

## Титульний аркуш

26.04.2019

(дата реєстрації емітентом  
електронного документа)  
№ 105/06

(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

Черненко М.О.

(посада)

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника)

### Річна інформація емітента цінних паперів (річний звіт) за 2018 рік

#### I. Загальні відомості

- |  |   |
|--|---|
| 1. Повне найменування емітента   | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО<br>„ПРОМАВТОІНВЕСТ”  |
| 2. Організаційно-правова форма   | Приватне акціонерне товариство  |
| 3. Ідентифікаційний код юридичної особи  | 05808563  |
| 4. Місцезнаходження  | вул. Перша ливарна, буд. 40, м. Запоріжжя,<br>69002   |
| 5. Міжміський код, телефон та факс   | 0612138141, 0612138622  |
| 6. Адреса електронної пошти  | <a href="mailto:avtozaz@vega.com.ua">avtozaz@vega.com.ua</a>  |
| 7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності)   | рішення загальних зборів акціонерів,<br>29.03.2019, б/н   |
| 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 оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку | Державна установа «Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України», 21676262, УКРАЇНА,<br>DR/00001/APA |

#### II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Повідомлення розміщено на [Бік ://avtozaz.com.ua/index.php/aktsioneram/12-zvitnist/39-2019-](http://avtozaz.com.ua/index.php/aktsioneram/12-zvitnist/39-2019)  
власному веб-сайті учасника гік-2  
фондового ринку

(адреса сторінки)

29.03.2019

(дата)

## Зміст

1. Основні відомості про емітента.	
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності.	
3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах.	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря.	
5. Інформація про рейтингове агентство.	
6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента.	
7. Судові справи емітента.	X
8. Штрафні санкції емітента.	
9. Опис бізнесу.	X
10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв):	
1) інформація про органи управління;	X
2) інформація про посадових осіб емітента;	X
інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента;	X
інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента;	X
інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення;	
3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв).	X
11. Звіт керівництва (звіт про управління):	X
1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента;	X
2) інформація про розвиток емітента;	X
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;	X
інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків;	X
4) звіт про корпоративне управління:	
власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент;	
кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати;	
інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги;	X
інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників);	
інформація про наглядову раду;	
інформація про виконавчий орган;	
опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;	
перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;	
інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;	
порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента;	
повноваження посадових осіб емітента.	

12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій.	X
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).	X
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;	X
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.	X
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);	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента;	X
3) інформація про зобов'язання емітента;	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції;	
6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент.	X
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.	
26. Інформація 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.	X
30. Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою).	X
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.	X

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. X
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) X
- Розділи 2,4,14,15,18,25-28,31 Змісту, а також інформація про будь які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення та інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів не заповнені тому, що ця інформація не входить до складу річної інформації приватних акціонерних товариств відповідно пункту 5 глави 4 розділу II Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів в редакції Рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №854 від 04.12.2018р.Розділ "Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції" та "Інформація про собівартість реалізованої продукції" не заповнені, тому, що емітент не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна,добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії,газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.Річна інформація емітента не містить:Інформація про рейтингове агентство- Товариство не уклало договори з рейтинговими агенствами, не проводилась рейтингова оцінка Товариства або його цінних паперів.Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента-емітент не має філіалів і інших відокремлених структурних підрозділів. Штрафні санкції емітента.-- в звітному періоді штрафні санкції на емітента не накладались. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій.-- зміни акціонерів,яким належать голосуючі акції,розмір пакета яких стає більшим,меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій не відбувалося.-емітент не випускав облігації,інші цінні папери,похідні цінні папери, боргових цінних паперів.Не придбавав власних акцій протягом звітного року. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента та Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента та 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-Емітент такою інформацією не володіє. Рішення про виплату дивідендів не приймалось,дивіденди не нараховувались та не виплачувались. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента - Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом.- Такої інформації у емітента не має. Інформація про випуски іпотечних облігацій Та Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття-Емітент не веде випуск іпотечних облігацій. 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-емітент не має такої інформації. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів та Інформація щодо реєстру іпотечних активів -Емітент не випускає іпотечні сертифікати. Інформація про Основні відомості про ФОН, Інформація про випуски сертифікатів ФОН, Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН, Розрахунок вартості чистих активів ФОН, Правила ФОН -Емітент не здійснював випусків сертифікатів ФОН.

### III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО „ПРОМАВТОІНВЕСТ”	
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	A01 №526949	
3. Дата проведення державної реєстрації		13.07.1994
4. Територія (область)	Запорізька	
5. Статутний капітал (грн)		9575080,00
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)		8
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	Найменування виду діяльності	Код за КВЕД
[2010]Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна		68.20
[2010]Торгівля автомобілями та легковими автотранспортними засобами		45.11
[2010]Технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів		45.20
10. Банки, що обслуговують емітента:		
1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПЕРШИЙ УКРАЇНСЬКИЙ МІЖНАРОДНИЙ БАНК"	
2) МФО банку	334851	
3) поточний рахунок	2600329625	
4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПЕРШИЙ УКРАЇНСЬКИЙ МІЖНАРОДНИЙ БАНК"	
5) МФО банку	334851	
6) поточний рахунок	2600329625	

## 12. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах:

- 1) найменування ТОВ "АВТОЗАЗСИЛУЕТ"
- 2) організаційно-правова форма Товариство з обмеженою відповідальністю
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи 23792883
- 4) місцезнаходження м.Запоріжжя,вул.Гоголя,70А
- 5) опис: % володіння ПРАТ "ПРОМАВТОІНВЕСТ" у статутному капіталі-80,34%,в суммі 194340 грн.(сто дев'яносто чотири тисячі триста сорок гривень).

- 1) найменування ТОВ "АВТОЗАЗ-СТОМАТОЛОГІЯ"
- 2) організаційно-правова форма Товариство з обмеженою відповідальністю
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи 25479009
- 4) місцезнаходження м.Запоріжжя,пр.Соборний 11

5) опис: % володіння ПРАТ "ПРОМАВТОІНВЕСТ" в статутному капіталі 99,98%, в сумі 528408,50 грн(п'ятсот двадцять вісім тисяч чотириста вісім гривень 50 копійок)

- 1) найменування ТОВ "ГЕЙЗЕР"
- 2) організаційно-правова форма Товариство з обмеженою відповідальністю
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи 33109028
- 4) місцезнаходження 72311,Запорізька обл.,м.Мелітополь,вул.Каховське шосе,17

5) опис: % володіння ПРАТ "ПРОМАВТОІНВЕСТ" у статутному капіталі 99,81%,в сумі 92,492 тис.грн.Виробництво припинено.

## 16. Судові справи емітента

№ з/п	Номер справи	Найменування суду	Позивач	Відповідач	Третя особа	Позовні вимоги	Стан розгляду справи
1	2	3	4	5	6	7	8
1	333/1103/18	Жовтневий районний суд м.Запоріжжя	Пухальська Вера Миколаївна	ПРАТ "ПРОМАВТ ОІНВЕСТ"	немає	Про відшкодування шкоди з урахуванням коефіцієнту підвищення мінімальної заробітної плати в період з 01.02.2017р. По 01.03.2018р.	Позов задоволено, рішення набрало сили та виконано
Примітки:							
2	331/5637/2018	Жовтневий районний суд м.Запоріжжя	Дехтяренко Олександр Володимирович	ПРАТ "ПРОМАВТ ОІНВЕСТ"	Дехтяренко Сергій Володимирович	Про зняття заборони відчуження	Позов задоволено, рішення набрало сили та виконано
Примітки:							
3	333/3042/18	Жовтневий районний суд м.Запоріжжя	Пухальська Вера Миколаївна	ПРАТ "ПРОМАВТ ОІНВЕСТ"		Про стягнення шкоди завданої каліцтвом	Позов задоволено, рішення набрало сили та виконано
Примітки:							
4	910/7084/18	Господарський суд м.Києва	ПРАТ "ПРОМАВТ ОІНВЕСТ"	ПРАТ "Телесистем и України"		Про стягнення боргу	позов задоволено, рішення набрало сили та виконано
Примітки:							
5	333/1102/18	Жовтневий районний суд м.Запоріжжя	Пухальська Вера Миколаївна	ПРАТ "ПРОМАВТ ОІНВЕСТ"		Про відшкодування шкоди	Позов задоволено частково, рішення набрало сили та виконано
Примітки:							
6	333/5172/18	Жовтневий районний суд м.Запоріжжя	Пухальська Вера Миколаївна	ПРАТ "ПРОМАВТ ОІНВЕСТ"		Про відшкодування шкоди заподіяної каліцтвом	Позов задоволено, рішення набрало сили та виконано
Примітки:							



## **18. Опис бізнесу**

### **Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів**

Організаційна структура Приватного акціонерного товариства "ПРОМАВТОІНВЕСТ" (ПРАТ "ПРОМАВТОІНВЕСТ") складається з органів управління, фінансово-економічних підрозділів та адміністративної служби.

Відповідно до попередніх періодів у звітному періоді зміни в організаційній структурі не відбувались.

### **Інформація про чисельність працівників**

Основні напрямки роботи з персоналом:

- впровадження програми розвитку персоналу;
- навчання, підвищення кваліфікації та розвиток працівників;
- відповідність кількісного та якісного складу персоналу з метою забезпечення ефективної діяльності підприємства.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу за 2018 рік складає - 9 осіб.

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб які працюють за сумісництвом - 1 особа.

Чисельність працівників, які працюють на умовах не повного робочого часу (дня, тижня) - 2 особи.

Фонд оплати праці склав - 690,0 тис.грн.

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

Емітент не належить до об'єднань підприємств.

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

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

### **Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб**

Пропозицій щодо реорганізації з третіх осіб не надходило.

### **Опис обраної облікової політики**

Згідно вимог МСФО (IAS) 2 запаси відображаються в балансі по найменшій із двох величин: собівартості або чистій реалізаційній вартості. Вибуття запасів здійснювати за такими оцінками:

а) сировина, матеріали - за собівартістю перших по надходженню (ФІФО);

б) ГСМ - за собівартістю перших по надходженню (ФІФО);

в) запасних частин - за собівартістю перших по надходженню (ФІФО);

г) легкових, вантажних автомобілів, автобусів – за методом ідентифікованої собівартості;

д) товари в оптовій торгівлі - за собівартістю перших по надходженню (ФІФО);

е) товари у роздрібній торгівлі - за собівартістю перших по надходженню (ФІФО).

Облік інвестицій в дочірні (контрольовані) компанії. Обліковуються інвестиції за історичною вартістю.

Встановити, що фінансові інвестиції, здійснені у підприємства групи Корпорації обліковуються за балансовою вартістю та переоцінки не підлягають. Підприємства розраховують та визнають в своїй звітності такі види зобов'язань:

Назва зобов'язання Вид зобов'язання номер субрахунку

Забезпечення на виплату відпусток короткострокові 471

Забезпечення під гарантійні ремонти, які здійснюються за рахунок підприємства (не компенсуються виробником) Короткострокові та довгострокові 473

Забезпечення інших витрат і платежів довгострокові 474

Резерв під послуги сторонніх організацій короткострокові 475

Забезпечення під судові витрати короткострокові 479

Розрахунок та нарахування зобов'язань здійснювати раз на рік 31 грудня (крім рах.475 «Резерви під послуги стороннім організаціям»).

Компенсація орендарями комунальних витрат та витрат на електроенергію відбувається згідно додатково виставлених рахунків, окремо від оренди приміщень.

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

Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна.

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

Придбання активів за період з 2014 по 2018 роки на сумму	1378,0	тис.грн.
Відчуження активів за період з 2014 по 2018 роки на сумму	5023,0	тис.грн.

### **Інформація про основні засоби емітента**

Основні засоби (ОЗ) враховані на балансі підприємства за первісною вартістю станом на 31.12.2018 року в сумі 1262,0 тис.грн.

Надійшло ОЗ за рік на суму 104,00 тис.грн.

Вибуло ОЗ за рік на суму 0,00 тис.грн.

Балансова вартість ОЗ на 31.12.2017 р. становила 278,00 тис.грн., на 31.12.2018р. Становила 336,00 тис.грн.

Сума нарахованного зносу - 926,00 тис.грн.

Первісна(переоцінена вартість цілком амортизованих ОЗ, які продовжують використовуватися 47,00 тис.грн.

Терміни використання ОЗ за групами(в роках):

-будівлі - від 20 до 80 ;

-споруди - від 15 до 80;

-машини таобладнання - від 2 до 10

-транспортні засоби - від 5 до 10

-інші ОЗ - від 4 до 15

Коефіцієнт зносу- 73,375%

Коефіцієнт оновлення - 0,08%

Передано ОЗ в оперативну оренду - 329,00 тис.грн.

### **Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента**

На діяльність ПРАТ "ПРОАВТОІНВЕСТ" впливають політичні,соціальні фактори,низька платоспроможність населення України.Ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень - висока.

### **Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента**

Валюта балансу ПРАТ "ПРОМАВТОІНВЕСТ" за період з початку року знизилася на 11116,00 тис.грн. та станом на 31.12.2018р. Склала 100154,00 тис.грн.Статутний капітал станом на 31.12.2018р. складає 9575,00 тис.грн.Інший додатковий капітал на кінець 2018р. склав 0,00 тис.грн. Непокритий збиток на кінець 2018р. склав 178970,00 тис.грн.Результатом діяльності підприємства за 2018р. став чистий прибуток в обсязі 385,00 тис.грн.Власний капітал ПРАТ "ПРОМАВТОІНВЕСТ" за звітний рік збільшився на 385,00 тис.грн.Слід зазначити, що на кінець 2018 року, власний капітал підприємства має негативне значення, та станом на 31.12.2018р. склав 169395,00 тис.грн.Загальне боргове навантаження складає 269549,00 тис. грн. І зменшилось на 9951,00 тис.грн. в порівнянні з минулим роком.Зменшення відбулось у наслідок:- часткового погашення поточної кредиторської заборгованості за довгостроковими зобов'язаннями;- списання іншого довгострокового зобов'язання.Показники ліквідності та платоспроможності значно нижче рекомендованого рівня,однак слід зазначити,що підприємство за звітний період переважно своєчасно розрахувалось за своїми поточними зобов'язаннями с постачальниками товарів і послуг та бюджетом.

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

На кінець звітного періоду укладених але не виконаних договорів не має.

### **Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік**

Для виходу Товариства на стабілізацію фінансового стану необхідно здійснити наступні дії:

1.Зовнішні фактори:розглянути можливість випуску додаткової емісії акцій Товариства,збільшити об'єм послуг з надання в операційну оренду нерухомого майна для максимального завантаження виробничих приміщень,налагодити роботу по своєчасному отримання гарантійних платежів зі сторони орендарів.

2.Внутрішні резерви:модернізація виробничих приміщень,реорганізація штатної структури,посилення роботи спрямованої на своєчасне погашення дебіторської заборгованості

ефективне використання основних фондів.

### **Опис політики емітента щодо досліджень та розробок**

Політика емітента щодо досліджень та розробок не проводиться.

## **Інша інформація**

Фінансова звітність відображає дійсний стан розвитку підприємства.

#### IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Загальні Збори	Власники голосуючих акцій, які зареєструвались для участі у загальних зборах	Приватне акціонерне товариство "Українська Автомобільна корпорація", код за ЄДРПОУ 03121566 Приватне акціонерне товариство "Запорізький автомобілебудівний завод" код за ЄДРПОУ 25480917
Наглядова Рада	Голова Наглядової Ради Секретар Наглядової Ради Член Наглядової Ради	Голова Наглядової Ради - Євдокименко Микола Михайлович; Секретар Наглядової Ради - Бей Наталія Олександрівна; Член Наглядової Ради - Лазарев Антон Олександрович.

Виконавчий орган Товариства	Генеральний директор Головний бухгалтер	Генеральний Директор - Черненко Максим Олександрович; Головний бухгалтер - Усипенко Ольга Вікторівна.
--------------------------------	--	--

## V. Інформація про посадових осіб емітента

### 1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

- 1) посада\*: Голова Наглядової ради
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Євдокименко Микола Михайлович  
фізичної особи або повне найменування юридичної особи:
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження\*\*: 1961
- 5) освіта\*\*: Вища, Запорізький машинобудівний інститут. Спеціальність - інженер-електромеханік.
- 6) стаж роботи (років)\*\*: 34
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав\*\*: ПРАТ "ЗАЗ", 25480917, Голова Правління
- 8) дата набуття повноважень та 20.04.2017 терміном на три роки  
термін, на який обрано (призначено):
- 9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом Товариства та Положенням про Наглядову Раду Товариства. Змін в посадовому складі не було. Винагороди не виплачувались. Євдокименко М.М. переобрано на ту саму посаду члена Наглядової Ради Товариства на річних Загальних зборах ПРАТ "ПРОМАВТОІНВЕСТ" 20.04.2017 року та Головою Наглядової Ради - рішенням Наглядової Ради ПРАТ "ПРОМАВТОІНВЕСТ" (Протокол №20/04/2017-1 від 20.04.2017р.). Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 34 роки. Попередні посади за останні 5 років: Голова Правління ПРАТ "ЗАЗ", заступник міністра.  
Посадова особа займає посаду Голови Правління ПРАТ "ЗАЗ" (за кодом ЕДРПОУ 25480917, м. Запоріжжя, пр. Соборний, 8)  
Акціонер. Часткою в Статутному капіталі емітента володіє - 0,0253%, розмір пакету акцій емітента - 9676 акцій.

- 1) посада\*: Член Наглядової Ради
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Бей Наталія Олександрівна  
фізичної особи або повне найменування юридичної особи:
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження\*\*: 1977
- 5) освіта\*\*: Вища, Сумський державний аграрний університет, рік закінчення - 1999, спеціальність - "менеджмент організацій"; економіст - організатор
- 6) стаж роботи (років)\*\*: 20
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав\*\*:

АТ "УКРАЇНСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ", 03121566, Заступник Голови Правління з фінансових питань і маркетингових комунікацій

8) дата набуття повноважень та 20.04.2017 терміном на три роки термін, на який обрано (призначено):

9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду Товариства. Зміни у персональному складі посадової особи за звітний період не було. Винагорода не виплачується. Рішенням річних Загальних Зборів ПРАТ "ПРОМАВТОІНВЕСТ" від 20.04.2017р. Бей Н.О. переобрано на ту саму посаду члена Наглядової Ради Товариства та обрано секретарем Наглядової Ради Товариства рішенням Наглядової Ради ПРАТ "ПРОМАВТОІНВЕСТ" (Протокол №20/04/2017-1 від 20.04.2017р.). Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи: 20 років.

Перелік попередніх посад протягом останніх п'яти років: заступник Голови Правління з фінансових питань і маркетингових комунікацій АТ "Українська автомобільна корпорація".

Посадова особа обіймає посаду заступник Голови Правління з фінансових питань і маркетингових комунікацій АТ "Українська автомобільна корпорація".(за кодом ЄДРПОУ 03121566 м.Київ,вул.Велика Васильківська 15/2)

Акціонер. Володіє 5 акціями Товариства, що складають 0,000013 % статутного капіталу емітента.

1) посада\*: Член Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Лазарев Антон Олександрович  
фізичної особи або повне найменування юридичної особи:

3) ідентифікаційний код юридичної особи:

4) рік народження\*\*: 1980

5) освіта\*\*: вища, Київський національний торгово-економічний університет. Спеціальність - економіст з обліку та аудиту. Національна академія внутрішніх справ України.

6) стаж роботи (років)\*\*: 17

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав\*\*: АТ "УКРАЇНСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ", 03121566, Заступник Голови Правління

8) дата набуття повноважень та 20.04.2017 Терміном на три роки термін, на який обрано (призначено):

9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та Положенням про Наглядову Раду Товариства. Зміни у персональному складі посадової особи за звітний період не було. Винагороди не виплачувались. Лазарев А.О. переобраний членом Наглядової Ради Товариства згідно рішення річних Загальних зборів акціонерів ПРАТ "ПРОМАВТОІНВЕСТ" від 20.04.2017 року. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи: 17 років. Попередні посади протягом останніх 5 років: Заступник Голови Правління АТ "Українська автомобільна корпорація", Заступник Голови Правління з фінансів та планування ПАТ "ЗАЗ".

Посадова особа займає посаду Заступник Голови Правління АТ "Українська автомобільна корпорація"( за кодом ЄДРПОУ 03121566,м.Київ,вул.Велика Васильківська 15/2)

Часткою в статутному капіталі Товариства не володіє, розмір пакету акцій - 0 акцій. Представник акціонера АТ "Українська автомобільна корпорація".

- 1) посада\*: Генеральний директор
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Черненко Максим Олександрович
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження\*\*: 1978
- 5) освіта\*\*: Вища. Запорізький інститут державного та муніципального управління. Рік закінчення - 2000. Спеціальність - "правоведення". Юрист. Запорізький національний технічний
- 6) стаж роботи (років)\*\*: 21
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав\*\*: ПРАТ "ЗАЗ", 25480917, Головний юрист
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 11.06.2015 без зазначення строку повноважень
- 9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом Товариства. Генеральний директор є одноособовим виконавчим органом Товариства, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства. Черненко М.О. обраний (призначений) Генеральним директором з 11 червня 2015 року на підставі поданої ним заяви за сумісництвом, за контрактом (Протокол №09/06/2015-1 засідання НР від 09 червня 2015 року). Змін у персональному складі посадової особи за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Освіта: Вища. Запорізький інститут державного та муніципального управління. Рік закінчення - 2000. Спеціальність - "правоведення". Юрист. Запорізький національний технічний університет. Рік закінчення - 2005. Спеціальність - "Фінанси". Загальний стаж роботи (років) - 21. Попередні посади протягом останніх п'яти років: головний юрист, директор юридичного департаменту. Посадова особа працює за сумісництвом та займає посади: - Член Дирекції - Директор ТОВ "АвтоЗАЗ-Стоматологія" (за кодом ЄДРОПУ 25479009 м. Запоріжжя, проспект Соборний, 11); - Член дирекції - Директор ТОВ "АВТОЗАЗ-СИЛУЕТ" (за кодом ЄДРОПУ 23792883 м. Запоріжжя, вул. Гоголя, 70а).  
Володіє акціями Товариства у кількості 27 штук, що становить 0,00007% статутного капіталу.



- 1) посада\*: Головний бухгалтер
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Усипенко Ольга Вікторівна
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження\*\*: 1967
- 5) освіта\*\*: Вища, Запорізька державна інженерна академія, спеціальність "Облік і аудит"
- 6) стаж роботи (років)\*\*: 31
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав\*\*: ПАТ "АвтоЗАЗ" (нині ПРАТ "ПРОМАВТОІНВЕСТ"), 05808563, головний бухгалтер
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 04.11.2012 без зазначення строку повноважень
- 9) опис: Повноваження та обов'язки головного бухгалтера визначені посадовою інструкцією. Змін у персональному складі посадової особи за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи: 31 років.  
Попередні посади за останні 5 років: головний бухгалтер, провідний бухгалтер. Посадова особа не обіймає посад на будь-яких інших підприємствах.  
Володіє акціями Товариства у кількості 63 штук, що складають 0,000164% статутного капіталу емітента.

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

## 2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7
Голова Наглядової ради	фізична особа		9676	0,0253	9676	0
	Євдокименко Микола Михайлович					
Головний бухгалтер	фізична особа		63	0,0002	63	0
	Усипенко Ольга Вікторівна					
Генеральний директор	фізична особа		27	0,00007	27	0
	Черненко Максим Олександрович					
Член Наглядової ради	фізична особа		5	0,000013	5	0
	Бей Наталія Олександрівна					

1	2	3	4	5	6	7
Член Наглядової ради	фізична особа		0	0	0	0
	Лазарєв Антон Олександрович					
<b>Усього:</b>			9771	0,025583	9771	0

## 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)
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
43928 акціонерів			6,9
		Усього:	6,9

## **VII. Звіт керівництва (звіт про управління)**

### **1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента**

Стратегія розвитку ПРАТ "ПРОМАВТОІНВЕСТ" на 2019 рік передбачає наступні напрямки:

- модернізація виробничих приміщень;
- реорганізація штатної структури, спрямована на оптимізацію її чисельності;
- посилення роботи, спрямованої на своєчасне погашення дебіторської заборгованості;
- заходи спрямовані на ефективне використання основних фондів, які не використовуються або не повно використовуються в основному виробництві послуг.

### **2. Інформація про розвиток емітента**

Сума чистого доходу від реалізації продукції (товарів, послуг) склала 940 тис.грн., що в порівнянні з 2017 роком на 26% вище при цьому сума отриманого валового прибутку в 2018 році нижче на 42%. Це пояснюється впливом курсових різниць на залишок валютних коштів на рахунках Товариства. За результатами діяльності за 2018 рік отримано чистого прибутку в розмірі 385 тис.грн. Реалізація вільного майна, обладнання, що не використовується в господарській діяльності Товариства та реалізація послуг. В 2018 році об'єм реалізації ПРАТ "ПРОМАВТОІНВЕСТ" за даним напрямком складався із наступних статей доходу:

- Послуги - 543,4 тис.грн.;
- Необоротні активи - 48,7 тис.грн..

Порівнянню з 2017 роком збільшилися доходи від здавання в оренду об'єктів нерухомості та основних засобів. Загальний дохід від оренди за звітний період склав 940 тис.грн., що на 195 тис.грн. більше ніж у 2017 році.

### **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**

В 2018 році не було укладення деривативів або вчинення правочинів 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**

Політика щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування, та пов'язані з цим завдання на підприємстві не проводяться.

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

Емітент не схильний до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків.

### **4. Звіт про корпоративне управління:**

#### **1) Посилання на:**

**власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент**

Власного Кодексу корпоративного управління емітентом не затверджено.

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

При здійсненні корпоративного управління Товариство керується Принципами корпоративного управління, затвердженого рішенням НКЦПФР від 22.07.2014 №955

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

За звітний період застосованої понад визначені законодавством вимоги практики корпоративного управління у емітента не існує.

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. За звітний період, відхилень від положень будь-яких кодексів корпоративного управління у емітента не існує.

### 3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення		20.04.2018
Кворум зборів, %		94,77

Опис: Річні Загальні Збори акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ПРОМАВТОІНВЕСТ» були проведені 20 квітня 2018р. Місце проведення Зборів: Україна, 69000, м. Запоріжжя, вул. Чубанова, 2а, приміщення актового залу №1 (перший поверх). Час початку Зборів: 13:00, час закінчення Зборів: 13:45. Голосування на Зборах здійснювалося з використанням бюлетенів для голосування за принципом: 1 голосуюча акція – 1 голос.

Повідомлення акціонерів про проведення річних Загальних зборів акціонерів Товариства (далі за тестом – «Збори») доведено до відома кожного акціонера відповідно до діючого законодавства.

Перелік питань, що розглядалися на річних 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 2017 рік.
5. Про затвердження звіту Ревізійної Комісії Товариства за 2017 рік.
6. Про затвердження річного звіту Товариства, у тому числі фінансової звітності Товариства за 2017 рік.
7. Про розподіл прибутку (визначення порядку покриття збитків) за підсумками діяльності Товариства у 2017 році.
8. Про попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом року.
9. Про припинення повноважень та діяльності Ревізійної комісії Товариства.
10. Про визнання Положення про Ревізійну комісію Товариства таким, що втратило чинність.
11. Про припинення повноважень членів Ревізійної комісії Товариства.
12. Про внесення змін та доповнень до Статуту Товариства шляхом викладення його у новій редакції та затвердження нової редакції Статуту Товариства.
13. Про визначення уповноваженої особи на підписання нової редакції Статуту Товариства та на здійснення дій з державної реєстрації Статуту.

Пропозицій до переліку питань порядку денного та проектів рішень Зборів від акціонерів не надходило. Особи, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного: не було.

З ПЕРШОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО: «Про обрання членів лічильної комісії річних Загальних Зборів акціонерів Товариства»: РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ: «за» - 33068255 голосів, тобто 100 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; «проти» - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; «утримались» - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні – 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; Кількість голосів акціонерів, за бюлетенями, визнаними недійсними – 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу. ВИРІШИЛИ: 1.1. Обрати лічильну комісію річних Загальних зборів акціонерів Товариства у наступному складі: Голови лічильної комісії Самойленка Валерія Степановича; Члена лічильної комісії Шиляєва Андрія Миколайовича; Члена лічильної комісії Штаудінгер Анни Вікторівни.

З ДРУГОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО: «Про обрання Голови та секретаря річних Загальних Зборів акціонерів Товариства». РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ: «за» - 33068255 голосів, тобто 100 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; «проти» - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; «утримались» - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; Кількість голосів акціонерів, за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу. ВИРІШИЛИ: 2.1. Обрати Головою річних Загальних Зборів акціонерів Товариства Сенюту Ігоря Васильовича. 2.2. Обрати секретарем річних Загальних Зборів акціонерів Товариства Чернятіну Ольгу Миколаївну.

З ТРЕТЬОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО: «Про затвердження регламенту роботи річних Загальних Зборів

акціонерів Товариства». РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ: «за» - 33068255 голосів, тобто 100 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; «проти» - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; «утримались» - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; Кількість голосів акціонерів, за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу.

**ВИРІШИЛИ:**

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;
- Виступ в дебатах з питань порядку денного Зборів проводиться після надання слова Головою Зборів. Жоден з учасників Зборів не має права виступати без дозволу Голови Зборів;
- Час виступу в дебатах по доповіді – до 5 хвилин;
- Акціонер (його представник) може виступати тільки з питання, яке обговорюється;
- Час для відповідей на запитання - до 5 хвилин;
- Якщо поставлене акціонером (його представником) питання не стосуватиметься обговорюваного питання порядку денного Зборів, Голова Зборів має право зняти таке питання акціонера з розгляду взагалі або перенести його обговорення до розгляду інших питань порядку денного Зборів;
- Відповіді на питання акціонерів (їх представників) має право надавати як доповідач, так і будь-яка інша посадова особа/співробітник Товариства, до компетенції якої/якого належать поставлені питання;
- Голова Зборів оголошує проект рішення з питання порядку денного, що підготовлений Наглядовою Радою Товариства;
- Голосування проводиться з використанням бюлетенів для голосування;
- Свою згоду або не згоду з рішенням Зборів акціонери (їх представники) виражають шляхом зазначення відмітки у відповідній клітинці бюлетеня для голосування;
- Переривання процесу голосування забороняється. Під час голосування слово нікому не надається;
- 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;
- Через кожні дві години безперервної роботи Зборів - перерва 15 хвилин.

З ЧЕТВЕРТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО: «Про розгляд звіту Наглядової ради Товариства за 2017 рік».

РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ: «за» - 33068255 голосів, тобто 100 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; «проти» - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; «утримались» - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; Кількість голосів акціонерів, за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу.

**ВИРІШИЛИ:** 4.1. Затвердити Звіт Наглядової Ради Товариства за 2017 рік.

З П'ЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО: «Про затвердження звіту Ревізійної Комісії Товариства за 2017 рік».

РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ: «за» - 33068255 голосів, тобто 100 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; «проти» - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; «утримались» - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; Кількість голосів акціонерів, за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу.

**ВИРІШИЛИ:** 5.1. Затвердити Звіт Ревізійної Комісії Товариства за 2017 рік.

З ШОСТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО: «Про затвердження річного звіту Товариства, у тому числі фінансової звітності Товариства за 2017 рік». РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ: «за» - 33068255 голосів, тобто 100 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; «проти» - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; «утримались» - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; Кількість голосів акціонерів, за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу.

**ВИРІШИЛИ:** 6.1. Затвердити річний звіт Товариства, у тому числі фінансову звітність Товариства за 2017 рік у складі:

- Балансу Товариства станом на 31.12.2017 року;  
- Звіту про фінансові результати Товариства за 2017 рік.

**З СЬОМОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:** «Про розподіл прибутку (визначення порядку покриття збитків) за підсумками діяльності Товариства у 2017 році». РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ: «за» - 33068255 голосів, тобто 100 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; «проти» - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу;

«утримались» - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; Кількість голосів акціонерів, за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу.

**ВИРІШИЛИ:** 7.1. Затвердити наступний порядок розподілу прибутку за підсумками діяльності Товариства у 2017 році: чистий прибуток Товариства у сумі 669 тис.грн. (шістсот шістдесят дев'ять тисяч грн.) залишити нерозподіленим. 7.2. Дивіденди не нараховувати та не виплачувати.

**З ВОСЬМОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:** «Про попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинитися Товариством протягом року». РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ: «за» - 33068255 голосів, тобто 86,34 % голосів акціонерів (їх представників), від загальної кількості голосів акціонерів згідно із Статутом; «проти» - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), від загальної кількості голосів акціонерів згідно із Статутом; «утримались» - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), від загальної кількості голосів акціонерів згідно із Статутом; Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), від загальної кількості голосів акціонерів згідно із Статутом; Кількість голосів акціонерів, за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), від загальної кількості голосів акціонерів згідно із Статутом.

**ВИРІШИЛИ:** 8.1. Схвалити укладення Товариством протягом не більш ніж одного року з дати прийняття даного рішення наступних договорів (контрактів):

- 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 (двісті мільйонів) гривень на умовах, визначених Наглядовою Радою Товариства;  
- договорів надання/отримання фінансової допомоги, загальний сукупний розмір яких не перевищує 100 000 000,00 (сто мільйонів) гривень на умовах, визначених Наглядовою Радою Товариства.

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

**З ДЕВ'ЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:** «Про припинення повноважень та діяльності Ревізійної комісії Товариства». РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ: «за» - 33068255 голосів, тобто 100 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; «проти» - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; «утримались» - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; Кількість голосів акціонерів, за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу.

**ВИРІШИЛИ:**

9.1. Припинити повноваження та діяльність Ревізійної комісії Товариства.

**З ДЕСЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:** «Про визнання Положення про Ревізійну комісію Товариства таким, що втратило чинність».

РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ: «за» - 33068255 голосів, тобто 100 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; «проти» - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; «утримались» - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; Кількість голосів акціонерів, за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу.

**ВИРІШИЛИ:** 10.1. Визнати Положення про Ревізійну комісію Товариства таким, що втратило чинність.

**З ОДИНАДЦЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:** «Про припинення повноважень членів Ревізійної комісії Товариства».

РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ: «за» - 33068255 голосів, тобто 100 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; «проти» - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; «утримались» - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які



зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; Кількість голосів акціонерів, за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу. **ВИРІШИЛИ:** 11.1. Припинити повноваження членів Ревізійної комісії Товариства в особі Шарвадзе Н.З. та Вертієвої А.Д.

**З ДВАНАДЦЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:** «Про внесення змін та доповнень до Статуту Товариства шляхом викладення його у новій редакції та затвердження нової редакції Статуту Товариства». **РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ:** «за» - 33068255 голосів, тобто 100 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; «проти» - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; «утримались» - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; Кількість голосів акціонерів, за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу. **ВИРІШИЛИ:** 12.1. 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. 12.2. Затвердити нову редакцію Статуту Товариства.

**З ТРИНАДЦЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:** «Про визначення уповноваженої особи на підписання нової редакції Статуту Товариства та на здійснення дій з державної реєстрації Статуту». **РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ:** «за» - 33068255 голосів, тобто 100 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; «проти» - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; «утримались» - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу; Кількість голосів акціонерів, за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, тобто 0 % голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвались для участі у Зборах та мають право голосу. **ВИРІШИЛИ:** 13.1. 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?**

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (вказати) Д/Н		

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

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

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

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X
Інше (вказати) Д/Н		

**Які основні причини скликання останніх позачергових зборів?**

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

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

**У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:**

	Так	Ні
Наглядова рада		X
Виконавчий орган		X
Ревізійна комісія (ревізор)		X
Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків простих акцій товариства	д/н	
Інше (вказати)	д/н	

**У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення:**  
д/н

**У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення:**  
д/н

**4) Інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента**

У Товаристві створюється Наглядова Рада, яка є колегіальним органом, що здійснює захист прав Акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної цим Статутом та Законом України «Про акціонерні товариства», здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність виконавчого органу Товариства. Порядок роботи, виплати винагороди та відповідальність членів Наглядової Ради визначається чинним законодавством України, цим Статутом, цивільно-правовими чи трудовими договорами (контрактами), що укладаються з членами Наглядової Ради, а також, у разі затвердження, Положенням про Наглядову Раду або Положенням про винагороду членів Наглядової Ради. До компетенції Наглядової Ради належить вирішення питань, передбачених чинним законодавством України, цим Статутом, а також переданих на вирішення Наглядової Ради Загальними Зборами Акціонерів. 11.7. Кількісний склад Наглядової Ради становить три особи.

Членом Наглядової Ради може бути лише фізична особа. Член Наглядової Ради не може бути одночасно членом виконавчого органу Товариства. До складу Наглядової Ради обираються Акціонери або особи, які представляють їхні інтереси (надалі - представники Акціонерів), та незалежні директори. Голова Наглядової Ради обирається членами Наглядової Ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Наглядової Ради на своєму першому засіданні. Головою Наглядової Ради Товариства не може бути обрано члена Наглядової Ради, який протягом попереднього року був головою колегіального виконавчого органу (особою, яка здійснювала повноваження одноосібного виконавчого органу). Перше засідання новообраної Наглядової Ради може бути проведено в день її обрання. Наглядова Рада може також обрати секретаря Наглядової Ради. Функції секретаря Наглядової Ради виконує корпоративний

секретар, у випадку його обрання, або інша особа, обрана Наглядовою Радою. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати Голову та секретаря Наглядової Ради. Голова Наглядової Ради може бути обраний Загальними Зборами Акціонерів. Голова Наглядової Ради організовує її роботу, скликає засідання Наглядової Ради та головує на них, здійснює інші повноваження, передбачені цим Статутом та Положенням про Наглядову Раду.

До складу Наглядової Ради за звітний рік входять:

- Голова Наглядової Ради - Євдокименко Микола Михайлович;
- Секретар Наглядової Ради - Бей Наталія Олександрівна;
- Член Наглядової Ради - Лазарев Антон Олександрович.

Виконавчим органом Товариства, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства, є Генеральний директор. Генеральний директор підзвітний Загальним Зборам Акціонерів і Наглядовій Раді, організовує виконання їх рішень. Генеральний директор зобов'язаний діяти в інтересах Товариства, добросовісно і розумно та не перевищувати своїх повноважень. Генеральний директор діє від імені Товариства у межах, встановлених даним Статутом та чинним законодавством України. У межах своєї компетенції рішення приймаються Генеральним директором Товариства одноособово. Після прийняття Загальними Зборами Акціонерів, Наглядовою Радою, Головою Наглядової Ради рішень, віднесених до їх компетенції, Генеральний директор має право від імені Товариства вчиняти відповідні дії, укладати договори (вчиняти правочини), спрямовані на виконання цих рішень. Про виконання вищевказаних дій Генеральний директор Товариства звітує Голові Наглядової Ради. Права та обов'язки Генерального директора Товариства визначаються чинним законодавством України, Статутом Товариства, а також трудовим договором (контрактом). Від імені Товариства контракт (трудовий договір) підписує Голова Наглядової Ради чи особа, уповноважена на те Наглядовою Радою. До компетенції Генерального директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних Зборів Акціонерів та Наглядової Ради. Зокрема, до компетенції Генерального директора Товариства належить:

- 1) втілення основних принципів Товариства щодо ведення маркетингової та інвестиційної діяльності, а також інформаційної, технічної, кадрової і цінової політики Товариства, визначених Наглядовою Радою;
- 2) розробка та подання на розгляд Наглядової Ради пропозицій щодо організаційної структури Товариства (внесення змін до неї), штатного розкладу Товариства, внутрішніх положень Товариства, проектів положення про систему оплати праці, проектів документів, що пов'язані з порядком денним Загальних Зборів Акціонерів, та проектів рішень Загальних Зборів Акціонерів;
- 3) прийняття рішення про укладення договорів, контрактів у межах її компетенції;
- 4) затвердження правил, процедур та інших внутрішніх документів Товариства, крім тих, які затверджуються іншими органами Товариства;
- 5) прийняття рішень про видачу довіреностей на вчинення правочинів (укладення договорів, контрактів) та здійснення інших дій від імені Товариства як працівникам Товариства, так і іншим особам;
- 6) прийняття рішення про пред'явлення від імені Товариства претензій і позовів до юридичних і фізичних осіб в Україні, а також за її межами;
- 7) щодо працівників апарату управління Товариства, керівних працівників філій, представництв та інших відокремлених структурних підрозділів Товариства: прийняття на роботу, переведення на іншу роботу, застосування стягнення і здійснення звільнення з роботи;
- 8) вчинення правочинів від імені Товариства, представлення інтересів Товариства, видання наказів та розпоряджень, обов'язкових для виконання всіма працівниками Товариства, вчинення інших дій від імені Товариства. Генеральний директор, керівники структурних підрозділів, залежних (дочірніх) підприємств, філій, представництв, інші посадові особи Товариства не мають права без попереднього письмового рішення Загальних Зборів Акціонерів / Наглядової Ради, оформленого протоколом, у відповідності до вимог п. 10.41. / п. 11.25. та п.11.26. цього Статуту, здійснювати наступні дії:

1) укладати договори (контракти):

- оренди, застави, іпотеки, інше договірне обтяження, відчуження (продаж, міна, дарування тощо) безоплатної передачі в користування, передачі в управління основних засобів та нерухомого майна, у тому числі земельних ділянок,;
- придбання нерухомого майна, у тому числі земельних ділянок, незалежно від суми;
- придбання, відчуження (продаж, міна, дарування тощо), безоплатної передачі у користування, передачі в управління тощо майнових, корпоративних прав (акцій, часток), інших пайових цінних паперів, прав на об'єкти інтелектуальної власності;

2) укладати зовнішньоекономічні контракти;

3) укладати договори (контракти) щодо придбання основних засобів на суму, що становить або перевищує 30 000,00 (тридцять тисяч) гривень з одним контрагентом протягом місяця;

4) укладати інші угоди (договори), сума внеску (витрат) Товариства при виконанні яких або загальна сума

(ціна) договору становить або перевищує 100 000,00 (сто тисяч) гривень з одним контрагентом;  
5) укладання договорів порук та/або гарантій та/або векселів, а також інших видів забезпечення виконання зобов'язання;

б) здійснювати дії щодо:

- залучення кредитних коштів як в національній, так і в іноземній валюті;
- відкриття та закриття рахунків в банківських установах;
- надання та отримання позик, позичок, поворотних фінансових допомог;
- безоплатної передачі у користування, дарування майна будь-яким фізичним, або юридичним особам;
- списання, ліквідації основних засобів, за винятком малоцінних необоротних матеріальних активів, індексації основних фондів, випуску цінних паперів;
- списання дебіторської заборгованості;
- погіршення (зменшення) прав Товариства щодо землекористування та прав власності на майно (об'єкти нерухомості, тощо), а також внесення змін у документацію щодо цих прав;
- реконструкції, перепланування, капітального ремонту будівель та споруд Товариства, затвердження схем генерального розвитку Товариства та його філій;
- здійснювати інші будь-які дії, внаслідок яких можуть погіршуватись права та інтереси Товариства, або його Акціонерів;
- здійснювати інші дії, віднесені цим Статутом до компетенції Загальних Зборів Акціонерів або Наглядової Ради. Повноваження Генерального директора припиняються за рішенням Наглядової Ради. Підстави припинення повноважень Генерального директора :
  - 1) за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;
  - 2) в разі неможливості виконання обов'язків Генерального директора 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;
  - 4) в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим.
  - 5) з інших підстав, визначених чинним законодавством та/або контрактом.

Генеральним директором емітента у звітний період є Черненко Максим Олександрович.

#### Склад наглядової ради (за наявності)

	Кількість осіб
Членів наглядової ради - акціонерів	2
Членів наглядової ради - представників акціонерів	1
Членів наглядової ради - незалежних директорів	0

#### Комітети в складі наглядової ради (за наявності)

	Так	Ні
3 питань аудиту		X
3 питань призначень		X
3 винагород		X
Інше (зазначити) д/н		

**У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності, а також інформація щодо кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради**

У складі Наглядової Ради Товариства комітетів не створено.

д/н

#### Персональний склад наглядової ради

Прізвище, ім'я, по батькові	Посада	Незалежний член	
		Так	Ні
Євдокименко Микола Михайлович	Голова Наглядової ради		X

Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом Товариства та Положенням про Наглядову Раду Товариства. Євдокименко М.М. переобрано на посаду члена Наглядової Ради Товариства на річних Загальних зборах ПРАТ "ПРОМАВТОІНВЕСТ" 20.04.2017 року та Головою Наглядової Ради-рішенням Наглядової Ради ПРАТ

"ПРОМАВТОІНВЕСТ" (Протокол №20/04/2017-1 від 20.04.2017р.)Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.Загальний стаж роботи (років) - 33 роки.Попередні посади за останні 5 років:Голова Правління,Перший заступник міністра,  
Акціонер.Часткою в Статутному капіталі емітента володіє - 0,0253%, розмір пакету акцій емітента - 9676 акцій.  
Бей Наталія Олександрівна Член наглядової Ради Х

Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду Товариства.Бей Н.О. переобрано на посаду члена Наглядової Ради Товариства на річних Загальних зборах ПРАТ "ПРОМАВТОІНВЕСТ" 20.04.2017 року та обрано секретарем Наглядової Ради Товариства рішенням Наглядової Ради ПРАТ "ПРОМАВТОІНВЕСТ" (Протокол №20/04/2017-1 від 20.04.2017р.)Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.Загальний стаж роботи (років) - 20 років.Попередні посади за останні 5 років:заступник Голови Правління з фінансових питань і маркетингових комунікацій АТ "Українська автомобільна корпорація".  
Акціонер.Володіє 5 акціями Товариства, що складають 0,000013% статутного капіталу емітента.  
Лазарев Антон Олександрович Член Наглядової Ради Х

Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та Положенням про наглядову Раду Товариства.Лазарев А.О. переобраний членом Наглядової Ради Товариства на річних Загальних зборах ПРАТ "ПРОМАВТОІНВЕСТ" 20.04.2017 року. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.Загальний стаж роботи (років) - 17 роки.Попередні посади за останні 5 років:Заступник Голови Правління АТ "Українська автомобільна корпорація,Заступник Голови Правління з фінансів та планування ПАТ "ЗАЗ",начальник відділу.  
Часткою в Статутному капіталі емітента не володіє, розмір пакету акцій емітента - 0 акцій.Представник акціонера АТ "Українська автомобільна корпорація".

**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)	Посадові особи Товариства повинні діяти в інтересах Товариства, дотримуватися вимог законодавства, положень Статуту, Положення про Наглядову Раду Товариства. Посадові особи несуть відповідальність перед Товариством за збитки, задані Товариству своїми діями, бездіяльністю, в межах фактично заподіяних збитків згідно з законом. У разі, якщо відповідальність несуть кілька осіб, їх відповідальність перед Товариством є солідарною.		

**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 (зазначити)	Членів Наглядової Ради Товариства було обрано шляхом кумулятивного голосування у складі 3 осіб на річних Загальних Зборах акціонерів Товариства 20 квітня 2017 року, терміном на три роки.		

### Чи проводилися засідання наглядової ради?

Загальний опис прийнятих на них рішень: У звітному році було проведено 23 засідання Наглядової Ради. На цих засіданнях приймалися рішення з наступних найбільш важливих питань, що істотно вплинули на діяльність Товариства, зокрема:

- 1) Про обрання аудитора;
- 2) Про проведення річних Загальних зборів акціонерів Товариства;
- 3) Про затвердження порядку денного, проектів рішень, затвердження форми та тексту бюлетенів для голосування на річних Загальних зборах акціонерів;
- 4) Про передачу в оренду майна Товариства;
- 5) Про списання кредиторської заборгованості;
- 6) Про списання основних засобів.

### 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 (зазначити)	Виконання обов'язків членами Наглядової Ради Товариства здійснюється на безоплатній основі (умови цивільно-правового договору з членами Наглядової Ради Товариства).	

### Інформація про виконавчий орган

Склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
--------------------------	-------------------------

Генеральний директор є одноособовим виконавчим органом товариства, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства.

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом Товариства. До компетенції Генерального директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних Зборів Акціонерів та Наглядової Ради, зокрема:

- 1) втілення основних принципів Товариства щодо ведення маркетингової та інвестиційної діяльності, а також інформаційної, технічної, кадрової і цінової політики товариства, визначених Наглядовою Радою;
- 2) розробка та подання на розгляд Наглядової Ради пропозицій щодо організаційної структури Товариства, штатного розкладу, внутрішніх положень, проектів положень про систему оплати праці, проектів документів, що пов'язані з порядком денним Загальних Зборів акціонерів, та проектів рішень Загальних Зборів Акціонерів;
- 3) прийняття рішень про укладення договорів, контрактів у межах компетенції;
- 4) затвердження правил, процедур та інших внутрішніх документів Товариства;
- 5) прийняття рішень про видачу довіреностей на вчинення правочинів та здійснення інших дій від імені Товариства як працівникам Товариства, так і іншим особам;
- 6) прийняття рішень про пред'явлення від імені Товариства претензій і позовів до юридичних і фізичних осіб в Україні, а також за її межами;
- 7) щодо працівників апарату управління Товариства, керівних працівників філій, представництв та інших відокремлених структурних підрозділів Товариства: прийняття на роботу, переведення на іншу роботу, застосування стягнення і здійснення звільнення з роботи;
- 8) вчинення правочинів від імені Товариства, представлення інтересів Товариства, вдання наказів та розпоряджень, обов'язкових для виконання всіма працівниками Товариства, вчинення інших дій від імені Товариства.

Опис: Черненко Максим Олександрович обраний (призначений) Генеральним директором з 11 червня 2015 року на

підставі поданої ним заяви за сумісництвом, за контрактом (Протокол №09/06/2015-1 засідання НР від 09 червня 2015 року)..Освіта:Вища.Запорізький інститут державного та муніципального управління.Рік закінчення - 2000.Спеціальність-"Правоведення".Юрист.Запорізький національний технічний університет.Рік закінчення 2005.Спеціальність - "Фінанси".Загальний стаж роботи (років) -21.Попередні посади протягом останніх п'яти років:головний юрист,директор юридичного департаменту.Посадова особа працює за сумісництвом та займає посади: - Генерального директора ПРАТ "ПРОМАВТОІНВЕСТ"(м.Запоріжжя,вул.Перша ливарна,40); - Член Дирекції-Директор ТОВ "АвтоЗАХ-Стоматологія"(м.Запоріжжя,пр.Соборний,11); - Член дирекції - Директор ТОВ "АВТОЗА3-СИЛУЕТ" (м.Запоріжжя, вул.Гоголя,70а).Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.Володіє акціями Товариства у кількості 27 штук, що становить 0,00007% статутного капіталу.

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

**Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію або введено посаду ні 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?** 0

**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	ні	ні	ні
Прийняття рішення про додатковий випуск 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)** так

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

**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 акції акціонерного товариства			X
Положення про порядок розподілу прибутку			X
Інше (вказати)	н/д		

**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 власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	так	так	так	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотками та більше статутного капіталу	ні	так	ні	так	так
Інформація про склад органів управління товариства	ні	так	так	так	так
Статут та внутрішні документи	так	ні	так	так	так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	так	так	так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	ні	ні	ні	ні	ні

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

так

**Скільки разів на рік у середньому проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства незалежним аудитором (аудиторською фірмою) протягом звітного періоду?**

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



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

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Інше (зазначити)	Згідно Статуту Товариства до виключної компетенції Наглядової Ради належить обрання аудитора.	

**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 10 відсотками голосів		X
Інше (зазначити)	н/д	

**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	81,6449

**7) інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента**

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження
38300320	3219796	На виконання вимог чинного законодавства відповідно розділу 6, п.10 Закону України "Про депозитарну систему України" (надалі-Закон) власник цінних паперів, які були дематеріалізовані, зобов'язаний звернутися до обраної емітентом депозитарної установи та укласти з нею договір про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені або здійснити переказ прав на цінні папери на свій рахунок в цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі. По власникам які не виконали вимоги Закону права голосу акцій було обмежено.	12.10.2013

**8) Порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення**

Посадові особи органів управління Товариства - фізичні особи - Голова та члени Наглядової Ради, виконавчого органу. У Товаристві створюється Наглядова Рада, яка є колегіальним органом, що здійснює захист прав Акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної цим Статутом та Законом України «Про акціонерні товариства», здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність виконавчого органу Товариства.

Порядок роботи, виплати винагороди та відповідальність членів Наглядової Ради визначається чинним 2018 р. © SMA 05808563

законодавством України, цим Статутом, цивільно-правовими чи трудовими договорами (контрактами), що укладаються з членами Наглядової Ради, а також, у разі затвердження, Положенням про Наглядову Раду або Положенням про винагороду членів Наглядової Ради. 11.6. Члени Наглядової Ради обираються Акціонерами під час проведення Загальних Зборів Товариства на строк не більший ніж три роки. Якщо у встановлений законом строк Загальними Зборами не прийняті рішення, передбачені пп. 21, 22 п.10.4 цього Статуту, повноваження членів Наглядової Ради припиняються, крім повноважень з підготовки, скликання і проведення Загальних Зборів.

Кількісний склад Наглядової Ради становить три осіб. Членом Наглядової Ради може бути лише фізична особа. Член Наглядової Ради не може бути одночасно членом виконавчого органу Товариства. До складу Наглядової Ради обираються Акціонери або особи, які представляють їхні інтереси (надалі - представники Акціонерів), та незалежні директори. Повноваження члена Наглядової Ради, обраного кумулятивним голосуванням, за рішенням Загальних Зборів можуть бути припинені достроково лише за умови одночасного припинення повноважень усього складу Наглядової Ради. У такому разі рішення про припинення повноважень членів Наглядової Ради приймається Загальними Зборами Акціонерів простою більшістю голосів Акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних Зборах Акціонерів та є власниками голосуючих з відповідного питання акцій. Зазначене не застосовується до права Акціонера (Акціонерів), представник якого (яких) обраний до складу Наглядової Ради, замінити такого представника - члена Наглядової Ради.

Член Наглядової Ради, обраний як представник Акціонера або групи Акціонерів, може бути замінений таким Акціонером або групою Акціонерів у будь-який час.

Повідомлення про заміну члена Наглядової Ради - представника Акціонера повинно містити інформацію про нового члена Наглядової Ради, який призначається на заміну відкликаною (прізвище, ім'я, по батькові (найменування) Акціонера (Акціонерів), розмір пакета акцій, що йому належить або їм сукупно належить). Порядок здійснення повідомлення про заміну члена Наглядової Ради - представника Акціонера може бути визначений Наглядовою Радою Товариства. Обрання членів Наглядової Ради здійснюється шляхом кумулятивного голосування. 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.

## **9) Повноваження посадових осіб емітента**

До виключної компетенції Наглядової Ради належить:

- 1) затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції Загальних Зборів цим Статутом;
- 2) затвердження Положення про винагороду Генерального директора Товариства;
- 3) затвердження звіту про винагороду Генерального директора Товариства;
- 4) підготовка та затвердження проекту порядку денного та порядку денного Загальних Зборів Акціонерів; затвердження повідомлення про проведення Загальних Зборів Акціонерів; прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до проекту порядку денного, крім скликання Акціонерами Позачергових Загальних Зборів Акціонерів, затвердження проектів рішень Загальних Зборів Акціонерів та форми і тексту бюлетеня для голосування на Загальних Зборах Акціонерів;
- 5) прийняття рішення про проведення Річних та Позачергових Загальних Зборів Акціонерів відповідно до цього Статуту та у випадках, встановлених чинним законодавством України;
- 6) формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання Загальних Зборів Наглядовою Радою;
- 7) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування;
- 8) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
- 9) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;
- 10) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
- 11) затвердження ринкової вартості майна у випадках та порядку, передбаченому чинним законодавством України;
- 12) обрання (призначення) та припинення повноважень (звільнення) Генерального директора; призначення Генерального директора у разі настання обставин, передбачених п. 12.10. даного Статуту; прийняття

- рішення про відсторонення Генерального директора від роботи з підстав, передбачених трудовим законодавством; обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора;
- 13) затвердження умов контракту (трудового договору) з Генеральним директором, встановлення розміру його винагороди; визначення особи, уповноваженої підписати від імені Товариства контракт (трудовий договір) з Генеральним директором;
- 14) розгляд звіту Генерального директора та затвердження заходів за результатами його розгляду;
- 15) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених чинним законодавством України;
- 16) призначення і звільнення керівника підрозділу внутрішнього аудиту (внутрішнього аудитора);
- 17) затвердження умов трудових договорів, що укладаються з працівниками підрозділу внутрішнього аудиту (з внутрішнім аудитором), встановлення розміру їхньої винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат;
- 18) здійснення контролю за своєчасністю надання (опублікування) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства, опублікування Товариством інформації про принципи (кодекс) корпоративного управління Товариства;
- 19) обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг;
- 20) затвердження рекомендацій Загальним Зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми) Товариства для прийняття рішення щодо нього;
- 21) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного п. 6.5. даного Статуту;
- 22) визначення дати складення переліку Акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних Зборів Акціонерів та мають право на участь у Загальних Зборах Акціонерів;
- 23) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях;
- 24) вирішення питань про створення та/або участь в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію; прийняття рішення щодо осіб, уповноважених на представлення інтересів Товариства на Загальних зборах акціонерів або учасників господарських товариств, в яких Товариство має корпоративні права;
- 25) вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової Ради Законом України «Про акціонерні товариства», у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
- 26) прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину у випадках, передбачених Законом України «Про акціонерні товариства», та про надання згоди на вчинення правочинів із заінтересованістю у випадках, передбачених Законом України «Про акціонерні товариства»;
- 27) затвердження грошової оцінки майна, що вноситься в рахунок оплати акцій;
- 28) затвердження річних бюджетів, бізнес-планів Товариства, а також змін до них;
- 29) визначення основних принципів маркетингової та інвестиційної діяльності, а також визначення інформаційної, технічної, кадрової і цінової політики Товариства;
- 30) ініціювання проведення позачергових аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства, розгляд висновків аудитора (аудиторської фірми);
- 31) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
- 32) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства (суб'єкта оціночної діяльності) та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 33) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;
- 34) надсилання оферти Акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій, відповідно до чинного законодавства;
- 35) визначення умов оплати праці керівних працівників Товариства і його структурних підрозділів;
- 36) прийняття рішення про використання Резервного капіталу Товариства та контроль використання Резервного капіталу Товариства;
- 37) затвердження річних планів фінансово-господарської діяльності Товариства і внесення змін до них;
- 38) здійснення контролю за діями Генерального директора щодо реалізації ним інвестиційної, технічної та цінової політики, додержання номенклатури товарів та послуг;
- 39) затвердження організаційної структури, штатного розкладу Товариства, його філій та представництв, та системи оплати праці, у тому числі положень про систему оплати праці; внесення змін до них;
- 40) погодження колективного договору; надання Генеральному директору рекомендацій з питань розробки, укладення або внесення змін до колективного договору у Товаристві, в тому числі рекомендацій щодо змісту колективного договору;

- 41) обрання та припинення повноважень Голови та секретаря Наглядової Ради;
- 42) вступ Товариства до господарських об'єднань або вихід з них, збільшення або зменшення участі у статутному капіталі господарських товариств;
- 43) надання згоди на вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить або перевищує 100 000,00 (сто тисяч) гривень з одним контрагентом, за виключенням правочинів, визначених у абз. а)-в) п.п. 1. п.12.б.2. Статуту, але в будь-якому випадку не перевищує 25 (двадцять п'ять) відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;
- 44) призначення представників Товариства для участі в роботі органів управління підприємницьких товариств або господарських об'єднань, акціями (частками, паями) яких володіє Товариство, або учасником (членом, акціонером) яких є Товариство;
- 45) прийняття рішення про створення та ліквідацію (закриття) філій, відкриття та закриття представництв та інших відокремлених підрозділів, затвердження положень про них, прийняття рішення зміню найменування дочірніх підприємств, затвердження їх статутів, про реорганізацію та ліквідацію дочірніх підприємств;
- 46) прийняття рішення щодо індексації, списання, ліквідації основних фондів Товариства, за винятком малоцінних необоротних матеріальних активів;
- 47) прийняття рішення про списання дебіторської заборгованості;
- 48) прийняття рішення з питань погіршення (зменшення), поліпшення прав Товариства щодо землекористування та прав власності на майно (об'єкти нерухомості, тощо), а також внесення змін у документацію щодо цих прав;
- 49) прийняття рішення про реконструкцію, перепланування, капітальний ремонт будівель та споруд Товариства, затвердження схем генерального розвитку Товариства та його філій;
- 50) прийняття рішення про оренду, заставу, іпотеку, ішне договірне обтяження, відчуження (продаж, міна, дарування тощо) безоплатну передачу в користування, передачу в управління основних засобів та нерухомого майна;
- 51) прийняття рішення про придбання основних засобів на суму, що становить або перевищує 30 000,00 (тридцять тисяч) гривень з одним контрагентом та нерухомого майна, у тому числі земельних ділянок, незалежно від суми;
- 52) прийняття рішення про укладення договорів (вчинення правочинів) та вчинення інших дій щодо залучення кредитних коштів як в національній, так і в будь-якій іноземній валюті, надання/отримання в позику грошових коштів, надання/отримання поворотної фінансової допомоги, відкриття та закриття рахунків у банківських установах в національній та/або будь-якій іноземній валюті;
- 53) прийняття рішення про укладення договорів (вчинення правочинів) щодо спільної (сумісної) діяльності із залученням основних засобів Товариства, договорів простого товариства тощо;
- 54) прийняття рішення про вчинення правочинів та інших дій щодо придбання, оренди, відчуження (продаж, міна, дарування, передача в управління тощо) майнових, корпоративних прав (акцій, часток), інших пайових цінних паперів, прав на об'єкти інтелектуальної власності;
- 55) прийняття без обмежень інших рішень та здійснення без обмежень інших дій щодо представництва інтересів Акціонерів у період між проведенням Загальних Зборів Акціонерів;
- 56) прийняття рішення про утворення комітетів Наглядової Ради, обрання корпоративного секретаря;
- 57) розроблення умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення) Товариства, підготовка для Акціонерів пояснень до них;
- 58) прийняття рішення про укладення зовнішньоекономічних контрактів;
- 59) прийняття рішення про видачу Товариством або Товариству будь-яких порук та/або гарантій та/або векселів, а також прийняття рішення про встановлення інших видів забезпечення виконання зобов'язання;
- 60) прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності посадових осіб Товариства;
- 61) прийняття рішення про здійснення будь-яких дій, внаслідок яких можуть погіршуватись права та інтереси Товариства, або його Акціонерів;
- 62) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової Ради згідно з цим Статутом.

Голова Наглядової Ради має наступні повноваження:

- 1) укладає контракт (трудовий договір) з Генеральним директором Товариства та додаткові угоди до таких контрактів (трудових договорів) якщо інше не встановлено рішенням Наглядової Ради;
- 2) організує роботу Наглядової Ради, зокрема, скликає засідання Наглядової Ради та головує на них, визначає порядок денний засідань Наглядової Ради та забезпечує членів Наглядової Ради необхідною інформацією та матеріалами;
- 3) запрошує для участі у засіданні Наглядової Ради осіб, що не входять до складу Наглядової Ради; підтримує постійні контакти з іншими органами та посадовими особами Товариства;

- 4) відкриває Загальні Збори Акціонерів та головує на них, якщо рішенням Наглядової Ради або Загальних Зборів Акціонерів не призначено іншу особу для Головування на Загальних Зборах Акціонерів або така особа не змогла взяти участь у Загальних Зборах Акціонерів;
- 5) організовує заочне голосування (голосування методом опитування);
- 6) підписує листи, накази, протоколи та інші документи Наглядової Ради;
- 7) забезпечує зберігання протоколів Наглядової Ради та засвідчує копії або витяги з них; забезпечує надання копій та витягів з протоколів Наглядової Ради членам Наглядової Ради та іншим заінтересованим особам;
- 8) забезпечує облік кореспонденції, яка адресована Наглядовій Раді, та організує підготовку відповідей;
- 9) від імені Наглядової Ради:
  - встановлює основні показники виробничо-господарської діяльності, економічні нормативи, інші нормативи та вимоги щодо господарської діяльності Товариства;
  - визначає склад і обсяг відомостей, що становлять комерційну таємницю Товариства, порядок її захисту;
  - розглядає звіти Генерального директора;
  - погоджує призначення та звільнення працівників Товариства за посадами: Заступника Генерального директора, керівників підрозділів (працівників) по роботі з персоналом, керівників підрозділів, до функціональних обов'язків яких віднесено вирішення питань щодо реалізації автомобілів, запчастин, та керівників структурних підрозділів Товариства.
- 10) за рішенням Наглядової Ради підписує необхідні документи щодо обрання, продовження повноважень, припинення повноважень (звільнення) Генерального директора або обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора;
- 11) може додатково мати інші права (повноваження) відповідно до Положення про Наглядову Раду.

#### **10) Інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління**

Товариство залучило аудитора ТОВ "АУДИТ-ВІД та КО". Управлінський персонал несе відповідальність за інформацію зазначену у Звіті керівництва. Звіт керівництва, складений на виконання вимог статей 40 та 40-1 Закону України від 23.02.2006р. №3480-IV "Про цінні папери та фондовий ринок", проте цей звіт не містить звіту про корпоративне управління. Товариством надан документ "Інформація про стан корпоративного управління ПРАТ"ПРОМАВТОІНВЕСТ". На нашу думку, наданий документ містить достатній обсяг розкриття інформації, передбачений положеннями статті 40-1 Закону України від 23.02.2006р. №3480-IV "Про цінні папери та фондовий ринок". Крім того за результатами нашої перевірки з даного питання встановлено:

- власний кодекс корпоративного управління відсутній, що вказано у наданому документі;
- практика корпоративного управління, що застосовується Товариством, виконується в межах законодавства;
- наданий документ містить повний перелік проведених загальних зборів акціонерів та загальний опис прийнятих на зборах рішень;
- наданий документ містить персональний склад наглядової ради, інформацію про проведені засідання та прийняті на них рішення;
- також документ містить інформацію про виконавчий орган Товариства, його права та обов'язки.

### 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	вул. Велика Васильківська, буд. 15/2, м. Київ, Печерський район, Київська область, 01004	31270259	81,6449	31270259	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Усього:			31270259	81,6449	31270259	0

## Х. Структура капіталу

№ з/п	Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
-------	-----------------------	-----------------------	---------------------------	--------------------	--

1	прості	38300320	9575080	<p>1. Кожною простою акцією Товариства її власнику - Акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на:</p> <p>1) участь в управлінні Товариством (шляхом участі та голосування на Загальних Зборах Акціонерів);</p> <p>2) отримання дивідендів;</p> <p>3) отримання, у разі ліквідації Товариства, частини його майна або вартості частини майна Товариства, пропорційну частці Акціонера у Статутному капіталі Товариства, у порядку і черзі, передбаченими законодавством України;</p> <p>4) отримання інформації про господарську діяльність Товариства в порядку, передбаченому чинним законодавством України та цим Статутом.</p> <p>5) реалізовувати інші права, встановлені цим Статутом та чинним законодавством України, включаючи право на переважне придбання акцій, що додатково розміщуються Товариством в процесі приватного розміщення, та право вимагати здійснення обов'язкового викупу Товариством належних йому акцій, у випадках та порядку, передбачених чинним законодавством України.</p> <p>1.1. Для отримання інформації про діяльність Товариства Акціонеру необхідно направити до виконавчого органу Товариства інформаційний запит у письмовій формі. У запиті повинно бути зазначено: прізвище, ім'я, по батькові, паспортні дані (серія, номер, ким та коли виданий) - для фізичної особи; повна назва та код за ЄДРПОУ - для юридичної особи; кількість акцій, якими володіє Акціонер, та відсоток у Статутному капіталі Товариства; зміст запиту; адреса, за якою має бути надана відповідь; підпис - для фізичної особи. Запит юридичної особи складається на фірмовому бланку, підписується керівником і скріплюється печаткою юридичної особи</p> <p>1.2. У разі, якщо надісланий запит не відповідає встановленим вимогам, Товариство має право не надавати відповідну інформацію, про що письмово повідомляє особі, яка надіслала запит.</p> <p>1.3. Протягом 10 робочих днів з моменту надходження письмової вимоги Акціонера, оформленої відповідно до п. 7.1.1. цього</p>	н/д
---	--------	----------	---------	---	-----

Статуту, виконавчий орган Товариства зобов'язаний надати йому копії документів, передбачених запитом у межах, визначених законодавством України. За надання копій документів Товариство може стягувати плату, розмір якої не може перевищувати вартості витрат на виготовлення копій документів та витрат, пов'язаних з пересиланням документів поштою, до моменту надання таких документів.

1.4. Будь-який Акціонер, за умови повідомлення виконавчого органу Товариства не пізніше ніж за п'ять робочих днів, має право на ознайомлення з документами, передбаченими чинним законодавством України, у приміщенні Товариства за його місцезнаходженням у робочий час. Акціонери, при ознайомленні з документами про діяльність Товариства мають право робити виписки з наданих їм для ознайомлення документів.

2. Акціонери-власники простих акцій Товариства можуть мати й інші права, передбачені законодавством України.

3. Акціонери зобов'язані:

1) дотримуватися цього Статуту, інших внутрішніх документів Товариства;

2) виконувати рішення Загальних Зборів Акціонерів, інших органів управління Товариства;

3) виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю; оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені цим Статутом та рішенням про додаткову емісію акцій Товариства;

4) не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства.

4. Акціонери можуть також мати інші обов'язки, встановлені чинним законодавством України.

5. Акціонери мають право укладати між собою договір, за яким на Акціонерів покладаються додаткові обов'язки, у тому числі обов'язок участі у Загальних Зборах Акціонерів, і передбачається відповідальність за його недотримання. Договір між Акціонерами може містити інші положення щодо Акціонерів та діяльності Товариства.

6. Акція посвідчує корпоративні права Акціонера щодо Товариства. Акціонери без обмеження можуть розпоряджатися належними їм акціями, у тому числі відчужувати їх без згоди інших Акціонерів та Товариства. У акціонерів Товариства відсутнє переважне право на придбання акцій Товариства, які пропонуються їх власником до



продажу третій особі.

Всі акції Товариства є іменними і простими. Загальна номінальна вартість випущених акцій Товариства дорівнює розміру Статутного капіталу Товариства.

7. Товариство може здійснювати лише приватне розміщення акцій. Товариство розміщує акції та облігації згідно з процедурою, встановленою чинним законодавством України. Умови випуску та порядок розміщення акцій та облігацій визначаються у відповідному рішенні про їх розміщення. Товариство може здійснювати емісію акцій та облігацій для переведення зобов'язань Товариства у цінні папери у порядку, встановленому чинним законодавством України.

8. Акціонер у строк, встановлений Загальними Зборами Акціонерів, зобов'язаний оплатити повну вартість акцій. Вартість акції виражається в гривнях незалежно від форми оплати її Акціонером. Крім випадків, передбачених чинним законодавством України, Товариство здійснює розміщення або продаж кожної акції, яку воно викупило, за ціною не нижчою за її ринкову вартість (крім випадків розміщення акцій під час злиття, приєднання, поділу, виділу Товариства). Товариство не має права розміщувати жодну акцію за ціною нижчою за її номінальну вартість.

9. У разі розміщення Товариством цінних паперів їх оплата здійснюється грошовими коштами, або, за згодою між Товариством та інвестором, - майновими правами, немайновими правами, що мають грошову вартість, цінними паперами (крім боргових емісійних цінних паперів, емітентом яких є набувач, та векселів, за винятком державних облігацій, перелік яких визначений в Законі України «Про акціонерні товариства»), іншим майном. Оплата акцій не може здійснюватись шляхом взяття на себе інвестором зобов'язань щодо виконання для Товариства робіт або надання послуг. До моменту затвердження результатів розміщення акцій розміщені акції мають бути повністю оплачені.

10. Товариство має право за рішенням Загальних Зборів Акціонерів викупити у Акціонерів належні їм акції за згодою власників цих акцій. Порядок реалізації цього права визначається у рішенні Загальних Зборів Акціонерів, з урахуванням вимог чинного законодавства України. Строк викупу акцій не може перевищувати одного року. Письмова пропозиція Акціонера про продаж акцій Товариству є безвідкличною. Оплата акцій, що викуповуються, здійснюється у грошовій формі, якщо Сторони не дійшли згоди

щодо іншої форми оплати.

11. Обмеження на викуп Товариством власних акцій, випадки обов'язкового викупу Товариством належних Акціонеру простих акцій, а також наслідки невиконання зобов'язань з викупу акцій, встановлюються чинним законодавством України.

12. Товариство має право за рішенням Наглядової Ради викупити розміщені ним інші, крім акцій, цінні папери за згодою власників цих цінних паперів, якщо це передбачено проспектом або рішенням про емісію таких цінних паперів.

13. У випадку розміщення Товариством привілейованих акцій, їх частка не може перевищувати 25 (двадцять п'ять) відсотків у Статутному капіталі Товариства. Обсяг прав Акціонерів - власників привілейованих акцій, умови та порядок конвертації привілейованих акцій у прості акції встановлюється Загальними Зборами Акціонерів одночасно із затвердженням відповідних змін до цього Статуту.

14. Акція Товариства є неподільною. Якщо одна і та ж акція належить декільком особам, всі вони по відношенню до Товариства визнаються одним Акціонером і можуть здійснювати свої права через одного з них, або через спільного представника. Співвласники акції солідарно відповідають за зобов'язаннями, покладеними на Акціонерів.

15. Товариство має право розміщувати облігації на суму, яка не перевищує трикратного розміру Власного капіталу або розміру забезпечення, що надається Товариству з цією метою третіми особами.

Примітки: Цінних бумаг інших емітентів в статутному капіталі немає.

## 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
18.05.2011	75/08/1/11	Східне територіальне управління Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку	UA 4000168918	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0,25	38300320	9575080,00	100

Опис: Інформація про внутрішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: торгівля цінними паперами емітента на внутрішніх ринках не здійснюється.

Інформація про зовнішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: торгівля цінними паперами емітента на зовнішніх ринках не здійснюється.

Інформація щодо факту лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах: у звітному році не було.

Додаткової емісії у звітному році не було.

Спосіб розміщення: На весь статутний фонд у розмірі 9575080 грн. - 38300320 штук прості іменні акції у бездокументарній формі.

Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій від 16 травня 1999 року реєстраційний номер № 108/08/1/99, видане Запорізьким територіальним управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку, та свідоцтво про реєстрацію випуску акцій від 18 травня 2011р., реєстраційний №75/08/1/11, дата видачі - 18 травня 2011р. Вважаються такими, що втратили чинність. Східним територіальним управлінням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку видане нове свідоцтво: Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій, реєстраційний №75/08/1/11, дата реєстрації 18.05.2011р., дата видачі 23.02.2017р.

Попередній міжнародний ідентифікаційний номер UA 0800921001 втратив чинність. З 18.06.2013 року НДУ призначений новий міжнародний ідентифікаційний номер для бездокументарних цінних паперів UA 4000168918.

**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
18.05.2011	75/08/1/11	UA4000168918	38300320	9575080	34891840	3219796	0

Опис: На виконання вимог чинного законодавства відповідно розділу 6, п.10 Закону України "Про депозитарну систему України" (надалі-Закон) власник цінних паперів, які були дематеріалізовані, зобов'язаний звернутися до обраної емітентом депозитарної установи та укласти з нею договір про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені або здійснити переказ прав на цінні папери на свій рахунок в цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі. По власникам які не виконали вимоги Закону права голосу акцій було обмежено.

### 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:	278	336	0	0	278	336
будівлі та споруди	175	250	0	0	175	250
машини та обладнання	47	39	0	0	47	39
транспортні засоби	43	35	0	0	43	35
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	13	12	0	0	13	12
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	278	336	0	0	278	336

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

- 103 будинки і споруди - від 46 місяців до 66 місяців;
- 104 – машини і обладнання - від 12 місяців до 91 місяців;
- 105 - транспортні засоби - 36 місяців;
- 106 - інструменти, прилади, інвентар - від 12 місяців до 129 місяців;
- 109 - інші - від 12 місяців до 25 місяців.

Первісна вартість основних засобів на 31.12.2018 року по групам:

- 103 будинки і споруди - 992 тис. грн.;
- 104 – машини і обладнання - 94 тис. грн.;
- 105 - транспортні засоби - 126 тис. грн.;
- 106 - інструменти, прилади, інвентар (меблі) - 45 тис. грн.
- 109 - інші основні засоби - 5 тис. грн.

Ступінь зносу основних засобів за основними групами:

- будинки і споруди - 74,80 %
- машини і обладнання - 58,39 %
- транспортні засоби - 72,00 %
- інші основні засоби - 76,23 %

Пояснення: до складу "Інші основні засоби виробничого характеру" входять інвентар, побутова техніка, меблі.

Ступінь використання основних засобів за основними групами:

	виробничого призначення	невиробничого призначення
103 будинки і споруди -	64,81 %	0,0 %
104 – машини і обладнання -	100,0 %	0,0 %
105 - транспортні засоби -	100,0 %	0,0 %

Сума нарахованого зносу станом на 31.12.2018 року:

- 103 будинки і споруди - 742 тис. грн.;
- 104 – машини і обладнання - 55 тис. грн.;
- 105 - транспортні засоби - 91 тис. грн.;
- 106 - інструменти, прилади, інвентар - 33 тис. грн.;
- 109 - інші основні засоби - 5 тис. грн.

Компанія використовує дані оцінки основних засобів, які проводила материнська компанія для своєї консолідованої звітності на дату переходу на МСФЗ 31 грудня 2007р. Компанія використала суми накопленої амортизації розрахованої Материнською компанією за період з дати переходу на складання консолідованої фінансової звітності відповідно МСФЗ 31 грудня 2007р. По дату 31 грудня 2011р.

Інформація про всі обмеження на використання майна емітента: Підприємство обмежень на використання майна не має. Всі основні засоби є власністю Товариства. Товариство не має орендованих основних засобів.

Передача в оренду основних засобів:

Вартість основних засобів, переданих в оренду юридичним особам, ФОП та фізичним особам склала на 31.12.2018р. 357 тис. грн. (по первісній вартості).

З них:

- будівлі та споруди - 321 тис. грн.

- офісні меблі - 8 тис. грн.

Користування основними засобами проводиться на умовах укладених договорів.

Вибуття основних засобів у звітному періоді - 0,00 тис. грн.

Обсяг капітальних робіт за 2018 рік :-ремонт покрівлі - 73,0 тис.грн.;модернізація системи опалення - 6,0 тис.грн.;  
заміна віконних рам,балконних та вхідних дверей - 25,0 тис.грн.

## 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	-169395	-169780
Статутний капітал (тис. грн)	9575	9575
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	9575	9575
<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 -178970 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить -178970 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить -179355 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить -179355 тис.грн.</p>		
<p>Висновок: Вартість чистих активів акціонерного товариства менша від статутного капіталу (скоригованого). Вартість чистих активів товариства менша від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом. Відповідно до вимог п.3 ст.155 Цивільного кодексу України передбачена ліквідація товариства.</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 вексялями (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	0	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	269549	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	269549	X	X
Опис: ПРАТ "ПРОМАВТОІНВЕСТ" не має зобов'язань за цінними паперами, у тому числі: за облігаціями, за іпотечними цінними паперами, за сертифікатами ФОН, за вексялями, за іншими цінними паперами ( у т.ч. за похідними цінними паперами), за фінансовими інвестиціями в корпоративні права.				



**6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент**

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТ-ВІД ТА КО"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	23283905
Місцезнаходження	пр.Соборний 161,кв.10,11, м.Запоріжжя, Вознесенський, Запорізька область, 69035, УКРАЇНА
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	0945
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	0612132643
Факс	0612132644
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Опис: Вид послуг, які надає особа:аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів .	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	Тропініна,7Г, м.Київ, Шевченківський, Київська область, 04107, УКРАЇНА
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	д/н
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	д/н
Дата видачі ліцензії або іншого документа	19.09.2006
Міжміський код та телефон	0442796651
Факс	0442791322
Вид діяльності	Депозитарна діяльність Національного банку України

Опис: обслуговування випуску ЦП.Здійснюю свою діяльність без ліцензії.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "І-НВЕСТ"	
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю	
Ідентифікаційний код юридичної особи	36473568	
Місцезнаходження	вул.Січових Стрільців,60, м.Київ, Шевченківський, Київська область, 04050, УКРАЇНА	
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕН№286627	
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	
Дата видачі ліцензії або іншого документа		10.10.2013
Міжміський код та телефон	0443775277	
Факс	0443775278	
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарної установи	

Опис: Вид послуг, які надає особа:послуги зберігача цінних паперів.

КОДИ

Дата (рік, місяць, число) 2019.01.01

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО за ЄДРПОУ 05808563  
„ПРОМАВТОІНВЕСТ”

Територія ОЛЕКСАНДРІВСЬКИЙ за КОАТУУ 2310136300

Організаційно- Акціонерне товариство за КОПФГ 230  
правова форма  
господарювання

Вид економічної Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого за КВЕД 68.20  
діяльності нерухомого майна

Середня кількість працівників 8

Адреса, вул. Перша ливарна, буд. 40, м. Запоріжжя, Олександрівський, Запорізька область, 69002, Україна,  
телефон 0612138141

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

### Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31.12.2018 р.

Форма № 1 Код за ДКУД 1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи	1000	0	0
первісна вартість	1001	8	0
накопичена амортизація	1002	8	0
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0
Основні засоби	1010	278	336
первісна вартість	1011	1158	1262
знос	1012	880	926
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	99116	99116
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	65	65
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
<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
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1095</b>	<b>99459</b>	<b>99517</b>

1	2	3	4
<b>II. Оборотні активи</b>			
Запаси	1100	4	7
<i>Виробничі запаси</i>	1101	4	7
<i>Незавершене виробництво</i>	1102	0	0
<i>Готова продукція</i>	1103	0	0
<i>Товари</i>	1104	0	0
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	1249	262
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	1	2
з бюджетом	1135	0	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
<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	74	65
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	10480	301
<i>Готівка</i>	1166	0	0
<i>Рахунки в банках</i>	1167	10480	301
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
<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	0	0
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1195</b>	<b>11808</b>	<b>637</b>
<b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b>	<b>1200</b>	<b>3</b>	<b>0</b>
<b>Баланс</b>	<b>1300</b>	<b>111270</b>	<b>100154</b>

Пасив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	9575	9575
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	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	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(179355)	(178970)
Неоплачений капітал	1425	( 0 )	( 0 )
Вилучений капітал	1430	( 0 )	( 0 )
<i>Інші резерви</i>	1435	0	0
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1495</b>	<b>(169780)</b>	<b>(169395)</b>
<b>II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення</b>			
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	1550	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
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1595</b>	<b>1550</b>	<b>0</b>
<b>III. Поточні зобов'язання і забезпечення</b>			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
<i>Векселі видані</i>	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	279056	268967
товари, роботи, послуги	1615	312	386
розрахунками з бюджетом	1620	49	57
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	4	4
розрахунками з оплати праці	1630	16	14
<i>Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами</i>	1635	24	23
<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	39	39
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
<i>Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків</i>	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	0	59
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1695</b>	<b>279500</b>	<b>269549</b>

1	2	3	4
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b>	<b>1700</b>	0	0
<b>V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду</b>	<b>1800</b>	0	0
<b>Баланс</b>	<b>1900</b>	<b>111270</b>	<b>100154</b>

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

Керівник Черненко Максим Олександрович

Головний бухгалтер Усипенко Ольга Вікторівна

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)  
за 2018 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	940	745
<i>Чисті зароблені страхові премії</i>	<i>2010</i>	0	0
<i>Премії підписані, валова сума</i>	<i>2011</i>	0	0
<i>Премії, передані у перестраховання</i>	<i>2012</i>	0	0
<i>Зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	<i>2013</i>	0	0
<i>Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	<i>2014</i>	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( 322 )	( 180 )
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	<i>2070</i>	( 0 )	( 0 )
<b>Валовий:</b>	2090	618	565
<b>прибуток</b>			
<b>збиток</b>	2095	( 0 )	( 0 )
<i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i>	<i>2105</i>	0	0
<i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i>	<i>2110</i>	0	0
<i>Зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	<i>2111</i>	0	0
<i>Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	<i>2112</i>	0	0
Інші операційні доходи	2120	2153	1857
<i>Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2121</i>	0	0
<i>Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2122</i>	0	0
<i>Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	<i>2123</i>	0	0
Адміністративні витрати	2130	( 838 )	( 1141 )
Витрати на збут	2150	( 0 )	( 0 )
Інші операційні витрати	2180	( 1479 )	( 1162 )
<i>Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2181</i>	( 0 )	( 0 )
<i>Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2182</i>	( 0 )	( 0 )
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b>	2190	454	119
<b>прибуток</b>			
<b>збиток</b>	2195	( 0 )	( 0 )
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	77	696
Інші доходи	2240	0	0
<i>Дохід від благодійної допомоги</i>	<i>2241</i>	0	0
Фінансові витрати	2250	( 146 )	( 146 )
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>	0	0
<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>	2290	385	669
<b>прибуток</b>			
<b>збиток</b>	2295	( 0 )	( 0 )

Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
<b>Чистий фінансовий результат:</b>	<b>2350</b>	<b>385</b>	<b>669</b>
<b>прибуток</b>			
<b>збиток</b>	<b>2355</b>	<b>( 0 )</b>	<b>( 0 )</b>

## 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
<b>Інший сукупний дохід до оподаткування</b>	<b>2450</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
<b>Інший сукупний дохід після оподаткування</b>	<b>2460</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)</b>	<b>2465</b>	<b>385</b>	<b>669</b>

## III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	580	576
Витрати на оплату праці	2505	692	677
Відрахування на соціальні заходи	2510	153	148
Амортизація	2515	46	89
Інші операційні витрати	2520	1168	993
<b>Разом</b>	<b>2550</b>	<b>2639</b>	<b>2483</b>

## 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	38300320	38300320
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	38300320	38300320
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,01	0,02
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,01	0,02
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки: Прибуток (збиток) на одну просту акцію розраховано шляхом ділення прибутку (збитку), що відноситься на долю акціонерів, на середньозважене число звичайних акцій в обігу. Прибуток на одну просту акцію складає 0,01005 грн. Скоригований прибуток на одну просту акцію складає 0,01005 грн.

Керівник

Черненко Максим Олександрович

Головний бухгалтер

Усипенко Ольга Вікторівна



КОДИ
2019.01.01
05808563

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)  
за 2018 рік**

Стаття 1	Код рядка 2	Форма № 3 Код за ДКУД 1801004	
		За звітний період 3	За аналогічний період попереднього року 4
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	566	672
Повернення податків і зборів	3005	0	10
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	3	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	53	36
Надходження від повернення авансів	3020	1	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	7	7
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	4	0
Надходження від операційної оренди	3040	1172	958
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	0	66
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	( 898 )	( 900 )
Праці	3105	( 566 )	( 680 )
Відрахувань на соціальні заходи	3110	( 154 )	( 149 )
Зобов'язань з податків і зборів	3115	( 635 )	( 906 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	( 166 )	( 142 )
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату авансів	3135	( 2 )	( 1 )
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	( 2 )	( 1 )
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	( 85 )	( 53 )
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>(536)</b>	<b>(941)</b>
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	1047	37
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	253
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	( 116 )	( 86 )
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 )
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>	<b>931</b>	<b>204</b>
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Находження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	30	70
Находження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	70	512
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	( 0 )	( 0 )
Погашення позик	3350	( 0 )	( 70 )
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	( 10089 )	( 0 )
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3395</b>	<b>(9989)</b>	<b>512</b>
<b>Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>	<b>3400</b>	<b>(9594)</b>	<b>(225)</b>
Залишок коштів на початок року	3405	10480	10382
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	(585)	323
Залишок коштів на кінець року	3415	301	10480

Примітки: Станом на 31 грудня 2018 року грошові кошти та їх еквіваленти представлені на поточних і депозитарних рахунках Товариства.

Керівник

Черненко Максим Олександрович

Головний бухгалтер

Усипенко Ольга Вікторівна

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
„ПРОМАВТОІНВЕСТ”

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

КОДИ  
2019.01.01  
05808563

**Звіт про власний капітал**  
за 2018 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
<b>Залишок на початок року</b>	<b>4000</b>	<b>9575</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(179355)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(169780)</b>
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
<b>Скоригований залишок на початок року</b>	<b>4095</b>	<b>9575</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(179355)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(169780)</b>
<b>Чистий прибуток (збиток) за звітний період</b>	<b>4100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>385</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>385</b>
<b>Інший сукупний дохід за звітний період</b>	<b>4110</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Разом змін у капіталі</b>	<b>4295</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>385</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>385</b>
<b>Залишок на кінець року</b>	<b>4300</b>	<b>9575</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(178970)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(169395)</b>

Примітки: Статутний капітал Товариства станом та 31.12.2018 року становив 9575080 гривень. Сплачений повністю.

Керівник

Черненко Максим Олександрович

Головний бухгалтер

Усипенко Ольга Вікторівна

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

**ЗМІСТ**

**ЗАЯВА ПРО ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ КЕРІВНИЦТВА ЗА ПІДГОТОВКУ І ЗАТВЕРДЖЕННЯ  
ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ**

**АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)**

Звіт про фінансовий стан на 31 грудня 2018 року

Звіт про сукупний дохід за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року

Звіт про рух грошових коштів за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року

Звіт про власний капітал за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року

Примітка 1. Товариство та його діяльність

Примітка 2. Основні підходи до складання фінансової звітності

Примітка 3. Основні положення облікової політики

Примітка 4. Стандарти та інтерпретації

Примітка 5. Основні засоби

Примітка 6. Нематеріальні активи

Примітка 7. Інвестиції в асоційовані компанії

Примітка 8. Запаси

Примітка 9. Дебіторська заборгованість

Примітка 10. Грошові кошти та їх еквіваленти

Примітка 11. Статутний капітал

Примітка 12. Кредиторська заборгованість

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

Примітка 14. Собівартість реалізації

Примітка 15. Адміністративні витрати

Примітка 16. Витрати на збут

Примітка 17. Інші доходи

Примітка 18. Інші витрати

Примітка 19. Інші фінансові витрати

Примітка 20. Фінансові та інші витрати

Примітка 21. Операції зі зв'язаними сторонами

Примітка 22. Потенційні та умовні зобов'язання

Примітка 23. Політика управління ризиками

**ЗАЯВА ПРО ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ КЕРІВНИЦТВА ЗА ПІДГОТОВКУ І ЗАТВЕРДЖЕННЯ  
ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ**

Нижченаведена заява, яка повинна розглядатися спільно з описом обов'язків незалежних аудиторів, що міститься в представленому нижче Звіті незалежних аудиторів, зроблена з метою розмежування відповідальності керівництва і вказаних незалежних аудиторів, відносно фінансової звітності ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ» (далі - Товариство).

Керівництво Товариства відповідає за підготовку фінансової звітності, що достовірно відображає у всіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства станом на 31 грудня 2018 року, сукупні прибутки та збитки, а також рух грошових коштів і зміни в капіталі за рік, що закінчився на цю дату, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ).

При підготовці фінансової звітності керівництво Товариства несе відповідальність за:

- Вибір належних принципів бухгалтерського обліку і їх послідовне застосування;
- Застосування обґрунтованих оцінок і допущень;
- Дотримання відповідних МСФЗ і розкриття всіх суттєвих відхилень в примітках до фінансової звітності;
- Підготовку фінансової звітності, виходячи з припущення, що Товариство продовжуватиме свою діяльність в найближчому майбутньому, за винятком випадків, коли таке припущення неправомірне.

Керівництво Товариства також несе відповідальність за:

- Розробку, впровадження і забезпечення функціонування ефективної і надійної системи внутрішнього контролю у Товаристві;
- Підтримку системи бухгалтерського обліку, що дозволяє у будь-який момент підготувати з достатнім ступенем точності інформацію про фінансовий стан Товариства і забезпечити відповідність фінансової звітності вимогам МСФЗ;
- Вживання заходів в межах своєї компетенції для забезпечення збереження активів Товариства;
- Запобігання і виявлення фактів шахрайства і інших зловживань.

Фінансова звітність Товариства за 2018 рік була затверджена 28 лютого 2019 року:

Генеральний директор  
ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ»  
Головний бухгалтер  
ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ»

М.О. Черненко

О.В.Усипенко

Примітки до річної фінансової звітності.

Примітка 1. Товариство та його діяльність

Товариство створене на необмежений строк діяльності шляхом перетворення державного підприємства „Запорізький автомобільний завод" у відкрите акціонерне товариство відповідно до Указу Президента України «Про корпоратизацію підприємств" від 15 червня 1993 року №210/93, та шляхом приєднання до складу Товариства відкритого акціонерного товариства „Мелітопольський моторний завод" (zareestrowanого Мелітопольською районною Радою народних депутатів 06.09.1994р. №423) в процесі його реорганізації в структурний підрозділ Товариства згідно з дорученням Кабінету Міністрів України від 19.10.1995р. та наказу Фонду державного майна України від 23.10.1995р. №1283 і відповідно до закону України „Про господарські товариства" від 19 вересня 1991 року, та послідовним викупом державної частки акцій, перейменоване у ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО „ЗАПОРІЗЬКИЙ АВТОМОБІЛЬНИЙ ЗАВОД" згідно з рішенням Загальних зборів Товариства від 12.04.2011 року та продовжує свою діяльність як ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ПРОМАВТОІНВЕСТ» у зв'язку зі зміною типу акціонерного товариства та перейменуванням згідно з рішенням Загальних зборів Товариства від 26.12.2016 року, zareestrowане виконавчим комітетом Запорізької міської ради відповідно до Свідоцтва від 13.07.1994 року за реєстраційним № 1 103 105 0026 001462.

Засновником Товариства є держава в особі Запорізької обласної державної адміністрації. ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ПРОМАВТОІНВЕСТ» є правонаступником всіх прав і обов'язків, в тому числі майнових, Відкритого акціонерного товариства «Мелітопольський моторний завод», Товариства з обмеженою відповідальністю «АвтоЗАЗ-Житло», Товариства з обмеженою відповідальністю «ім.Мічуріна» та Відкритого акціонерного товариства «Запорізький автомобільний завод» у зв'язку з перейменуванням.

Юридична адреса Товариства - Україна, 69002, м. Запоріжжя, вул. Перша ливарна 40, фактичне місцезнаходження товариства співпадає з юридичною адресою.

Телефон (061)213-81-41, факс (061)213-86-22.

Генеральний директор

Черненко Максим Олександрович з 11.06.2015 року по теперішній час.

Головний бухгалтер - Усипенко Ольга Вікторівна з 04.05.2012 року по теперішній час.

Товариство zareestrowане платником ПДВ, витяг з реєстру платників податку на додану вартість № 1608264500412 від 30.12.2016 р видане Запорізькою ОДПІ ГУ ДФС у Запорізькій області (відділення в Олександрівському районі м. Запоріжжя) індивідуальний номер платника ПДВ – 058085608264

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО „ПРОМАВТОІНВЕСТ" є дочірньою компанією ПРАТ «УКРАЇНСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ», яка zareestrowана в Україні і знаходиться за адресою 01004, м. Київ, вул. Велика Васильківська, 15/2. ПРАТ «УКРАЇНСЬКА АВТОМОБІЛЬНА КОРПОРАЦІЯ» складає консолідовану фінансову звітність відповідно до

МСФЗ, з якою можливо ознайомитися за адресою: м. Київ, вул. Велика Васильківська, 15/2. ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ» володіє корпоративними правами в акціонерних товариствах, товариствах з обмеженою відповідальністю. Філій та відокремлених підрозділів не має.

Основні види діяльності згідно КВЕД:

Таблиця 1

КВЕД Види діяльності

68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна

45.11 Торгівля автомобілями та легковими автотранспортними засобами

45.20 Технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів

68.10 Купівля та продаж власного нерухомого майна

73.20 Дослідження кон'юнктури ринку та виявлення громадської думки

77.33 Надання в оренду офісних машин і устаткування, у тому числі комп'ютерів

Статутний капітал Товариства складає 9 575 080 (дев'ять мільйонів п'ятсот сімдесят п'ять тисяч вісімдесят) гривень. Статутний капітал поділено на 38 300 320 (тридцять вісім мільйонів триста тисяч триста двадцять) простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн. за одну акцію. ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ» складає фінансову звітність відповідно до МСФЗ, з якою можливо ознайомитися за адресою: м. Запоріжжя, вул. Перша ливарна 40.

Фінансова звітність затверджена керівництвом ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ» 28 лютого 2019 року.

Примітка 2. Основні підходи до складання фінансової звітності

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

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 2018 рік є шостою 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 2018 рік затверджені наказом по Товариству № 3 від 09.01.2018 року. Облікова політика в цілому відповідає всім стандартам МСФЗ, чинним на дату складання п'ятої повної фінансової звітності за МСФЗ (тобто, станом на 31 грудня 2018 року).

Форми звітів складені у відповідності до вимог Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку, затвердженого наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07 лютого 2013 року (Із змінами і доповненнями, внесеними наказом Міністерства фінансів України № 627 від 27 червня 2013 року), у межах чинного законодавства, нормативних актів Міністерства фінансів України та міжнародних стандартів.

Представлена фінансова звітність за 2018 є шостим повним комплектом фінансової звітності, що повністю відповідає МСФЗ та містить порівняльну інформацію у всіх звітах та примітках до фінансової звітності Товариства.

Звітна дата за звітний період

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

Функціональна валюта, валюта подання фінансової звітності та одиниця її виміру

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

Операції в інших валютах розглядаються як операції в іноземній валюті. Операції в іноземній валюті спочатку відображаються у функціональній валюті за курсом, що діє на дату здійснення

операції. Монетарні активи і зобов'язання, виражені в іноземній валюті, перераховуються у національну валюту за обмінним курсом НБУ, що діє на звітну дату. Усі курсові різниці відображаються у звіті про сукупний дохід за період.

#### Принципи оцінок

##### Безперервність діяльності

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

Оцінюючи доречність припущення про безперервність діяльності, управлінський персонал бере до уваги всю наявну інформацію щодо майбутнього (але не обмежуючись ним) - принаймні 12 місяців з дати балансу. Припущення про безперервність діяльності Товариства є основним принципом підготовки фінансових звітів, що передбачає оцінку активів і зобов'язань Товариства, виходячи з припущення, що його діяльність буде продовжуватись у подальшому. Принцип безперервності діяльності Товариства полягає в тому, що Товариство буде продовжувати свою діяльність у найближчому майбутньому (не менш 12 місяців, що впливають за звітним періодом), і в нього відсутні наміри чи необхідність ліквідації, істотного скорочення діяльності а, отже, активи й зобов'язання цього економічного суб'єкта обліковуються відповідним чином. Це судження ґрунтується на тому, що Товариство зможе реалізувати свої активи й погасити свої зобов'язання, продовжуючи звичайну діяльність.

##### Використання суджень та припущень для оцінки

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

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

#### Примітка 3. Основні положення облікової політики

##### Основні засоби

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

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

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

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

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

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



Товариство розділяє об'єкти основних засобів на наступні групи:

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

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

- а) для об'єктів, що обліковуються на субрахунку 101 - термін не встановлюється;
  - б) для об'єктів, що обліковуються на субрахунку 102 - від 15 до 70 років;
  - в) для об'єктів, що обліковуються на субрахунку 100,103, з них:
    - будівлі - від 20 до 80 років;
    - споруди - від 15 до 80 років;
    - передавальні пристрої - від 10 до 80 років;
  - г) для об'єктів, що обліковуються на субрахунку 104 - від 2 до 10 років;
  - д) для об'єктів, що обліковуються на субрахунку 105 - від 5 до 10 років;
  - е) для об'єктів, що обліковуються на субрахунку 106 - від 4 років до 10 років;
  - ж) для об'єктів, що обліковуються на субрахунку 109 - від 12 до 15 років.
- з) для об'єктів основних засобів вартістю нижче 2 500 грн, і які обліковуються на рахунках 104,105,106,1091,1092 термін корисного використання може бути встановлений від 1,5 до 3 років. До таких об'єктів відносити (не винятково): спецодяг, калькулятори, інструмент, література, кухонний посуд та ін.

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

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

#### Знецінення активів

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

#### Оцінка доходів

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

#### Реалізація товарів

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

- Товариство передало покупцю всі суттєві ризики і вигоди, пов'язані з володінням товарами;
- Товариство більше не контролює товари в тій мірі, яка зазвичай асоціюється з правом власності

на товари;

- Сума доходів може бути достовірно визначена;
- Існує висока вірогідність отримання економічних вигод, пов'язаних з операцією; і
- Понесені або очікувані витрати, пов'язані з операцією, можуть бути достовірно визначені.

#### Надання послуг

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

#### Судові спори

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

#### Відстрочені податкові активи та зобов'язання

В зв'язку з тим що дохід за 2018 рік дохід визначений по правилам бухгалтерського обліку не перевищує 20 млн. грн. згідно пп.134.1.1 Податкового кодексу України то Товариством прийнято рішення не застосовувати корегування фінансової звітності до оподаткування на всі різниці (кім від'ємного значення об'єкта оподаткування минулих податкових (звітних) періодів) визнані відповідно до положення р.ІІІ Податкового кодексу України.)

#### Оренда

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

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

#### Нематеріальні активи

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

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

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

Амортизація нараховується прямолінійним методом протягом строку корисного використання активу. Нематеріальні активи перевіряються на знецінення при появі ризиків знецінення.

Очікуваний строк використання активу перевіряється на кінець кожного звітного періоду. Зміна строків корисного використання є зміною облікових оцінок і відображається перспективно.

## Запаси

Товарно-матеріальні запаси відображаються по найменшій із вартості придбання чи чистої вартості реалізації за вирахуванням резерву під знецінення.

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

## Грошові кошти та їх еквіваленти

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

## Фінансові інструменти

### Визнання фінансових інструментів

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

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

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

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

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

Фінансові довгострокові інвестиції, здійснені у підприємства групи Корпорації обліковуються за балансовою вартістю та переоцінці не підлягають, обліковуються за історичною вартістю з дати першого застосування МСФЗ.

## Позики та дебіторська заборгованість

Позики та дебіторська заборгованість – це непохідні фінансові активи з фіксованими або визначуваними платежами, які не котируються на активному ринку. У звітному періоді Товариство позик не мало.

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

## Справедлива вартість

Очікувана справедлива вартість фінансових активів і зобов'язань визначається з використанням наявної інформації про ринок і відповідних методів оцінки. Однак для інтерпретації маркетингових даних з метою оцінки справедливої вартості необхідний кваліфікований висновок.

Відповідно, при оцінці не обов'язково зазначати суму, яку можна реалізувати на існуючому ринку. Використання різних маркетингових припущень та/або методів оцінки може мати значний вплив на очікувану справедливу вартість.

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

Оцінка справедливої вартості ґрунтується на існуючих фінансових інструментах без спроб оцінити вартість очікуваної ф'ючерсної угоди та вартість активів і пасивів, які не вважаються фінансовими інструментами. Крім того, податкова раміфікація (розгалуженість) пов'язана з реалізацією нереалізованих прибутків і збитків, може вплинути на оцінку справедливої вартості і тому не враховувалася у цій звітності.

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

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

## Аванси видані

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

#### Податок на додану вартість

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

#### Статутний капітал

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

#### Зобов'язання за дивідендами

Зобов'язання по виплаті дивідендів визнаються у складі зобов'язань в періоді, в якому дивіденди затверджені акціонерами. Дивіденди на протязі 2017 року не нараховувались та не виплачувались.

#### Прибуток на акцію

Прибуток на акцію розраховується шляхом ділення прибутку (збитку), що відноситься на долю звичайних акціонерів, на середньозважене число звичайних акцій в обігу. Чистий прибуток (збиток) на одну акцію за результатами 2018 року складає 0,01005 грн.

#### Податок на прибуток

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

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

#### Резерви та забезпечення наступних витрат та платежів

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

#### Інші резерви

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

#### Операційні та неопераційні доходи та витрати

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

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

#### Визнання доходу

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

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

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

#### Визнання витрат

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

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

#### Фінансові доходи та витрати

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

Витрати по позиковим коштам, які відносяться до активів, для створення яких необхідний значний проміжок часу, капіталізується у складі таких активів. Всі інші відсоткові та інші витрати по позиковим коштам відносяться на витрати з використанням ефективною відсотковою ставкою. Відсоткові доходи визнаються по мірі нарахування за ефективною ставкою доходності активу.

#### Інформація про основу, на якій розглядається вплив інфляції у фінансовій звітності

Перерахунок фінансової звітності згідно з МСБО 29 «Фінансова звітність в умовах гіперінфляції» вимагає використання загального індексу цін, який відображає зміни загальної купівельної спроможності. Вважається за краще, щоб усі суб'єкти господарювання, що складають звітність у валюті однієї країни, використовували той самий індекс. Уповноваженими органами України не встановлений загальний індекс цін з метою перерахунку фінансової звітності відповідно до норм МСБО 29. Тому ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ» фінансову звітність за звітний 2018 рік формувало без застосування індексу цін.

#### Інформація про операційні сегменти

Головним принципом та завданням складання та подання звітності за сегментами є розкриття інформації, що дасть можливість користувачам фінансової звітності оцінити природу та результати діяльності різних напрямів діяльності компанії.

МСФЗ (IFRS) 8 призначений для застосування публічними компаніями, тобто такими, цінні папери яких розміщуються на відкритому ринку, або компаніями, які надають фінансову звітність до комісії з цінних паперів чи в інший регулюючий орган з метою випуску цінних паперів на відкритий ринок. У зв'язку з відсутністю обертання боргових інструментів чи інструментів власного капіталу на відкритому ринку та на фондовій біржі, а також відсутністю мети випуску інструментів будь-якого класу на відкритий ринок, Товариством не здійснюється виділення сегментів.

#### Примітка 4. Стандарти та інтерпретації

У відповідності до Статті 12 1. «Застосування міжнародних стандартів» Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 р. №996-XIV, «для

складання фінансової звітності застосовуються міжнародні стандарти, якщо вони не суперечать цьому Закону та офіційно оприлюднені на веб-сайті центрального органу виконавчої влади, що забезпечує формування державної фінансової політики.»

Товариство використовувало Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПКТ), видані Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку зі змінами станом на 1 січня 2018 року. Нові стандарти та тлумачення

Нові стандарти та тлумачення, що будуть обов'язковими для застосування у річних періодах, починаючи з 1 січня 2018 року та пізніших періодах, Товариство не застосовувало до початку їх обов'язкового застосування:

МСФЗ 9 «Фінансові інструменти: класифікація та оцінка» (випущений у липні 2014 року і вступає в силу для річних періодів, які починаються з 1 січня 2019 року або після цієї дати).

МСФЗ 15 «Виручка по договорах із клієнтами» (випущений 28 травня 2014 року і вступає в силу для періодів, які починаються з 1 січня 2019 року або після цієї дати).

Поправка до МСБО 12 «Податки на прибуток» (дата випуску - січень 2016 року, застосовуються до річних періодів, які починаються з 01.01.2018 р. та пізніше).

МСФЗ 17 «Оренда» (дата випуску - січень 2016 року, застосовуються до річних періодів, які починаються з 01.01.2018 р. та пізніше).

Поправки до МСФЗ для підприємств малого та середнього бізнесу (дата випуску - травень 2014 року, застосовуються до річних періодів, які починаються з 01.01.2018р.)

#### Примітка 5. Основні засоби

Основні засоби представлені наступним чином:

	Будинки та споруди	Машини та обладнання	Транспортні засоби	Інструменти, прилади та інвентар	Незавершені капітальні інвестиції
Разом					
Первісна вартість на 31.12.2017	888	94	126	50	1158
Надходження	104		104		
Переміщення					
Вибуття - на 31.12.2018	992	94	126	50	1262
Накопичений знос на 31.12.2017	713	47	83	37	880
Нараховано знос за період	29	8	8	1	46
Знос по вибувшим - на 31.12.2018	742	55	91	38	926
Залишкова вартість на 31.12.2017	175	47	43	13	278
на 31.12.2018	250	39	35	12	336

#### Примітка 6. Нематеріальні активи

Нижче наведені інформація щодо руху нематеріальних активів протягом 2018 року:

	Торговельні марки	Промислові патенти	Комп'ютерні програми та інше	Разом
Первісна вартість на 31.12.2017	-	-	8	8

Надходження - -		
Вибуття - -		
на 31.12.2018 - -	8	8
Накопичена амортизація		
на 31.12.2017 - -	8	8
Амортизація за період - -	0	0
Вибуття		
на 31.12.2018 - -	8	8
Залишкова вартість		
на 31.12.2017 - -	0	0
на 31.12.2018 - -	0	0

Примітка 7. Інвестиції в асоційовані компанії

Станом на 31 грудня 2018 року інвестиції в залежні підприємства представлені таким чином:  
Відсоток володіння в СК  
2018

ТОВ "АВТОЗАЗ-СИЛУЕТ" 80,34%  
ТОВ "АВТОЗАЗ-СТОМАТОЛОГІЯ" 99,98%  
ТОВ "ГЕЙЗЕР" 99,81%

У 2018 році Товариствами дивіденди не нараховувались.

А також:

ВАТ "УКРНАФТОГАЗПЕРЕРОБКА" 1,51%

Рішенням Національної комісії цінних паперів та фондового ринку від 10.09.2013 року №1806 здійснено заборону на внесення змін в систему депозитарного обліку по цінним паперам, що випущені ВАТ «Укрнафтогазпереобка» код ЄДРПОУ 32825722.

Рішенням Національної комісії цінних паперів та фондового ринку від 10.09.2013 року №1806 здійснено заборону на внесення змін в систему депозитарного обліку по цінним паперам, що випущені ВАТ «Укрнафтогазпереобка» код ЄДРПОУ 32825722.

Примітка 8. Запаси

Станом на 31 грудня запаси включають:

	2018	2017
Сировина й матеріали	4	3
Паливо	1	
Готова продукція/товари		
Незавершене виробництво		
Запасні частини	1	1
Малоцінні швидкозношувані предмети		
Інші матеріали		4

Керівництво Товариства приймає рішення про списання запасів до їх чистої вартості реалізації виходячи з їх структури та ознак економічного, технічного та фізичного зносу.

Примітка 9. Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість представлена наступним чином:

	2018	2017
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:	262	1249
Дебіторська заборгованість третіх осіб	136	123
Дебіторська заборгованість пов'язаних осіб	131	1131



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

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

Не прострочена і не знецінена	Прострочена, але не знецінена		
	До 3 місяців	від 3 до 6 місяців	від 6 до 1 року
Всього	88	57	5
117	267		

	2018	2017
Інша поточна дебіторська заборгованість:	67	75
Дебіторська заборгованість за авансами виданими	2	1
Дебіторська заборгованість за податковими платежами	-	
Дебіторська заборгованість з нарахованих доходів	-	
Інша поточна дебіторська заборгованість пов'язаних сторін	50	53
Інша поточна дебіторська заборгованість	15	21
Резерв сумнівних боргів		

Рух резерву сумнівних боргів представлено наступним чином:

	2017
Сальдо резерву на початок періоду	5
нараховано за звітний період	-
використано за звітний період	-
списано	
Сальдо резерву на кінець періоду	5

В рядку 1040 «Довгострокова дебіторська заборгованість відображено залишок валютних коштів, заморожених в Зовнішекономбаку СРСР, м. Москва (нова назва банку Державна корпорація «Банк розвитку і зовнішньоекономічної діяльності»). Курсові різниці на вказану заборгованість не нараховуються.

Примітка 10. Грошові кошти та їх еквіваленти

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

	2018	2017
Кошти на поточних рахунках в національній валюті	20	8
Кошти на депозитних рахунках в національній валюті		
Кошти на поточних рахунках в іноземній валюті	281	25
Кошти на депозитних рахунках в іноземній валюті	-	10447
Всього:	301	10480

Примітка 11 Статутний капітал

Статутний капітал Компанії станом на 31.12.2017 року та 31.12.2018 року становив 9 575 080 (дев'ять мільйонів п'ятсот сімдесят п'ять тисяч вісімдесят) гривень. Статутний капітал поділено на 38 300 320 (тридцять вісім мільйонів триста тисяч триста двадцять) простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн. за одну акцію.

#### Розподіл прибутку

У відповідності до українського законодавства Товариство розподіляє прибуток у якості дивідендів на основі бухгалтерської звітності складеної за МСФЗ. У відповідності до українського законодавства розподілу підлягає чистий прибуток. За 2018 рік Товариство отримало прибуток у 385 тис. грн. однак має збитки минулих періодів у сумі 179 355 тис. грн.

#### Примітка 12 Кредиторська заборгованість

Кредиторська заборгованість представлена наступним чином:

2018	2017
Інші довгострокові зобов'язання	-
1550	

Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	
268967	279056

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги:

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги

136	86
-----	----

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - пов'язаних сторін

250	226
-----	-----

#### Інша поточна кредиторська заборгованість

з одержаних авансів

23	24
----	----

з бюджетом

57	49
----	----

зі страхування

4	4
---	---

з оплати праці

14	16
----	----

Поточні забезпечення

39	39
----	----

Інші поточні зобов'язання

59	-
----	---

Всього:

269549	281050
--------	--------

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

За рік, що закінчився 31 грудня 2018 року доходи Товариства склали:

2018	2017
------	------

Дохід від оренди нерухомого майна

940	745
-----	-----

940	745
-----	-----

Примітка 14 Собівартість реалізації

За рік, що закінчився 31 грудня 2018 року собівартість реалізованої продукції складала:

За 2017 рік		
Амортизація		
10	30	
Оплата за користування земельними ділянками		
158	139	
Заробітна плата з нарахуваннями		130
Інші витрати		
124	11	
<b>ВСЬОГО:</b>		
322	180	

## Примітка 15 Адміністративні витрати

За рік, що закінчився 31 грудня 2018 року адміністративні витрати склали:

2018	2017
Заробітна плата з нарахуваннями	
661	790
Амортизація	
9	29
Комунальні послуги	
51	50
Витрати на послуги зв'язку	
10	10
Банківські послуги	
6	6
Інші адміністративні витрати	
101	256
838	1141

## Примітка 16 Витрати на збут

За рік, що закінчився 31 грудня 2018 року витрати на збут не було.

## Примітка 17 Інші доходи

За рік, що закінчився 31 грудня 2018 року інші доходи Товариства склали:

2018	2017	
Прибуток від реалізації запасів та інших оборотних активів		
56	961	
Дохід від операційної оренди		
54	66	
Одержані штрафи, пені, неустойки		
4	-	
Відсотки отримані		
-	-	
Роялті		-
-	-	
Курсова різниця		-
-	323	
Суми дотацій, субсидій		
-	-	
Списання довгострокової заборгованості		
1550	-	
Інші доходи від звичайної діяльності		489

2153	1857
------	------

Примітка 18 Інші витрати  
За рік, що закінчився 31 грудня 2018 року інші витрати Товариства складали

2018	2017
------	------

Курсова різниця  
585 -  
Податки нараховані  
181 566  
Амортизація необоротних активів  
27 60  
Обов'язкові виплати та компенсація персоналу  
44 36  
Витрати від зміни вартості активів  
0 0  
Інші витрати  
642 500

1479	1162
------	------

Примітка 19 Інші фінансові доходи  
За рік, що закінчився 31 грудня 2018 року інші доходи Товариства складали

2018	2017
------	------

Кошти, одержані від банків в вигляді % за користування коштами підприємства  
77 519  
Дивіденди отримані  
177

77	696
----	-----

Примітка 20 Фінансові та інші витрати  
За рік, що закінчився 31 грудня 2018 року інші витрати Товариства складали

2018	2017
------	------

депозитарний облік ЦП  
146 146  
ліквідація фінансових інвестицій  
-  
Ліквідація необоротних активів

146	146
-----	-----

Примітка 21 Операції з пов'язаними сторонами  
ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ» є дочірньою компанією ПРАТ «Українська Автомобільна Корпорація». Підприємства які знаходяться під контролем ПРАТ «Українська Автомобільна Корпорація», складають групу пов'язаних сторін. Переважна частина операцій з пов'язаними сторонами відноситься до реалізації та придбання послуг з операційної оренди, відшкодування

комунальних послуг.

Ключовий керівний персонал представлений Правлінням Товариства.

За рік, що закінчився 31 грудня 2018 року витрат на винагороду ключового управлінського персоналу Товариство не має.

Примітка 22 Потенційні та умовні зобов'язання

Юридичні питання

В процесі звичайної діяльності станом на 31.12.2018 року Товариство не залучено в судові розгляди.

Податкова система

В зв'язку з тим що дохід за 2018 рік визначений по правилам бухгалтерського обліку не перевищує 20 млн. грн. згідно пп.134.1.1 Податкового кодексу України то Товариством прийнято рішення не застосовувати корегування фінансової звітності до оподаткування на всі різниці (крім від'ємного значення об'єкта оподаткування минулих податкових (звітних) періодів) визнані відповідно до положення р.ІІІ Податкового кодексу України.)

Зобов'язання по позиках

Компанією кредиторська заборгованість в сумі 1550 тис. грн. за позицією, отриманою від Міністерства Промислової політики України в 1997 р., у 2018 році за ознаками як безнадійна та списана за признакам закінчення терміну позивної давності.

Примітка 23 Політика управління ризиками

Ризик ліквідності

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

31.12.2018

До 3 місяців До 6 місяців До 12 місяців

Більше року Всього

## ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Торгова дебіторська заборгованість	145	5	-
112 262			
Інша дебіторська заборгованість	15		
50 65			
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	-		
-			
Дебіторська заборгованість за виданими авансами			
2 2			
Грошові кошти			
Грошові кошти на поточних рахунках			
301			
Депозитні рахунки в іноземній валюті			
-			
Депозитні рахунки в національній валюті			
-			
	160	5	2
162 630			

## КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Кредиторська заборгованість за  
Довгостроковими зобов'язаннями  
268967

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	118	37	12	
219	386			
Поточні зобов'язання зі страхування. 4				
Поточні зобов'язання за розрахунками з оплати праці	14	-	-	
-	14			
Поточні забезпечення 39				
Поточні зобов'язання за одержаними авансами	-	-	-	-
23				
Інша поточна кредиторська заборгованість	-	-	-	-
59				
Поточні зобов'язання за розрахунками з бюджету	49			
<b>ВСЬОГО ЗОБОВ'ЯЗАННЯ</b>	<b>181</b>	<b>37</b>	<b>12</b>	<b>219</b>
				<b>269549</b>

## ЧИСТА ПОЗИЦІЯ

Кредитний ризик

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

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

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

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

Події після дати балансу

Події після дати балансу, які б мали значний вплив на фінансовий стан Товариства не відбув

## XV. Відомості про аудиторський звіт

1 Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТ-ВІД ТА КО"
2 Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	23283905
3 Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	69035, м. Запоріжжя, пр. Соборний, б. 161, оф.10
4 Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	0945
5 Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	29.11.2012, 261/4.1
6 Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2018-31.12.2018
7 Думка аудитора	негативна
8 Пояснювальний параграф (за наявності)	

### Негативна думка

Ми провели аудит фінансової звітності ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ», що складається із звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2018 року, звіту про сукупний дохід, звіту про зміни у власному капіталі, звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик, а також Звіт керівництва з метою висловлення думки щодо інформації згідно статей 40 та 40-1 Закону України від 23.02.2006р. №3480-IV "Про цінні папери та фондовий ринок".

На нашу думку, оскільки питання, описане в розділі «Основа для негативної думки» нашого звіту, є значущим, фінансова звітність, що додається, не відображає достовірно фінансовий стан на 31 грудня 2018 року та фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

### Основа для негативної думки

1. Концептуальною основою складання фінансової звітності ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ» є Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ). Згідно з положеннями МСФО 28 «Інвестиції в асоційовані та спільні підприємства», цей стандарт застосовується усіма суб'єктами господарювання, які є інвесторами, що мають спільний контроль над об'єктом інвестування або чинять суттєвий вплив на нього. Суттєвий вплив розглядається положеннями стандарту як факт володіння суб'єктом господарювання прямо або опосередковано 20 відсотками або більшою кількістю відсотків прав голосу в об'єкті інвестування. Суб'єкт господарювання, який має спільний контроль над об'єктом інвестування, або чинить суттєвий вплив на нього, має обліковувати свою інвестицію в об'єкт інвестування, застосовуючи метод участі в капіталі, за винятком випадків, коли така інвестиція кваліфікується для звільнення відповідно до вимог МСФО 28.

Станом на 31.12.2018р. В балансі ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ» враховуються фінансові інвестиції у статутний капітал ТОВ «Гейзер» (код ЄДРПОУ 33109028, входить до групи ПРАТ «Українська Автомобільна Корпорація»), частка у статутному капіталі якого становить 99,8124% вартістю 92492089,18 грн., що дорівнює 92,3% валюти балансу ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ». На наш запит, направлений ТОВ «Гейзер», про підтвердження частки ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ» у його статутному капіталі, отримана підтверджуюча відповідь. Крім того, відповідь містить інформацію про те, що результати фінансово-господарської діяльності ТОВ «Гейзер» протягом 2008-2016 років є збитковими, а також у 2018 році, є збитковим, прибуток за 2017 рік є незначним.

Згідно принципів облікової політики, прийнятої ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ», довгострокові фінансові інвестиції у підприємства групи ПРАТ «Українська Автомобільна Корпорація» обліковуються за балансовою вартістю та не підлягають переоцінці, тобто обліковуються за історичною вартістю з дати першого застосування МСФЗ.

Відповідно до вимог МСФЗ ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ» повинно було обліковувати інвестицію в статутний капітал ТОВ «Гейзер» за методом участі в капіталі. Якби ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ» застосовував метод участі в капіталі, вплив на фінансову звітність був би суттєвим, а саме: за даними розрахунку, проведеному нами на підставі наданої фінансової звітності ТОВ «Гейзер» за період 2013-2018р.р. вартість фінансової інвестиції мала складати 18719 тис.грн., при цьому сума непокритих збитків мала збільшитися на 73773 тис.грн.

Враховуючи те, що основною складовою активів ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ» є фінансові інвестиції до статутного капіталу ТОВ «Гейзер», вважаємо, що цей факт ставить ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ» у залежність від подальшого існування (функціонування) ТОВ «Гейзер», та, можливо має суттєвий вплив на вірогідність безперервності функціонування самого ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ».

2. Станом на 31.12.2018р. В балансі ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ» враховуються фінансові інвестиції у статутний капітал ВАТ «Укрнафтогазпереробка» (частка у статутному капіталі 1,5083%) вартістю 6167635,00 грн., що дорівнює

6,2% валюти балансу ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ». За даними виписки про стан рахунку в цінних паперах станом на 29.12.2018р. Депозитарної установи АТ «Укресімбанк» (код за ЄДРПОУ 00032112, Ліцензія АЕ №286514 від 08.10.2013р.), акції ВАТ «Укрнафтогазпереробка» заблоковані (код цінних паперів:UA4000181325). Нам не надані пояснення щодо причин блокування акцій, відповідно ми не мали змоги визначити, чи існувала потреба в будь-яких коригуваннях вартості фінансових інвестицій інвестора. На нашу думку, існує обмеження щодо володіння вказаними фінансовими інвестиціями.

3. Станом на 31.12.2018р. В балансі ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ» враховується поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями у сумі 268967 тис. грн., яка виникла на підставі договору про переведення боргу на дату 23.11.2009р. Строк сплати заборгованості за умовами договору – 31.12.2011р., відтермінування строку здійснювалось щорічно шляхом підписання додаткових угод. Останнє відтермінування завершилося на дату 31.12.2018р. Протягом звітного періоду Товариством здійснено часткове погашення боргу на загальну суму 10088760,00 грн., що складає 3,6% суми боргу станом на 31.12.2018р. Наступна пролонгація строків розрахунків не відбувалась.

Заборгованість за договором переведення боргу складає 99,78% загальної суми поточних зобов'язань і забезпечень ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ» та перевищує загальну вартість оборотних активів у 422 рази, а валюти балансу – у 2,7 рази. Цей факт свідчить про значний ризик неспроможності погашення боргу без додаткових заходів з пошуку можливостей збільшення прибутку та оборотних коштів, та, відповідно, про ймовірність ризику банкрутства.

4. Фінансова звітність ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ» була складена з використанням припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, але за судженням аудитора використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку у фінансовій звітності не є прийнятним.

5. На думку аудитора, існує невизначеність щодо подальшого існування ТОВ «Гейзер», що має вплив на вірогідність безперервності функціонування ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ», а також деяка невизначеність у питанні можливості погашення кредиторської заборгованості за договором переведення боргу, та наявність негативних ключових фінансових коефіцієнтів та недотримання розміру чистих активів вимогам частини третьої статті 155 Цивільного кодексу України, що може поставити під сумнів здатність ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ» продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту.

Ми є незалежними по відношенню до ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ» згідно з етичними вимогами, застосовними до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої негативної думки.

9	Номер та дата договору на проведення аудиту	12, 27.02.2019
10	Дата початку та дата закінчення аудиту	27.02.2019-22.03.2019
11	Дата аудиторського звіту	22.03.2019
12	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	25500,00
13	Текст аудиторського звіту	

#### Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту – це питання, що, на наше професійне судження, були значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та при формуванні думки щодо неї; при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Додатково до питань, описаних в розділі «Основа для негативної думки», ми визначили, що описані нижче питання є ключовими питаннями аудиту, які слід відобразити в нашому звіті.

1. Станом на 31.12.2018р. в балансі ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ» враховуються фінансові інвестиції у статутний капітал ТОВ «АВТОЗАСТОМАТОЛОГІЯ» (код ЄДРПОУ 25479009 входить до групи ПРАТ «Українська Автомобільна Корпорація»), частка у статутному капіталі якого становить 99,98% вартістю 528408,50 грн., що дорівнює 0,5% валюти балансу ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ». Згідно з Протоколом загальних зборів учасників ТОВ «АВТОЗАСТОМАТОЛОГІЯ» від 05.02.2019р. №05/02/2019-1, прийнято рішення про нарахування та сплату дивідендів за результатами діяльності у 2018 році в сумі 47719,99грн.

2. Рішенням Наглядової Ради (Протокол засідання від 08.06.2018р. № 08/06/2018-1 була визначена необхідність списання довгострокової кредиторської заборгованості Міністерства промислової політики у сумі 1550 тис. грн., у зв'язку з закінченням терміну позовної давності (дата виникнення – 28.02.1994р.). Сума списаної заборгованості була включена до складу інших доходів.

3. Аналіз фінансово-майнового стану Товариства проведений аудитором на підставі даних економічних показників Балансу (Звіту про фінансовий стан) станом на 31.12.2018р. та звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) за 2018 рік. Результати аналізу представлені в Додатку до звіту. Відповідно до проведеного аналізу показники платоспроможності та фінансової стійкості Товариства мають від'ємні значення, що свідчить про залежність



господарської діяльності ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ» від залучених коштів.

## Інша інформація

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається зі Звіту керівництва, але не є фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї, який ми отримали до дати цього звіту аудитора. Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновку з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомлення з іншою інформацією, зазначеною вище, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або ця наша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення.

Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до звіту.

На підставі наданих до аудиторської перевірки документів суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, яка підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до НКЦПФР разом з фінансовою звітністю, нами не встановлено. Слід зазначити, що річна інформація про емітента містить Звіт керівництва, складений на виконання вимог статей 40 та 40-1 Закону України від 23.02.2006р. № 3480-IV «Про цінні папери та фондовий ринок», проте цей звіт не містить звіту про корпоративне управління. Товариством наданий документ під назвою «Інформація про стан корпоративного управління ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ», яким визначені загальні засади корпоративного управління, відносно яких ми повинні висловити свою думку, а саме:

- характеристики систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;
- інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах емітента;
- порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента;
- повноваження посадових осіб емітента.

На нашу думку, наданий документ «Інформація про стан корпоративного управління ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ» містить достатній обсяг розкриття інформації, передбачений положеннями статті 40-1 Закону України від 23.02.2006р. № 3480-IV «Про цінні папери та фондовий ринок».

Крім того, ми перевірили наявність інформації стосовно наступних питань:

- посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент;
- інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги;
- інформація про проведені загальні збори акціонерів та загальний опис прийнятих на зборах рішень;
- персональний склад наглядової ради та колегіального виконавчого органу емітента, інформацію про проведені засідання та прийняті на них рішення.

За результатами такої перевірки встановлено:

- власний кодекс корпоративного управління відсутній, що вказано у наданому документі;
- практика корпоративного управління, що застосовується Товариством, виконується в межах законодавства;
- наданий документ містить повний перелік проведених загальних зборів акціонерів та загальний опис прийнятих на зборах рішень;
- наданий документ містить персональний склад наглядової ради, інформацію про проведені засідання та прийняті на них рішення;
- також документ містить інформацію про виконавчий орган Товариства, його права та обов'язки.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає необхідною для забезпечення складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування компанії.

## Відповідальність аудитора

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

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

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю ;
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість компанії продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити компанію припинити свою діяльність на безперервній основі.
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

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

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів.

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в своєму звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або якщо за край виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів

Розкриття інформації про власний капітал

Товариство створене на необмежений строк та первинно зареєстроване згідно з Розпорядженням Запорізької обласної державної адміністрації від 08.07.1994р. №324 шляхом перетворення державного підприємства «Запорізький автомобільний завод» у відкрите акціонерне товариство, відповідно до Указу Президента України «Про корпоратизацію підприємств» від 15.06.1993р. №210/93, з розміром статутного капіталу 9575080 грн. Товариство перейменоване у ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАПОРІЗЬКИЙ АВТОМОБІЛЬНИЙ ЗАВОД» згідно з рішенням Загальних зборів Товариства від 12.04.2011 року та приведенням у відповідність до Закону України «Про акціонерні товариства», зареєстроване виконавчим комітетом Запорізької міської ради відповідно до Свідоцтва від 13.07.1994 року за реєстраційним № 1 103 105 0026 001462, та продовжує свою діяльність як ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ПРОМАВТОІНВЕСТ» у зв'язку зі зміною типу акціонерного товариства, та перейменуванням згідно з рішенням Загальних зборів Товариства від 26.12.2016 року.

Засновником Товариства є держава в особі Запорізької обласної державної адміністрації у сумі 9575080 грн. шляхом корпоратизації згідно з наказом Фонду державного майна від 03.08.1995р. № 161-ПРА.

На підтвердження першої емісії видане Свідоцтво Запорізьким територіальним управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку про реєстрацію випуску цінних паперів № 108/08/1/99 від 16.04.1999р. Загальна сума випуску 9575080 (дев'ять мільйонів п'ятсот сімдесят п'ять тисяч вісімдесят) гривень, кількість випущених акцій – 38300320 (тридцять вісім мільйонів триста тисяч триста двадцять) штук, номінальна вартість акції – 0,25 гривень, вид акцій – прості іменні. Статутний капітал сплачено повністю. Форма випуску – бездокументарна. Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій в бездокументарній формі № 75/08/1/11 від 18.05.2011р., видане ЗТУ ДКЦПФР. Згідно нової редакції Статуту ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ПРОМАВТОІНВЕСТ», затвердженого Загальними Зборами Акціонерів ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ» (протокол від 20.04.2018р.), засновником ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ» є Держава в особі Запорізької обласної державної адміністрації.

Заявлений статутний капітал ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ» складає 9575080 грн., сплачений повністю.

Станом на 31 грудня 2018 року зареєстрований статутний капітал становить 9575080грн., поділений на 38300320 простих іменних акцій, номінальною вартістю 0,25 грн. (нуль гривень двадцять п'ять копійок) кожна, що відповідним чином затверджене в установчих документах Товариства.

Розмір внесків в бухгалтерському обліку відображений по балансовому рахунку 40 «Статутний капітал» в сумі 9575080 грн., що відповідає статуту Товариства. Заборгованості учасників по внесках до статутного капіталу ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ» не має.

Кількість акціонерів Товариства згідно з Переліком акціонерів, які мають право на участь у річних Загальних Зборах акціонерів, складає 43943 особи, з них 47 юридичні особи. Акціонером, що володіє більш ніж 10 відсотками акцій емітента, є юридична особа – АТ «Українська автомобільна корпорація», якій належать 81,64 відсотка статутного капіталу Товариства.

Облік нерозподіленого прибутку ведеться у порядку, визначеному відповідними нормативними документами з бухгалтерського обліку та Статутом. Результатом фінансово-господарської діяльності за 2018 рік є прибуток у сумі 385тис.грн. Станом на 31.12.2018р. сума непокритих збитків у балансі ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ» складає 178970тис.грн.

Таким чином, власний капітал ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ» станом на 31.12.2018р. має від'ємне значення в сумі 169395тис.грн.

Відповідність вартості чистих активів вимогам законодавства

Перевірка вартості чистих активів була виконана шляхом співставлення оціненої суми власного капіталу Товариства станом на 31.12.2018р., яка зазначена у звіті про фінансовий стан, із зареєстрованою та фактично сплаченою сумою статутного капіталу Товариства на вказану дату.

Станом на 31.12.2018р. вартість чистих активів має від'ємне значення та складає 169395тис.грн.

За результатами виконаних процедур перевірки відповідності вартості чистих активів Товариства вимогам частини третьої статті 155 Цивільного кодексу України можна зробити наступний висновок:

«Розмір чистих активів ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ» станом на 31.12.2018р. є меншим, ніж розмір сформованого статутного капіталу, має від'ємне значення і не відповідає вимогам частини третьої статті 155 Цивільного кодексу України».

Інформація стосовно забезпечення випуску цінних паперів відсутня, оскільки у звітному періоді Товариство не здійснювало випуск цінних паперів.

Фінансову звітність було складено за формами, встановленими Національним положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності» із змінами та доповненнями, який затверджено наказом Міністерства фінансів України від 07.02.2013р. №73.

Управлінський персонал Товариства повідомив нас про те, що у звітному періоді (01.01.2018р. – 31.12.2018р.):

- рішення про розміщення цінних паперів на суму, що перевищує 25 відсотків статутного капіталу, не приймалися;
- рішення про викуп власних акцій не приймалися;
- факту лістингу/делістингу цінних паперів на фондовій біржі не було;
- отримання позики або кредиту на суму, що перевищує 25 відсотків активів емітента, не було;
- зміни власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій, не було;
- рішення вищого органу емітента про зменшення (збільшення) статутного капіталу не приймалось;
- виконання значних правочинів не було;
- дивіденди за 2017 та 2018 роки не нараховувалися та не виплачувалися згідно рішень річних зборів Товариства;
- відбувалася зміна складу посадових осіб.

Особлива інформація щодо зміни складу посадових осіб:

1. Рішенням Загальних зборів Акціонерів Товариства (протокол від 20.04.2018р.) припинені повноваження Ревізійної комісії Товариства, а також членів Ревізійної комісії Товариства у складі: Шарвадзе Н.З. та Вертієвої А.Д. Крім того, Положення про ревізійну комісію Товариства визнано таким, що втратило чинність.

Протягом звітного року в ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ» функціонували органи управління Товариства, порядок утворення органів управління, їх компетенція, організація роботи та відповідальність визначені Статутом Товариства відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства» № 514 від 17.09.2008 року, інших положень. Органами управління Товариства є:

- Загальні Збори Акціонерів;
- Наглядова Рада;
- Генеральний директор

Підрозділ внутрішнього аудиту Товариством не створений. Нам не надана інформація щодо того, кому делеговані права здійснення контролю за фінансово-господарською діяльністю ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ» після припинення повноважень Ревізійної комісії, у зв'язку з чим ми не можемо висловити свою думку стосовно наявності такого контролю протягом звітного періоду.

Інформації щодо подій, які б мали значний вплив на фінансово-господарську діяльність Товариства, та які відбулися протягом звітного року, що могли б призвести до суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства та значної зміни вартості його цінних паперів, не було отримано.

Аналіз показників фінансово-майнового стану ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ», які відображають наявність, розміщення та використання фінансових ресурсів, платоспроможність, фінансову стійкість, свідчить, що Товариство має незадовільний фінансовий стан (показники платоспроможності та фінансової стійкості наведені в Додатку).

Таким чином, враховуючи невідповідність фінансових показників нормативним значенням, а також відсутність

власного капіталу, вважаємо, що існує ймовірність загрози безперервності діяльності ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ».

Аудит проведено на підставі договору № 12 від 25.02.2019р. з 11.03.2018р. по 22.03.2019р.

Генеральний директор В.І.Драч  
ТОВ «АУДИТ-ВІД та К°»  
(Сертифікат № 003660  
від 14.02.1995р.

ТОВ «АУДИТ-ВІД та К°» здійснює діяльність  
на підставі Свідоцтва про включення до Реєстру  
аудиторських фірм № 0945, виданого Аудиторською  
палатою України 26.01.2001р.,  
розташоване за адресою:  
69035, м. Запоріжжя, пр. Соборний, б.161, оф.10, тел/факс 213-26-43.

22 березня 2019 року

Додаток до Звіту

Аналіз фінансово – майнового стану  
«ПРАТ «ПРОМАВТОІНВЕСТ» за 2018 рік

Показники Формула  
розрахунку Розрахунок Норма  
тивнезначе  
ння Примітки  
На  
31.12.2017р. На  
31.12.2018р.  
Коефіцієнт абсолютної ліквідності  
ф.1 р.1165

ф.1 р. 1695  
10480

—————= 0,04  
279500  
301

—————= 0,001  
269549

> 0,25 Товариство має можливість погасити 0,1% поточних зобов'язань негайно

Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття)

ф.1 р. 1195

ф.1 р. 1695

11808

—————= 0,04  
279500  
637

—————= 0,002  
269549

1,0 – 1,5

На 1 грн. поточних зобов'язань Товариство має 0,002 грн. оборотних активів.

Коефіцієнт покриття зобов'язань власним  
Капіталом  
(фінансу-вання) ф.1(р.1595+ р.1695) + р.1700

ф.1 р. 1495

281050

$$\frac{\quad}{\quad} = -1,65$$

- 169780  
269549

$$\frac{\quad}{\quad} = -1,59$$

- 169395

0,5 – 1,0 Діяльність Товариства залежна від позикових коштів

Коефіцієнт фінансової стійкості (або платоспроможності)  
ф.1 р. 1495

ф.1 р. 1900  
- 169780

$$\frac{\quad}{\quad} = - 1,53$$

111270  
- 169395

$$\frac{\quad}{\quad} = - 1,69$$

100154

> 0,5

(або

50%) Діяльність Товариства здійснюється за рахунок залучених коштів

Коефіцієнт

рентабельності активів ф.2 р.2350

ф.1 (р.1300 (гр.3)+р.1300 (гр.4))/2 669

$$\frac{\quad}{\quad} = 0,01$$

111018493

$$\frac{\quad}{\quad} = 0,004$$

110715

> 0 Кожною гривнею активів Товариства зароблено 0,004 грн. прибутку

За результатами аналізу ліквідності Товариства встановлено:

Коефіцієнт абсолютної ліквідності, який характеризує можливість підприємства виконувати свої поточні зобов'язання за рахунок високоліквідних активів (грошових коштів), у 2018 році має значення 0,001 грн. на 1 грн. поточних зобов'язань.

Коефіцієнт загальної ліквідності вказує на те, що Товариство не має можливості повністю погасити поточні зобов'язання, тому що має тільки 0,002 грн. оборотних активів на 1 грн. поточних зобов'язань.

Господарська діяльність повністю залежна від залучених коштів, про що свідчать від'ємні значення коефіцієнта покриття зобов'язань власним капіталом (фінансування) та коефіцієнта фінансової стійкості (платоспроможності).

Коефіцієнт рентабельності (ефективності використання) активів свідчить про те, що у 2018 році кожна гривня активів Товариства заробила 0,004 грн. прибутку.

Товариство не забезпечене власними оборотними засобами, так, чистий оборотний капітал (ф.1 р.1195-р.1695) станом на 31.12.2018р. має від'ємне значення в сумі 268912тис.грн.

Разом з тим, фінансовий результат від звичайної діяльності в 2018 році є прибутковим та дорівнює 385 тис. грн.

Виходячи із системи показників, які відображають наявність, розміщення, структуру джерел засобів, ступень залежності від інвесторів та кредиторів, використання фінансових ресурсів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ПРОМАВТОІНВЕСТ», а також враховуючи результати діяльності у минулих періодах, можна зробити висновок, що фінансовий стан Товариства є незадовільним.

Генеральний директор В.І.Драч  
ТОВ «АУДИТ-ВІД та К°»  
(Сертифікат № 003660  
від 14.02.1995р.

## **XVI. Твердження щодо річної інформації**

Керівництво стверджує про те, що, наскільки йому відомо, річна фінансова звітність, 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 та стан емітента, разом з описом основних ризиків та невизначеностей з якими він стикається у своїй господарській діяльності.

**XIX. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом 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
20.04.2018	23.04.2018	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
20.04.2018	23.04.2018	Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів