

Приймач адресат:

ПАТ «ТернопільАВТО»
вул. Довженка, 8

м. Тернопіль- 46022, Україна

д/р 26001620525009 м ПАТ «Промінвестбанк»

МФО 360012, ЄДРНОУ 05661074, см. 360279224
тел.: 24-06-49, факс: 24-09-68

e-mail: office@ternoportalauto.ua

Відправник адресат:
вул. Довженка, 8

м. Тернопіль- 46022, Україна

ЗВІТ

про перевірку фінансово-господарської діяльності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ТернопільАВТО» за 2013 рік.

«17»березня 2014р.

м. Тернопіль

Ревізійною комісією Публічного акціонерного товариства «ТернопільАВТО», надалі – Товариство, обраною рішенням загальних зборів акціонерів Товариства (протокол № 22 від 29.03.2010р.) у складі Голови ревізійної комісії Мохни Єгора Григоровича та члена ревізійної комісії: Вертійової Антоніни Дмитрівни згідно із Статутом Товариства проведена планова перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства за період з 01 січня 2013 року по 31 грудня 2013 року.

Перевірка проведена в термін з 03 березня 2014 р. по 17 березня 2014 р. з відома Генерального директора Публічного акціонерного товариства «ТернопільАВТО» Олексія Сергія Володимировича та в присутності головного бухгалтера Товариства Стахури Альони Миколаївни.

Попередня перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства проводилась за період з 01 січня 2012 року по 31 грудня 2012 року.

Діяльність ревізійної комісії здійснювалась в межах контрольних повноважень, визначених Статутом Товариства, законодавством України та Положення про ревізійну комісію.

Відповідальними особами за фінансово-господарську діяльність Товариства в періоді, що перевірявся, були:

Генеральний директор – Шевчук Тарас Михайлович по 06.05.2013р.,
Ричка Олександр Володимирович з 07. 05.2013р. по 26.12.2013р.,
Олексів Сергій Володимирович з 27.12.2013р.

Головний бухгалтер - Шев'як Віра Іванівна по 29.10.2013р., Кирдель Ірина Михайлівна з 30.10.2013р. по 04.11.2013р., Стахура Альона Миколаївна з 05.11.2013р.

Перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства проводилася за наступними напрямками:

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

Перевіркою встановлено:

1. Установчі документи, статутний капітал Товариства

Товариство зареєстроване 10.09.1993 р. в м. Тернопіль. Свідоцтво серія А00 № 329577, ідентифікаційний код 05441074, реєстраційний номер 16461200000000568, перереєстроване: Свідоцтво про державну реєстрацію Товариства серії А01 №441926, видане Виконавчим комітетом Тернопільської міської ради 29.03.2010 р.

Нова редакція Статуту Товариства була зареєстрована Виконавчим комітетом Тернопільської міської ради 22.11.2012 року, згідно протоколу загальних зборів акціонерів від 22.11.2012 року, номер запису про зміну свідоцтва № 16461050055000568.

Організаційно-правова форма Товариства – акціонерне товариство, тип Товариства - публічне.

До складу Товариства входять наступні дочірні підприємства:

№ з/п	Найменування підприємства	Юридична адреса	Код ЄДРПОУ	Земельна ділянка (га)
1	Дочірнє підприємство «Борщівська СТО АТ	Тернопільська обл., Борщівський	23595378	0,75

	ТернопільАВТО»	район., м. Борщів вул. Я.Кондри 8		
2	Дочірнє підприємство «Бережанська СТО АТ «ТернопільАВТО»	Тернопільська обл. Бережанський район, м. Бережани вул. Тернопільська 72	21138317	1,04
	Всього:			1,79

Філії:

№ з/п	Найменування філії	Юридична адреса	Код ЄДРПОУ	Земельна ділянка (га)
1	Філія Вишнівецька СТО АТ «ТернопільАВТО»	Тернопільська обл. Збараський район, смт. Вишнівець, вул. майдан Шевченка 13	05462018	0,615
2	Філія Чортківська СТО АТ ТернопільАВТО	Тернопільська обл., Чортківський район, м. Чортків , вул. Копичинецька 132	05462001	1,283
	Всього:			1,898

Товариство зареєстроване в Тернопільській об'єднаній Державній податковій інспекції.

Товариство володіє корпоративними правами в наступних господарських товариствах:

№ з/п	Найменування підприємства	Юридична адреса	Код ЄДРПОУ	Частка у статутному капіталі (%) / номінальна вартість частки або пакету акцій, грн.
1	Борщівська СТО АТ "ТернопільАВТО"	Тернопільська обл., Борщівський р- н, вул.	23595378	100/211695

		Я.Кондри, 8		
2	Бережанська СТО АТ "ТернопільАВТО"	Тернопільська обл., Бережанський р-н, м.Бережани, вул. Тернопільська, 72	21138317	100/93300
	Всього:			304995

Товариство спільних підприємств не має.

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

Розмір власного капіталу Товариства станом на 31.12.2013 року за даними балансу становить 21585 тис. грн., у тому числі:

№з/п		Сума, тис. грн.
1	Статутний капітал	8852
2	Додатковий вкладений капітал	-
3	Інший додатковий капітал	-
4	Резервний капітал	3
5	Нерозподілений прибуток	12730
6	Неоплачений капітал	-
	Всього:	21585

Статутний капітал Товариства станом на 31.12.2013 року складає 8852010 грн. Зазначена сума відображена в балансі Товариства та внесена повністю і відповідає Статуту Товариства.

Статутний капітал Товариства складає 8852010 грн., що поділений на 590134 простих іменних акцій, номінальною вартістю 15 грн. за одну акцію.

Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, реєстраційний номер 187/1/2012, дата реєстрації 25.09.2012 р.

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

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

Основними напрямками господарської діяльності Товариства за звітний період були:

КВЕД	Види діяльності
45.20	Технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів
45.31	Оптова торгівля деталями та приладами для автотранспортних засобів
45.32	Роздрібна торгівля деталями та приладами для автотранспортних засобів
46.19	Діяльність посередників у торгівлі товарами широкого асортименту
96.09	Надання інших індивідуальних послуг н.в.д.у.
56.29	Постачання інших готових страв

В Товаристві за звітний період проводилась єдина технічна політика, прийнята в системі автосервісу, постійно удосконалювалася виробнича господарська структура, відбувалося постачання структурних підрозділів Товариства запасними частинами та матеріалами.

До складу Наглядової Ради Товариства обрані:

1. Васадзе Ніна Тарієлівна
2. Козіс Олександр Миколайович
3. Бей Наталія Олександрівна
4. Сенюта Ігор Васильович

Очолює Наглядову Раду – Голова Наглядової Ради Товариства Васадзе Вахтанг Тарієлович

2. Облікова політика

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

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

Облікова політика затверджена наказом №217 від 28 грудня 2013 року «Про облікову політику ПАТ «ТернопільАВТО»».

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

Товариство веде бухгалтерський, податковий, статистичний та оперативний облік.

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

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

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

3. Грошові кошти та їх еквіваленти

Публічне акціонерне товариство «ТернопільАВТО» (код ЄДРПОУ №05441074), знаходиться в м. Тернопіль, по вул. Довженка 6; основний рахунок № 26001620525669 обслуговується в ПАТ «Промінвестбанк», МФО 300012.

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

№ з/п	№ рахунку	Тип рахунку	Валюта	Назва банку	МФО
1	26003104745001	основний	9047,55	АТ «Брокбізнесбанк»	300249
2	26000104745004	поточний	0,95	АТ «Брокбізнесбанк»	300249
3	26001104745003	поточний	78,96	АТ «Брокбізнесбанк»	300249
4	26002104745002	поточний	97,81	АТ «Брокбізнесбанк»	300249
5	26006104745008	поточний	28,92	АТ «Брокбізнесбанк»	300249
6	26008104745006	поточний	71,79	АТ «Брокбізнесбанк»	300249
7	26009104745005	поточний	11100,04	АТ «Брокбізнесбанк»	300249
8	26001620525669	основний	89925,60	ПАТ «Промінвестбанк»	300012
9	26001414745	основний	4628,20	АТ «Райффайзенбанк Аваль»	380805
10	26006105376001	основний	1428,1	АТ «Брокбізнесбанк»	300249
11	260075417	поточний	0,96	Обл.Дирекція АППБ «Аваль»	338501

Залишки підтверджено виписками банку, журналами-ордерами. В результаті вибіркової проведеної перевірки банківських операцій та документів за період з 1 січня 2013 року по 31 грудня 2013 року, порушень не виявлено. Виписки банку та копії платіжних доручень до них є достовірними і відповідають записам обліку та проведеним операціям.

Залишок готівки в касі станом на 31.12.2013 року як фактичний, так і за даними касової книги та програми 1С складає 446,91 грн.

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

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

Договір про матеріальну відповідальність з бухгалтером-касіром є.

Ліміт залишку готівки в касі встановлено наказом Генерального директора Товариства №206 від 25 грудня 2012р.(Головне підприємство), та № 79 від 28 грудня 2012р.(ДП «Борщівська СТО АТ «ТернопільАВТО») для усіх структурних підрозділів.

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

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

4. Облік основних засобів

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

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

Товариство розділяє об'єкти основних засобів на наступні групи:

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

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

Основні засоби представлені наступним чином:

	Будинки та споруди	Машини та обладнання	Транспортні засоби	Інструменти, прилади та інвентар	Недвершені капітальні інвестиції	Разом
Первісна вартість						
на 01.01.2012	37795	765	280	798		39638
Надходження	1086	32		193		1311
Переміщення						
Вибуття	178	20	48	15		261
на 31.12.2012	38703	777	232	976		40688
Надходження		18		4		22
Переміщення	-367	-525		892		
Переоцінка						
Вибуття	4987	1		59		5047
на 31.12.2013	33349	269	232	1813		35663
Накопичений знос						
на 01.01.2012	16100	290	228	536		17454
Нараховано знос за період	418	89	26	169		702
Знос по вибувшим	40	17	38	13		108
на 31.12.2012	16778	362	216	692		18048
Нараховано знос за період	421	26	13	137		597
Переміщення	-256	-168		424		
Знос по вибувшим	2045	1		26		2072
на 31.12.2013	14898	219	229	1227		16573
Залишкова вартість						
на 01.01.2012	21395	475	52	262		22184
на 31.12.2012	21925	415	16	284		22640
на 31.12.2013	18451	50	3	586		19090

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

5. Нематеріальні активи

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

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

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

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

Нижче наведені інформація щодо руху нематеріальних активів протягом 2013 років:

	Разом тис. грн.
Первісна вартість	
на 01.01.2012	187
Надходження	7
Вибуття	-
на 31.12.2012	194
Надходження	-
Вибуття	1
на 31.12.2013	193
Накопичена амортизація	
на 01.01.2012	130
Амортизація за період	21
на 31.12.2012	151

Амортизація по вибулим	1
Амортизація за період на 31.12.2013	20 170
Залишкова вартість	
на 01.01.2012	57
на 31.12.2012	43
на 31.12.2013	23

6. Запаси

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

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

Станом на 31 грудня запаси включають:

	2013	2012
Сировина й матеріали	4	10
Паливо	1	1
Готова продукція/товари	1799	2615
Незавершене виробництво	-	-
Запасні частини	-	-
Малоцінні швидкозношувані предмети	-	-
Інші матеріали	13	18
	1817	2644

7. Стан дебіторської і кредиторської заборгованості

Дебіторська заборгованість представлена наступним чином:

	2013	2012
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:		
Дебіторська заборгованість третіх осіб	250	585
Дебіторська заборгованість пов'язаних осіб	7	253
мінус: резерв сумнівних боргів	102	123
	155	715

Дебіторська заборгованість станом на 31.12.2013 р. складає 714 тис грн.

Рахунки					
	До 3 місяців	Свище 3 місяців (ДЗ4)	До року (дата створення 2013р.)	Більше року (дата створення до 2013р.)	Всього
361	17	9			26
363	129				129
37	81	2	411	11	505
685	27	1			28
63	15	1	1	3	20
64	6				6
Всього по рахункам	275	13	412	14	714

В. Чисельність працівників та витратний звітловий лист

За звітний період в Товаристві дотримувалась розрахункова дисципліна.

Порушень в обліку дебіторської заборгованості за звітний період не виявлено.

Рух резерву сумнівних боргів представлено наступним чином:

	2013
Сальдо резерву на початок періоду	123
Збитки від знецінення дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги	-28
Збитки від знецінення іншої поточної дебіторської заборгованості	
Донараховано	9
Повернені суми	-2
Сальдо резерву на кінець періоду	102

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги станом на 31.12.2013 р. складає 810 тис. грн., поточні зобов'язання за розрахунками – 664 тис. грн. Порушень в обліку кредиторської заборгованості за звітний період не виявлено.

Кредиторська заборгованість представлена наступним чином:

	2013	2012
Кредиторська заборгованість за товари,		

роботи, послуги:		
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	3	70
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - пов'язаних сторін	807	1480
	810	1550
Інша поточна кредиторська заборгованість		
з одержаних авансів	124	154
з бюджетом	39	112
зі страхування	42	52
з оплати праці	133	93
Інші поточні зобов'язання	326	133
	664	544

8. Чисельність працюючих та витрати на заробітну плату

Фонд оплати праці за 2013 рік склав 2094,7 тис. грн. та сформований наступним чином:

Тис. грн.

№№ з/п	Стаття	сума
1	Нараховані по тарифним ставкам та окладам	1552,8
2	Премії	339,5
3	Оплата за відпустки	179,8
4	Виплати соціального характеру	17,3
5	Оплата по трудовим угодам	5,3
6	Інше	-
7	Всього:	2094,7

Середня місячна заробітна плата на одного працюючого складає - 2018,00 грн.

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

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

Середньооблікова чисельність робітників задіяних за напрямками:

	на 01.01.2013 р.	на 31.12.2013 р.
Торгівля а\м	11	7
Сервіс	26	24
Запчастини	9	8
Інші	22	21
Апарат управління	31	14
Всього	99	74

9. Інформація про фінансовий стан

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

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

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

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

За підсумками роботи у 2013 р. Товариство отримало прибуток (збиток) в сумі - 3419 тис. грн. (Додаток № 2 до даного Звіту) в т.ч.: збиток від продажу майна філії 2525 тис. грн., страхування майна 83 тис. грн., та інші витрати і доходи наведені у додатках.

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

інші операційні доходи - 626 тис. грн. (Додаток №4 до даного Звіту);

інші доходи - 16 тис. грн. (Додаток № 6 до даного Звіту);

інші операційні витрати – 3452 тис. грн. (Додаток №5 до даного Звіту);

інші витрати – 21 тис. грн. (Додаток № 7 до даного Звіту).

В складі інших операційних витрат Товариства штрафи, пені складають – 22 тис. грн. (Додаток № 5 до даного Звіту).

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

Показники	Формула розрахунку показника фінансового стану акціонерного товариства	Орієнтовне позитивне значення показника	Станом на 31.12.2012	Станом на 31.12.2013
Коефіцієнт абсолютної ліквідності Показує яку частку поточних боргів підприємство може погасити зараз важливими коштами	$\frac{\text{ф. 1 (ряд. 1160 + ряд. 1165)}}{\text{ф. 1 ряд. 1695}}$	> 0 збільшення 0,25 - 0,5	0,25	0,07
Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття) Показує яку частку поточних боргів підприємство може сплатити, якщо для цього використає всі оборотні активи	$\frac{\text{ф. 1 ряд. 1195}}{\text{ф. 1 ряд. 1695}}$	≥ 1 1,0 - 2,0	1,76	1,65
Коефіцієнт фінансової стійкості (або платоспроможності, або автономії) Показує, в якій мірі підприємство не залежить від своїх кредиторів	$\frac{\text{ф. 1 ряд. 1495}}{1900}$	> 0,5	0,91	0,91

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

Коефіцієнт загальної ліквідності показує, якою мірою поточні зобов'язання можуть бути покриті поточними активами. Розраховане значення коефіцієнту говорить про те, що на кожну гривню своїх короткострокових зобов'язань Товариство має 1,65 гривні поточних активів. Тобто, в разі необхідності Товариству розраховатися одночасно з усіма короткостроковими боргами, воно може їх погасити за рахунок своїх оборотних засобів.

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

ВИСНОВКИ:

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

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

До Звіту додається:

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

Голова комісії

Мохна Є.Г.

Член комісії

Вертієва А.Д.

Із Звітом ознайомлені:

Генеральний директор



Олексів С.В.

Головний бухгалтер

Стахура А.М.

Додаток №1
до Звіту про перевірку фінансово-господарської діяльності
ПАТ «ТернопільАВТО»

за 2013 рік

Баланс на 31.12.2013р.

код ЄДРПОУ
тис. грн

Актив	Код рядка	на початок звітного періоду	на кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:	1000	43	23
первісна вартість	1001	194	193
накопичена амортизація	1002	151	170
Незавершені капітальні інвестиції	1005		
Основні засоби:	1010	22640	19090
первісна вартість	1011	40688	35663
знос	1012	18048	16573
інвестиційна нерухомість	1015		
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016		
знос інвестиційної нерухомості	1017		
Довгострокові біологічні активи:	1020		
первісна вартість	1021		
накопичена амортизація	1022		
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030		
інші фінансові інвестиції	1035		
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040		
Відстрочені податкові активи	1045	290	1986
Гуавіл	1050		
Відстрочені аквізційні витрати	1060		
Залишок коштів у централізованих резервах	1065		
Інші необоротні активи	1090		
Усього за розділом I	1095	22973	21099
II. Оборотні активи			
Запаси:	1100	2644	1817

Виробничі запаси	1101	29	18
Незавершене виробництво	1102		
Готова продукція	1103		
Товари	1104	2615	1799
Поточні біологічні активи	1110		
Депозити перестрашування	1115		
Векселі одержані	1120		
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:	1125	715	155
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	68	48
з бюджетом	1135	9	6
у тому числі з податку на прибуток	1136	6	5
Дебіторська заборгованість з нарахованих доходів	1140		
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145		
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	85	505
Поточні фінансові інвестиції	1160		
Гроші та їх еквіваленти:	1165	582	117
Готівка	1166	1	
Рахунки в банках	1167	581	117
Витрати майбутніх періодів	1170	1	2
Частка перестраховика у страхових резервах	1180		
у т.ч. в резервах довгостр.зобов'язань	1181		
резервах збитків або резервах належних виплат	1182		
резервах незароблених премій	1183		
інших страхових резервах	1184		
Інші оборотні активи	1190	27	54
Усього за розділом II	1195	4131	2704
III.Необоротні активи та групи вибуття	1200		
Баланс	1300	27104	23803
Пасив	Код рядка с 01.01.2013	на початок звітного періоду	на кінець звітного періоду
I	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований капітал	1400	8852	8852

Капітал у дооцінках	1405		
Додатковий вкладений капітал	1410		
Емісійний дохід	1411		
Накопичені курсові різниці	1412		
Резервний капітал	1415	3	3
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	15903	12730
Неоплачений капітал	1425		
Вилучений капітал	1430		
Інші резерви	1435		
Усього за розділом I	1495	24758	21585
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500		580
Пенсійні зобов'язання	1505		
Довгострокові кредити банків	1510		
Інші довгострокові зобов'язання	1515		
Довгострокові забезпечення	1520		
Довгострокове забезпечення витрат персоналу	1521		
Цільове фінансування	1525		
Багатірна допомога	1526		
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі: резерв довгостроков.зобов.	1531		
резерв збитків або рез. належ. виплат	1532		
резерв незароблених премій	1533		
інші страхові резерви	1534		
Інвестиційні контракти	1535		
Призовий фонд	1540		
Резерв на виплату джек-поту	1545		
Усього за розділом II	1595	0	580
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600		
Векселі видані	1605		
Поточна заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610		
за товари, роботи, послуги	1615	1550	810
з бюджетом	1620	112	39

у тому числі з податку на прибуток	1621		2
розрахунки зі страхування	1635	52	42
з оплати праці	1630	93	133
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	154	124
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640		
із внутрішніх розрахунків	1645		
Поточна кредиторська заборгованість за страх. діял.	1650		
Поточні забезпечення	1660	252	164
Доходи майбутніх періодів	1665		
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670		
Інші поточні зобов'язання	1690	133	326
Усього за розділом III	1695	2346	1638
IV. Зобов'язання пов'язані з необоротними активами та групами вибуття утримуваними для продажу	1700		
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800		
Баланс	1900	27104	23803

Генеральний директор

Головний бухгалтер



Олексів С.В.

Стахура А.М.

Додаток №2
до Звіту про перевірку фінансово-господарської діяльності
ПАТ «ТернопільАВТО»

за 2013 рік

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

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	тис. грн	
		за звітний період	за попередній період
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	33569	40816
Чисті зароблені страхові премії	2010		
Премії підписані, валова сума	2011		
Премії, передані у перестраховання	2012		
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013		
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014		
Собівартість, реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	32022	39122
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070		
Валовий:			
прибуток	2090	1547	1694
збиток	2095	0	0
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105		
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110		
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111		
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112		
Інші операційні доходи	2120	626	669
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121		
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122		
Адміністративні витрати	2130	1549	2381
Витрати на збут	2150	1181	1807
Інші операційні витрати	2180	3452	722
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181		
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182		
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	0	0
збиток	2195	4009	2547

Дохід від участі в капіталі	2200		
Інші фінансові доходи	2220		2
Інші доходи	2240	16	21
Дохід від благодійної допомоги	2241		
Фінансові витрати	2250		
Витрати від участі в капіталі	2255		
Інші витрати	2270	21	
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275		
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	0	0
збиток	2295	4014	2524
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	595	306
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305		
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	0	0
збиток	2355	3419	2218

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400		
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405		
Накопичені курсові різниці	2410		
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415		
Інший сукупний дохід	2445		
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455		
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	3419	2218

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	619	824

Витрати на оплату праці	2505	2095	2449
Відрахування на соціальні заходи	2510	752	885
Амортизація	2515	617	880
Інші операційні витрати	2520	1024	1452
Разом	2550	5107	6490

Генеральний директор

Головний бухгалтер



(Handwritten signature)

Олексів С.В.

Стахура А.М.

Додаток №3
до Звіту про перевірку фінансово-господарської діяльності
ПАТ «ТернопільАВТО»

за 2013рік

Звіт про рух грошових коштів

за 2013рік

Форма №3

Стаття	Код	За звітний рік	За аналогічний період попереднього року	за висноченням внутрішнь-групових операцій
1	2	3	4	5
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності				
Надходження від:		40698	48089	
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000			
Повернення податків і зборів	3005			
у тому числі податку на додану вартість	3006			
Цільового фінансування	3010			
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	17	
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-	
Надходження від повернення авансів	3020	3	134	
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	7	-	
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-	
Надходження від операційної оренди	3040	474	-	
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045			
Надходження від страхових премій	3050			
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055			
Інші надходження	3095	130	835	
Витрачання на оплату:				
Товарів (робіт, послуг)	3100	37518	45519	
Праці	3105	1771	1997	
Відрахувань на соціальні заходи	3110	902	1006	
Зобов'язань з податків і зборів	3115	1347	1339	
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	10	40	
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	833	810	
Витрачання на оплату зобов'язань з інших	3118	504	489	

податків і зборів				
Витрачання на оплату авансів	3135	-		
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	3		
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	-		
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150			
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155			
Інші витрачання	3190	303	1434	
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(532)	(2220)	

1	2	3	4	розділ II за виключенням внутрішнь-групових операцій
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності				
<i>Находження від реалізації:</i>				
фінансових інвестицій	3200			
необоротних активів	3205	500	147	
<i>Находження від отриманих:</i>				
відсотків	3215			
дивідендів	3220			
Находження від деривативів	3225			
Находження від погашення позик	3230			
Находження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235			
Інші надходження	3250			
Витрачання на придбання:				
фінансових інвестицій	3255			
необоротних активів	3260	6		
Виплати за деривативами	3270			
Витрачання на надання позик	3275			
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280			
Інші платежі	3290			
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	494	147	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності				
Находження від:				
Власного капіталу	3300	-	1702	
Отримання позик	3305			
Находження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310			
Інші надходження	3340	410	-	
Витрачання на:				

Викуп власних акцій	3345		
Погашення позик	3350		
Сплату дивідендів	3355		
Витрачання на сплату відсотків	3360	16	
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365		
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370		
Витрачання на вишлати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375		
Інші платежі	3390	821	
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	(427)	1702
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	(465)	(371)
Залишок коштів на початок року	3405	582	953
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	117	582

Генеральний директор

Головний бухгалтер



[Handwritten signature]

Олексів С.В.

Стахура А.М.

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

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

тис. грн.

№ з/п	Найменування статей доходів (витрат)	Всього
1	Доходи від оренди	361
2	Компенсація комунальних послуг	110
3	Операційна курсова різниця	-
4	Реалізація інших оборотних активів	-
5	Штрафи, пені, неустойки	-
6	Реалізація металобрухту	-
7	Доходи від проведення семінарів	-
8	Прострочена кредиторська заборгованість	1
9	Страхове відшкодування	1
10	Дохід від реалізації необоротних активів	5
11	Списання кредиторської заборгованості	33
12	Інші операційні доходи	115
Всього		626

Голова комісії

Член комісії




Мохна Є.Г.

Вертілова А.Д.

Додаток №5
до Звіту про перевірку фінансово-господарської діяльності
ПАТ «ТернопільАВТО»

за 2013 рік

**РОЗШИФРОВКА ІНШИХ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ
по ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ
(код рядка 2180 Ф2)
«ТЕРНОПІЛЬАВТО»
за 2013 рік**

тис. грн.

№ зп	Найменування статей доходів (витрат)	Всього
1	Визнані штрафи, пені, неустойки	22
2	Сумнівні і безнадійні борги	1
3	Податки на ФОП іншого персоналу	94
4	ПДВ за рахунок прибутку	22
5	Оплата праці іншого персоналу	277
6	Витрати на виплату пільгових пенсій	37
7	Спонсорська благодійна допомога	5
8	Списання недостачі в межах природного убутку	1
9	Податок на землю	204
10	Лікарняні за рахунок підприємства	17
11	Нарахування на лікарняні	15
12	Страховання майна	83
13	Резерв від знецінення запасів	5
14	Списання необоротних активів	12
15	Збиток від продажу майна філії	2525
16	Інші витрати	132
Всього :		3452

Голова комісії



Мохна Є.Г.

Член комісії



Вертілова А.Д.

Додаток № 6
до Звіту про перевірку фінансово-господарської діяльності
ПАТ «ТернопільАВТО»

за 2013 рік

РОЗШИФРОВКА ІНШИХ ДОХОДІВ по ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ
ТОВАРИСТВУ «ТЕРНОПІЛЬАВТО»

(код рядка 2240 Ф2)

за 2013 рік

тис. грн.

№ з/п	Найменування статей доходів (витрат)	Всього
1	дохід від оприбуткування запасів	12
2	дохід від безоплатно одержаних активів	4
Всього :		16

Голова комісії



Мохна Є.Г.

Член комісії



Вертігова А.Д.

Додаток №7
до Звіту про перевірку фінансово-господарської діяльності
ПАТ «ТернопільАВТО»

за 2013 рік

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

		тис. грн.
№ з/п	Найменування статей доходів (витрат)	Всього
1	Кошти, одержані від банків в вигляді процентів за користування грошовими коштами підприємств	-
Всього:		-

Голова комісії



Мохна Є.Г.

Член комісії



Вертієва А.Д.

за
их
ді
юїю-
31ня
ого
в
ніссті
)12них
їни

сть

Зр..
Зр..

Додаток №8
до Звіту про перевірку фінансово-господарської діяльності
ПАТ «ТернопільАВТО»

за 2013 рік

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

№ з/п	Найменування статей доходів (витрат)	тис. грн.
		Всього
	Резерв на списання необоротних активів(основних засобів)	21
Всього:		21

Голова комісії

Мохна Є.Г.

Член комісії

Вертієва А.Д.

ства
ьних
ладі
йноїово-
о 31езня
ного
та в
ьониності
2012ьних
аїни

ність

13р.,

13р.,