активів Товариства станом на 31.12.2017 року

На підставі даних балансу Публічного акціонерного товариства Автотранспортне підприємство 13058 станом на 31.12.2017р. розраховано вартість чистих активів на предмет порівняння їх суми із заявленим статутними документами розміром статутного капіталу, що передбачено статтею 155 Цивільного кодексу України та статтею 39 Закону України "Про господарські товариства".

Таблиця 5, тис.грн.

Найменування статті Код рядка На початок звітного періоду На кінець звітного періоду

1 2 3 4

АКТИВИ

Нематеріальні активи: залишкова вартість 1000 - -

Незавершене будівництво 1005 1 -

Основні залишки: залишкова вартість 1010 781 1002

Довгострокові біологічні активи: справедлива (залишкова) вартість 1020 - -

Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств 1030 - -

Довгострокові фінансові інвестиції: інші фінансові інвестиції

1040 - -

Довгострокова дебіторська заборгованість 1040 - -

Відстрочені податкові активи 1045 - -

Інші необоротні активи 1090 - -

Запаси: виробничі запаси 1000 549 803

Запаси: біологічні активи 1110 - -

Запаси: незавершене виробництво 1102 - -

Запаси: готова продукція 1103 - -

Запаси: товари 1104 - -

Векселі одержані

1120 - -

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги: чиста реалізаційна вартість 1125 1565 2716

Дебіторська заборгованість за розрахунками: з бюджетом

1135 392 584

Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами

1130 - -

Дебіторська заборгованість за розрахунками: з нарахованих доходів

1140 463 613

Дебіторська заборгованість за розрахунками: із внутрішніх розрахунків

1145 - -

Інша поточна дебіторська заборгованість 1155 2236 4373

Поточні фінансові інвестиції 1160 - -

Грошові кошти та їх еквіваленти: в національній валюті

1165 354 537

Грошові кошти та їх еквіваленти: в іноземній валюті

1165 - -

Інші оборотні активи 1190 2489 3132

Витрати майбутніх періодів 1170 - -

Активи, всього: 8838 13760

ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Забезпечення наступних витрат і платежів 1521 - -

Довгострокові кредити банків 1510 - -

Інші довгострокові фінансові зобов'язання 1500 18398 4567

Відстроченні податкові зобов'язання 1515 - -

Інші довгострокові зобов'язання 1520 429 474

Цільове фінансування 1525 15 21

Довгострокові зобов'язання 1600 - -

Короткострокові кредити банків 1610 - -

Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями 1605 - -

Векселі видані 1615 - -

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги 1615 4852 6541

Поточні зобов'язання за розрахунками: з одержаних авансів

1620 38 55

Поточні зобов'язання за розрахунками: з бюджетом 1625 13 18

Поточні зобов'язання за розрахунками: з позабюджетних платежів 1630 81 96

Поточні зобов'язання за розрахунками: зі страхування

1640 - -

Поточні зобов'язання за розрахунками: з оплати праці 1645 - -

Поточні зобов'язання за розрахунками: з учасниками 1640 - -

Поточні зобов'язання 1660 - -

Продовження табл.5

1 2 3 4

Поточні зобов'язання за розрахунками: із внутрішніх розрахунків 1665 - -

Інші поточні зобов'язання 1690 7151 8814

Доходи майбутніх періодів

1510 - -

Зобов'язання, всього: 30977 20586

Розрахункова вартість чистих активів =Активи - Зобов'язання -22139 -6826

Перевіркою дотримання Товариством вимог п.3 статті 155 "Статутний капітал акціонерного товариства" Цивільного Кодексу України щодо розміру вартості чистих активів в порівнянні із розміром статутного капіталу встановлено, що вартість чистих активів станом на звітну дату не перевищує розмір статутного капіталу на 17028 тис.грн. (-6826 – 10202).

Висновок: Розрахунок вартості чистих активів на кінець звітного періоду складає 6826 тис.грн. Статутний капітал складає 10202 тис.грн. і відповідає величині скоригованого статутного капіталу, який розрахований на кінець року. Неоплачений капітал та вилучений капітал на кінець звітного періоду відсутності.

Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом становить 17028 тис.грн. Вартість чистих активів Товариства менша від величини статутного капіталу, яка розрахована на кінець року.

VIII. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ

Аудиторську перевірку здійснено ТОВ "Аудиторська фірма "Міла – аудит" на підставі Договору №19/03/18 від 16.03.2018р.

Перевірка проведена з 16 березня 2018 року по 20 квітня 2018 року.

Перевірка фінансової звітності здійснювалась за результатами фінансово-господарської діяльності Товариства за період з 01 січня 2017 року по 31 грудня 2017 року.

Аудиторський висновок адресовано керівництву Товариства та Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку України.

Аудиторський висновок складений відповідно до закону України "Про аудиторську діяльність" від 14.09.2006р. №140-У (зі змінами і доповненнями), Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості, рік видання 2015, затверджених в якості національних стандартів аудиту рішенням АПУ від 04.05.2017р. №344, а також інших вимог чинного законодавства України.

Аудиторська фірма діє на підставі:

Свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги №1037 від 23 лютого 2001 року №99, згідно з рішенням Аудиторської Палати України №321/3 від 28.01.2016р. термін чинності свідоцтва продовжено до 28.01.2021р.;

Свідоцтва про відповідність системи контролю якості, згідно з рішенням Аудиторської Палати України №349/4 від 28.09.2017 р.;

Свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів, виданого Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, реєстраційний номер Свідоцтва: 370, серія та номер Свідоцтва: П 000370 від 18.03.2016р., термін дії свідоцтва продовжено до 28.01.2021р.

Повне ім'я партнера із завдання з аудиту фінансової звітності:

- Сейко Світлана Ігорівна сертифікат № 006770, виданий рішенням Аудиторської палати України №224/2 від 23 грудня 2010 року з терміном дії до 23 грудня 2020 року.

- Яковенко Снежанна Олегівна, сертифікат № 005843, серія "А", виданий рішенням Аудиторської палати України №140 від 29 жовтня 2004 року з терміном дії до 29 жовтня 2019 року.

Юридичне місцезнаходження аудиторської фірми: 04210, м. Київ, пр.-т Г.Сталінграду, буд.26, кв.310.

Фактичне місцезнаходження аудиторської фірми: 04210 м. Київ, пр.-т Г.Сталінграду, буд.10А, корп.2, кв.43.

Телефон/факс: (044) 537-76-53, 537-76-52.

Додатки

-підтверджений Аудитором Баланс (Звіт про фінансовий стан) Товариства станом на 31 грудня 2017 року;

-підтверджений Аудитором Звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) Товариства за 2017 рік;

-підтверджений Аудитором Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) Товариства за 2017 рік;

-підтверджений Аудитором Звіт про власний капітал Товариства за 2017 рік;

-підтверджені Аудитором Примітки до річної фінансової звітності Товариства за 2017рік;

-підтверджені Аудитором Чисті активи за 2017 рік.

Аудитор _____ С.І. Сейко

(Сертифікат аудитора №006770 від 23.12.2010р.

Рішенням АПУ №224/2 від 23 грудня 2010 р.)

Директор аудиторської фірми

ТОВ "Аудиторська фірма

"Міла –аудит" _____ Л.М. Гавриловська

(Сертифікат аудитора серія А №003633 від 14.02.1995р.,

Рішенням АПУ №25 від 14 лютого 1995 року.)

Дата видачі аудиторського висновку: 20 квітня 2018р.

д/н

д/н

д/н

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

** Заповнюється емітентами – професійними учасниками ринку цінних паперів.

Інформація про стан корпоративного управління

ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

№ з/п	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2017	1	0
2	2016	1	0
3	2015	1	0

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (запишіть): д/н	Ні	

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

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

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

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X
Інше (запишіть): д/н	Ні	

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів?

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X

Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (запишіть): У звітному періоді позачергові збори не проводились.	Так	

Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування? Ні

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

	Так	Ні
Наглядова рада		X
Виконавчий орган		X
Ревізійна комісія (ревізор)		X
Акціонери (акціонер), які на день подання вимоги сукупно є власниками 10 і більше відсотків простих акцій товариства	д/н	
Інше (вказати)	У звітному періоді позачергові збори не проводились.	

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення Річні (чергові) збори були проведені.

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

У звітному періоді позачергові збори не проводились тому що не скликались.

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Який склад наглядової ради (за наявності)?

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради, у тому числі:	6
членів наглядової ради - акціонерів	3
членів наглядової ради - представників акціонерів	3
членів наглядової ради - незалежних директорів	0
членів наглядової ради - акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій	2
членів наглядової ради - акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій	1
членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій	0
членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій	3

Чи проводила наглядова рада самооцінку?

	Так	Ні
Складу		X
Організації		X
Діяльності		X
Інше (запишіть)	Самооцінка не проводилась.	

Робота Наглядової ради визнана річними зборами акціонерів задовільною

Скільки разів на рік у середньому відбувалося 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)	Комітети не створювались.	
Інші (запишіть)	Комітети не створювались.	

Комітети не створювались.

Комітети не створювались.

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

Ні

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

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

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): Вимоги до членів Наглядової ради відсутні	X	

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

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

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 1 осіб;

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

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

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

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів	X	
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)	X	

Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть):	Положення розроблені тільки ті, які вважають акціонери необхідними	

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

	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР про ринок цінних паперів	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	Так	Так	Так	Так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	Так	Так	Так	Ні	Так
Інформація про склад органів управління товариства	Так	Так	Так	Так	Ні
Статут та внутрішні документи	Так	Ні	Так	Так	Ні
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Так	Ні	Так	Так	Ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Ні	Ні	Ні	Ні	Ні

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

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

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

Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	

Виконавчий орган		X
Інше (запишіть)	Приймав участь в затвердженні аудитора Голова Наглядової Ради	

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

З якої причини було змінено аудитора?

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови договору з аудитором	X	
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть)	д/н	

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)	д/н	

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)	Перевірка проводилась з ініціативи ревізійної комісії	

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): д/н		

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

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

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

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

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

У разі наявності у акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: 01.01.1900 ; яким органом управління прийнятий: кодексу товариства немає

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

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

кодексу товариства немає

		КОДИ	
		Дата(рік, місяць, число)	2018 01 01
Підприємство	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО АТП 13058	за ЄДРПОУ	05475147
Територія		за КОАТУУ	8036100000
Організаційно- правова форма господарювання		за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності		за КВЕД	49.41
Середня кількість працівників	45		
Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака			
Адреса	вул.Кайсарова 7/9, м.Київ, Голосіївський р- н, 03022, Україна, (044) 257-10-81		
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):			
за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)			
за міжнародними стандартами фінансової звітності			V

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2017 р.**

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи:	1000	1	0	0
первісна вартість	1001	6	6	0
накопичена амортизація	1002	5	6	0
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0	0
Основні засоби:	1010	781	1002	0
первісна вартість	1011	145397	131714	0
знос	1012	144616	130712	0
Інвестиційна нерухомість:	1015	0	0	0
первісна вартість	1016	0	0	0

знос	1017	0	0	0
Довгострокові біологічні активи:	1020	0	0	0
первісна вартість	1021	0	0	0
накопичена амортизація	1022	0	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0	0
Гудвіл	1050	0	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0	0
Усього за розділом І	1095	782	1002	0
ІІ. Оборотні активи				
Запаси	1100	549	803	0
Виробничі запаси	1101	549	803	0
Незавершене виробництво	1102	0	0	0
Готова продукція	1103	0	0	0
Товари	1104	0	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0	0
Депозити перестрахування	1115	0	0	0
Векселі одержані	1120	0	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	1565	2716	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	0	0	0
з бюджетом	1135	392	584	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0	0
з нарахованих доходів	1140	463	613	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	2236	4373	0
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	362	537	0
Готівка	1166	8	2	0
Рахунки в банках	1167	354	535	0
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0	0
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0	0

резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0	0
Інші оборотні активи	1190	2489	3132	0
Усього за розділом II	1195	8056	12758	0
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0	0
Баланс	1300	8838	13760	0

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	10202	10202	0
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0	0
Додатковий капітал	1410	0	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0	0
Резервний капітал	1415	0	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-30712	-15399	0
Неоплачений капітал	1425	(1629)	(1629)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0	0
Усього за розділом I	1495	-22139	-6826	0
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	18398	4567	0
Довгострокові забезпечення	1520	429	474	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0	0
Цільове фінансування	1525	15	21	0
Благодійна допомога	1526	0	0	0
Страхові резерви, у тому числі:	1530	0	0	0
резерв довгострокових зобов'язань; (на початок звітного періоду)	1531	0	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат; (на початок звітного періоду)	1532	0	0	0
резерв незароблених премій; (на початок звітного періоду)	1533	0	0	0

інші страхові резерви; (на початок звітного періоду)	1534	0	0	0
Інвестиційні контракти;	1535	0	0	0
Призовий фонд	1540	0	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0	0
Усього за розділом II	1595	18842	5062	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	0	0	0
Векселі видані	1605	0	0	0
Поточна кредиторська заборгованість: за довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0	0
за товари, роботи, послуги	1615	4852	6541	0
за розрахунками з бюджетом	1620	38	55	0
за у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0	0
за розрахунками зі страхування	1625	13	18	0
за розрахунками з оплати праці	1630	81	96	0
за одержаними авансами	1635	7151	8814	0
за розрахунками з учасниками	1640	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0	0
за страховою діяльністю	1650	0	0	0
Поточні забезпечення	1660	0	0	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	0	0	0
Усього за розділом III	1695	12135	15524	0
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0	0
Баланс	1900	8838	13760	0

д/н

Примітки

Міщенко С.Д.

Керівник

Велісевич З.П.

Головний бухгалтер

Підприємство	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО АТП 13058 (найменування)	Дата(рік, місяць, число) за ЄДРПОУ	КОДИ
			2018 01 01
			05475147

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

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	12827	12239
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховування	2012	0	0
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(8406)	(8508)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий: прибуток	2090	4421	3731
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	4915	267
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Адміністративні витрати	2130	(4832)	(7161)
Витрати на збут	2150	(0)	(0)
Інші операційні витрати	2180	(202)	(1621)
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	(0)	(0)
Витрат від первісного визнання біологічних активів і	2182	(0)	(0)

сільськогосподарської продукції			
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	4302	0
збиток	2195	(0)	(4784)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	0	0
Інші доходи	2240	0	0
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(1)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(0)	(161)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	4301	0
збиток	2295	(0)	(4945)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	4301	0
збиток	2355	(0)	(4945)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	4301	-4945

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Матеріальні затрати	2500	5935	5661
Витрати на оплату праці	2505	1778	1144
Відрахування на соціальні заходи	2510	352	229
Амортизація	2515	194	3749

Інші операційні витрати	2520	5270	6411
Разом	2550	13529	17194

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Середньорічна кількість простих акцій	2600	40806905	40806905
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	40806905	40806905
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0.11	-0.12
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0.11	-0.12
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

д/н

Примітки

Міщенко С.Д.

Керівник

Велісевич З.П.

Головний бухгалтер

Підприємство

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
АТП 13058

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2018 | 01 | 01

05475147

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

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	9611	9075
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	5	4
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	43
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	48	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	1	1
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	4130	4529
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(7757)	(7507)
Праці	3105	(1351)	(1073)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(366)	(242)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(1956)	(2185)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(8)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(1956)	(2177)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(2125)	(2278)

Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(1728)	(2080)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-1488	-1756
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(0)	(0)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	1686	2225
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	23	167
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)

Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	1663	2058
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	175	302
Залишок коштів на початок року	3405	362	60
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	537	362

д/н

Примітки

Міщенко С.Д.

Керівник

Велісевич З.П.

Головний бухгалтер

Підприємство

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО АТП 13058

(найменування)

Дата(рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2018 | 01 | 01

05475147

Звіт про власний капітал за 12 місяців 2017 р.

Стаття	Код рядка	Зареєстрований 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	10202	0	0	0	-30712	-1629	0	-22139
Коригування: Зміна облікової політики	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	10202	0	0	0	-30712	-1629	0	-22139
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	4301	0	0	4301
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0

Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого	4220	0	0	0	0	0	0	0	0

прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів									
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	11012	0	0	11012
Придбання (продаж) неконтрольованої	4291	0	0	0	0	0	0	0	0

частки в дочірньому підприємстві									
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	0	15313	0	0	15313
Залишок на кінець року	4300	10202	0	0	0	-15399	-1629	0	-6826

д/н

Примітки

Міщенко С.Д.

Керівник

Велісевич З.П.

Головний бухгалтер

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

Текст приміток

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2017 РОКУ
(в тис. грн.)

1. ЗАГАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ ПРО ТОВАРИСТВО

Публічне акціонерне товариство АТП 13058 (далі – Товариство) створене відповідно до рішення регіонального Фонду державного майна України по м. Києву Київське Автотранспортне підприємство 13058 перетворено у Відкрите акціонерне товариство Автотранспортне підприємство 13058 згідно наказу № 1375 від 18.11.1997р

В зв'язку зі змінами до Закону України про Акціонерні товариства підприємство згідно наказу № 1 від 28.05.2010 змінили назву з Відкритого акціонерного товариства у Публічне акціонерне товариство АТП 13058

Публічне акціонерне товариство АТП 13058 28.05.2010р. (попереднє найменування - Відкрите акціонерне товариство АТП 13058)

Скорочена назва товариства - ПАТ АТП 13058

Ідентифікаційний код юридичної особи 05475147

Дата державної реєстрації та місце – 12.02.1997р Голосіївська районна у місті Києві Державна адміністрація

Юридична адреса товариства: 03022 м.Київ вул..Кайсарова 7/9

Фактичне місцезнаходження: 03022 м.Київ вул..Кайсарова 7/9

Організаційно – правова форма: ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

Офіційна сторінка в Інтернеті, на якій доступна інформація про підприємство:

<http://www.atp13058.kiev.ua/>

Адреса електронної пошти : disp_atp13058@ukr.net

Протягом звітного періоду Товариство здійснювало фінансово – господарську діяльність виключно в межах законодавства України.

Перелік видів діяльності за КВЕД - 2010, які має право здійснювати Товариство:

49.41 Вантажний автомобільний транспорт

52.24 Транспортне оброблення вантажів

52.29 Інша допоміжна діяльність у сфері транспорту

68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна

Опис економічного середовища, в якому функціонує підприємство

Незважаючи на те, що економіка України визнана ринковою, вона продовжує демонструвати деякі особливості, притаманні перехідній економіці. Такі особливості характеризуються, але не обмежуються, низьким рівнем ліквідності на ринках капіталу, відносно високим рівнем інфляції та наявністю валютного контролю, що не дозволяє національній валюті бути ліквідним засобом платежу за межами України. Стабільність економіки України в значній мірі залежатиме від політики та дій уряду, спрямованих на реформування адміністративної та правової систем, а також економіки в цілому. Внаслідок цього діяльності в Україні властиві ризики, яких не існує в умовах більш розвинених ринків.

Українська економіка схильна до впливу ринкового спаду і зниження темпів розвитку світової економіки. Світова фінансова криза призвела до зниження валового внутрішнього продукту, нестабільності на ринках капіталу, істотного погіршення ліквідності в банківському секторі та посилення умов кредитування всередині України. Незважаючи на стабілізаційні заходи, що вживаються Урядом України з метою підтримки банківського сектора і забезпечення ліквідності українських банків і компаній, існує невизначеність щодо можливості доступу до джерел капіталу, а також вартості капіталу для Товариства та її контрагентів, що може вплинути на фінансовий стан, результати діяльності та економічні перспективи Товариства.

Керівництво вважає, що воно вживає всі необхідні заходи для забезпечення стійкості бізнесу Товариства в нинішніх умовах. Однак, несподівані погіршення в економіці можуть негативно

впливати на результати діяльності Товариства і фінансове становище. Ефект такого потенційно негативного впливу не може бути достовірно оцінений.

У результаті загальної нестабільної економічної ситуації в Україні загальнодержавне податкове законодавство України постійно змінюється. Крім того, трапляються випадки їх непослідовного застосування, тлумачення і виконання. Недотримання законів та нормативних актів України може призвести до накладення серйозних штрафів і пені. В результаті майбутніх податкових перевірок можуть бути виявлені додаткові зобов'язання, які не будуть відповідати податкової звітності Товариства. Такими зобов'язаннями можуть бути власне податки, а також штрафи і пеня; та їх розміри можуть бути істотними. У той час як Товариство вважає, що воно відобразило всі операції у відповідності з чинним податковим законодавством, існує велика кількість податкових норм і норм валютного законодавства, в яких присутня достатня кількість спірних моментів, які не завжди чітко і однозначно сформульовані.

2. ОСНОВИ ПРЕДСТАВЛЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Функціональною валютою звітності є гривня. Звітність складена в тисячах гривень.

Ця фінансова звітність була підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) на основі принципу історичної вартості.

Товариство перейшло на Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ) 1 січня 2012 року відповідно до положень МСФЗ (IFRS) 1 "Перше використання міжнародних стандартів фінансової звітності".

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

МСФЗ 1 вимагає від Товариства, що переходить на МСФЗ, скласти вхідний баланс згідно МСФЗ на дату переходу на МСФЗ. Ця дата є початковою для ведення обліку за МСФЗ. Відповідно до МСФЗ 1, Товариства які застосовують у 2013 році, вхідний баланс буде датований 01 січня 2012 року, що є початком першого порівняльного періоду, для включення у фінансову звітність. Відповідно до МСФЗ 1, Товариство використовує однакову облікову політику при складанні попередньої фінансової звітності згідно МСФЗ та протягом усіх періодів, представлених у першій повній фінансової звітності згідно з МСФЗ. Така облікова політика повинна відповідати всім стандартам МСФЗ, чинним на дату складання першої повної фінансової звітності за МСФЗ (тобто, станом на 31 грудня 2013 року).

3. ОСНОВНІ ПРИНЦИПИ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

Основні засоби. Основними засобами визнаються матеріальні об'єкти вартістю вартістю 6000 грн і більше, використання яких за очікуванням буде перевищувати один період (рік). Зміна вартісних ознак предметів, що входять до складу основних засобів, розглядається як зміна облікових оцінок і застосовується перспективно.

Основні засоби визнаються активом, коли є ймовірність, що майбутні економічні вигоди, пов'язані з об'єктом, будуть отримані і собівартість об'єкта можна достовірно оцінити.

Якщо запасні частини та допоміжне обладнання планується використовувати тільки для об'єкту основних засобів, вони обліковуються як основні засоби.

Собівартість об'єкту основних засобів формується з:

ціни його придбання, включаючи імпортні мита та невідшкодовувані податки на придбання; будь-яких витрат, які безпосередньо пов'язані з доставкою активу до місця розташування та приведення його в стан, необхідний для експлуатації у спосіб, визначений управлінським персоналом;

первісної попередньої оцінки витрат на демонтаж, переміщення об'єкта та відновлення території тощо.

Визнання витрат у балансовій вартості об'єкта основних засобів припиняється, якщо об'єкт знаходиться в місці розташування та стані, необхідному для його експлуатації.

Собівартість активу, створеного власними силами, визначається з використанням тих самих принципів, як і для придбаного активу.

Класифікація основних засобів здійснюється за наступними групами:

Назва групи Строк корисного використання, років

Земельні ділянки -

Будинки, споруди та передавальні пристрої 15-30

Машини та обладнання 5-10

Інструменти, прилади, інвентар (меблі) 5-15

Інші основні засоби 1-3

Термін корисного використання об'єктів основних засобів визначається уповноваженою на це комісією, виходячи із наступних чинників:

з очікуваного використання активу, виходячи з потужності або фізичної продуктивності активу;

з очікуваного фізичного та морального зносу;

з технічного або комерційного зносу, який виникає через зміни та вдосконалення виробництва або від зміни ринкового попиту на вироблені активом продукти чи послуги;

правових або інших обмежень використання активу, такі як закінчення строку пов'язаної з ним оренди.

Строк корисної експлуатації активу визначається, виходячи з очікуваної корисності активу для Товариства.

Первісне визнання об'єкта основних засобів здійснюється за собівартістю (за грошовим еквівалентом ціни на дату визнання).

Після визнання активом, об'єкт основних засобів обліковується за його собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності.

Товариство застосовує прямолінійний метод амортизації основних засобів.

Амортизація активу починається з періоду, коли він стає придатним для використання.

Перегляд строку корисного використання, ліквідаційної вартості та методу нарахування амортизації здійснюється на кінець кожного фінансового року.

Основні засоби перевіряються на ознаки можливого зменшення корисності на кінець кожного фінансового року.

Визнання основних засобів припиняється:

в разі їх вибуття;

якщо від їх використання або вибуття не очікуються майбутні економічні вигоди.

Нематеріальні активи. Нематеріальним активом визнається немонетарний актив, який не має фізичної форми та може бути ідентифікований.

Актив вважається ідентифікованим, якщо він може бути відокремлений, тобто його можна відокремити або відділити від Товариства і продати, передати, ліцензувати, здати в оренду або обміняти індивідуально або разом з пов'язаним з ним контрактом, ідентифікованим активом чи зобов'язанням, незалежно від того, чи має суб'єкт господарювання намір зробити це, або він виникає внаслідок договірних або інших юридичних прав, незалежно від того, чи можуть вони бути передані або відокремлені від суб'єкта господарювання або ж від інших прав та зобов'язань.

Нематеріальний актив визнається, якщо він відповідає наступним критеріям:

є ймовірність того, що майбутні економічні вигоди, які відносяться до активу, надходять до Товариства та собівартість активу можна достовірно оцінити.

Нематеріальний актив первісно оцінюється за собівартістю.

До витрат на придбання окремого нематеріального активу включається:

ціна його придбання, включаючи ввізне мито та невідшкодовані податки на придбання;

будь-які інші витрати, які можна прямо віднести до підготовки цього активу для використання.

Нематеріальний актив, який виникає в результаті розробки (чи в результаті етапу розробки внутрішнього проекту), визнається, якщо виконуються наступні умови:

є технічна можливість завершити створення нематеріального активу так, щоб він був придатний до використання або продажу;

є намір завершити створення нематеріального активу та використовувати або продати його;

є здатність використовувати або продати нематеріальний актив; якщо нематеріальний актив

генеруватиме ймовірні майбутні економічні вигоди;

є здатність достовірно оцінити видатки, які відносяться до нематеріального активу протягом його розробки.

Собівартість внутрішньо генерованого нематеріального активу формується з усіх витрат, які можна прямо віднести до створення, виробництва та підготовки активу до використання, зокрема з:

витрат на матеріали та послуги, використані чи спожиті під час генерування нематеріального активу;

витрат на виплати працівникам, які виникають унаслідок генерування нематеріального активу;

інших витрат, які можна безпосередньо віднести до створюваного об'єкту.

Нематеріальні активи класифікуються за наступними групами:

Назва групи Строк корисного використання, років

Права на об'єкти промислової власності 10

Авторське право та суміжні з ним права 1

Інші нематеріальні активи 10

Після первісного визнання нематеріальний актив відображається за його собівартістю за вирахуванням будь-якої накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності.

Для нематеріальних активів із визначеним строком корисної експлуатації оцінюється тривалість строку корисної експлуатації.

При визначенні строку корисної експлуатації нематеріального активу, беруться до уваги, зокрема, такі чинники:

очікуване використання активу та спроможність управлінського персоналу ефективно управляти активом;

життєві цикли типових продуктів для активу та відкриту інформацію щодо оцінок строків корисної експлуатації подібних активів, що їх використовують у подібний спосіб;

залежність строку корисної експлуатації активу від строку корисної експлуатації інших активів Товариства.

Товариства.

Нематеріальний актив з визначеним строком корисної експлуатації амортизується із застосуванням прямолінійний методу амортизації нематеріальних активів.

Ліквідаційну вартість нематеріального активу із визначеним терміном корисної експлуатації приймається за нуль.

Нематеріальні активи перевіряються на ознаки можливого зменшення корисності на кінець кожного фінансового року.

Нематеріальні активи припиняють визнаватися:

в разі його вибуття;

якщо від його використання або вибуття не очікується майбутні економічні вигоди.

Запаси. Запаси класифікуються за наступними групами:

Сировина та матеріали

Паливо

Запасні частини

Запаси оцінюються за меншою з таких двох величин: за собівартістю чи чистою вартістю реалізації.

У собівартість запасів включаються всі витрати на придбання, витрати на переробку та інші витрати, понесені під час доставки запасів до їх теперішнього місцезнаходження та приведення їх у теперішній стан.

Витрати на придбання запасів складаються з ціни придбання, ввізного мита та інших податків, а також з витрат на транспортування, навантаження і розвантаження та інших витрат, безпосередньо пов'язаних з придбанням готової продукції, матеріалів та послуг.

До витрат на переробку запасів включаються витрати, прямо пов'язані з одиницями виробництва продукції (послуг), а також розподілені постійні та змінні загальновиробничі накладні витрати, що виникають при переробці матеріалів у готову продукцію.

Витрати, пов'язані із загальним адміністративним персоналом, не включаються до собівартості, а

визнаються як витрати періоду, в якому вони були понесені.

Собівартість одиниць запасів, які використовуються для виготовлення готової продукції чи призначених для конкретних проектів, і які не є взаємозамінними, визначаються шляхом використання конкретної ідентифікації їх індивідуальної собівартості. Собівартість запасів, за винятком наведених вище, визначається за формулою - "перше надходження - перший видаток" (ФІФО).

Доходи. Доходи оцінюються за справедливою вартістю компенсації, яка була отримана або підлягає отриманню.

Дохід від надання послуг визначається шляхом посилення на той етап завершеності операції, який існує на кінець звітного періоду. Результат операції може бути попередньо оцінений достовірно у разі задоволення всіх наведених далі умов:

можна достовірно оцінити суму доходу;

є ймовірність надходження до Товариства економічних вигід, пов'язаних з операцією;

можна достовірно оцінити ступінь завершеності операції на кінець звітного періоду;

можна достовірно оцінити витрати, понесені у зв'язку з операцією, та витрати, необхідні для її завершення.

Якщо неможливо достовірно оцінити результат операції, яка передбачає надання послуг, дохід визначається тільки в обсязі, що не перевищує визнані витрати, які підлягають відшкодуванню.

Дохід, який виникає в результаті використання третіми сторонами активів суб'єкта господарювання, що приносять відсотки, роялті та дивіденди, визначається, якщо:

є ймовірність, що економічні вигоди, пов'язані з операцією, надходять до Товариства;

можна достовірно оцінити суму доходу.

Грошові кошти, їх еквіваленти. Грошові кошти у касі, на поточних рахунках у банку, поточні депозити із терміном погашення до шести місяців, еквіваленти грошових коштів відображаються у Звіті про фінансовий стан і у Звіті про рух грошових коштів у складі грошових коштів, їх еквівалентів та поточних депозитів.

Еквівалентом грошових коштів вважаються поточні, високоліквідні інвестиції, які вільно конвертуються у суми грошових коштів і яким притаманний незначний ризик зміни вартості.

Податок на прибуток (поточний, відстрочений).

Поточний податок на прибуток

Поточні податкові активи та зобов'язання за поточний та попередні періоди оцінюються за сумою, очікуваною до відшкодування від податкових органів або до сплати податковим органам.

Податкові ставки та податкове законодавство, що застосовуються для розрахунку цієї суми, - це ставки і законодавство, прийняті на звітну дату.

Відстрочений податок на прибуток

Відстрочений податок на прибуток в 2017 році не розраховувався.

Податок на додану вартість. Виручка, витрати й активи визнаються за вирахуванням суми податку на додану вартість, крім випадків:

коли податок на додану вартість, що виник з купівлі активів або послуг, не відшкодовується податковим органом; у цьому випадку податок на додану вартість визнається відповідно як частина витрат на придбання активу або частина статті витрат;

відображення дебіторської і кредиторської заборгованості.

Сума податку на додану вартість, що відшкодовується податковим органом або сплачується йому, включається в дебіторську і кредиторську заборгованість, яка відображається в звіті про фінансовий стан.

Виплати працівникам. Виплати працівникам встановлені відповідно до штатного розпису.

Очікувана вартість поточних виплат працівникам у формі компенсацій за відсутність (компенсація за невикористану відпустку) визначається під час надання працівниками послуг, які збільшують їхні права на майбутні компенсації за відсутність.

У випадку неповного використання компенсацій поточного періоду, залишки компенсації переносити на майбутні періоди до їх повного використання.

Пов'язані особи. Пов'язаними особами вважаються фізичні особи, які здійснюють контроль Товариства, мають суттєвий вплив на нього, є членами провідного управлінського персоналу.

Товариство розкриває інформацію про операції з пов'язаними сторонами: про характер відносин, а також інформацію про здійснені операції та залишки заборгованості, а також інформацію щодо компенсації провідному управлінському персоналу, яка подається загальною сумою, а також окремо для кожної категорії виплат.

Умовні зобов'язання і умовні активи. Умовні активи не визнаються, а розкриваються у фінансовій звітності, якщо надходження економічних вигід є ймовірним.

Умовні зобов'язання не відображаються у фінансовій звітності, за винятком випадків, коли існує ймовірність того, що для погашення зобов'язання буде потрібен відтік ресурсів, і при цьому сума таких зобов'язань може бути достовірно визначена. Інформація про такі зобов'язання підлягає розкриттю, за винятком випадків, коли можливість відтоку ресурсів, які являють собою економічні вигоди, є малоімовірною.

4. ЗМІНИ В ОБЛІКОВІЙ ПОЛІТИЦІ

Для підготовки фінансової звітності за МСФЗ за рік, що закінчився 31.12.2017 року, та фінансової звітності, в якій представлена порівняльна інформація за попередній звітний період, Товариство використовувало такі самі облікові політики.

5. ОЦІНКИ І СУДЖЕННЯ, ЩО ВИКОРИСТОВУЮТЬСЯ ПРИ СКЛАДАННІ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Складаючи фінансову звітність, управлінський персонал оцінив здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Управлінський персонал не має намірів ліквідувати Товариство чи припинити діяльність.

Принципи підготовки фінансової звітності вимагають від управлінського персоналу Товариства використовувати оцінки і припущення, які можуть вплинути на відображення сум активів і зобов'язань. Дані оцінки та припущення ґрунтуються на інформації, наявній на дату випуску фінансової звітності. Керівництво проводить таку оцінку на постійній основі, виходячи з результатів і досвіду минулих періодів, консультацій фахівців та інших методів, які керівництво вважає прийнятними за певних обставин, а також виходячи з прогнозів щодо того, як вони можуть змінитися у майбутньому. Однак невизначеність стосовно цих припущень і оціночних значень може призвести до результатів, які можуть вимагати суттєвих коригувань балансової вартості активу або зобов'язання, стосовно яких здійснюються такі припущення та оцінки, у майбутньому. Основні причини невизначеності оцінок наступні:

Знос і амортизація

Знос і амортизація ґрунтуються на здійснених керівництвом оцінках майбутніх строків корисного використання основних засобів і нематеріальних активів. Оцінки можуть змінюватися під впливом технологічного розвитку, конкуренції, змін ринкової кон'юнктури та інших чинників, і подібні зміни можуть призвести до змін очікуваних строків корисного використання та амортизаційних нарахувань. Темпи технологічного розвитку важко передбачити, і припущення Товариства щодо тенденцій і динаміки розвитку можуть змінюватися з часом. Строки корисного використання основних засобів і нематеріальних активів переглядаються принаймні раз на рік з урахуванням зазначених вище чинників і всіх інших суттєвих аспектів. У випадку істотних змін очікуваних строків корисного використання амортизаційні нарахування коригуються на перспективній основі.

Зменшення корисності нефінансових активів

Товариство здійснює інвестиції в основні засоби і нематеріальні активи. Ці активи тестуються на предмет зменшення корисності раз на рік або за наявності обставин, що вказують на можливість зменшення корисності.

Чинники, що вважаються суттєвими для ініціювання оцінки на предмет зменшення корисності, включають таке: істотне падіння ринкових цін, суттєве недовиконання показників операційної діяльності, з огляду на історичні або очікувані в майбутньому результати операційної діяльності, суттєві зміни у використанні активів, включаючи активи, стосовно яких ухвалено рішення про їхню ліквідацію або заміну, і пошкоджені активи або активи, зняті з експлуатації, негативні галузеві або економічні тенденції. Оцінка відшкодовуваних сум активів повинна частково ґрунтуватися на оцінках керівництва, включаючи визначення відповідних активів, що генерують

грошові кошти, оцінку очікуваних показників операційної діяльності, здатність активів генерувати дохід, припущення щодо кон'юнктури ринку в майбутньому та успіх у просуванні нових товарів і послуг. Зміни в обставинах, а також в оцінках і припущеннях керівництва можуть призвести до збитків від зменшення корисності активів у відповідних періодах.

6. НЕМАТЕРІАЛЬНІ АКТИВИ

Рух нематеріальних активів у 2017 р.:

Авторські та суміжні права Інші нематеріальні активи Всього

Первісна вартість станом на початок звітнього року - 6 6

Придбано - - -

Вибуло - - -

Первісна вартість станом на кінець звітнього періоду - 6 6

Накопичена амортизація станом на початок звітнього року - 5 5

Амортизаційні нарахування за звітний період - 1 1

Вибуло - - -

Амортизація станом на кінець звітнього періоду - 6 6

Балансова вартість станом на кінець звітнього періоду - 0 0

Рух нематеріальних активів у 2016 р.:

Авторські та суміжні права Інші нематеріальні активи Всього

Первісна вартість станом на початок звітнього року - 6 6

Придбано -

Вибуло -

Первісна вартість станом на кінець звітнього періоду - 6 6

Накопичена амортизація станом на початок звітнього року - 4 4

Амортизаційні нарахування за звітний період - 1 1

Вибуло -

Амортизація станом на кінець звітнього періоду - 5 5

Балансова вартість станом на кінець звітнього періоду - 1 1

Нематеріальні активи обліковується за собівартістю за вирахуванням будь-якої накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності. Товариство застосовує прямолінійний метод амортизації нематеріальних активів.

Строки корисного використання об'єктів нематеріальних активів визначаються уповноваженою на це комісією відповідно до наступної класифікації

Назва групи Строк корисного використання, років

Права на об'єкти промислової власності 10

Авторське право та суміжні з ним права 1

Інші нематеріальні активи 10

Товариство не класифікувало нематеріальні активи, як активи, утримувані для продажу або включені до ліквідаційної групи. Придбання нематеріальних активів в результаті об'єднань бізнесу у 2016-2017р.р. не здійснювалося. Збільшення або зменшення вартості нематеріальних активів протягом звітних періодів, що виникають у результаті переоцінок, не відбувалося. В кінці кожного звітнього періоду Товариством проведена оцінка ознак щодо зменшення корисності активів. Дані ознаки не виявлені.

Продовження тексту приміток

7. ОСНОВНІ ЗАСОБИ

Рух основних засобів у 2017р.:

Машини та обладнання Транспортні засоби Інструменти, прилади, інвентар Інші основні засоби Всього

Первісна вартість станом на початок звітнього року 219 12036 2 133140 145397

Придбано основних засобів 414 414

Вибуло

10 416 13671 14097

Первісна вартість станом на кінець звітнього періоду 623 11620 2 119469 131714
Накопичена амортизація станом на початок звітнього року 160 11363 2 133091 144616
Амортизаційні нарахування за звітний період 44 100 49 193
Вибуло 9 417 13671 14097
Амортизація станом на кінець звітнього періоду 195 11046 2 119469 130712
Балансова вартість станом на кінець звітнього періоду 428 574 0 0 1002

Рух основних засобів у 2016р.:

Машини та обладнання Транспортні засоби Інструменти, прилади, інвентар Інші основні засоби
Всього

Первісна вартість станом на початок звітнього року 198 12243 4 134627 142072

Придбано основних засобів 31 451 482

Вибуло 10 646 1501 2157

Первісна вартість станом на кінець звітнього періоду 219 12036 2 133140 145397

Накопичена амортизація станом на початок звітнього року 161 11862 4 130742 142769

Амортизаційні нарахування за звітний період 9 75 3638 3722

Вибуло 10 574 1261 1847

Амортизація станом на кінець звітнього періоду 160 11363 2 133091 144616

Балансова вартість станом на кінець звітнього періоду 59 673 0 49 781

Об'єкти основних засобів обліковується за собівартістю за вирахуванням будь-якої накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності. Товариство застосовує прямолінійний метод амортизації основних засобів.

Строки корисного використання об'єктів основних засобів визначаються уповноваженою на це комісією відповідно до наступної класифікації:

Назва групи Строк корисного використання, років

Земельні ділянки -

Будинки, споруди та передавальні пристрої 15-30

Машини та обладнання 5-10

Інструменти, прилади, інвентар (меблі) 5-15

Інші основні засоби 1-3

Товариство не класифікувало основні засоби, як активи, утримувані для продажу або включені до ліквідаційної групи. Придбання основних засобів в результаті об'єднань бізнесу у 2016-2017р.р. не здійснювалося. Збільшення або зменшення вартості основних засобів протягом звітних періодів, що виникають у результаті переоцінок, не відбувалося. В кінці кожного звітнього періоду Товариством проведена оцінка наявності ознак щодо зменшення корисності активу. Дані ознаки не виявлені.

Обмеження на права власності, а також основні засоби, передані у заставу для забезпечення зобов'язань, відсутні.

8. ІНВЕСТИЦІЙНА НЕРУХОМІСТЬ

Інвестиційна нерухомість відсутня

9. ЗАПАСИ

Запаси оцінюються за собівартістю, яка є нижчою від чистої вартості реалізації.

Собівартість одиниць запасів, які використовуються для виготовлення готової продукції чи призначених для конкретних проектів, і які не є взаємозамінними, визначаються шляхом використання конкретної ідентифікації їх індивідуальної собівартості. Собівартість запасів, за винятком наведених вище, визначається за формулою - "перше надходження - перший видаток" (ФІФО).

Витрати від часткового списання запасів, а також суми будь-яких сторнувань часткового списання запасів протягом звітних періодів не визнавались.

Товариство не має запасів, передані під заставу для гарантії зобов'язань.

Запаси Товариства були представлені наступним чином:

Запаси 31 грудня 2017 року 01 січня 2017 року

Сировина і матеріали 1 35

Паливо 415 334

Тара і тарні матеріали

Будівельні матеріали

Запасні частини 387 180

Інші матеріали

МШП

Товари

Всього 803 549

10. ТОРГІВЕЛЬНА ТА ІНША ПОТОЧНА ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Дебіторська заборгованість станом на 31.12.2017р. та 01.01.2017 р. була представлена наступним чином:

Дебіторська заборгованість 31 грудня 2017 року 31 грудня 2016 року

Дебіторська заборгованість за товари (роботи, послуги) 2716 1565

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом 584 392

Всього 3300 1957

Дебіторська заборгованість відображена в сумі чистої реалізаційної вартості дебіторської заборгованості. Резерв сумнівних боргів не нараховувався.

11. ПЕРЕДПЛАТИ ВИДАНІ ТА ІНШІ ОБОРОТНІ АКТИВИ

Передплати видані та інші оборотні активи станом на 31.12.2017р. та 31.12.2016 р. були представлена наступним чином:

31 грудня 2017 року 31 грудня 2016 року

Дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами 8118 5188

Всього 8118 5188

12. ГРОШОВІ КОШТИ ТА ЇХ ЕКВІВАЛЕНТИ

Грошові кошти були представлені наступним чином:

Грошові кошти 31 грудня 2017 року 31 грудня 2016 року

Грошові кошти в національній валюті в касі 2 8

Грошові кошти в національній валюті на поточних рахунках 535 354

Еквіваленти грошових коштів

Всього 537 362

13. ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ

Станом на 31 грудня 2017 року статутний капітал Товариства становить 10202 тис.грн., розділений на 40806905 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн. кожна.

Зміни у власному капіталі за рік, що закінчився 31 грудня 2017р.

Стаття Зареєстрований (пайовий)

капітал Капітал у дооцінках Додатковий

капітал Резервний

капітал Нерозподілений

прибуток Неоплачений

капітал Вилучений

капітал Разом

Залишок на початок року 10202 -30712 -1629 -22139

Коригування
 Скоригований залишок
 на початок року 10202 -30712 -1629 -22139
 Чистий прибуток
 (збиток) за звітний період 4301 4301
 Розподіл прибутку:
 Виплати власникам
 (дивіденди)
 Разом змін в капіталі 11012 11012
 Залишок на кінець року 10202 -15399 -1629 -6826
 У звітному періоді, що закінчився 31 грудня 2017р., прибуток не спрямовувався на виплату дивідендів.
 Зміни у власному капіталі за рік, що закінчився 31 грудня 2016р.
 Стаття Зареєстрований (пайовий)
 капітал Капітал у дооцінках Додатковий
 капітал Резервний
 капітал Нерозподілений
 прибуток Неоплачений
 капітал Вилучений
 капітал Разом
 Залишок на початок року 10202 -25675 -1629 -17102
 Коригування -92 -92
 Скоригований залишок
 на початок року 10202 -25767 -1629 -17194
 Чистий прибуток
 (збиток) за звітний період -4945 -4945
 Розподіл прибутку:
 Виплати власникам
 (дивіденди)
 Разом змін в капіталі -4945 -4945
 Залишок на кінець року 10202 -30712 -1629 -22139

 У звітному періоді, що закінчився 31 грудня 2016р., прибуток не спрямовувався на виплату дивідендів.

14. ПОЗИКИ

Станом на 31 грудня 2017 року Товариство не має зобов'язання по позикам.

15. ТОРГІВЕЛЬНА ТА ІНША ПОТОЧНА КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Торгівельна і інша поточна кредиторська заборгованість станом на 31.12.2016р та 31.12.2017 р. була представлена наступним чином:

Поточні зобов'язання і забезпечення 31 грудня 2017р 31 грудня 2016р
 Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги 6541 4852
 Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом 55 38
 Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування 18 13
 Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці 96 81
 Всього 6710 4984

16. ПЕРЕДПЛАТИ ОТРИМАНІ ТА ІНШІ ПОТОЧНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Передплати отримані та інші оборотні активи станом на 31.12.2016р. та 31.12.2017 р. були представлена наступним чином:

Поточні зобов'язання і забезпечення 31 грудня 2017 року 31 грудня 2016року
 Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами - -

Поточні забезпечення - -
Інші поточні зобов'язання 8813 7151
Всього 8813 7151

17. ПОДАТОК НА ПРИБУТОК, ВІДСТРОЧЕНІ ПОДАТКОВІ АКТИВИ, ВІДСТРОЧЕНІ ПОДАТКОВІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Основні компоненти (відшкодування) / витрат з податку на прибуток за роки, що закінчилися 31 грудня, були представлені таким чином:

2017 рік 2016 рік

Поточний податок на прибуток - -

Відстрочені податкові активи - -

Всього - -

18. ДОХІД (ВИРУЧКА) ВІД РЕАЛІЗАЦІЇ ПРОДУКЦІЇ (ТОВАРІВ, РОБІТ, ПОСЛУГ)

Виручка від реалізації була представлена наступним чином:

2017 рік

2016 рік

Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) 12827 12239

Всього 12827 12239

19. СОБІВАРТІСТЬ РЕАЛІЗОВАНОЇ ПРОДУКЦІЇ (ТОВАРІВ, РОБІТ, ПОСЛУГ)

Собівартість від реалізації була представлена наступним чином:

2017 рік

2016 рік

Собівартість продукції (товарів, робіт, послуг) 8406 8508

Всього 8406 8508

Собівартість реалізації за видами витрат була представлена наступним чином:

2017 рік

2016 рік

Матеріальні витрати 5935 5661

Витрати на оплату праці 1778 1144

Відрахування на соціальні заходи 352 229

Амортизація 194 3749

Інші операційні витрати 5912 6411

Всього 14171 17194

20. АДМІНІСТРАТИВНІ ВИТРАТИ

Адміністративні витрати були представлені наступним чином:

2017 рік

2016 рік

Адміністративні витрати 4832 7161

Всього 4832 7161

21. ВИТРАТИ НА ЗБУТ

Витрати на збут були представлені наступним чином:

2017 рік 2016 рік

Витрати на тару -- --

Всього -- --

22. ІНШІ ОПЕРАЦІЙНІ ДОХОДИ

Інші операційні доходи були представлені наступним чином:

2017 рік
2016 рік
Доходи від реалізації основних засобів 79 158
Інші доходи 4836 109
Всього 4915 267

23. ІНШІ ВИТРАТИ

Інші витрати були представлені наступним чином:
2017 рік 2016 рік
Собівартість реалізованих оборотних активів 58 95
Списання необоротних активів 144 1511
Інші витрати - 15
Всього 202 1621

24. РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ ПРО ПОВ'ЯЗАНІ СТОРОНИ

Оцінка можливої наявності проведення операцій з пов'язаними сторонами проводиться Товариством в кожному фінансовому році.

Винагорода, виплачена ключовому керівному персоналу складається із заробітної плати та відрахувань на соціальне забезпечення. Її розмір встановлюється за контрактом та рішенням Наглядової ради. Винагороди у формі акцій – не нараховувались та не отримувались.

Перелік основних пов'язаних сторін по відношенню до Товариства:

Операції з пов'язаними сторонами за 2017 звітний рік (придбання або продаж товарів (готових або напівфабрикатів), придбання або продаж нерухомості та інших активів, надання або отримання послуг, оренда, передача досліджень та розробок, передача за ліцензійними угодами, передача за фінансовими угодами (зокрема, позики та внески власного капіталу в грошовій або в натуральній формі), надання гарантій або застави, зобов'язання зробити щось за умови настання чи ненастання у майбутньому певної події, в тому числі контрактів з виконанням у майбутньому (визнаних або невизнаних), погашення зобов'язань від імені суб'єкта господарювання або суб'єктом господарювання від імені такої зв'язаної сторони не проводились.

25. ПЕРСОНАЛ ТА ОПЛАТА ПРАЦІ

Середньооблікова чисельність персоналу за звітний рік становить 45 чол.
Нараховані витрати на персонал за звітний період складають 1778,0 тис.грн.
Внески до державного пенсійного плану за встановленими ставками за 2017 рік складають 352,0 тис.грн.

26. ЦІЛІ ТА ПОЛІТИКА УПРАВЛІННЯ ФІНАНСОВИМИ РИЗИКАМИ

Фінансові активи та фінансові зобов'язання Товариства піддаються наступним фінансовим ризикам: кредитний ризик та ризик ліквідності.

Політика управління ризиками включає наступне:

Кредитний ризик

Основними фінансовими активами Товариства є грошові кошти, а також торговельна та інша дебіторська заборгованість. Товариство піддається ризику того, що клієнт може не оплатити або не виконати свої зобов'язання в строк перед Товариством, що в результаті призведе до фінансових збитків. Дебіторська заборгованість підлягає постійному моніторингу. Товариство веде жорсткий контроль торгової дебіторської заборгованості. Операції з новими клієнтами здійснюються на основі попередньої оплати.

Ризик ліквідності

Це ризик того, що Товариство не зможе погасити свої зобов'язання по мірі їх настання. Позиція ліквідності Товариства ретельно контролюється і управляється. Товариство використовує процес докладного бюджетування та прогнозу грошових коштів для того, щоб гарантувати наявність адекватних засобів для виконання своїх платіжних зобов'язань. Більшість видатків Товариства є

змінними і залежать від обсягу реалізації.

Управління ризиком капіталу

Товариство здійснює заходи з управління капіталом, спрямовані на зростання рентабельності капіталу, за рахунок оптимізації структури заборгованості та власного капіталу, таким чином, щоб забезпечити безперервність своєї діяльності в майбутньому.

27. ПОДІЇ ПІСЛЯ ЗВІТНОГО ПЕРІОДУ

Після 31 грудня 2017 року до дати затвердження керівництвом фінансової звітності не відбувалося подій, які могли би вплинути на фінансовий стан Товариства.

28. ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ДО ВИПУСКУ

Фінансова звітність Товариства за 2017 рік та відповідна порівняльна інформація за 2016 р., була затверджена управлінським персоналом для подання Наглядовій раді 05 квітня 2018 р.

ГОЛОВА ПРАВЛІННЯ

МІЩЕНКО С.Д.

Головний бухгалтер

Велісевич З.П.