

Титульний аркуш

30.04.2020

(дата реєстрації емітентом
електронного документа)

№ 3004-1

(вихідний реєстраційний номер
електронного документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03 грудня 2013 року № 2826, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 24 грудня 2013 року за № 2180/24712 (із змінами)

Генеральний директор

Корольчук Юрій Степанович

(посада)

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої
особи емітента)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2019 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВОЛИНЬ-АВТО"
2. Організаційно-правова форма Приватне акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи 03120584
4. Місцезнаходження Рівненська, 145, Луцьк, 43020
5. Міжміський код, телефон та факс 0332 28 18 00, 0332 28 18 10
6. Адреса електронної пошти office@volyn-avto.com
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким рішення загальних зборів акціонерів, 09.04.2020, д/н затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності)
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення)
9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо) Державна установа «Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України», 21676262, УКРАЇНА, DR/00002/ARM

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Річну інформацію розміщено <https://volyn-avto.ukravto.ua/legal>
на власному веб-сайті
учасника фондового ринку

(URL-адреса сторінки)

30.04.2020

(дата)

Зміст

1. Основні відомості про емітента.	<input checked="" type="checkbox"/>
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності.	<input type="checkbox"/>
3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах.	<input type="checkbox"/>
4. Інформація щодо корпоративного секретаря.	<input type="checkbox"/>
5. Інформація про рейтингове агентство.	<input type="checkbox"/>
6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента.	<input checked="" type="checkbox"/>
7. Судові справи емітента.	<input type="checkbox"/>
8. Штрафні санкції щодо емітента.	<input type="checkbox"/>
9. Опис бізнесу.	<input checked="" type="checkbox"/>
10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв):	<input type="checkbox"/>
1) інформація про органи управління;	<input checked="" type="checkbox"/>
2) інформація про посадових осіб емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення;	<input type="checkbox"/>
3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв).	<input checked="" type="checkbox"/>
11. Звіт керівництва (звіт про управління):	<input checked="" type="checkbox"/>
1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
2) інформація про розвиток емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента: завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків;	<input type="checkbox"/>
4) звіт про корпоративне управління:	<input type="checkbox"/>
власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент;	<input checked="" type="checkbox"/>
кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати;	<input type="checkbox"/>
інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги;	<input type="checkbox"/>
інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників);	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про наглядову раду;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про виконавчий орган;	<input checked="" type="checkbox"/>
опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;	<input type="checkbox"/>
порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
повноваження посадових осіб емітента.	<input checked="" type="checkbox"/>

12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій.
13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій.
14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.
15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.
16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників).
17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру:
- 1) інформація про випуски акцій емітента;
- 2) інформація про облігації емітента;
- 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом;
- 4) інформація про похідні цінні папери емітента;
- 5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів;
- 6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду.
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва).
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента.
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента.
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів.
22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі.
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами.
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:
- 1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю);
- 2) інформація щодо вартості чистих активів емітента;
- 3) інформація про зобов'язання емітента;
- 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;
- 5) інформація про собівартість реалізованої продукції;
- 6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент.
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.
26. Інформація про вчинення значних правочинів.
27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.
28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість.
29. Річна фінансова звітність.
30. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою).
31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо).
32. Твердження щодо річної інформації.

33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента.
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом.
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду.
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій.
37. 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 станом на кінець звітного року.
38. 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.
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів.
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів.
41. Основні відомості про ФОН.
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН.
43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН.
44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН.
45. Правила ФОН.
46. Примітки.(до звіту)
- Згідно з пунктом 5 глави 4 розділу II Положення № 2826 приватне акціонерне товариство, щодо інших цінних паперів, крім акцій, якого не здійснено публічну пропозицію, зобов'язано розкривати регулярну річну інформацію відповідно до переліку, який визначено у пункті 1 глави 4 розділу III Положення 2826, крім вимог підпунктів 4, 6, 10, 13, 14, 20, 21, 26, 27, 29, 30 цього пункту, в зв'язку з цим емітентом не заповнено наступну інформацію:
- Інформацію про одержані ліцензії на окремі види діяльності;
- Інформацію щодо посади корпоративного секретаря (для акціонерних товариств);
- Інформацію про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення;
- Інформацію про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій;
- Інформацію про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій;
- Інформацію про забезпечення випуску боргових цінних паперів;
- Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва);
- Інформацію про вчинення значних правочинів або правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, або про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів;
- Відомості про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість;
- Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою);
- Річну фінансову звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо).
- Не заповнено: Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції, оскільки товариство не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

Не заповнено: Інформація про собівартість реалізованої продукції, оскільки товариство не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності та відповідно не надає інформації про собівартість реалізованої продукції.

Не заповнено: Судові справи емітента, оскільки товариство не мало судових справ, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 1 та більше відсотків активів емітента.

Також не заповнено наступну інформацію в зв'язку з відсутністю інформації, що підлягає заповненню, зокрема:

Не заповнено: Інформація про рейтингове агентство, оскільки товариство не користувалось послугами жодного з рейтингових агенств протягом звітного року.

Не заповнено: Процентні облігації, оскільки товариство не здійснювало випуск процентних облігацій протягом звітного року.

Не заповнено: Інформація про похідні цінні папери, оскільки товариство не емітувало та не володіло похідними цінними паперами протягом звітного року.

Не заповнено: Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом (емісія яких підлягає реєстрації) (крім іпотечних облігацій, іпотечних сертифікатів, сертифікатів ФОН), оскільки товариство не емітувало цінних паперів, емісія яких підлягає реєстрації протягом звітного року.

Не заповнено: Інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду, оскільки викуп власних акцій в звітному році не здійснювався.

Не заповнено: Інформація про зобов'язання емітента (за кожним кредитом) в зв'язку з відсутністю кредитних зобов'язань.

Не заповнено: Інформація про зобов'язання емітента (за кожним випуском облігацій) в зв'язку з відсутністю зобов'язань за облігаціями.

Не заповнено: Інформація про зобов'язання емітента (за фінансовими інвестиціями в корпоративні права) в зв'язку з відсутністю фінансових інвестицій в корпоративні права.

Не заповнено: Інформація про зобов'язання емітента (за іпотечними цінними паперами) в зв'язку з відсутністю зобов'язань за іпотечними цінними паперами.

Не заповнено: Інформація про зобов'язання емітента (за сертифікатами ФОН) в зв'язку з відсутністю зобов'язань за сертифікатами ФОН.

Не заповнено: Інформація про зобов'язання емітента (за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами)) в зв'язку з відсутністю таких зобов'язань.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВОЛИНЬ-АВТО"	
2. Скорочене найменування (за наявності)	ПРАТ "ВОЛИНЬ-АВТО"	
3. Дата проведення державної реєстрації		30.06.1993
4. Територія (область)	Волинська	
5. Статутний капітал (грн)		9021750,00
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать 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)		96
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	Найменування виду діяльності	Код за КВЕД
	Технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів	45.20
	Роздрібна торгівля деталями та приладдям для автотранспортних засобів	45.32
	Торгівля автомобілями та легковими автотранспортними засобами	45.11
10. Банки, що обслуговують емітента:		
1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	Волинське обласне управління акціонерного товариства "Державний ощадний банк України"	
2) МФО банку	303398	
3) IBAN	UA023033980000026001300689092	
4) найменування банку (філії, відділення банку), д/н який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті		
5) МФО банку	д/н	
6) IBAN	д/н	

15. Відомості про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента:

- 1) найменування ФІЛІЯ "КОВЕЛЬ-АВТО" ПРАТ "ВОЛИНЬ-АВТО"
- 2) місцезнаходження Володимирська, 135, Ковель, Волинська область,
45000, УКРАЇНА
- 3) опис: Основний вид діяльності: 45.20 Технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів.
-

- 1) найменування ФІЛІЯ "НОВОВОЛИНСЬК-АВТО" ПРИВАТНОГО
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВОЛИНЬ-АВТО"
- 2) місцезнаходження Луцька, 50, Нововолинськ, Волинська область,
45400, УКРАЇНА
- 3) опис: Основний вид діяльності: 45.20 Технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів.
-

18. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Наглядовою Радою ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ВОЛИНЬ-АВТО» (протокол № 09/09/2019-1 від 09 вересня 2019 року) у зв'язку з виробничою необхідністю прийнято рішення ліквідувати (припинити) ФІЛІЮ «КОВЕЛЬ-АВТО» ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ВОЛИНЬ-АВТО» (код ЄДРПОУ ВП 26517213, місцезнаходження ВП: 45000, Волинська обл., м. Ковель, вул. Володимирська, буд. 135), що виконувала функції з торгівлі автомобілями та запасними частинами, а також надання послуг, пов'язаних з обслуговуванням, ремонтом та діагностикою транспортних засобів.

Інформація про чисельність працівників

Середньооблікова чисельність працівників облікового складу (осіб) складає: 96 осіб.

Інформація про належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств

Товариство не належить до будь-яких об'єднань підприємств.

Інформація про спільну діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами

Товариство не веде спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами, установами.

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб

Пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб не надходило.

Опис обраної облікової політики

У 2019 році товариство здійснювало ведення бухгалтерського обліку відповідно до вимог Закону України про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні від 16.07.99 № 996-XI, Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку, Міжнародних стандартів фінансової звітності, інших нормативних актів, а також Наказу про облікову політику підприємства на 2019 рік. Для нарахування амортизації основних засобів та нематеріальних активів застосовується прямолінійний метод нарахування амортизації. Амортизація нараховується щомісячно. Запаси при первісному визнанні обліковуються за собівартістю придбання. Вибуття запасів здійснюється за такими оцінками: матеріали, ПММ, запасні частини, товари в оптовій торгівлі, товари в роздрібній торгівлі – за собівартістю перших по надходженню (ФІФО); легкові, вантажні автомобілі, автобуси та мотоцикли – за методом ідентифікованої собівартості.

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

ПРАТ "ВОЛИНЬ-АВТО" надає всі види автосервісних послуг по ремонту та технічному обслуговуванню автомобілів, а також займається торгівельною діяльністю з продажу автомобілів, запасних частин та аксесуарів.

Інформація про основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років

За останні 5 років було придбано обладнання для надання автосервісних послуг, твердопаливні котли для модернізації системи опалення підприємства, комп'ютерну техніку та програмне забезпечення, офісне обладнання, модернізовано систему зовнішнього освітлення та відеоспостереження. За відповідний період було продано цілісні майнові комплекси (будівлі, споруди, обладнання) ФІЛІЇ "ВЛАД-АВТО" та ФІЛІЇ "КОВЕЛЬ-АВТО", вживані автомобілі, що більше не використовувалися товариством.

Інформація про основні засоби емітента

Товариство користується власними основними засобами. Залишкова вартість основних засобів на кінець 2018 року складала 15095 тис. грн., коефіцієнт зносу становив 0,74. Основні засоби знаходяться за місцезнаходженням головного підприємства та філій, утримуються за власні кошти. Екологічних питань, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, немає. Планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів в значних обсягах немає.

Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента

Істотними факторами, які негативно впливають на діяльність Товариства, є надмірне ввезення іноземних автомобілів; зміна нормативно-правової бази та податковий тиск; збільшення інфляції, зростання цін на енергоносії, подорожчання кредитних ресурсів, продовження воєнних дій на території держави. Фінансовий стан товариства буде в значній мірі залежати від купівельної спроможності населення, яка не є стабільною, особливо в період економічних та політичних змін в державі.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента

Діяльність Товариства фінансується за рахунок доходів від поточної діяльності, від продажу активів та фінансової допомоги акціонерів без залучення кредитних ресурсів.

Інформація про вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів)

Всі укладені договори виконані.

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік

Керуючись інтересами акціонерів та трудового колективу, основне завдання Товариства на 2019 рік – сталий ріст дохідної частини, забезпечення рентабельної роботи, належних умов та оплати праці працівників Товариства, спрямування основних зусиль на безумовне виконання планових завдань з реалізації сервісних послуг, продажу запчастин та автомобілів, для чого планується:

1. Нарощувати об'єми надання сервісних послуг в регіоні.
2. Збільшити об'єм реалізації запасних частин, в тому числі за рахунок оптової торгівлі.
3. Збільшити частку ринку реалізації автомобілів в регіоні.
2. Забезпечити ріст професійних навичок спеціалістів шляхом проведення навчань з персоналом, в тому числі в навчальних центрах дистриб'юторських компаній.
3. Неухильно дотримуватись правил торгівлі автомобілями і запасними частинами.
4. Постійно проводити у регіоні рекламні акції з ціллю активізації продажу автомобілів, сервісних послуг та запасних частин.
5. Проводити іміджеві рекламні кампанії, необхідні для підтримки і формування відповідного іміджу брендів.
6. Приймати участь у регіональних та місцевих виставках
7. Формувати гнучку цінову політику.
8. Забезпечити високу якість обслуговування клієнтів.
9. Проводити атестацію робочих місць

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок

Дослідження та розробки не проводилися.

Інша інформація

д/н

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Дирекція	складається з двох осіб: Генерального директора та Члена Дирекції - головного бухгалтера.	Генеральний директор Корольчук Юрій Степанович, Член Дирекції - головний бухгалтер Богданенко Алла Олегівна.
Наглядова Рада	Складається з трьох осіб, Голови та двох членів Наглядової Ради.	Голова Наглядової Ради Козіс Олександр Миколайович, член Наглядової Ради Бей Наталія Олександрівна, член Наглядової Ради Сенюта Ігор Васильович.

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

№ з/п	Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Генеральний директор	фізична особа Корольчук Юрій Степанович	1950	вища, Український інститут інженерів водного господарства, рік закінчення 1972	45	д/н, д/н, д/н	09.04.2004, безстроково

Опис: Генеральний директор очолює Дирекцію, організовує її роботу, скликає засідання, забезпечує ведення протоколів засідань, організовує виконання рішень Загальних зборів, Наглядової Ради Товариства, Дирекції, вживає заходів щодо діяльності Товариства. Генеральний директор має право першого підпису на фінансових документах Товариства, приймає на роботу та звільняє з роботи працівників Товариства, організовує діловодство та документообіг у Товаристві, підписує листи, заяви, позовні заяви, скарги від імені Товариства. Разом з членом Дирекції - головним бухгалтером Генеральний директор укладає правочини, підписує акти виконаних робіт/наданих послуг, підписує довіреності, видає накази та розпорядження, розробляє та затверджує поточні фінансово-господарські плани, затверджує ціни на товари та послуги, організовує ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства, здійснює інші функції в межах повноважень, визначених Статутом Товариства, для забезпечення нормальної роботи Товариства. Винагорода в грошовій формі виплачена в розмірі, передбаченому контрактом. Змін в персональному складі щодо цієї посадової особи не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

Загальний стаж роботи (років) - 45. Протягом останніх п'яти років інших посад особа не обіймала.

Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.

2	Член Дирекції - Головний бухгалтер	фізична особа Богданенко Алла Олегівна	1989	Вища, Луцький національний технічний університет, рік закінчення 2011	12	д/н, д/н, д/н	29.05.2013, безстроково
---	------------------------------------	---	------	---	----	---------------	-------------------------

Опис: Член Дирекції - головний бухгалтер має право другого підпису на фінансових документах Товариства та діє разом з Генеральним директором для здійснення описаних вище повноважень, для яких передбачена спільна дія усіх членів Дирекції. Крім того, член Дирекції - головний бухгалтер виконує функціональні обов'язки головного бухгалтера, передбачені законодавством та посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій формі виплачена в розмірі, передбаченому контрактом. Змін в персональному складі щодо цієї посадової особи не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

Загальний стаж роботи (років) - 12. Протягом останніх п'яти років інших посад особа не обіймала.

Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.

1	2	3	4	5	6	7	8
3	Голова Наглядової Ради	фізична особа Козіс Олександр Миколайович	1958	Вища, Національна академія державного управління при Президентові України, рік закінчення - 2006, спеціальність - управління суспільним розвитком	42	д/н, д/н, д/н	13.04.2017, три роки

Опис: Голова Наглядової Ради організує роботу Наглядової Ради. До компетенції Наглядової Ради належить вирішення питань, передбачених чинним законодавством України, Статутом, а також переданих на вирішення Наглядової Ради Загальними Зборами Акціонерів. Є представником акціонера ПРАТ "УКРАЇНСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ". Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.
Загальний стаж роботи (років) - 42.
Посадова особа працює також на посаді Голови правління ПРАТ "УКРАЇНСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ".

4	Член Наглядової Ради	фізична особа Бей Наталія Олександрівна	1977	Вища, Сумський державний аграрний університет, рік закінчення - 1999, спеціальність менеджмент організацій	21	д/н, д/н, д/н	13.04.2017, три роки
---	----------------------	--	------	--	----	---------------	----------------------

Опис: До компетенції Наглядової Ради належить вирішення питань, передбачених чинним законодавством України, Статутом, а також переданих на вирішення Наглядової Ради Загальними Зборами Акціонерів. Є представником акціонера ПРАТ "УКРАЇНСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ". Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.
Загальний стаж роботи (років) - 21.
Посадова особа також працює на посаді Заступника Голови Правління з фінансових питань та маркетингових комунікацій ПРАТ "УКРАЇНСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ".

5	Член Наглядової Ради	фізична особа Сенюта Ігор Васильович	1983	Вища, Київський національний університет імені Тараса Шевченка, рік закінчення - 2006, спеціальність - правознавство	16	д/н, д/н, д/н	13.04.2017, три роки
---	----------------------	---	------	--	----	---------------	----------------------

Опис: До компетенції Наглядової Ради належить вирішення питань, передбачених чинним законодавством України, Статутом, а також переданих на вирішення Наглядової Ради Загальними Зборами Акціонерів. Є представником акціонера ПРАТ "УКРАЇНСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ". Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.
Загальний стаж роботи (років) - 16.
Посадова особа також працює на посаді начальника департаменту майнових відносин ПРАТ "УКРАЇНСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ".

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
				прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6
Генеральний директор	фізична особа	246590	20,499625	246590	0
	Корольчук Юрій Степанович				
Член Наглядової ради	фізична особа	0	0	0	0
	Сенюта Ігор Васильович				
Член Наглядової ради	фізична особа	0	0	0	0
	Бей Наталія Олександрівна				
Голова Наглядової ради	фізична особа	0	0	0	0
	Козіс Олександр Миколайович				
Головний бухгалтер	фізична особа	0	0	0	0
	Богданенко Алла Олегівна				

VI. Інформація про засновників та/або учасників емітента та відсоток акцій (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)
ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «УКРАЇНЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ»	03121566	Велика Васильківська, 15/2, Київ, Київська область, 01004, УКРАЇНА	79,500375
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
			Усього: 79,500375

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Діяльність ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ВОЛИНЬ-АВТО» (надалі - Товариство) включає:

- реалізацію автомобілів;
- реалізацію запасних частин, матеріалів та аксесуарів;
- надання послуг з технічного обслуговування ремонту автомобілів.

Керуючись інтересами акціонерів та трудового колективу, основне завдання Товариства на 2020 рік – сталий ріст дохідної частини, забезпечення рентабельної роботи, належних умов та оплати праці працівників Товариства, спрямування основних зусиль на безумовне виконання планових завдань з реалізації сервісних послуг, продажу запчастин та автомобілів, для чого планується:

1. Нарощувати об'єми надання сервісних послуг в регіоні.
2. Збільшити об'єм реалізації запасних частин, в тому числі за рахунок оптової торгівлі.
3. Збільшити частку ринку реалізації автомобілів в регіоні.
2. Забезпечити ріст професійних навичок спеціалістів шляхом проведення навчань з персоналом, в тому числі в навчальних центрах дистриб'юторських компаній.
3. Неухильно дотримуватись правил торгівлі автомобілями і запасними частинами.
4. Постійно проводити у регіоні рекламні акції з ціллю активізації продажу автомобілів, сервісних послуг та запасних частин.
5. Проводити іміджеві рекламні кампанії, необхідні для підтримки і формування відповідного іміджу брендів.
6. Приймати участь у регіональних та місцевих виставках
7. Формувати гнучку цінову політику.
8. Забезпечити високу якість обслуговування клієнтів.
9. Проводити атестацію робочих місць.

Істотними факторами, які можуть вплинути на діяльність Товариства, є надмірне ввезення іноземних автомобілів; зміна нормативно-правової бази та податковий тиск; збільшення інфляції, зростання цін на енергоносії, подорожчання кредитних ресурсів, продовження воєнних дій на території держави.

Фінансовий стан товариства буде в значній мірі залежати від купівельної спроможності населення, яка не є стабільною, особливо в період економічних та політичних змін в державі.

2. Інформація про розвиток емітента

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ВОЛИНЬ-АВТО» створене як Відкрите акціонерне товариство «ВОЛИНЬ-АВТО», зареєстроване виконавчим комітетом Луцької міської Ради Волинської області 30 червня 1993 року, перейменоване у ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ВОЛИНЬ-АВТО» згідно з рішенням Загальних зборів акціонерів від 17 березня 2010 року та продовжує свою діяльність як ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ВОЛИНЬ-АВТО» у зв'язку зі зміною типу акціонерного товариства згідно з рішенням Загальних зборів акціонерів від 21 грудня 2016 року.

3. Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента

Товариство у 2019 році не уклало деривативи та не вчиняло правочини щодо похідних цінних паперів.

1) Зокрема інформація про завдання та політику емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування

д/н

2) Зокрема інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків

д/н

4. Звіт про корпоративне управління:

1) Посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Товариство не має власного кодексу корпоративного управління та не застосовує кодексу корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншого кодексу корпоративного управління.

Товариство в своїй діяльності керується виключно вимогами чинного законодавства України та не застосовує практику корпоративного управління понад визначені законодавством вимоги.

кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати

д/н

всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

д/н

2) У разі якщо емітент відхиляється від положень кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, надайте пояснення, від яких частин кодексу корпоративного управління такий емітент відхиляється і причини таких відхилень. У разі якщо емітент прийняв рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, обґрунтуйте причини таких дій
Товариство не має власного кодексу корпоративного управління.

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	річні	позачергові
	X	
Дата проведення		24.04.2019
Кворум зборів, %		100

Опис: Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:

1. Про обрання членів лічильної комісії річних Загальних зборів акціонерів Товариства.
2. Про обрання Голови та секретаря річних Загальних Зборів акціонерів Товариства.
3. Про затвердження регламенту роботи річних Загальних зборів акціонерів Товариства.
4. Про розгляд звіту Наглядової ради Товариства за 2018 рік.
5. Про затвердження річного звіту Товариства, у тому числі фінансової звітності Товариства за 2018 рік.
6. Про розподіл прибутку (визначення порядку покриття збитків) за підсумками діяльності Товариства у 2018 році.
7. Про попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинитися Товариством протягом року.
8. Про внесення змін та доповнень до Статуту Товариства шляхом викладення його у новій редакції та затвердження нової редакції Статуту Товариства.
9. Про визначення уповноваженої особи на підписання нової редакції Статуту Товариства та на здійснення дій з державної реєстрації Статуту.

Пропозицій до порядку денного та проектів рішень Зборів від акціонерів не надходило.

Результати розгляду питань порядку денного: З усіх питань порядку денного рішення «за» прийнято 100 % голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу.

Загальний опис прийнятих на зборах рішень:

З першого питання порядку денного:

1.1. Обрати лічильну комісію річних Загальних зборів акціонерів Товариства у наступному складі:

Голова лічильної комісії Лебедюк Микита Савич;

Член лічильної комісії Кец Галина Євстафіївна; Член лічильної комісії Сорока Олена Василівна.

З другого питання порядку денного:

2.1. Обрати Головою річних Загальних Зборів акціонерів Товариства Склярєва Володимира Олександровича.

2.2. Обрати секретарем річних Загальних Зборів акціонерів Товариства Корольчука Юрія Степановича.

З третього питання порядку денного:

3.1. Затвердити наступний регламент роботи Зборів:

- Голова Зборів послідовно виносить на розгляд питання порядку денного Зборів;

- Слово для виступу з доповіддю надається Головою Зборів;

- Час для виступу з доповіддю щодо кожного питання порядку денного Зборів – до 15 хвилин;

- Голова Зборів оголошує проекти рішень з питань порядку денного, затверджені Наглядовою Радою Товариства;

- Голосування проводиться з використанням бюлетенів для голосування;

- Своєю згоду або не згоду з рішенням Зборів акціонери (їх представники) виражають шляхом зазначення відмітки у відповідній клітинці бюлетеня для голосування;

- Результати голосування підраховуються лічильною комісією та оформлюються протоколами лічильної комісії по кожному питанню порядку денного Зборів окремо. Результати голосування з кожного питання порядку денного Зборів оголошуються після їх підрахунку, але до завершення Зборів;

- Збори виконують свою роботу до закінчення розгляду усіх питань порядку денного Зборів.

З четвертого питання порядку денного:

4.1. Затвердити Звіт Наглядової Ради Товариства за 2018 рік.

З п'ятого питання порядку денного:

5.1. Затвердити річний звіт Товариства, у тому числі фінансову звітність Товариства за 2018 рік у складі:
 -Балансу Товариства станом на 31.12.2018 року;
 -Звіту про фінансові результати Товариства за 2018 рік;
 -Звіту про рух грошових коштів за 2018 рік;
 -Звіту про власний капітал за 2018 рік;
 -Приміток до фінансової звітності за 2018 рік.
 З шостого питання порядку денного:
 6.1. Покриття збитків за підсумками діяльності Товариства у 2018 році в сумі 356 тис. грн. здійснити за рахунок підвищення ефективності роботи Товариства в наступних періодах.
 6.2. У зв'язку з відсутністю прибутку, розподіл прибутку не здійснювати, резервний фонд не формувати, дивіденди не нараховувати та не виплачувати.
 З сьомого питання порядку денного:
 7.1. Схвалити укладення Товариством протягом не більш ніж одного року з дати прийняття даного рішення наступних договорів (контрактів):
 -кредитних договорів з фінансовими установами, загальний сукупний розмір яких не перевищує 40 000 000,00 грн. (сорок мільйонів гривень 00 копійок) на умовах, визначених Наглядовою Радою Товариства;
 -договорів застави (іпотеки) з фінансовими установами, у тому числі в якості майнового поручителя за зобов'язаннями третіх осіб, з ринковою вартістю майна, що передається в заставу (іпотеку), на суму, що не перевищує 200 000 000,00 грн. (двісті мільйонів гривень 00 копійок) на умовах, визначених Наглядовою Радою Товариства;
 -договорів надання/отримання фінансової допомоги, загальний сукупний розмір яких не перевищує 100 000 000,00 грн. (сто мільйонів гривень 00 копійок) на умовах, визначених Наглядовою Радою Товариства.
 7.2. Уповноважити Наглядову Раду Товариства визначати інші істотні умови договорів (контрактів) та додаткових угод, попередньо схвалених річними Загальними зборами акціонерів Товариства, а саме: контрагента, строк (термін) дії договору (контракту), ціну договору (контракту) у межах граничної суми, затвердженої річними Загальними зборами акціонерів Товариства, тощо, а також для договорів застави (іпотеки) - перелік майна, що передається в заставу (іпотеку), для кредитних договорів - процентну ставку.
 З восьмого питання порядку денного:
 8.1. Внести зміни та доповнення до Статуту Товариства у зв'язку із приведенням положень Статуту Товариства у відповідність до вимог законодавства України шляхом викладення Статуту у новій редакції.
 8.2. Затвердити нову редакцію Статуту Товариства.
 З дев'ятого питання порядку денного:
 9.1. Уповноважити Генерального директора Товариства підписати нову редакцію Статуту Товариства та здійснити всі необхідні дії для державної реєстрації Статуту Товариства або видати відповідну довіреність на вчинення відповідних дій іншій особі.

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

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

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

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

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

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

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?

	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 (вказати) В звітному періоді позачергові збори не скликалися.		

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

ні

У разі скликання позачергових загальних зборів вказуються їх ініціатори:

	Так	Ні
Наглядова рада		X
Виконавчий орган		X
Ревізійна комісія (ревізор)		X
Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків голосуючих акцій товариства	В звітному періоді позачергові збори не скликалися.	
Інше (вказати) В звітному періоді позачергові збори не скликалися.		

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів вказується причина їх не проведення:

д/н

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

д/н

4) Інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

ПРАТ "ВОЛИНЬ-АВТО" має Наглядову Раду та виконавчий орган - Дирекцію. Дирекція складається з Генерального директора та члена Дирекції - головного бухгалтера.

Склад наглядової ради (за наявності)

Персональний склад наглядової ради	Незалежний член наглядової ради	Залежний член наглядової ради	Функціональні обов'язки члена наглядової ради
	Так	Ні	
Козіс Олександр Миколайович		X	д/н
Бей Наталія Олександрівна		X	д/н
Сенюта Ігор Васильович		X	д/н

Чи проведені засідання наглядової ради?

Загальний опис прийнятих на них рішень: У звітному році було проведено 27 засідань Наглядової Ради, на яких приймалися рішення з наступних найбільш важливих питань, що істотно вплинули на діяльність Товариства, зокрема:

- 1) Про укладення Додаткової угоди до Контракту з керівником Товариства.
- 2) Про передачу в оренду майна Товариства
- 3) Про скликання та проведення річних Загальних зборів акціонерів Товариства.
- 4) Про списання ТМЦ, основних засобів або їх продаж.
- 5) Про затвердження штатного розпису Товариства та змін до штатного розкладу Товариства.
- 6) Про надання згоди на укладення короткострокових договорів про отримання в оренду нерухомого майна
- 7) Про надання повноважень Дирекції Товариства на укладення договорів оренди нерухомого майна та інших договорів.

Процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства: д/н

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)

	Так	Ні
3 питань аудиту		X
Персональний склад:		
3 питань призначень		X
Персональний склад:		
3 винагород		X
Персональний склад:		
Інше (зазначити)	Комітети не створювались.	
Персональний склад:	д/н	

Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; у разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності.

д/н

д/н

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи

Оцінка роботи наглядової ради: д/н

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 (зазначити)	д/н	

Коли останній раз обирався новий член 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 (із корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена	X	
Інше (вказати) д/н		

Як 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 (вказати) д/н		

Склад виконавчого органу

Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки члена виконавчого органу
Генеральний директор Корольчук Юрій Степанович	Генеральний директор очолює Дирекцію, організовує її роботу, скликає засідання, забезпечує ведення протоколів засідань, організовує виконання рішень Загальних зборів, Наглядової Ради Товариства, Дирекції, вживає заходів щодо діяльності Товариства. Генеральний директор має право першого підпису на фінансових документах Товариства, приймає на роботу та звільняє з роботи працівників Товариства, організовує діловодство та документообіг у Товаристві, підписує листи, заяви, позовні заяви, скарги від імені Товариства. Разом з членом Дирекції - головним бухгалтером Генеральний директор укладає правовичні, підписує акти виконаних робіт/наданих послуг, підписує довіреності, видає накази та розпорядження, розробляє та затверджує поточні фінансово-господарські плани, затверджує ціни на товари та послуги, організовує ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства, здійснює інші функції в межах повноважень, визначених Статутом Товариства, для забезпечення нормальної роботи Товариства.
Член Дирекції - головний бухгалтер Богданенко Алла Олегівна	Член Дирекції - головний бухгалтер має право другого підпису на фінансових документах Товариства та діє разом з Генеральним директором для здійснення описаних вище повноважень, для яких передбачена спільна дія усіх членів Дирекції. Крім того, член Дирекції - головний бухгалтер виконує функціональні обов'язки головного бухгалтера, передбачені законодавством та посадовою інструкцією.

Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства

У звітному році було проведено 95 засідань Дирекції, на яких приймалися рішення з питань, що стосуються керівництва поточною діяльністю Товариства та згідно Статуту відносяться до компетенції Дирекції, зокрема:
 1) Про режим роботи підприємства.
 2) Про проведення рекламних акцій.
 3) Про укладення договорів оренди нерухомого майна та інших договорів, в тому числі за згодою Наглядової Ради.

4)Про укладення Дилерських договорів для здійснення реалізації продукції та надання послуг.
5)Про укладення правочинів щодо продажу товарних транспортних засобів.
6) Про укладення правочинів щодо надання послуг з технічного обслуговування та ремонту колісних транспортних засобів, продажу запчастин.
7)Про укладення правочинів щодо придбання основних засобів, інших договорів, необхідних для поточної діяльності Товариства.
8)Про затвердження фінансово-господарських планів.
9)Про затвердження вартості нормогодини на послуги, що надає Товариство.
Рішення приймаються простою більшістю голосів на засіданнях Дирекції за умови присутності усіх її членів. Рішення оформлюються протоколами, які підписуються Генеральним директором та членом Дирекції – головним бухгалтером.
Змін у структурі виконавчого органу протягом звітного періоду не відбувалося.

Оцінка роботи виконавчого органу

д/н

5) опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента

д/н

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:
кількість членів ревізійної комісії 0 осіб;

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

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

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямків діяльності (стратегії)	так	ні	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	ні	так	ні	ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	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 додаткову емісію акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	ні	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)

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 передбачені 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 порядок розподілу прибутку		X
Інше (зазначити)	д/н	

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власному веб-сайті акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	так	так	так	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками голосуючих акцій	ні	так	ні	так	так
Інформація про склад органів управління товариства	ні	так	так	так	ні
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	так	так	так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	ні	ні	так	так	ні

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

так

Скільки разів проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства незалежним аудитором (аудиторською фірмою) протягом звітного періоду?

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

Який орган приймав рішення про затвердження незалежного аудитора (аудиторської фірми)?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада		X
Інше (зазначити)	В звітному періоді аудиторська перевірка не проводилась, рішення про затвердження незалежного аудитора не приймалось.	

З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила (проводив) перевірку востаннє?

	Так	Ні
З власні 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 та більше 10 відсотками голосуючих акцій		X
Інше (вказати)	В Товариства відсутня ревізійна комісія.	

б) перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)
1	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «УКРАЇНСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ»	03121566	79,5004
2	Корольчук Юрій Степанович	д/н	20,4996

8) Порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

Наглядова Рада: Члени Наглядової Ради обираються акціонерами під час проведення Загальних Зборів Товариства шляхом кумулятивного голосування на строк не більший ніж три роки. Кількісний склад Наглядової Ради становить три особи. Члени Наглядової Ради здійснюють свої повноваження, дотримуючись умов цивільно-правового чи трудового договору (контракту) з Товариством та відповідно Статуту Товариства. Голова Наглядової Ради обирається членами Наглядової Ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Наглядової Ради на своєму першому засіданні.

Дія цивільно-правового чи трудового договору (контракту) з членом Наглядової Ради припиняється у разі припинення його повноважень.

Без рішення Загальних Зборів Акціонерів повноваження члена Наглядової Ради з одночасним припиненням цивільно-правового чи трудового договору (контракту) достроково припиняються:

- 1) за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;
- 2) в разі неможливості виконання обов'язків члена Наглядової Ради за станом здоров'я;
- 3) в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Наглядової Ради;
- 4) в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим;
- 5) у разі отримання Товариством письмового повідомлення про заміну члена Наглядової Ради, який є представником акціонера.

6) з інших підстав, передбачених Положенням про Наглядову Раду.

Виконавчий орган (Дирекція): Обрання (призначення) та припинення повноважень (звільнення) членів Дирекції здійснюється Наглядовою Радою.

Повноваження Генерального директора та члена Дирекції – головного бухгалтера припиняються за рішенням Наглядової Ради. Підстави припинення повноважень Генерального директора та члена Дирекції – головного бухгалтера:

- 1) за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;

- 2) в разі неможливості виконання обов'язків Генерального директора, члена Дирекції – головного бухгалтера за станом здоров'я;
- 3) в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків Генерального директора, члена Дирекції – головного бухгалтера;
- 4) в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим.
- 5) з інших підстав, визначених чинним законодавством, Положенням про Дирекцію та/або контрактом. Посадовим особам в разі їх звільнення не передбачені будь-які винагороди або компенсації.

9) Повноваження посадових осіб емітента

До компетенції Наглядової Ради належить вирішення питань, передбачених чинним законодавством України, Статутом, а також переданих на вирішення Наглядової Ради Загальними Зборами Акціонерів. До компетенції Дирекції належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних Зборів Акціонерів та Наглядової Ради.

10) Висловлення думки аудитора (аудиторської фірми) щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5 - 9 цього пункту, а також перевірки інформації, зазначеної в підпунктах 1 - 4 цього пункту

Ми виконали завдання з надання впевненості щодо іншої інформації, а саме – Звіту з корпоративного управління ПРАТ «ВОЛИНЬ-АВТО» за 2019 рік на предмет його відповідності вимогам ст.401 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок», а також положень нормативного документу НКЦПФР – «Про затвердження Принципів корпоративного управління» (Рішення від 22.07.2014р № 955).

Управлінський персонал ПРАТ «ВОЛИНЬ-АВТО» несе відповідальність за складання і достовірне подання інформації в Звіті про корпоративне управління за 2019 р.

Також управлінський персонал відповідальний за впровадження такого внутрішнього контролю, який він визначає необхідним для забезпечення складання достовірної звітності, вільної від суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

У зв'язку з дослідженням інформації, наведеної в Звіті про корпоративне управління, щодо з'ясування ступеня дотримання вимог ст. 401 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок», а також положень нормативного документу НКЦПФР – «Про затвердження Принципів корпоративного управління» (Рішення від 22.07.2014р. № 955), нашою відповідальністю є ознайомитися з цією інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність в частині розкриття інформації між Звітом про корпоративне управління ПРАТ «ВОЛИНЬ-АВТО» та вимогами, що визначені зазначеним вище діючим законодавством, або нашими знаннями, отриманими під час виконання завдання з надання впевненості, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

Ми дотримувалися вимог незалежності та інших етичних вимог, викладених у Кодексі етики професійних бухгалтерів, затвердженому радою з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів, який ґрунтується на фундаментальних принципах чесності, об'єктивності, професійної компетентності та належної ретельності, конфіденційності та професійної поведінки. ПП «Аудиторська фірма «УКРФІНАНСАУДИТ» є незалежними від юридичної особи при виконанні завдання з надання впевненості.

Завдання з надання впевненості виконувалося згідно з вимогами Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 (переглянутий) «Завдання з надання впевненості, що не є аудитами чи оглядами історичної фінансової інформації».

Цей стандарт вимагає, щоб ми планували і виконували завдання для отримання обґрунтованої впевненості в тому, що Товариство дотримувалося в усіх суттєвих аспектах вимог ст.401 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» при розкритті інформації у Звіті з корпоративного управління.

Завдання з надання впевненості передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо достовірності розкриттів у Звіті про корпоративне управління за 2019 рік. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень звітності.

Дослідження інформації проводилось шляхом співставлення даних статутних документів, протоколів загальних зборів, наглядової ради та іншої інформації з даними наведеними в Звіті про корпоративне управління. Під час виконання завдання з надання впевненості зроблені дослідження шляхом тестування

доказів на обґрунтування інформації, розкритих у Звіті.

За результатами розгляду інформації, наведеної в Звіті з корпоративного управління ПРАТ «ВОЛИНЬ-АВТО» за 2019 рік аудиторами не виявлено фактів суттєвої невідповідності в частині розкриття інформації між Звітом про корпоративне управління Товариства та вимогами діючого законодавства.

На нашу думку ПРАТ «ВОЛИНЬ-АВТО», в усіх суттєвих аспектах, дотримано вимоги ст. 401 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок», а також положень нормативного документу НКЦПФР – «Про затвердження Принципів корпоративного управління» (Рішення від 22.07.2014р. № 955) при розкритті інформації у Звіті з корпоративного управління.

VIII. Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій емітента

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «УКРАЇНСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ»	03121566	Велика Васильківська, 15/2, Київ, Київська область, 01004, Україна	956310	79,5004	956310	0
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Корольчук Юрій Степанович			246590	20,4996	246590	0
Усього:			1202900	100	1202900	0

X. Структура капіталу

№ з/п	Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номинальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
1	2	3	4	5	6
1	прості іменні акції	1202900	7,50	згідно законодавства.	Не включені до біржового реєстру, публічної пропозиції немає.

Примітки: д/н

XI. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн)	Кількість акцій (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
15.06.2010	16/03/1/10	Волинське територіальне управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку	UA4000071104	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	7,50	1202900	9021750,00	100

Опис: Цінні папери розміщені в повному обсязі. Протягом звітного року лістингу/делістингу цінних паперів Товариства на фондових біржах не відбувалося. Інші цінні папери, емісія яких підлягає реєстрації, крім акцій простих іменних Товариством не випускалось. У звітному році Товариством додаткова емісія акцій Товариства не проводилась.

8. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу емітента

Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
			прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5
Корольчук Юрій Степанович	246590	20,4996	246590	0
Усього:	246590	20,4996	246590	0

10. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)
1	2	3	4	5	6	7	8
15.06.2010	16/03/1/10	UA4000071104	1202900	9021750	1202900	0	0
Опис: д/н							

XIII. 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, усього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1.Виробничого призначення:	15095	13511	0	0	15095	13511
будівлі та споруди	11973	10501	0	0	11973	10501
машини та обладнання	1571	1729	0	0	1571	1729
транспортні засоби	3	3	0	0	3	3
земельні ділянки	273	98	0	0	273	98
інші	1275	1180	0	0	1275	1180
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	15095	13511	0	0	15095	13511

Опис: Групи основних засобів Залишкові терміни експлуатації, роки

Будинки споруди 20-80

Споруди 15-80

Передавальні пристрої 10-80

Машини та обладнання 2-10

Транспортні засоби 5-10

Виробниче обладнання 4-10

Інші основні засоби 12-15

Інші необоротні матеріальні активи вартістю нижче 6000 грн. 1,5-3

Первісна вартість основних засобів: на початок періоду 57 456 тис. грн., на кінець звітного періоду 46 394 тис. грн.

Ступінь зносу основних засобів: коефіцієнт зносу на початок періоду 0,74, коефіцієнт зносу на кінець періоду: 0,71.

Сума нарахованого зносу: на початок періоду 42 361 тис грн., на кінець періоду 32 883 тис. грн.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	25713	26628
Статутний капітал (тис. грн)	9022	9022
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	9022	9022
<p>Опис: Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до ст. 14 Закону України "Про акціонерні товариства". Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 16691 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 16691 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 17606 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 17606 тис.грн.</p>		
<p>Висновок: Вартість чистих активів акціонерного товариства не менша від статутного капіталу (скоригованого). Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.</p>		

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн)	Відсоток за користування коштами (% річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:	X	0	X	X
за облігаціями (за кожним власним випуском):				
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	860	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	14678	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	15538	X	X
Опис: д/н				

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Приватне підприємство "Аудиторська фірма "УКРФІНАНСАУДИТ".
Організаційно-правова форма	Приватне підприємство
Ідентифікаційний код юридичної особи	24089565
Місцезнаходження	вул. Лейпцизька, 2/37 кв.4, Київ, Київська область, 01015, УКРАЇНА
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Свідоцтво N 1610
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська Палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	30.03.2001
Міжміський код та телефон	(044)227-19-00
Факс	д/н
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Опис: ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА з надання впевненості щодо Звіту з корпоративного управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ВОЛИНЬ-АВТО» за 2019-й рік	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	вул. Тропініна, 7-г, Київ, Київська область, 04107, УКРАЇНА
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	свідоцтво, р/н 1340
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	13.07.2015
Міжміський код та телефон	(044) 279-10-78
Факс	(044) 377-70-16
Вид діяльності	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію
Опис: Опис: Відповідно до укладеного договору депозитарій надає послуги щодо обслуговування випуску цінних паперів, прийом на зберігання глобального сертифікату цінних паперів Товариства, відкриття та ведення рахунку у цінних паперах, виконання операцій з випуском цінних паперів на підставі розпоряджень Товариства.	

		Дата (рік, місяць, число)	КОДИ
		2020.01.01	
Підприємство	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВОЛИНЬ-АВТО"	за ЄДРПОУ	03120584
Територія	ЛУЦЬК	за КОАТУУ	0710100000
Організаційно-правова форма господарювання	Приватне підприємство	за КОПФГ	120
Вид економічної діяльності	Технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів	за КВЕД	45.20

Середня кількість працівників 96

Адреса, Рівненська, 145, Луцьк, Волинська область, 43020, УКРАЇНА, 0332 28 18 00
телефон

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31.12.2019 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	392	339
первісна вартість	1001	569	574
накопичена амортизація	1002	177	235
Незавершені капітальні інвестиції	1005	198	0
Основні засоби	1010	15095	13511
первісна вартість	1011	57456	46394
знос	1012	42361	32883
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
<i>первісна вартість інвестиційної нерухомості</i>	<i>1016</i>	0	0
<i>знос інвестиційної нерухомості</i>	<i>1017</i>	0	0
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
<i>первісна вартість довгострокових біологічних активів</i>	<i>1021</i>	0	0
<i>накопичена амортизація довгострокових біологічних активів</i>	<i>1022</i>	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	5652	5647
<i>Гудвіл</i>	<i>1050</i>	0	0
<i>Відстрочені аквізиційні витрати</i>	<i>1060</i>	0	0
<i>Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах</i>	<i>1065</i>	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	21337	19497

1	2	3	4
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	4761	7290
<i>Виробничі запаси</i>	1101	214	315
<i>Незавершене виробництво</i>	1102	0	0
<i>Готова продукція</i>	1103	0	0
<i>Товари</i>	1104	4547	6975
Поточні біологічні активи	1110	0	0
<i>Депозити перестрахування</i>	1115	0	0
<i>Векселі одержані</i>	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	1210	3079
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	9644	3306
з бюджетом	1135	354	39
у тому числі з податку на прибуток	1136	4	3
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів</i>	1140	0	0
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків</i>	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	288	1165
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	1476	4873
<i>Готівка</i>	1166	118	34
<i>Рахунки в банках</i>	1167	1358	4839
Витрати майбутніх періодів	1170	14	10
<i>Частка перестраховика у страхових резервах</i>	1180	0	0
у тому числі в:	1181	0	0
<i>резервах довгострокових зобов'язань</i>			
<i>резервах збитків або резервах належних виплат</i>	1182	0	0
<i>резервах незароблених премій</i>	1183	0	0
<i>інших страхових резервах</i>	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	1680	1992
Усього за розділом II	1195	19427	21754
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	40764	41251

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	9022	9022
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у доопінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	0	0
<i>Емісійний дохід</i>	1411	0	0
<i>Накопичені курсові різниці</i>	1412	0	0
Резервний капітал	1415	315	315
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	17291	16376
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
<i>Інші резерви</i>	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	26628	25713
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
<i>Пенсійні зобов'язання</i>	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
<i>Довгострокові забезпечення витрат персоналу</i>	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
<i>Благодійна допомога</i>	1526	0	0
<i>Страхові резерви</i>	1530	0	0
у тому числі:	1531	0	0
<i>резерв довгострокових зобов'язань</i>			
<i>резерв збитків або резерв належних виплат</i>	1532	0	0
<i>резерв незароблених премій</i>	1533	0	0
<i>інші страхові резерви</i>	1534	0	0
<i>Інвестиційні контракти</i>	1535	0	0
<i>Призовий фонд</i>	1540	0	0
<i>Резерв на виплату джек-поту</i>	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	0	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
<i>Векселі видані</i>	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	799	159
розрахунками з бюджетом	1620	268	860
у тому числі з податку на прибуток	1621	4	0
розрахунками зі страхування	1625	108	79
розрахунками з оплати праці	1630	454	629
<i>Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами</i>	1635	3228	11948
<i>Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками</i>	1640	0	0
<i>Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків</i>	1645	0	0
<i>Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю</i>	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	625	835
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
<i>Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків</i>	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	8654	1028
Усього за розділом III	1695	14136	15538

1	2	3	4
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	40764	41251

Примітки: д/н

Керівник

Корольчук Ю. С.

Головний бухгалтер

Богданенко А. О.

КОДИ
2020.01.01
03120584

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2019 рік**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ Форма № 2 Код за ДКУД **1801003**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	171187	150338
<i>Чисті зароблені страхові премії</i>	<i>2010</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Премії підписані, валова сума</i>	<i>2011</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Премії, передані у перестраховання</i>	<i>2012</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	<i>2013</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	<i>2014</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(161250)	(142748)
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	<i>2070</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
Валовий: прибуток	2090	9937	7590
збиток	2095	(0)	(0)
<i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i>	<i>2105</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i>	<i>2110</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	<i>2111</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	<i>2112</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Інші операційні доходи	2120	1380	1443
<i>Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2121</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2122</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	<i>2123</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Адміністративні витрати	2130	(5133)	(4777)
Витрати на збут	2150	(4739)	(3877)
Інші операційні витрати	2180	(2355)	(1791)
<i>Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2181</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
<i>Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2182</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	0	0
збиток	2195	(910)	(1412)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	0	0
Інші доходи	2240	0	1060
<i>Дохід від благодійної допомоги</i>	<i>2241</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(0)	(0)
<i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i>	<i>2275</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	0	0
збиток	2295	(910)	(352)

Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(5)	(4)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:	2350	0	0
прибуток			
збиток	2355	(915)	(356)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
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	(915)	(356)

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	16522	14166
Витрати на оплату праці	2505	11686	8972
Відрахування на соціальні заходи	2510	2518	1933
Амортизація	2515	978	865
Інші операційні витрати	2520	5835	4749
Разом	2550	37539	30685

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	1202900	1202900
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	1202900	1202900
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	(0,76)	(0,29)
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	(0,76)	(0,29)
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки: д/н

Керівник

Корольчук Ю. С.

Головний бухгалтер

Богданенко А. О.

КОДИ
2020.01.01
03120584

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2019 рік**

Форма № 3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	222692	180638
Повернення податків і зборів	3005	0	1
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	102	134
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	3228	3228
Надходження від повернення авансів	3020	2329	2297
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	3	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	943	2688
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	940	11838
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(189598)	(173436)
Праці	3105	(8983)	(7644)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(2407)	(1907)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(4054)	(3109)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(5)	(2)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(3515)	(2600)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(534)	(507)
Витрачання на оплату авансів	3135	(9644)	(9644)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(5704)	(378)
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	(500)	(2847)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	9347	1859
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	2034	14
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

1	2	3	4
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(460)	(2265)
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	1574	(2251)
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	6574	0
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	(13148)	(0)
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	(950)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	(7524)	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	3397	(392)
Залишок коштів на початок року	3405	1476	1868
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	4873	1476

Примітки: д/н

Керівник

Корольчук Ю. С.

Головний бухгалтер

Богданенко А. О.

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВОЛИНЬ-АВТО" Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ

КОДИ
2020.01.01
03120584

Звіт про власний капітал
за 2019 рік

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	9022	0	0	315	17291	0	0	26628
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	9022	0	0	315	17291	0	0	26628
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	(915)	0	0	(915)
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

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	0	(915)	0	0	(915)
Залишок на кінець року	4300	9022	0	0	315	16376	0	0	25713

Примітки: д/н

Керівник

Корольчук Ю. С.

Головний бухгалтер

Богданенко А. О.

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

**ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«ВОЛИНЬ-АВТО»**

за 2019 рік станом на 31 грудня 2019 року

1. Основні відомості про товариство.

1.1. ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ВОЛИНЬ-АВТО» (скорочено ПРАТ «ВОЛИНЬ-АВТО»).

1.2. Код ЄДРПОУ: 03120584.

1.3. Організаційно-правова форма: акціонерне товариство.

1.4. Юридична адреса товариства: Україна, м. Луцьк, вул. Рівненська, 145, фактичне місцезнаходження товариства співпадає з юридичною адресою.

Адреса електронної пошти: office@volyn-avto.com

1.5. Офіційна сторінка в інтернеті, на якій доступна інформація про товариство:
<https://volyn-avto.ukravto.ua>

1.6. Середня кількість працівників протягом 2019 року складала – 96 осіб.

1.7. Організаційно-правова форма – акціонерне товариство, тип товариства – приватне; форма власності підприємства – приватна.

1.8. ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ВОЛИНЬ-АВТО» зареєстроване 30.06.1993 року Виконавчим комітетом Луцької міської Ради Волинської області.

1.9. Генеральний директор - Корольчук Юрій Степанович
з 09.04.2004 року по теперішній час.

Головний бухгалтер - Богданенко Алла Олегівна
з 29.05.2013 року по теперішній час.

1.10. Товариство зареєстроване платником ПДВ, свідоцтво про реєстрацію № 100279573 від 15.07.1997 р. видане Луцької об'єднаною ДПІ, індивідуальний номер платника ПДВ – 031205803173.

В структуру ПРАТ «Волинь-Авто» входить: 2 філії.

1ФІЛІЯ «КОВЕЛЬ-АВТО» ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ВОЛИНЬ-АВТО»45000, Волинська обл., м. Ковель, вул., Володимирська, 135

2ФІЛІЯ «НОВОЛИНСЬК-АВТО» ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ВОЛИНЬ-АВТО»45400, Волинська обл., м. Нововолинськ, вул. Луцька, 50.

Основні види діяльності згідно КВЕД:

КВЕД Види діяльності

45.20 Технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів

45.11 Торгівля автомобілями та легковими автотранспортними засобами

45.31 Оптова торгівля деталями та приладдям для автотранспортних засобів

45.32 Роздрібна торгівля деталями та приладдям для автотранспортних засобів

85.32 Професійно-технічна освіта

52.21 Допоміжне обслуговування наземного транспорту

68.31 Агентства нерухомості

70.22 Консультування з питань комерційної діяльності й керування

71.20 Технічні випробування та дослідження

Статутний капітал Товариства складає 9021750,00 (Дев'ять мільйонів двадцять одна тисяча сімсот п'ятдесят) гривень. Статутний капітал поділено на 1202900 простих іменних акцій номінальною вартістю 7,50 грн. за одну акцію.

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

За 2019 рік реалізовано товарів, робіт, послуг на суму 171 187 тис. грн. Із загального обсягу реалізованого товару, робіт, послуг поставки на експорт не було.

ПРАТ «Волинь-Авто» складає фінансову звітність відповідно до МСФЗ, з якою можливо ознайомитися за адресою: м. Луцьк, вул. Рівненська, 145.

2. Опис економічного середовища, в якому Товариство здійснює свою діяльність

Головною причиною ревальвація гривні по відношенню до долара США в 2019 році став приплив іноземного капіталу на ринок ОВДП (облігацій внутрішньої державної позики), який був спровоковано високими процентними ставками. З одного боку, ревальвація привела до уповільнення річних темпів споживчої інфляції з 9,8% в грудні 2018 до 5,1% у листопаді 2019 року, з іншого - значно погіршило фінансовий стан експортерів, поглибило дефіцит торгового балансу і стало однією з причин недовиконання дохідної частини бюджету. Недоотримані планові доходи держбюджету за січень-листопад 2019 року за даними Держказначейства склало 94,1% до плану на цей період. Недовиконання дохідної частини бюджету було викликано такими факторами як деіндустріалізація економіки і збільшення в структурі ВВП частки галузей з низьким податковим коефіцієнтом, номінальна ревальвація гривні і зменшення надходжень від імпортного ПДВ і мита, збільшення тіншового обороту підакцизних товарів, зниження ефективності роботи митних і податкових органів в поточному році. Реальна відсоткова ставка за гривневими ОВДП, які розміщувалися Мінфіном в IV кварталі 2019 року стала абсолютним рекордом серед країн з ринками, що формуються. В Україні номінальна процентна ставка за гривневими ОВДП знизилася з 18,9% в I кварталі 2019 року до 13,4% в IV кварталі 2019 року. З початку 2019 року вкладення нерезидентів в державні облігації безпрецедентно зросли більш ніж в 18 разів (або на 109,1 млрд грн). Частка портфеля нерезидентів в загальному обсязі ОВДП збільшилася з 0,8% до 14,2%. Такі процентні ставки свідчили про високу ризикованість боргової політики держави, яка в майбутньому може призвести до раптового відтоку спекулятивного капіталу і різкого обвалу валютного курсу гривні. В той же час такі дії держави на короткостроковий період зміцнили курс валюти, що призвело до збільшення платоспроможності населення, за якої прослідувало збільшення продажів автомобілів, запчастин, а також сервісних послуг.

Керівництво впевнене, що воно вживало в 2019 році всіх необхідних заходів для забезпечення стабільної діяльності та розвитку Товариства на майбутні періоди.

3. Плани щодо безперервної діяльності.

Товариство складає фінансову звітність на основі принципу безперервності. Управлінський персонал не має намірів ліквідувати Товариство чи припинити діяльність. Станом на 31 грудня 2018 року та 31 грудня 2019 року управлінським персоналом було здійснено оцінку, згідно з якою Товариство буде в подальшому здійснювати свою діяльність на підставі принципу безперервності. Управлінському персоналу не відомо про суттєві невизначеності, пов'язані з подіями чи умовами, крім наявності в Україні політичної та економічної кризи, які можуть спричинити значний сумнів щодо здатності Товариства продовжувати діяльність на безперервній основі.

4. Основні підходи до складання фінансової звітності

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

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.

Основні принципи облікової політики Товариства на 2019 рік затверджені наказом про облікову політику товариства. Облікова політика відповідає всім стандартам МСФЗ.

Датою річної фінансової звітності за 2018 рік є кінець дня 31 грудня 2018 року.

Фінансова звітність Товариства представлена у валюті основного економічного середовища, в якому вона здійснює свою діяльність (її функціональній валюті). Для цілей цієї звітності, результати діяльності та фінансове становище Товариства представлені у тисячах гривень (тис. грн). Гривня є функціональною валютою та валютою представлення фінансової звітності.

5. Основні припущення, що стосуються майбутнього та основні джерела невизначеності оцінок на

кінець звітної періоду, які становлять значний ризик спричинити суттєве коригування балансової вартості активів та зобов'язань в наступному фінансовому році.

При підготовці фінансової звітності управлінський персонал здійснював попередні оцінки впливу невизначених майбутніх подій на окремі активи та зобов'язання. Такі попередні оцінки базуються на інформації, яка наявна на дату фінансової звітності, тому фактичні результати у майбутньому можуть відрізнятись від таких оцінок. Можливого суттєвого впливу інших майбутніх подій на оцінку активів та зобов'язань управлінський персонал не виявив.

6. Суттєві положення облікової політики.

Облікова політика, що використовується при підготовці фінансової звітності за 2019 рік відповідає обліковій політиці, що використовувалась для складання фінансової звітності за 2018 рік крім змін, які вступили в силу з 01.01.2019 (див. п.7.1) .

Суттєві положення облікової політики, що використані при підготовці цієї фінансової звітності, представлені нижче.

6.1. Нематеріальні активи.

Нематеріальні активи з визначеними термінами використання, придбані в рамках окремих угод, обліковуються за вартістю придбання за вирахуванням накопиченої амортизації та накопиченого збитку від знецінення. Амортизація нараховується за прямолінійним методом протягом строку корисного використання нематеріальних активів. Очікувані строки корисного використання та метод нарахування амортизації аналізуються на кінець кожного звітної періоду, при цьому всі зміни в оцінках відображаються у звітності без перегляду порівняльних показників.

Нематеріальний актив списується при вибутті або коли від його використання чи вибуття не очікується отримання жодних економічних вигод. Доходи чи витрати, що виникли при списанні нематеріального активу, обчислені як різниця між чистими надходженнями від списання та балансовою вартістю активу, визнаються у прибутках або збитках при списанні активу.

6.2. Основні засоби.

Основні засоби відображаються у Звіті про фінансовий стан за справедливою вартістю (первісною), включаючи всі витрати, необхідні для приведення активу у стан, придатний до використання, за вирахуванням накопиченого зносу та накопичених втрат від знецінення.

Капіталізовані витрати містять основні видатки на вдосконалення та заміни, які продовжують строк корисної експлуатації активів або збільшують їхню здатність генерувати доходи. Видатки на поточні ремонти та технічне обслуговування, що не відповідають вищенаведеним критеріям, визнаються у складі витрат того періоду, в якому вони були понесені. Сума, що амортизується – це собівартість об'єкту основних засобів, за вирахуванням його ліквідаційної вартості.

Ліквідаційна вартість – це попередньо оцінена сума, що була б отримана Товариством на даний момент від вибуття об'єкту основних засобів після вирахування всіх попередньо оцінених витрат на вибуття, якби даний актив вже досяг того віку та стану, в якому, ймовірно, він буде знаходитися в кінці свого терміну корисного використання.

Знос основних засобів призначений для списання амортизованої суми впродовж строку корисного використання активу та розраховується на основі прямолінійного методу. Строки корисного використання основних засобів подані нижче:

Групи основних засобів Залишкові терміни експлуатації, роки

Будинки споруди 20-80

Споруди 15-80

Передавальні пристрої 10-80

Машини та обладнання 2-10

Транспортні засоби 5-10

Виробниче обладнання 4-10

Інші основні засоби 12-15

Інші необоротні матеріальні активи вартістю нижче 6000 грн. 1,5-3.

Витрати на поточний ремонт і обслуговування відносяться на витрати у міру здійснення. Вартість заміни значних компонентів основних засобів капіталізується, а компоненти, які були замінені, списуються.

На кожен звітну дату керівництво оцінює наявність ознак зменшення корисності основних засобів. Якщо такі ознаки зменшення корисності існують, керівництво переглядає балансову

вартість своїх активів у відповідності до МСБЗ 36 «Зменшення корисності активів».

Прибуток і збитки від вибуття активів визначаються шляхом порівняння отриманих коштів і балансової вартості цих активів і визнаються в звіті про фінансові результати.

6.3. Незавершені капітальні інвестиції. Незавершеними капітальними інвестиціями є вартість необоротних активів, які ще не придатні для використання. Амортизація на ці активи не нараховується до моменту їх введення в експлуатацію. Незавершене капітальне будівництво включає вартість будівельних робіт, суму інжинірингових робіт, інші прямі витрати, пов'язані з будівництвом. Незавершені капітальні інвестиції в активи, які призначені для продажу, відображаються в складі запасів.

6.4. Запаси. Запаси при первісному визнанні обліковуються за собівартістю придбання.

Собівартість запасів включає 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. В Балансі (Звіті про фінансовий стан) запаси відображаються за найменшою з двох величин: первісною вартістю або чистою вартістю реалізації. Зменшення вартості запасів (уцінки) відображається з одночасним визнаннями збитків. Вибуття запасів здійснюється за такими оцінками: матеріали, ПММ, запасні частини, товари в оптовій торгівлі, товари в роздрібній торгівлі – за собівартістю перших по надходженню (ФІФО); легкові, вантажні автомобілі та автобуси – за методом ідентифікованої собівартості.

6.5. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття.

Необоротні активи, утримувані для продажу та групи вибуття визнаються в тому випадку, коли Товариство не використовує їх в господарській діяльності, керівництво має тверді наміри їх продати протягом одного року з дати класифікації, ймовірність продажу висока, актив чи група можуть бути негайно продані в поточному стані. Необоротні активи, утримувані для продажу та групи вибуття оцінюються по найменшій з двох величин – балансовій вартості чи справедливій вартості за виключенням затрат на продаж. Доходи та витрати від припиненої діяльності обліковуються окремо від доходів та витрат від діяльності, що продовжується. Результат, за виключенням податків, відображається в звіті про сукупні доходи та витрати. Основні засоби та нематеріальні активи, які класифікуються як необоротні активи, утримувані для продажу, не амортизуються.

6.6. Фінансові активи.

Фінансові активи первісно визнаються за справедливою вартістю, коли Товариство стає стороною договірних відносин по відповідному фінансовому інструменту. При первісному визнанні фінансові активи оцінюються за справедливою вартістю. Витрати, які напряду пов'язані із придбанням чи випуском фінансових активів (інших ніж фінансові активи, що відображаються за справедливою вартістю через прибутки або збитки), збільшують або зменшують справедливу вартість фінансових активів при первісному визнанні. Транзакційні витрати, які напряду пов'язані з придбанням фінансових активів, що обліковуються за справедливою вартістю через прибутки та збитки, одразу відносяться на прибутки чи збитки. Облікова політика стосовно подальшої переоцінки цих інструментів розкривається у відповідних розділах облікової політики, викладених нижче. Фінансові активи взаємозараховуються, а чисті суми відображаються у Звіті про фінансовий стан Товариства тільки тоді, коли Товариство має юридично закріплене право зарахування визнаних сум і має намір або погасити їх на нетто-основі або одночасно реалізувати актив та погасити зобов'язання.

Метод ефективної ставки відсотка

Метод ефективної ставки відсотка – це метод розрахунку амортизованої вартості боргового інструменту та розподілу процентних доходів у відповідному періоді. Ефективна ставка відсотка – ставка дисконтування очікуваних грошових надходжень (включаючи усі отримані чи здійснені платежі, що є невід'ємною частиною ефективної ставки відсотка, витрати на оформлення транзакцій та інших премій чи дисконтів) на очікуваний термін погашення боргового інструменту чи, де доцільно, на коротший термін, до балансової вартості на момент первісного визнання.

Фінансові активи

Фінансові активи Товариства класифікуються на такі категорії: фінансові активи, що відображаються за справедливою вартістю через прибутки або збитки; фінансові активи, утримувані до погашення; фінансові активи, наявні для продажу; позики та дебіторська

заборгованість, а також готівка. Віднесення фінансових активів до тієї чи іншої категорії залежить від їх особливостей і цілей придбання та відбувається у момент первісного визнання. Всі стандартні угоди на купівлю чи продаж фінансових активів визнаються на дату виконання угоди. Стандартні угоди на купівлю чи продаж представляють купівлю або продаж фінансових активів, що вимагає передачу активів у строк, встановлений нормативними актами чи ринковою практикою.

Зменшення корисності фінансових активів

Товариство застосовує спрощений підхід до визнання очікуваних кредитних збитків на увесь строк дії фінансових активів, як дозволено в МСФЗ 9. Компанія відображає очікувані кредитні збитки та зміни очікуваних кредитних втрат на кожен звітну дату, щоб відобразити зміни кредитного ризику після первісного визнання. Очікувані кредитні збитки розраховуються на основі історичного досвіду дефолту дебіторів та аналізу поточного стану дебітора. У зв'язку з відсутністю прострочених платежів, Товариство визначає очікувані кредитні збитки для дебіторської заборгованості за допомогою прогнозованої інформації. Кредитна якість контрагентів визначається на колективній основі з відповідною ймовірністю дефолту, на основі припущення, що така ймовірність є рівною середньому коефіцієнту дефолта визначеному відповідно до рейтингу короткострокових боргів встановленого Національним банком України станом на звітну дату. Балансова вартість активу зменшується за рахунок резерву, а сума збитку визнається у звіті про прибутки або збитки. У випадку якщо дебіторська заборгованість є безнадійною, вона списується за рахунок резерву для дебіторської заборгованості. Подальше відшкодування раніше списаних сум включається до складу звіту про прибутки або збитки.

Припинення визнання фінансових активів

Товариство припиняє визнавати фінансові активи тільки в разі припинення дії договірних прав на грошові потоки по них або в разі передачі фінансового активу і відповідних ризиків і вигод іншому підприємству. Якщо Товариство в основному не передає і не зберігає усі ризики і вигоди від володіння активом, а продовжує контролювати переданий актив, то воно продовжує відображати свою частку в даному активі та пов'язані з ним можливі зобов'язання. Якщо Товариство зберігає практично всі ризики і вигоди від володіння переданим фінансовим активом, воно продовжує враховувати даний фінансовий актив, а отримані при передачі кошти відображає у вигляді забезпеченої позики. При повному припиненні визнання фінансового активу різниця між балансовою вартістю активу та сумою отриманої і належної до отримання винагороди, а також дохід або витрати, накопичені в іншому сукупному прибутку, відносяться на прибутки і збитки.

Фінансові активи, наявні для продажу

Фінансові активи, доступні для продажу, визнаються коли Товариство стає стороною за договором у відношенні таких активів. Первісна їх оцінка здійснюється за справедливою вартістю, до якої додаються витрати на операцію, які прямо відносяться до придбання фінансових активів. Справедлива вартість визначається на базі котирувальної ринкової ціни. Якщо фінансовий актив не має котирувань, то такий фінансовий актив оцінюється за справедливою вартістю, яка базується на результатах нещодавнього продажу непов'язаним третім сторонам, або шляхом розрахунку дисконтованих грошових потоків (лише для боргових цінних паперів). Виняток складають інвестиції в інструменти власного капіталу, за якими відсутні котирувальні ринкові ціни на активному ринку та чия справедлива вартість не може бути надійно оцінена, а також пов'язані з ними похідні інструменти, які оцінюються за собівартістю. Проценти за фінансовими активами, доступними для продажу, розраховані за методом ефективної ставки, відображаються в Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід) за статтею «Інші фінансові доходи». Дивіденди за доступним для продажу інструментом власного капіталу визнаються як прибуток, коли встановлено право товариства на нарахування. Зміни справедливої вартості вказаної категорії фінансових активів відображаються в іншому сукупному доході (та, відповідно, у власному капіталі) у тому періоді, у якому вони виникли. Якщо зменшення справедливої вартості доступного для продажу фінансового активу визнано в іншому сукупному доході та є об'єктивне свідчення зменшення корисності активу, кумулятивний збиток, який був визнаний в іншому сукупному доході, виключається з власного капіталу і визнається у прибутку чи збитку як коригування внаслідок перекласифікації в сумі, яка дорівнює різниці між вартістю

його придбання і поточною справедливою вартістю, за вирахуванням збитку від зменшення корисності цього фінансового активу, раніше визнаного у прибутку чи збитку. Якщо в наступному періоді справедлива вартість боргового інструмента, класифікованого як доступний для продажу, збільшується і це збільшення може бути об'єктивно пов'язаним із подією, що має місце після визнання збитку від зменшення корисності, то збиток від зменшення корисності сторнується і визнається у прибутку чи збитку. Збитки від зменшення корисності інвестицій в інструменти власного капіталу, визнані в прибутку чи збитку, не сторнуються.

Фінансові активи, утримувані до погашення

Активи, утримувані до погашення, визнаються, коли Товариство стає стороною за договором щодо таких активів. Первісна оцінка здійснюється за справедливою вартістю плюс витрати на операцію, які прямо відносяться до цих фінансових активів. Подальша оцінка здійснюється за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної ставки відсотка. Наприкінці кожного звітного періоду товариство оцінює, чи існують об'єктивні свідчення того, що корисність інвестицій, утримуваних до погашення, зменшилася. При наявності об'єктивних свідчень того, що відбувся збиток від зменшення корисності інвестицій, утримуваних до погашення, величина збитку визначається як різниця між балансовою вартістю активу та теперішньою вартістю попередньо оцінених майбутніх грошових потоків, дисконтованих за первісною ефективною ставкою відсотка. Сума втрат від зменшення корисності за інвестиціями, утримуваними до погашення (інвестиції в боргові цінні папери) визначається як різниця між їх балансовою вартістю та теперішньою вартістю попередньо оцінених майбутніх грошових потоків, дисконтованих за первісною ефективною ставкою відсотка. Ця різниця визнається витратами звітного періоду.

Зменшення корисності фінансових активів, що обліковуються за амортизованою собівартістю. Збитки від зменшення корисності визнаються у складі прибутку або збитку у міру їх виникнення в результаті однієї або більше подій («збиткових подій»), що відбулися після первинного визнання фінансового активу і що впливають на суми або терміни розрахункових майбутніх грошових потоків, які пов'язані з фінансовим активом або з групами фінансових активів, якщо дані збитки можна оцінити з достатньою мірою точності. Якщо товариство визначає, що не існує об'єктивних ознак зменшення корисності для фінансового активу, що оцінений на індивідуальній основі, незалежно від того, є актив індивідуально істотним чи ні, він включається в групу фінансових активів з подібними характеристиками кредитного ризику і ця група оцінюється на предмет зменшення корисності на колективній основі. Основними факторами, які враховує Товариство при оцінці фінансового активу на предмет його знецінення, є прострочений статус, значні фінансові труднощі контрагента, погіршення платоспроможності та інші, що здійснюють негативний вплив на контрагента. Якщо в подальшому сума збитку від зменшення корисності зменшується, і це зменшення може бути об'єктивно віднесене до події, яка відбулася після визнання зменшення корисності (як, наприклад, підвищення кредитного рейтингу дебітора), раніше визнаний збиток від знецінення сторнується. Активи, погашення яких неможливе, списуються за рахунок сформованого резерву під знецінення після завершення всіх необхідних процедур для відшкодування і після визначення остаточної суми збитку. Повернення раніше списаних сум відображається через прибутки.

Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість є непохідним фінансовим активом та визнається тільки коли Товариство стає стороною контрактних положень. Первісна оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю плюс витрати на операцію, які прямо відносяться до цього фінансового активу. Справедливою вартістю дебіторської заборгованості є справедлива вартість наданої (отриманої) компенсації. Подальша оцінка здійснюється за амортизованою собівартістю, з урахуванням збитків від зменшення корисності. Станом на кожен звітний період Товариство оцінює, чи існують об'єктивні свідчення того, що корисність дебіторської заборгованості зменшилася. Балансова вартість дебіторської заборгованості зменшується через рахунок резерву з одночасним визнанням збитку за звітний період. Якщо в наступному періоді величина збитку від зменшення корисності зменшується і це зменшення може бути об'єктивно співвіднесене із подією, що має місце після визнання зменшення корисності, то раніше визнаний збиток від зменшення корисності є іншим операційним доходом Товариства. Резерв під

зменшення корисності дебіторської заборгованості визначається розрахунковим методом на підставі історичних даних щодо дебіторської заборгованості Товариства.

6.7. Гроші та їх еквіваленти.

Кошти на депозитних рахунках відображаються в звітності як поточні фінансові інвестиції, кошти з терміном погашення більше 12 місяців в Товаристві відсутні. Грошові кошти включають в себе грошові кошти в касі та на рахунках у банках.

6.8. Умовні зобов'язання та умовні активи. Умовні зобов'язання не визнаються в Балансі (Звіті про фінансовий стан), але розкриваються в примітках до фінансової звітності, за виключенням випадків коли ймовірність відтоку ресурсів у результаті погашення є незначною. Умовний актив не визнається у Балансі (Звіті про фінансовий стан), але розкривається у примітках до фінансової звітності у тому випадку, коли існує вірогідність надходження економічних вигод.

6.9. Оренда.

Орендар застосовує єдину модель обліку оренди, відповідно до якої визнає всі договори з оренди в бухгалтерському балансі.

Оренда - договір або частина договору згідно з яким передається право користування активом протягом конкретного періоду часу в обмін на оплату.

Право користування - це право контролювати ідентифікований актив протягом певного часу.

Контроль - це юридичне право визначати спосіб використання активу, отримувати економічних вигоди від активу, не давати доступ третіх осіб до таких економічних вигод. Юридична підстава для визначення договору оренди - договір оренди (право використання) або договір суборенди активів. Укладаючи договір оренди Товариство оцінювало чи є договір в цілому або його окремі частини договором оренди. Договір в цілому або його окремі частини являлися договором оренди, якщо за договором передавалися права контролювати використання ідентифікованого активу протягом певного часу за оплату.

Короткострокова оренда – це договір оренди не більш 12 місяців.

Якщо змінювалась площа або вартість Товариство вважало таку операцію модифікацією, а не новими умовами договору.

Орендні платежі дисконтувалися з використанням середньої процентної ставки за минулий рік, яка опублікована на офіційному сайті НБУ <https://bank.gov.ua/> та з використанням перспективного методу.

Метод нарахування амортизації по орендованим об'єктам використовується прямолінійний з першого місяця взяття об'єкта на баланс Товариства.

На дату початку оренди Товариство оцінювало зобов'язання з оренди з поступовим зниженням вартості орендних платежів, які ще не здійснені на цю дату.

Актив, переданий у оренду, включався до складу основних засобів орендаря. Орендар в балансі відображає одержаний у оренду об'єкт одночасно як актив і зобов'язання за справедливою (первісною) вартістю.

На дату початку оренди орендар оцінює орендне зобов'язання за теперішньою вартістю.

Первісне визнання активу оцінювалось за первісною вартістю, яка включала:

-первинну оцінку зобов'язання;

-орендні платежі, вже виплачені на дату початку оренди або до неї, за вирахуванням вже отриманих стимулюючих платежів;

-початкові прямі витрати;

-оцінку витрат по демонтажу базового активу, відновленню ділянки або базового активу, зобов'язання за якими виникає на дату початку оренди.

Орендар амортизує актив від дати початку оренди до кінця строку корисного використання базового активу.

Після дати початку оренди Товариство визнає такі операції в прибутках/ збитках:

- відсотки за орендними зобов'язаннями;

- змінні орендні платежі, які не були включені в оцінку орендного зобов'язання;

- амортизацію активу з права користування;

- збитки від зменшення корисності активу.

6.10. Акціонерний капітал.

Номінальна вартість простих акцій, дозволених до випуску відображається у складі акціонерного

капіталу.

Відповідно до свідоцтва про реєстрацію випуску акцій № 16/03/1/10 від 15.06.2010 виданого Волинським територіальним управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку кількість простих бездокументарних іменних акцій становить 1 202 900 шт. номіальною вартістю 7,50 грн. кожна. Статутний капітал становить 9 021 750 грн. (дев'ять мільйонів двадцять одна тисяча сімсот п'ятдесят гривень 00 копійок). Станом на 31.12.2019 року Статутний капітал Товариства сформовано та сплачено повністю, заборгованості по внесках за акціонерами немає. В 2018 та 2019 роках змін в Статутному капіталі не було.

Депозитарій, торговець цінними паперами, послугами яких користується Товариство: Публічне акціонерне товариство - ПАТ «Центральний депозитарій України», юридична адреса: м. Київ, 04071, вул. Тропініна, 7-г, м. Київ, 04107.

Повідомлення акціонерів про проведення річних Загальних зборів акціонерів Товариства доведено до відома кожного акціонера персональним повідомленням.

6.11. Виплати, основані на акціях.

Дивіденди відображаються в тому періоді, в якому вони оголошені. Інформація про дивіденди, що оголошені після звітного періоду, але до того, як фінансова звітність була затверджена до випуску, відображається в примітці «Події після закінчення звітного періоду».

Базисний прибуток (збиток) на акцію обчислюється шляхом ділення прибутку (збитку), на середньозважену кількість звичайних акцій, які перебувають в обігу протягом звітного періоду (знаменник).

У 2018 та 2019 роках дивіденди не нараховувались та не виплачувались.

6.12. Позики.

Процентні банківські позики при первісному визнанні оцінюються за справедливою вартістю, за вирахуванням прямих витрат на здійснення операції, а надалі вони оцінюються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної ставки відсотка. Будь-яка різниця між надходженнями (за вирахуванням витрат на здійснення операції) і сумою розрахунку або сумою погашення визнається протягом строків відповідних позик і відображається у складі фінансових витрат.

Витрати на позики

Витрати на позики, що безпосередньо відносяться до придбання, будівництва або виготовлення кваліфікованого активу, тобто активу, підготовка якого до передбачуваного використання або для продажу обов'язково вимагає значного часу, додаються до вартості цих активів до тих пір, поки ці активи не будуть, в основному, готові до передбачуваного використання або для продажу. Усі інші витрати за позиками визнаються у складі звіту про сукупні доходи як витрати того періоду, в якому вони були понесені.

6.13. Припинення визнання фінансових зобов'язань.

Товариство припиняє визнання фінансових зобов'язань тоді і лише тоді, коли зобов'язання Товариства врегульовані або анульовані або термін їх дії закінчився. Боргові і пайові фінансові інструменти, випущені Товариством, класифікуються як фінансові зобов'язання або капітал виходячи з суті відповідного договору, а також визначень фінансового зобов'язання та пайового інструмента.

Фінансові зобов'язання класифікуються або як «фінансові зобов'язання, що відображаються за справедливою вартістю через прибутки та збитки», або як «інші фінансові зобов'язання».

Фінансові зобов'язання, що відображаються за справедливою вартістю через прибутки та збитки

Фінансові зобов'язання класифікуються як фінансові зобов'язання, які відображаються за справедливою вартістю через прибутки та збитки, якщо фінансові зобов'язання або утримуються для продажу, або визначені при первісному визнанні як такі, що відображаються за справедливою вартістю через прибутки та збитки.

Інші фінансові зобов'язання

За винятком кредитів інші фінансові зобов'язання, включаючи позики, при первісному визнанні оцінюються за справедливою вартістю за вирахуванням витрат на здійснення операції. У подальшому інші фінансові зобов'язання оцінюються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної ставки відсотка.

Припинення визнання фінансових зобов'язань

За винятком кредитів Товариство припиняє визнавати свої фінансові зобов'язання тільки у разі їх погашення, анулювання або закінчення строку вимоги по них. Різниця між балансовою вартістю списаного фінансового зобов'язання та сплаченою або належною до сплати винагородою визнається в прибутках і збитках.

Кредиторська заборгованість за основною діяльністю та інша кредиторська заборгованість. До фінансових зобов'язань Товариство відносить кредиторську заборгованість за торговими операціями (передбачається погашення фінансового активу), векселі видані, займи отримані, зобов'язання по фінансовій оренді. Кредиторська заборгованість за основною діяльністю визнається, коли контрагент виконав свої зобов'язання за договором, і відображається за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної процентної ставки.

6.14. Винагороди працівникам.

Заробітна плата, єдиний соціальний внесок відносно працівників Товариства, щорічна оплата відпустки і оплата тимчасової непрацездатності, премії та негрошова винагорода (додаткове благо) нараховуються в тому періоді, в якому відповідні послуги надаються працівниками Товариства.

6.15. Пенсії та інші винагороди працівникам по закінченні трудової діяльності.

Згідно з вимогами законодавства України, державна пенсійна система передбачає розрахунок поточних виплат роботодавцем як відповідний процент від поточної загальної суми виплат працівникам. Такі витрати відображаються у періоді, в якому зароблена відповідна заробітна плата. Після виходу працівників на пенсію усі виплати працівникам здійснюються з Пенсійного фонду України.

6.16. Забезпечення.

Забезпечення визнаються тоді, коли Товариство має поточне юридичне або конструктивне зобов'язання, яке виникло у результаті минулих подій і ймовірно, що для погашення цього зобов'язання потрібне використання ресурсів, котрі втілюють у собі певні економічні вигоди та розмір таких зобов'язань можна достовірно оцінити. Забезпечення створюються Товариством для відшкодування наступних (майбутніх) витрат:

- виплату відпусток працівникам;
- виконання гарантійних забезпечень;
- під судові витрати;
- під первинні документи, які надходять з запізненням;
- не суттєві інші забезпечення передбачені обліковою політикою Товариства.

Залишок забезпечення переглядається кожний рік станом на 31 грудня і у разі потреби коригується (збільшується, зменшується).

6.17. Доходи та витрати.

Товариство застосовує МСФЗ 15 «Доходи від договорів з клієнтами» з 1 січня 2018 року. Згідно з МСФЗ 15, доходи від реалізації визнаються для відображення передачі обіцяних товарів або послуг клієнтам у сумі, яка відображає суму компенсації, на яку підприємство, як передбачається, матиме право в обмін на ці товари та послуги. Товариство використовує п'яти етапну модель для визнання доходів:

- виявлення договору з клієнтом;
- виявлення зобов'язань щодо виконання у договорі;
- визначення ціни операції;
- розподіл ціни операції на зобов'язання щодо виконання у договорах;
- визнання доходів від реалізації тоді, коли (або як тільки) Товариство задовольняє зобов'язання щодо виконання Товариство визнає доходи від реалізації тоді, коли (або як тільки) задоволене виконання зобов'язань, тобто коли контроль над товарами або послугами, який супроводжує виконання конкретних зобов'язань, був переданий клієнту.

Товариство застосувало спрощений метод переходу на МСФЗ (IFRS) 15 і практичне виключення, яке передбачене для спрощеного методу переходу. Товариство застосовує МСФЗ (IFRS) 15 ретроспективно тільки до договорів, які лишаються не виконаними на дату первісного застосування (1 січня 2018р.) Застосування МСФЗ (IFRS) 15 не вплинуло суттєво на фінансове положення і фінансові показники діяльності Товариства на дату першого застосування стандарту 1 січня 2018 року.

Дохід від реалізації надання послуг визнається в момент завершення робіт. Процентний дохід та витрати за всіма фінансовими інструментами, що оцінюються за амортизованою собівартістю, та фінансовими активами, доступними для продажу, визнаються з використанням методу ефективної ставки відсотка. Процентний дохід включається до складу фінансових доходів в Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід). Дивіденди визнаються в момент встановлення права Товариства на їх нарахування.

Витрати визнаються в періоді визнання доходу, для отримання якого вони були понесені. Якщо витрати не мають безпосереднього зв'язку з певними доходами, вони визнаються в тому періоді, в якому були понесені. Якщо актив забезпечує одержання економічних вигод протягом кількох звітних періодів, то витрати визнаються шляхом систематичного розподілу його вартості (наприклад, у вигляді амортизації) між відповідними звітними періодами.

Аналітичний облік собівартості товарів ведеться Товариством за об'єктами обліку витрат, а також за статтями витрат.

6.18. Податок на прибуток.

Витрати з податку на прибуток або збиток за рік представляють собою суму поточних та відстрочених податків.

Поточні зобов'язання з податку на прибуток

Сума поточного податку на прибуток визначається, виходячи з величини оподаткованого прибутку за рік. Оподатковуваний прибуток відрізняється від прибутку, відображеного у звіті про сукупні доходи або витрати, на суму доходів і витрат, що підлягають оподаткуванню або вирахуванню в інших періодах, а також виключає ті статті доходів і витрат, що взагалі не підлягають оподаткуванню або вирахуванню для цілей оподаткування. Зобов'язання щодо поточного податку на прибуток розраховуються з використанням ставок оподаткування, встановлених законодавством, що діють на звітну дату.

Відстрочені зобов'язання з податку на прибуток

Відстрочений податок на прибуток визнається для тимчасових різниць між балансовою вартістю активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, і відповідними даними податкового обліку, що використовується при розрахунку оподаткованого прибутку. Відстрочені податкові зобов'язання, як правило, відображаються з урахуванням усіх оподатковуваних тимчасових різниць. Відстрочені податкові активи відображаються з урахуванням усіх тимчасових різниць за умови високої ймовірності отримання в майбутньому оподаткованого прибутку, достатнього для використання цих тимчасових різниць. Податкові активи та зобов'язання не відображаються у фінансовій звітності, якщо тимчасові різниці пов'язані з гудвілом або виникають внаслідок первісного визнання інших активів і зобов'язань у рамках угод (крім угод з об'єднання бізнесу), які не впливають ні на оподатковуваний, ні на бухгалтерський прибуток. Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на кінець кожного звітного періоду і зменшується, якщо ймовірність отримання в майбутньому оподаткованого прибутку, достатнього для повного або часткового використання цих активів, більше не є високою.

Відстрочені податкові активи і зобов'язання з податку на прибуток розраховуються з використанням ставок оподаткування (а також положень податкового законодавства), встановлених законодавством, що набрало або практично набрало чинності на звітну дату, які, ймовірно, будуть діяти в період реалізації податкового активу або погашення зобов'язання.

Оцінка відстрочених податкових зобов'язань і активів відображає податкові наслідки намірів Товариства (станом на звітну дату) щодо способів відшкодування або погашення балансової вартості активів і зобов'язань.

Відстрочені податкові активи і зобов'язання відображаються у звітності згорнуто, якщо існує законне право провести взаємозалік поточних податкових активів і зобов'язань, що відносяться до податку на прибуток, який справляється одним і тим самим податковим органом, і Товариство має намір таким чином провести взаємне зарахування поточних податкових активів і зобов'язань. Поточні та відстрочені зобов'язання з податку за період

Поточні та відстрочені податки визнаються у прибутках і збитках, окрім випадків, коли вони стосуються статей, що безпосередньо відносяться до складу іншого сукупного доходу або власного капіталу. У цьому випадку відповідний податок визнається або в іншому сукупному прибутку або безпосередньо в капіталі. Якщо поточний або відстрочений податок виникає в

результаті первісного обліку операції з об'єднання бізнесу, податковий ефект відображається при відображенні цієї угоди.

6.19. Податок на додану вартість.

Дохід, витрати та активи визнаються за виключенням податку на додану вартість, крім випадків, коли ПДВ, виник при покупці активів або понесенні витрат, який не відшкодовується з бюджету. В такому випадку ПДВ включається до вартості активу або витрат.

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги та кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги відображаються з врахуванням ПДВ. Аванси отримані та аванси сплачені відображаються з ПДВ.

6.20. Операції зі зв'язаними сторонами.

В ході своєї звичайної діяльності товариство здійснює операції із зв'язаними сторонами.

Товариство до зв'язаних сторін відносить: -юридичних осіб, які контролюють товариство (наприклад, материнська компанія); -юридичних та фізичних осіб, які мають таку частку в товаристві, яка надає їм змогу суттєво впливати на діяльність товариства (вважається, що часткою в компанії, яка дає змогу суттєво впливати на діяльність товариства, є частка в розмірі, що перевищує 50% статутного капіталу товариства); -юридичних осіб, які є дочірніми або асоційованими підприємствами для компанії; -юридичних осіб, які є спільним підприємством, в якому компанія є контролюючим учасником; -фізичних осіб – членів провідного управлінського персоналу компанії; -близьких родичів фізичних осіб, які мають частку в компанії, яка надає їм змогу суттєво впливати на діяльність компанії, та членів провідного управлінського персоналу компанії. Операції із зв'язаними сторонами відображаються за справедливою вартістю. Основою для судження є ціноутворення на аналогічні види операцій з непов'язаними сторонами та аналіз ефективної процентної ставки.

6.21. Взаємозалік статей активів та зобов'язань.

Фінансові активи та фінансові зобов'язання згортаються, а в балансі відображається згорнутий залишок, тільки якщо Товариство має юридичне право здійснити залік визнаних у балансі сум і має намір або зробити взаємозалік, або реалізувати актив та виконати зобов'язання одночасно. При обліку передачі фінансового активу, який не веде до припинення визнання такого активу, Товариство не згортає переданий актив та пов'язане з ним зобов'язання.

6.22. Виправлення помилок і зміни у фінансових звітах.

У разі виникнення помилок стосовно визнання, оцінки, подання або розкриття інформації про елементи фінансових звітів: 1. Потенційні помилки поточного періоду, виявлені протягом цього періоду, виправляють до затвердження фінансових звітів до випуску. 2. Товариство виправляє суттєві помилки попереднього періоду ретроспективно в першому комплекті фінансових звітів, затверджених до випуску після їх виявлення шляхом: а) перерахування порівнювальних сум за відображений попередній період (періоди), в кому відбулася помилка; або б) перерахування залишків активів, зобов'язань та власного капіталу на початок періоду за самий перший з відображених попередніх періодів, якщо помилка відбулася до першого з відображених попередніх періодів. Помилку попереднього періоду Товариство виправляє шляхом ретроспективного перерахування, за винятком випадків, коли неможливо визначити або вплив на конкретний період, або кумулятивний вплив помилки. Якщо неможливо визначити вплив на конкретний період помилки щодо порівняльної інформації за один або кілька відображених попередніх періодів, Товариство перераховує залишки активів, зобов'язань та власного капіталу на початок самого першого періоду, для якого можливе ретроспективне перерахування (який може бути поточним періодом). Якщо неможливо визначити кумулятивний вплив, на початку поточного періоду, помилки на всі попередні періоди, Товариство перераховує порівняльну інформацію для виправлення помилки перспективно з самої першої можливої дати.

6.23. Важливі оцінки, професійні судження і припущення в застосуванні облікової політики.

Підготовка фінансової звітності вимагає від управлінського персоналу Товариства формування суджень, оцінок та припущень, які впливають на застосування принципів облікової політики, на суми активів та зобов'язань, доходів та витрат, відображених у звітності, та на розкриття інформації щодо потенційних активів та зобов'язань. Фактичні результати можуть відрізнятися від цих оцінок. Оцінки та припущення, на яких вони ґрунтуються, регулярно переглядаються. Результати перегляду облікових оцінок визнаються у періоді, в якому вони переглядаються, а

також у всіх наступних періодах, на які впливають такі оцінки. Нижче наведені професійні судження, які найбільш суттєво впливають на суми, що відображені у фінансовій звітності, та основні джерела невизначеності оцінок. Принципи оцінки за справедливою вартістю. Товариство класифікує оцінки за справедливою вартістю за допомогою ієрархії справедливої вартості:

- 1)рівень 1: ціни котирувань на активних ринках для ідентичних активів або зобов'язань;
- 2)рівень 2: вхідні дані, інші ніж ціни котирувань, що увійшли у рівень 1, які спостерігаються для активів або зобов'язань або прямо, або опосередковано;
- 3)рівень 3: вхідні дані активів або зобов'язань, що не ґрунтуються на даних ринку, які можна спостерігати. Кращим свідченням справедливої вартості фінансового активу або фінансового зобов'язання є ціни котирування на активному ринку. Фінансовий інструмент вважається котируваним на активному ринку, якщо ціни котирування легко і регулярно доступні та відображають фактичні й регулярно здійснювані ринкові операції між незалежними сторонами. Справедлива вартість визначається як ціна, узгоджена між зацікавленим покупцем та зацікавленим продавцем в операції незалежних сторін. Мета визначення справедливої вартості для фінансового інструмента, який відкрито купується та продається на активному ринку – отримати ціну, за якою відбулась би операція з цим інструментом на кінець звітного періоду на найсприятливішому активному ринку, до якого компанія має безпосередній доступ. Якщо ринок для фінансового інструмента не є активним, Товариство визначає справедливую вартість, застосовуючи методи оцінювання. Такі методи базуються на застосуванні останніх ринкових операцій між обізнаними, зацікавленими та незалежними сторонами (якщо вони доступні), посиленні на поточну справедливую вартість іншого ідентичного інструмента, аналізі дисконтованих грошових потоків. Мета застосування методів оцінювання – визначити, якою була б ціна операції на дату оцінки в обміні між незалежними сторонами, виходячи із звичайних міркувань бізнесу. Справедлива вартість оцінюється на основі результатів застосування методів оцінювання, в яких максимально враховуються ринкові показники (та якомога менше – дані, специфічні для компанії). Періодично товариство обстежує методи оцінювання та перевіряє їх на обґрунтованість, застосовуючи ціни спостережених поточних ринкових операцій з такими самими інструментами, або на основі інших доступних спостережених ринкових даних. Справедлива вартість фінансових інструментів базується на наведених далі чинниках: -вартість грошей у часі; -кредитний ризик; -ціни на валютних біржах; -товарні ціни; -ціни на інструменти капіталу; -волатильність; -ризик дострокового погашення та ризик відмови; -витрати на обслуговування фінансового активу або фінансового зобов'язання.

7. Застосування нових, переглянутих стандартів та інтерпретації.

7.1.Прийняття до застосування нових і переглянутих Міжнародних стандартів фінансової звітності. Такі стандарти були вперше прийняті до застосування Товариством за фінансовий рік, який починається на або після 1 січня 2019 року: Вступили в силу для річних періодів на дату балансу • МСФЗ 16 «Оренда»1 Січня 2019 року • КТМФЗ 23 «Невизначеність щодо порядку стягнення податків на прибуток»1 Січня 2019 року • Зміни до МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» - Характеристики передоплати із негативною компенсацією1 Січня 2019 року • Зміни до МСБЗ 28 «Інвестиції в асоційовані та спільні підприємства» - Довгострокові частки в асоційованих та спільних підприємствах1 Січня 2019 року • Щорічне вдосконалення стандартів МСФЗ протягом 2015-2018 років1 Січня 2019 року • Поправки до МСБЗ 19 «Виплати працівникам» - Поправки, скорочення або погашення пенсійних планів1 Січня 2019 року

7.2 Стандарти, зміни та тлумачення існуючих стандартів, що ще не набрали чинності та не прийняті попередньо Товариством.

На дату, коли дана фінансова звітність була ухвалена до випуску, деякі нові стандарти, зміни та тлумачення до існуючих стандартів були опубліковані, але ще не набули чинності, а тому не були застосовані Товариством раніше. Ухвалення вищесказаного істотно не вплинуло на фінансову звітність. Менеджмент переконаний, що всі зміни до стандартів будуть включені до облікової політики Товариства відразу після того, як нові зміни вступлять в дію. Інформація щодо нових стандартів та їх змін чи тлумачень, що, як очікується, матимуть вплив на фінансову звітність Товариства, наведена нижче. Також були видані деякі інші нові стандарти та тлумачення, але вони, як очікується, не матимуть суттєвого впливу на фінансову звітність Товариства. Наступні стандарти, поправки до стандартів та інтерпретації були випущені, але не набрали чинності на дату затвердження цієї фінансової звітності: Назва статті вступає в силу для річних періодів, що

починаються з або після: • МСФЗ 17 «Договори страхування» 1 Січня 2021 року • Поправки до Посилань на Концептуальну основу фінансової звітності в стандартах МСФЗ 1 Січня 2020 року • Поправки до МСФЗ 3 «Об'єднання бізнесу»: Визначення бізнесу 1 Січня 2020 року • Поправки до МСБЗ 1 «Подання фінансової звітності» та МСБЗ 8 «Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки» 1 Січня 2020 року Керівництво очікує, що вступ в силу зазначених вище Стандартів та тлумачень до них не матиме істотного впливу в майбутньому на фінансову звітність Товариства.

8. Служба внутрішнього аудиту.

Системою корпоративного управління Товариства не передбачено створення служби внутрішнього аудиту, а також посади внутрішнього аудитора.

9. Інформація про випадки виявленого шахрайства.

Протягом 2019 року системою корпоративного управління Товариства не було виявлено фактів шахрайства ні з боку працівників Товариства, ні з боку управлінського та найвищого персоналу Товариства, ні з боку третіх осіб.

10. Управління ризиком капіталу

Товариство управляє своїм капіталом для забезпечення безперервної діяльності підприємства в майбутньому і одночасної максимізації прибутку акціонерів за рахунок оптимізації співвідношення позикових і власних коштів. Керівництво Товариства регулярно переглядає структуру свого капіталу. На основі результатів такого перегляду Товариство вживає заходів для збалансування загальної структури капіталу шляхом розподілу прибутку та погашення існуючої заборгованості.

Структура капіталу Товариства складається із заборгованості, що включає у себе позики та кредиторську заборгованість, а також капіталу, що належить акціонерам, який складається зі статутного капіталу і нерозподіленого прибутку.

Основні категорії фінансових інструментів

Основні фінансові зобов'язання Товариства включають позики, торговельну та іншу кредиторську заборгованість, а також інші довгострокові зобов'язання. Основною метою даних фінансових інструментів є залучення фінансування для операційної діяльності Товариства. Товариство має різні фінансові активи такі як торговельна та інша дебіторська заборгованість. Основними ризиками, які пов'язані з фінансовими інструментами Товариства є операційний ризик, валютний ризик, кредитний ризик, відсотковий ризик, юридичний ризик, ризик репутації та стратегічний ризик.

Операційний ризик

Операційний ризик – це ризик, що виникає внаслідок людських, технічних і технологічних помилок. Операційний ризик пов'язаний з функціонуванням галузі економіки, фінансовими ринками, забезпеченням сировиною, ринками збуту, інтенсивністю конкуренції. Операційний ризик включає в себе також ризик змін у нормативно-правовому регулюванні. Товариство веде основну діяльність у сфері автомобільної галузі. Протягом 2019 року функціонування цієї галузі економіки зазнало значних негативних тенденцій та коливань у зв'язку із наявністю політичної нестабільності та воєнними діями на Донбасі. Станом на 31 грудня 2019 року, у зв'язку з політичною та економічною кризою, кількість операційного ризику значна, якість управління потребує вдосконалення, сукупний ризик високий, напрям ризику зростає.

Валютний ризик

Валютний ризик являє собою ризик того, що на фінансові результати Товариства матимуть несприятливий вплив зміни курсів обміну валют. Товариство здійснює деякі операції в іноземних валютах. Товариство не використовує жодних деривативів для управління валютним ризиком. Станом на 31 грудня 2019 року кількість валютного ризику все ще залишається високою із-за державної політики пов'язаної з ОВДП (облігацій внутрішньої державної позики) під великі боргові відсотки.

Кредитний ризик

Кредитний ризик – це ризик того, що контрагент може відмовитися або своєчасно не виконати свої зобов'язання перед Товариством, що призведе до фінансових збитків. Управлінський персонал здійснює аналіз кредитного ризику на основі моделі очікуваних кредитних збитків (ECL). Ставки очікуваних збитків базуються на профілі платежів по продажам за останні 48

місяців до 31 грудня 2019 року та з 1 січня відповідно, а також відповідні історичні кредитні збитки протягом цього періоду. Історичні ставки коригуються з урахуванням поточних та перспективних макроекономічних факторів, що впливають на здатність клієнта сплачувати непогашену суму. Балансова вартість дебіторської та іншої заборгованості, грошових коштів, а також безпроцентних позик пов'язаним сторонам, являє собою максимальний кредитний ризик Товариства.

Ризик ліквідності

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 детального бюджетування та прогнозу грошових коштів для того, щоб гарантувати наявність адекватних коштів для виконання своїх платіжних зобов'язань. Більшість витрат Товариства є змінними і залежать від обсягу реалізованої готової продукції.

Відсотковий ризик

Відсотковий ризик – це ризик того, що зміни плаваючих ставок відсотку негативно впливатимуть на фінансові результати Товариства. Товариство не використовує похідних інструментів для управління коливаннями відсоткового ризику, в той час як більшість фінансових активів та зобов'язань Товариства мають фіксовані ставки, тому цей ризик обмежений.

Юридичний ризик

Юридичний ризик — це наявний або потенційний ризик для надходжень та капіталу, який виникає через порушення або недотримання Товариством вимог законів, нормативно-правових актів, угод, прийнятої практики або етичних норм, а також через можливість двозначного тлумачення встановлених законів або правил. На сьогоднішній день в Україні існує комерційне і, особливо, податкове законодавство, положення якого допускають різну інтерпретацію. Крім того, встановилася практика, коли податкові органи на свій власний розсуд приймають рішення, у той час як нормативна база для такого рішення є недостатньою. Всі ці умови призводять до виникнення юридичного ризику, який може в майбутньому призвести до сплати штрафних санкцій та адміністративних стягнень. Протягом 2019 року не було випадків невідповідності діяльності Товариства вимогам регулятивних органів, яка могла б суттєво вплинути на фінансову звітність в разі її наявності. Станом на 31 грудня 2019 року сукупний юридичний ризик помірний, напрям ризику зростає.

Ризик репутації

Ризик репутації – це наявний або потенційний ризик для надходжень та капіталу, який виникає через несприятливе сприймання іміджу Товариства клієнтами, контрагентами, акціонерами або регулятивними органами. Станом на 31.12.2019 року сукупний ризик репутації низький, напрям ризику стабільний.

Стратегічний ризик

Стратегічний ризик - це наявний або потенційний ризик для надходжень та капіталу, який виникає через неправильні управлінські рішення, неналежну реалізацію рішень і неадекватне реагування на зміни в бізнес-середовищі. Станом на 31.12.2019 року сукупний стратегічний ризик помірний.

Система оцінювання та управління ризиками Товариства охоплює всі ризики притаманні діяльності Товариства, забезпечує виявлення, вимірювання та контроль кількості ризиків. Управління капіталом та ризиками передбачає наявність послідовних рішень, процесів, кваліфікованого персоналу і систем контролю. Корпоративне управління забезпечує чесний та прозорий бізнес, відповідальність та підзвітність усіх залучених до цього сторін.

11. Події після дати балансу.

Події, інформація про які може вплинути на здатність користувачів фінансової звітності робити відповідні оцінки та приймати рішення, після 31 грудня 2019 року не відбувались.

Генеральний директор

Корольчук Ю.С.

Головний бухгалтер

Богданенко А.О.

д/н

д/н

Д/Н

XVI. Твердження щодо річної інформації

Керівництво ПРАТ "ВОЛИНЬ-АВТО", яке здійснює управлінські функції та підписує річну інформацію емітента, стверджує про те, що, наскільки це йому відомо, річна фінансова звітність за 2019 рік, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності і стан емітента, разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності.

Генеральний директор Корольчук Юрій Степанович

Член Дирекції -головний бухгалтер Богданенко Алла Олегівна

XIX. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Вид інформації
1	2	3
24.04.2019	25.04.2019	Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів
09.09.2019	10.09.2019	Відомості про рішення емітента про утворення, припинення його філій, представництв