Вінниччина-Авто

Юридична адреса:
ПАТ «Вінниччина-Авто»
вул. Ватутіна, 172
м. Вінниця - 21011, Україна
п/р 26006620533463 в ПАТ «Промінвестбанк»
МФО 300012, ЕДРПОУ 03112811,
св. № 100279732
тел.: 27-29-00, факс: 27-05-20
e-mail: main@vinnitsa.com
www. vinnichyna-avto.ukravto.ua

Фактична адреса:
вул. Ватутіна, 172
м. Вінниця - 21011, Україна

ЗВІТ

про перевірку фінансово-господарської діяльності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ВІННИЧЧИНА – АВТО» за 2013 рік.

«03» березня 2014 р. **м. Вінниця**

Ревізійною комісією Публічного акціонерного товариства «Вінниччина-АВТО», надалі – Товариство, обраною рішенням загальних зборів акціонерів Товариства (протокол № 20 від 21 березня 2011 р.) у складі Голови ревізійної комісії Мохни Є.Г та члена ревізійної комісії: Вертійової А.Д. згідно із Статутом Товариства проведена планова перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства за період з 01 січня 2013 року по 31 грудня 2013 року.
Перевірка проведена в термін з 24 лютого 2014 р. по 03 березня 2014 р. з відома Генерального директора Публічного акціонерного товариства «Вінниччина – Авто» Рудика Владислава Петровича та в присутності головного бухгалтера Товариства Петренко Тамари Михайлівни.

Попередня перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства проводилась за період з 01 січня 2012 року по 31 грудня 2012 року.
Діяльність ревізійної комісії здійснювалась в межах контрольних повноважень, визначених Статутом Товариства, законодавством України та Положення про ревізійну комісію.

Відповідальними особами за фінансово-господарську діяльність Товариства в періоді, що перевірявся, були:
Генеральний директор – Рудик Владислав Петрович
Головний бухгалтер - Петренко Тамара Михайлівна

Перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства проводилася за наступними напрямками:

1. Установчі документи, статутний капітал Товариства;
2. Облікова політика;
3. Грошові кошти та їх еквіваленти;
4. Облік основних засобів;
5. Нематеріальні активи
6. Запаси
7. Стан дебіторської і кредиторської заборгованості;
8. Чисельність працюючих та витрати на заробітну плату
9. Інформація про фінансовий стан

Перевіркою встановлено:

1. Установчі документи, статутний капітал Товариства

Товариство зареєстроване Виконкомом Замостянської Районної Ради народних депутатів в м. Вінниці 28 травня 1997 року Рішення №95, ідентифікаційний код 03112811, перереєстроване 27 липня 2004 р.(Свідоцтво про державну реєстрацію акціонерного товариства № 1 174 120 0000 000048, видане Виконавчим комітетом Вінницької міської ради).

Перереєстроване: в Публічне акціонерне товариство Свідоцтво про державну реєстрацію Товариства серія А01 №643113, видане 29.03.2010 р. Виконавчим комітетом Вінницької міської ради, реєстраційний № 1 174 120 0000 000048.

Нова редакція Статуту Товариства була зареєстрована Виконавчим комітетом Вінницької міської ради від 30.03.2012 р., згідно протоколу загальних зборів акціонерів від 27 березня 2012 р. року, номер запису про зміну свідоцтва №1 174 105 0015 000048.

Організаційно-правова форма Товариства – акціонерне товариство, тип Товариства - публічне.
До складу Товариства входять наступні дочірні підприємства:

№ з/п	Найменування підприємства	Юридична адреса	Код ЄДРПОУ	Земельна ділянка (га)	Примітки
1.	Дочірнє підприємство «Прогрес-АВТО»	м. Вінниця, вул. 600-річчя,3	05495495	1,1088	Об'єкт використовується за призначенням
	Всього:			1,1088	

Філії:

№ з/п	Найменування Філії	Юридична адреса	Код ЄДРПОУ	Земельна ділянка (га)	Примітки
1.	філія «Хмільник-АВТО»	м. Хмільник, вул.Пушкіна,80	33088789	0,9566	Об'єкт використовується за призначенням
2	Відокремлений виробничий підрозділ «Прогрес-АВТО»	м. Вінниця, вул.600-річчя,3	33088623	1,1088	Об'єкт використовується за призначенням
3	філія «Гайсин - АВТО»	м.Гайсин, вул.Івана Богуна 169	33088752	0,0900	Об'єкт в оренді
4	Філія «Жмеринка-АВТО»	м.Жмеринка, вул.Мельнична, 99	33088697	1,1601	Об'єкт використовується за призначенням
5	Філія «Могилів-Подільський-АВТО»	м.Могилів-Подільський, вул. Пушкінська,41/62	33088726	0,5495	Об'єкт використовується за призначенням
6	Теплицька СТО	с.Степанівка Теплицького р-ну вул. Леніна, 3	-	1,0458	Об'єкт в оренді
7	Будівля автостанції	м. Липовець, вул. Леніна,121	-	0,017	Об'єкт не використовується
8	Немирівська СТО	м. Немирів, Гайсинське шосе, 1	-	0,5000	Об'єкт в оренді
	Всього:			5,4278	

Товариство зареєстроване в державній податковій інспекції м. Вінниці 02.04.2010 р. (№179).

Товариство володіє корпоративними правами інших господарських товариств не володіє, спільних підприємств не має.

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

Розмір власного капіталу Товариства станом на 31.12.2013 року за даними балансу становить 24722 тис. грн., у тому числі:

№з/п		Сума, тис. грн.

1	Статутний капітал	3817
2	Додатковий вкладений капітал	-
3	Інший додатковий капітал	-
4	Резервний капітал	221
5	Нерозподілений прибуток	20684
6	Неоплачений капітал	-
	Всього:	24722

Статутний капітал Товариства станом на 31.12.2013 року складає 3816780 грн. Зазначена сума відображена в балансі Товариства та внесена повністю і відповідає Статуту Товариства.

Статутний капітал Товариства складає 3816780 грн., що поділений на 381678 простих іменних акцій, номінальною вартістю 10 грн. за одну акцію.

Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій видане Управлінням державної комісії по цінним паперам, реєстраційний номер 4/02/1/10, дата реєстрації 13.05.2010 р..

Депозитарій, який обслуговує випуск акцій - Відкрите акціонерне товариство «Центральний депозитарій України» (01001, м. Київ, вул., Грінченка, буд. 3).

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

Основними напрямками господарської діяльності Товариства за звітний період були:

КВЕД	Види діяльності
45.20	Технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів
45.11	Торгівля автомобілями та легковими автотранспортними засобами
45.19	Торгівля іншими автотранспортними засобами
45.32	Роздрібна торгівля деталями та приладдям для автотранспортних засобів
52.21	Допоміжне обслуговування наземного транспорту
68.20	Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна

В Товаристві за звітний період проводилась єдина технічна політика, прийнята в системі автосервісу, постійно удосконалювалася виробнича господарська структура, відбувалося постачання

структурних підрозділів Товариства запасними частинами та матеріалами.

До складу Наглядової Ради Товариства обрані:
1. Васадзе Ніна Таріелівна
2. Козіс Олександр Миколайович
3. Бей Наталія Олександрівна
4. Сенюта Ігор Васильович

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

2. Облікова політика

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

Керуючись МСФЗ 1 «Перше використання міжнародних стандартів фінансової звітності», Товариство обрало 1 січня 2012 року датою переходу на МСФЗ. При цьому, фінансова звітність Товариства за 2013 рік є першою повною річною фінансовою звітністю, що складається відповідно до вимог МСФЗ, що були розроблені Радою (Комітетом) з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку, та роз'яснень Комітету з тлумачень міжнародної фінансової звітності, а також відповідно роз'яснень Постійного комітету з тлумачень, що були затверджені Комітетом з міжнародного бухгалтерського обліку та діяли на дату складання такої фінансової звітності.

Облікова політика затверджена наказом № 252 від 29.12.2012 року «Об учетной политике ПАО «Винниччина-Авто» на 2013 ».

Протягом 2013 року облікова політика Товариства не змінювалася.

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

Товариство веде бухгалтерський, податковий, статистичний та оперативний облік.

Товариство використовує журнально-ордерну форму ведення бухгалтерського обліку з використанням ліцензійної комп'ютерної програми 1:С Бухгалтерія, 1:С Торгівля і Склад.

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

Діючі в 2013 році ставки податку на додану вартість та податку на прибуток - 20 % и 19 % відповідно.

3. Грошові кошти та їх еквіваленти

Публічне акціонерне товариство «Вінниччина - АВТО» (код ЄДРПОУ №03112811), знаходиться в м. Вінниці, по вул. Ватутіна,172; основний рахунок № 26006620533463 обслуговується в ПАТ «Промінвестбанк», МФО 300012

Залишки коштів в національній валюті по Товариству станом на 31.12.2013 року становлять:

№ п/п	№ рахунку	Тип рахунку	Валюта	Назва банку	МФО
1	2600714827	поточний	37205,64	Райффайзен Банк АВАЛЬ"	302247
2	2600912788	поточний	861,17	Райффайзен Банк АВАЛЬ"	302247
3	26006620533463	поточний	828194,00	Промінвестбанк	300012
4	26008099491001	поточний	68760,49	Брокбізнесбанк	300249
4	26003099548001	поточний	38530,43	Брокбізнесбанк	300249
5	26042099491001	б/л	14259,20	Брокбізнесбанк	300249
6	26007099491002	спецсчет	24054,93	Брокбізнесбанк	300249
7	26006099491003	спецсчет	130711,04	Брокбізнесбанк	300249
8	26003099491006	спецсчет	1310,00	Брокбізнесбанк	300249
9	26004099491005	спецсчет	116123,24	Брокбізнесбанк	300249
10	2600514069	поточний	43980,27	Райффайзен Банк АВАЛЬ"	302247
11	2600114052	поточний	23847,64	Райффайзен Банк АВАЛЬ"	302247
12	26001411102	поточний	8236,64	Райффайзен Банк АВАЛЬ"	380805
13	2600613986	поточний	348,74	Райффайзен Банк АВАЛЬ"	302247

Залишки підтверджено виписками банку, журналами-ордерами.

В результаті вибіркової проведеної перевірки банківських операцій та документів за період з 1 січня 2013 року по 31 грудня 2013 року,

порушень не виявлено. Виписки банку та копії платіжних доручень до них є достовірними і відповідають записам обліку та проведеним операціям.

Залишок готівки в касі станом на 31.12.2013 року як фактичний, так і за даними касової книги та програми 1С складає 1264,16 грн.

Касова дисципліна дотримується, випадків перевищення ліміту залишку готівки в касі за період з 1 січня 2013 року по 31 грудня 2013 року не виявлено.

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

Договір про матеріальну відповідальність з бухгалтером-касиром є.

Ліміт залишку готівки в касі встановлено наказом Генерального директора Товариства №254 від 29 грудня 2012 р. для усіх структурних підрозділів.

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

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

4. Облік основних засобів

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

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

Товариство розділяє об'єкти основних засобів на наступні групи:

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

Для кожного об'єкту основних засобів встановлюється свій очікуваний строк корисного використання. В деяких випадках, очікуваний строк корисного використання може бути меншим, аніж строк економічної служби активу в силу специфіки очікуваної корисності активу для Товариства.

Основні засоби представлені наступним чином:

	Будинки та споруди	Машини та обладнання	Транспортні засоби	Інструменти, прилади та інвентар	Незавершені капітальні інвестиції	Разом
Первісна вартість						
на 01.01.2012	13582	342	108	2883		**16915**
Надходження	37	18	77	205		**337**
Переміщення	40	10		9		**59**
Вибуття	285	26	34	186		**531**
на 31.12.2012	**13374**	344	151	2911		**16780**
Надходження	26414	-71	-34	-121		**26188**
Переміщення	-1	-21		9		**-13**
Переоцінка						
Вибуття	234	3	2	47		**286**
на 31.12.2013	**39553**	**249**	**115**	**2752**	**-**	**42669**
Накопичений знос						
на 01.01.2012	6128	259	79	1559		**8025**
Нараховано знос за період	295	32	13	296		**636**
Знос по вибулим	284	26	34	183		**527**
на 31.12.2012	6139	265	58	1672		**8134**
Нараховано знос за період	1715	-51	-18	288		**1934**
Знос по вибулим	41	3	2	32		**78**
на 31.12.2013	**7813**	**211**	**38**	**1928**		**9990**
Залишкова вартість						
на 01.01.2012	7454	83	29	1324		8890
на 31.12.2012	7235	79	93	1239		8646
на 31.12.2013	**31740**	**38**	**77**	**845**		**32700**

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

5. Нематеріальні активи

Нематеріальні активі відображаються в обліку по первісній вартості за вирахуванням нарахованої сум нарахованої амортизації та резерву під знецінення.
Самостійно створені нематеріальні активи визнаються лише якщо вони створені на стадії розробки (в розумінні МСФО 38 «Нематеріальні активи») і Товариство може продемонструвати наступне:

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

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

Нижче наведені інформація щодо руху нематеріальних активів протягом -2013 років:

	Разом тис. грн.
Первісна вартість	
на 01.01.2012	**163**
Надходження	-
Вибуття	-
на 31.12.2012	**163**
Надходження	-

Вибуття	-
на 31.12.2013	**163**
Накопичена амортизація	
на 01.01.2012	**36**
Амортизація за період	**26**
на 31.12.2012	**62**
Амортизація за період	**27**
на 31.12.2013	**89**
Залишкова вартість	
на 01.01.2012	127
на 31.12.2012	101
на 31.12.2013	**74**

6. Запаси

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

При відпуску запасів в продаж, виробництво та іншому вибутті оцінка їх здійснюється за оцінкою ФІФО

Станом на 31 грудня запаси включають:

	2013	**2012**
Сировина й матеріали	46	52
Паливо	3	4
Готова продукція/товари	2478	3307
Незавершене виробництво	-	-
Запасні частини	16	5
Малоцінні швидкозношувані предмети	36	-
Інші матеріали	118	109

7. Стан дебіторської і кредиторської заборгованості

Дебіторська заборгованість представлена наступним чином:

	2013	**2012**
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:	318	874
Дебіторська заборгованість третіх осіб	288	818
Дебіторська заборгованість пов'язаних осіб	30	56
мінус: резерв сумнівних боргів	6	25

Дебіторська заборгованість станом на 31.12.2013 р. складає 312 тис. грн.

Рахунки	До 3 місяців	Більше 3 місяців (ДЗ4)	До року (дата створення 2013р.)	Більше року (дата створення до 2013р.)	Всього
361	139	1	4	55	199
363	119	-	-	-	119
37	153	37	7	19	216
685	61	-	3	19	83

За звітний період в Товаристві дотримувалась розрахункова дисципліна.

Порушень в обліку дебіторської заборгованості за звітний період не виявлено.

Рух резерву сумнівних боргів представлено наступним чином:

	2013
Сальдо резерву на початок періоду	25
Збитки від знецінення дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги	20
Збитки від знецінення іншої поточної дебіторської заборгованості	-
Донараховано	1
Повернені суми	
Сальдо резерву на кінець періоду	6

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги станом на 31.12.2013 р. складає 988 тис. грн., поточні зобов'язання за розрахунками – 3018 тис. грн. Порушень в обліку кредиторської заборгованості за звітний період не виявлено.

Кредиторська заборгованість представлена наступним чином:

	2013	**2012**
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги:	988	1538
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	988	1538

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - пов'язаних сторін	923	1466
Інша поточна кредиторська заборгованість	3018	3262
з одержаних авансів	88	537
з бюджетом	140	96
зі страхування	45	69
з оплати праці	136	143
Інші поточні зобов'язання	2370	2250
Поточні забезпечення	239	167

8. Чисельність працюючих та витрати на заробітну плату

Фонд оплати праці за 2013 рік склав 3403,7 тис. грн. та сформований наступним чином:

Тис. грн.

№№ з/п	Стаття	сума
1	Нараховані по тарифним ставкам та окладам	1787,5
2	Премії	1294,4
3	Оплата за відпустки	294,8
4	Виплати соціального характеру	27,0
5	Оплата по трудовим угодам	-
6	Інше	-
7	Всього:	3403,7

Середня місячна заробітна плата на одного працюючого складає - 2578 грн.

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

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

Середньооблікова чисельність робітників задіяних за напрямками:

	на 01.01.2013 р.	на 31.12.2013 р.
Торгівля а\м	11	9
Сервіс	60	51
Запчастини	13	13

Інші	12	12
Апарат управління	27	25
Всього	123	110

9. Інформація про фінансовий стан

Фінансова звітність за 2013 рік була підготовлена відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

Фінансова звітність за 2013 є повним комплектом фінансової *звітності, що повністю відповідає* МСФЗ та містить порівняльну інформацію у всіх звітах та примітках до фінансової звітності Товариства.

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

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

За підсумками роботи у 2013 р. Товариство отримало збиток в сумі (1090) тис. грн. (Додаток № 2 до даного Звіту)

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

інші операційні доходи - 879 тис. грн. (Додаток №4 до даного Звіту);

інші доходи - 12 тис. грн. (Додаток № 6 до до даного Звіту);

інші операційні витрати – 663 тис. грн. (Додаток №5 до даного Звіту);

фінансові та інші витрати – 0,00 тис. грн. (Додаток № 8 до даного Звіту).

В складі інших операційних витрат Товариства штрафи, пені складають – 7 тис. грн. (Додаток № 5 до даного Звіту).

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

Показники	Формула розрахунку показника фінансового	Орієнтовне позитивне значення показника	Станом на 31.12.2012	Станом на 31.12.2013

	стану акціонерного товариства			
Коефіцієнт абсолютної ліквідності Показує яку частку поточних боргів підприємство може погасити лише наявними коштами	ф. 1 (ряд. 1160 + ряд. 1165)/ ф. 1 ряд. 1695	> 0 збільшення 0,25 - 0,5	0,3	0,33
Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття) Показує яку частку поточних боргів підприємство може сплатити, якщо для цього використає всі оборотні активи	ф. 1 ряд. 1195/ ф. 1 ряд. 1695	> 1 1,0 - 2,0	1,22	1,17
Коефіцієнт фінансової стійкості (або платоспроможності, або автономії) Показує, в якій мірі підприємство не залежить від своїх кредиторів	ф. 1 ряд. 1495 /1900	> 0,5	0,65	0,66

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

Коефіцієнт загальної ліквідності показує, якою мірою поточні зобов'язання можуть бути покриті поточними активами. Розраховане значення коефіцієнту говорить про те, що на кожну гривню своїх короткострокових зобов'язань Товариство має 1,17 гривні поточних активів. Тобто, в разі необхідності Товариству розрахуватися одночасно з усіма короткостроковими боргами, воно може їх погасити за рахунок своїх оборотних засобів.

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

ВИСНОВКИ:

Прийнята Товариством схема бухгалтерського та податкового обліку відповідає законодавчим та нормативним вимогам. Фінансова звітність складена на основі дійсних звітних даних та достовірно відображає фактичний фінансовий стан Товариства. Усі показники відповідають даним аналітичного обліку на 31.12.2013 року по результатам операцій с 01.01.2013 року по 31.12.2013 року.

Звіт складений на 15 аркушах (без урахування додатків) в двох примірниках.

До Звіту додається:

1. Додаток №1 «Баланс за 2013 рік» (Форма №1).
2. Додаток №2 «Звіт про фінансові результати» за 2013рік (Форма №2)
3. Додаток №3 «Звіт про рух грошових коштів» за 2013рік (Форма №3).
4. Додаток №4 «Розшифровка інших операційних доходів по публічному акціонерному товариству за 2013 рік».
5. Додаток №5 «Розшифровка інших операційних витрат по публічному акціонерному товариству за 2013 рік».
6. Додаток №6 «Розшифровка інших доходів по публічному акціонерному товариству за 2013 рік».
7. Додаток № 7«Розшифровка інших фінансових доходів по публічному акціонерному товариству за 2013 рік».
8. Додаток № 8«Розшифровка фінансових та інших витрат по публічному акціонерному товариству за 2013рік».

Голова комісії _____ Мохна Є.Г.

Член комісії _____ Вертійова А.Д.

Із Звітом ознайомлені:

Генеральний директор _____ Рудик В.П.

Головний бухгалтер _____ Петренко Т.М.

Додаток №1
до Звіту про перевірку фінансово-господарської діяльності
ПАТ «Вінниччина-АВТО»
за 2013 рік

Баланс на 31.12.2013р. **код ЕДРПОУ**

тис.грн

Актив	Код рядка	на початок звітного періоду	на кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:	1000	101	74
первісна вартість	1001	163	163
накопичена амортизація	1002	62	89
Незавершені капітальні інвестиції	**1005**		
Основні засоби:	1010	35022	32679
первісна вартість	1011	42631	42669
знос	1012	7609	9990
Інвестиційна нерухомість	1015		
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016		
знос інвестиційної нерухомості	1017		
Довгострокові біологічні активи:	1020		
первісна вартість	1021		
накопичена амортизація	1022		
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	**1030**		
інші фінансові інвестиції	**1035**		
Довгострокова дебіторська заборгованість	**1040**		
Відстрочені податкові активи	**1045**		
Гудвіл	**1050**		

Відстрочені аквізіційні витрати	**1060**		
Залишок коштів у централіз.страхових рез.фондах	**1065**		
Інші необоротні активи	**1090**		
Усього за розділом I	1095	35323	32752
II. Оборотні активи			
Запаси:	1100	3477	2697
Виробничі запаси	1101	170	219
Незавершене виробництво	1102		
Готова продукція	1103		
Товари	1104	3307	2478
Поточні біологічні активи	1110		
Депозити перестрахування	1115		
Векселі одержані	1120		
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:	1125	849	312
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	175	87
з бюджетом	1135	4	6
у тому числі з податку на прибуток	1136		
Дебіторська заборгованість з нарахованих доходів	1140		
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145		
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	68	217
Поточні фінансові інвестиції	1160		
Гроші та їх еквіваленти:	1165	1443	1338

Готівка	1166	6	1
Рахунки в банках	1167	1437	1337
Витрати майбутніх періодів	1170		5
Частка перестраховика у страхових резервах	1180		
у т.ч. в резервах довгостр.зобов'язань	1181		
резервах збитків або резервах належних виплат	1182		
резервах незароблених премій	1183		
інших страхових резервах	1184		
Інші оборотні активи	1190	102	20
Усього за розділом II	1195	6118	4682
III.Необоротні активи та групи вибуття	1200		
Баланс	1300	41241	37435
Пасив	**Код рядка с 01.01.2013**	на початок звітного періоду	на кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований капітал	1400	3817	3817
Капітал у дооцінках	1405		
Додатковий вкладений капітал	1410		
Емісійний дохід	1411		
Накопичені курсові різниці	1412		
Резервний капітал	1415	221	221
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	27948	20684
Неоплачений капітал	1425		
Вилучений капітал	1430		
Інші резерви	1435		
Усього за розділом I	1495	31986	24722
II. Довгострокові			

зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	123	4375
Пенсійні зобов"язання	1505		
Довгострокові кредити банків	1510		
Інші довгострокові зобов'язання	1515	4332	4332
Довгострокові забезпечення	1520		
Довгострокове забезпечення витрат персоналу	1521		
Цільове фінансування	1525		
Багодійна допомога	1526		
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі: резерв довгострок.зобов.	1531		
резерв збитків або рез. належ. виплат	1532		
резерв незароблених премій	1533		
інші страхові резерви	1534		
Інвестиційні контракти	1535		
Призовий фонд	1540		
Резерв на виплату джек-поту	1545		
Усього за розділом II	1595	4455	8707
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600		
Векселі видані	1605		
Поточна заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610		
за товари, роботи, послуги	1615	1538	988

з бюджетом	1620	96	140
у тому числі з податку на прибуток	1621	1	1
розрахунки зі страхування	1625	69	45
з оплати праці	1630	143	136
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	537	88
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640		
із внутрішніх розрахунків	1645		
Поточна кредиторська заборгованість за страх.діял.	1650		
Поточні забезпечення	1660	167	239
Доходи майбутніх періодів	1665		
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670		
Інші поточні зобов'язання	1690	2250	2370
Усього за розділом III	1695	4800	4006
IV.Зобов'язання пов'язані з необоротними активами та групами вибуття утримуваними для продажу	1700		
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	**1800**		
Баланс	1900	41241	37435

Генеральний директор _____ Рудик В.П.

Головний бухгалтер _____ Петренко Т.М.

Додаток №2
до Звіту про перевірку фінансово-господарської діяльності
ПАТ «Вінниччина-АВТО»
за 2013 рік

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2013 рік

І. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

тис.грн

Стаття	Код рядка	за звітний період	за попередній період
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	69725	90299
Чисті зароблені страхові премії	2010		
Премії підписані, валова сума	2011		
Премії, передані у перестрахування	2012		
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013		
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014		
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	66322	85618
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070		
Валовий:			
прибуток	2090	3403	4681
збиток	2095	0	0
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105		
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110		
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111		
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112		
Інші операційні доходи	2120	879	426
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121		
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122		
Адміністративні витрати	2130	2197	2092

Витрати на збут	2150	2812	3736
Інші операційні витрати	2180	663	666
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181		
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182		
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	0	0
збиток	2195	1390	1387
Дохід від участі в капіталі	2200		
Інші фінансові доходи	2220		
Інші доходи	2240	12	7
Дохід від благодійної допомоги	2241		
Фінансові витрати	2250		
Втрати від участі в капіталі	2255		
Інші витрати	2270		28
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275		
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	0	0
збиток	2295	1378	1408
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	288	(85)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305		
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	0	0
збиток	2355	1090	1493

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400		
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405		
Накопичені курсові різниці	2410		
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415		

Інший сукупний дохід	2445		
Інший сукупний дохід до оподаткування	**2450**	**0**	**0**
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455		
Інший сукупний дохід після оподаткування	**2460**	**0**	**0**
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	**2465**	**-1090**	**-1493**

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	950	1007
Витрати на оплату праці	2505	3451	3721
Відрахування на соціальні заходи	2510	1270	1369
Амортизація	2515	955	1135
Інші операційні витрати	2520	2300	2571
Разом	**2550**	**8926**	**9803**

Генеральний директор _____ Рудик В.П.

Головний бухгалтер _____ Петренко Т.М.

Додаток №3
до Звіту про перевірку фінансово-господарської діяльності
ПАТ «Вінниччина-АВТО»
за 2013 рік

Звіт про рух грошових коштів
за 2013 рік

Форма N 3

Стаття	Код	За звітний рік	За аналогічний період попереднього року	за виключенням внутрішньогрупових операцій
1	2	3	4	5
1. Рух коштів у результаті операційної діяльності				
Надходження від:				
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	69725	108460	
Повернення податків і зборів	3005			
у тому числі податку на додану вартість	3006			
Цільового фінансування	3010	54	35	
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	54	35	
Надходження авансів від покупців і замовників	3015			
Надходження від повернення авансів	3020	298		
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025			
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	2		
Надходження від операційної оренди	3040			
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045			
Надходження від страхових премій	3050			
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055			
Інші надходження	3095	823	391	
Витрачання на оплату:				
Товарів (робіт, послуг)	3100	(63586)	(100747)	
Праці	3105	(3451)	(3722)	
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(1270)	(1368)	
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(1639)	(1886)	
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(72)	(105)	
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(1044)	(1241)	
Витрачання на оплату зобов'язань з інших	3118	(523)	(540)	

податків і зборів				
Витрачання на оплату авансів	3135			
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(256)	(215)	
Витрачання на оплату цільових внесків	3145			
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150			
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155			
Інші витрачання	3190	(827)	(892)	
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-127	56	

1	2	3	4	розділ II за виключенням внутрішньогрупових операцій
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності				
Надходження від реалізації:				
фінансових інвестицій	3200			
необоротних активів	3205	68	43	
Надходження від отриманих:				
відсотків	3215	24	7	
дивідендів	3220			
Надходження від деривативів	3225			
Надходження від погашення позик	3230			
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235			
Інші надходження	3250			
Витрачання на придбання:				
фінансових інвестицій	3255			
необоротних активів	3260	(70)	(394)	
Виплати за деривативами	3270			
Витрачання на надання позик	3275			
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280			
Інші платежі	3290			
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	22	-344	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності				
Надходження від:				
Власного капіталу	3300			
Отримання позик	3305			

Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310			
Інші надходження	3340			
Витрачання на:				
Викуп власних акцій	3345			
Погашення позик	3350			
Сплату дивідендів	3355			
Витрачання на сплату відсотків	3360			
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365			
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370			
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375			
Інші платежі	3390			
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0	
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-105	-288	
Залишок коштів на початок року	3405	1443	1731	
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410			
Залишок коштів на кінець року	3415	1338	1443	

Генеральний директор _____ Рудик В.П.

Головний бухгалтер _____ Петренко Т.М.

Додаток №4
до Звіту про перевірку фінансово-господарської діяльності
ПАТ «Вінниччина-АВТО»
за 2013 рік

РОЗШИФРОВКА ІНШИХ ОПЕРАЦІЙНИХ ДОХОДІВ
по ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ
(код рядка 2120 Ф2)
«ВІННИЧЧИНА-АВТО»
за 2013 рік

тис. грн.

№ з/п	Найменування статей доходів (витрат)	Всього
1	Доходи від оренди	485
2	Операційна курсова різниця	-
3	Реалізація інших оборотних активів	92
4	Штрафи,пені,неустойки	-
5	Реалізація металобрухту	3
6	Доходи від проведення семінарів	-
7	Прострочена кредиторська заборгованість	11
8	Інші операційні доходи	288
9		
10		
Всього		**879**

Голова комісії Мохна Є.Г.

Член комісії Вертійова А.Д.

Додаток №5
до Звіту про перевірку фінансово-господарської діяльності
ПАТ «Вінниччина-АВТО»
за 2013 рік

РОЗШИФРОВКА ІНШИХ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ
по ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ
(код рядка 2180 Ф2)
«ВІННИЧЧИНА-АВТО»
за 2013 рік

тис. грн.

№ зп	Найменування статей доходів (витрат)	Всього
1	Нестачі і втрати від псування ТМЦ	18
2	Операційна курсова різниця	-
3	Втрати від знецінення запасів	-
4	Визнані штрафи, пені, неустойки	7
5	Собівартість Реалізованої валюти	-
6	Собівартість реалізованих виробничих запасів	8
7	Сумнівні і безнадійні борги	8
8	Матеріал. Допомога працівникам (позаштатним)	-
9	Податки на ФОП іншого персоналу	-
10	ПДВ за рахунок прибутку	42
11	Непідтверджена гарантія	1
12	Оплата праці іншого персоналу	-
13	Відрахування в ПК на КММ	-
14	Патенти	3
15	Інші податки за рахунок прибутку	286
16	Інші витрати	31
17	Витрати на виплату пільгових пенсій	44
18	Витрати на додаткову мотивацію працівників	-
19	Витрати на митний термінал	-
20	Собівартість реалізованих необоротних активів	204
21	Соцкультпобут	-
22	Спонсорська благодійна допомога	11
Всього :		663

Голова комісії Мохна Є.Г.
Член комісії Вертійова А.Д.

Додаток № 6
до Звіту про перевірку фінансово-господарської діяльності
ПАТ «Вінниччина-АВТО»
за 2013 рік

РОЗШИФРОВКА ІНШИХ ДОХОДІВ по ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ «ВІННИЧЧИНА-АВТО»

(код рядка 2240 Ф2)

за 2013 рік

тис. грн.

№ з/п	Найменування статей доходів (витрат)	Всього
1	Доходи від реалізації обладнання, необоротних активів	-
2	Доходи від фін. інвестицій	-
3	Безоплатно одержані активи	-
4	Інші доходи ( )	-
5	Роялті отримані	-
6	Дивіденди отримані	-
7	Доходи від надлишків товарів	12
8	Переоцінка валюти	-
Всього :		**12**

Голова комісії Мохна Є.Г.

Член комісії Вертійова А.Д.

Додаток №7
до Звіту про перевірку фінансово-господарської діяльності
ПАТ «Вінниччина-АВТО»
за 2013 рік

РОЗШИФРОВКА ІНШИХ ФІНАНСОВИХ ДОХОДІВ
по ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ
(код рядка 2220 Ф2)
«ВІННИЧЧИНА-АВТО»
за 2013 рік

тис. грн.

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

Голова комісії Мохна Є.Г.

Член комісії Вертійова А.Д.

Додаток №8
до Звіту про перевірку фінансово-господарської діяльності
ПАТ «Вінниччина-АВТО»
за 2013 рік

РОЗШИФРОВКА ФІНАНСОВИХ ТА ІНШИХ ВИТРАТ
По ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ
(код рядка 2250,2270 Ф2)
«ВІННИЧЧИНА-АВТО»
за 2013 рік

тис. грн.

№ з/п	Найменування статей доходів (витрат)	Всього
1	Витрати на проценти за користування кредитами	-
2	Реалізація необоротних фондів	-
3	Витрати на реалізацію фінансових інвестицій	-
4	Списання необоротних активів	-
5	Витрати від участі в капіталі	-
6	Інші витрати	-
7	Відсотки по фінансовому лізингу	-
Всього:		-

Голова комісії Мохна Є.Г.

Член комісії Вертійова А.Д.

Прошнуровано, пронумеровано,
скріплено печаткою
на 31 (тридцять один)
аркушах