

ЗВІТ

про перевірку фінансово-господарської діяльності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «Житомир–Авто» за 2012 рік.

«15» лютого 2012р.

м. Житомир

Ревізійною комісією Публічного акціонерного товариства «Житомир-Авто», надалі – Товариство, обраною рішенням загальних зборів акціонерів Товариства у складі Голови ревізійної комісії Мохна Є.Г. та члена ревізійної комісії: Вертієвої А.Д. згідно із Статутом Товариства проведена планова перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства за період з 01 січня 2011 року по 31 грудня 2011 року.

Перевірка проведена в термін з 03 лютого 2012 р. по 15 лютого 2012р. з відома Генерального директора Публічного акціонерного товариства «Житомир – Авто» Деркача О.В. та в присутності головного бухгалтера Товариства Стадник Л.О.

Попередня перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства проводилась за період з 01 січня 2010 року по 31 грудня 2010 року.

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

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

Генеральний директор - Деркач О.В.

Головний бухгалтер - Стадник Л.О.

Перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства проводилась по наступним напрямкам:

1. Установчі документи, статутний капітал Товариства;
2. Облікова політика;
3. Облік і збереження грошових коштів;
4. Облік основних засобів;
5. Облік довгострокових інвестицій;
6. Облік товарно-матеріальних цінностей;
7. Стан дебіторської і кредиторської заборгованості;
8. Облік кредитів і позик;
9. Облік оплати праці та чисельності робітників;

10. Облік фінансових результатів і їх використання;
11. Достовірність звітності;
12. Аналіз показників фінансового стану Товариства за 2011 рік.

Перевіркою встановлено:

1. Установчі документи, статутний капітал Товариства

Товариство зареєстроване виконавчим комітетом в м. Житомирі 24.06.1998 року реєстраційний номер 1880,

Перереєстроване: Свідоцтво про державну реєстрацію Товариства Серія А01 №475827 видане 22.03.2010 р..

Нова редакція Статуту Товариства була зареєстрована Житомирською районною державною адміністрацією від 22.03.2010 р., згідно протоколу загальних зборів акціонерів від 17.03.2010 року, номер запису про зміну свідоцтва №1287105002600260.

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

До складу Товариства входять дочірні підприємства:

№ з/п	Найменування підприємства	Юридична адреса	Код ЄДРПОУ	Земельна ділянка (га)	Примітки
1	Головне підприємство	Житомирський р-н, с. Довжик, вул. Богунська 1-А	03112857	2,1 га	
2	«Новоград-Волинськ-Авто»	м.Новоград-Волинський вул.Гагаріна,17	05461763	1,3101 га	
3	«Овруч-Авто»	с.Заріччя	75137339	1,5409 га	
4	«Олевськ-Авто»	м.Олевськ вул.Герцена,17	13582222	0,5376 га	
5	«Полісся-Авто»	м.Житомир Столичне шосе 6 км	22047315	1,3548 га	
6	«Малин-Авто»	м.Малин вул..Українських повстанців,42	33309456	0,57 га	
7	«Сингаї-Авто»	с.Сингаї вул.Миру,17	33309482	2,6366 га	
8	«Бердичів-Авто»	м.Бердичів вул.Котовського, 40 а	35021291	0,0754 га	
9	«Радомишль-	М.Радомишль-	33309519	0,5748 га	

	Авто»	Авто» вул..Кірова,50			
10	«Корнін-Авто»	м.Корнін вул..Королівська, 3	03112857	0,2612 га	
	Всього:			10,9614	

Товариство зареєстроване в державній податковій інспекції Житомирського р-ну.

Товариство спільних підприємств немає.

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

Статутний капітал Товариства станом на 31.12.2011 року складає 11000000 грн. Зазначена сума відображена в балансі Товариства та внесена повністю і відповідає Статуту Товариства.

Статутний капітал Товариства складає 11000000 грн., що поділений на 1100000 простих іменних акцій, номінальною вартістю 10 грн. за одну акцію.

Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій видане Управлінням державної комісії по цінним паперам і фондовому ринку, реєстраційний номер 05/06/1/10., дата реєстрації 26 травня 2010р .

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

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

Основними напрямками господарської діяльності Товариства за звітний період були:

КВЕД	Види діяльності
50.20.0	Технічне обслуговування та ремонт автомобілів
50.30.2	Роздрібна торгівля автомобільними деталями та приладами
50.10.2	Роздрібна торгівля автомобілями

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

До складу Наглядової Ради Товариства обрані:

1. Козіс О.М.;
2. Васадзе Н.Т.
3. Бей Н.О.
4. Підмурняк О.В.

Очолює Наглядову Раду – Голова Наглядової Ради Товариства Васадзе В.Т.

2. Облікова політика

Бухгалтерський облік ведеться відповідно до вимог Закону України “Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні” від 16.07.99 р. № 996-XI, Положень (стандартів) бухгалтерського обліку, затверджених наказами Міністерства фінансів України, інших нормативних актів та для забезпечення на підприємстві в бухгалтерському обліку та фінансовій звітності протягом 2011 року єдиних методологічних принципів та методів.

Облікова політика затверджена наказом № 1 від 03.01.2011 року «Про облікову політику ПАТ «Житомир-Авто».

Протягом 2011 року облікова політика Товариства змінювалася (Наказ №66/1 від 23.03.2011) відповідно до діючого законодавства.

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

Фінансова звітність складена згідно з вимогами Закону України “Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні” та наказу «Про облікову політику» по Товариству № 1 від 03.01.2011 року та наказу 66/1 від 23.03.2011р., у відповідності з Положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку в Україні. Протягом звітного періоду в Товаристві забезпечена незмінність відображення в обліку господарських операцій та оцінювання майна на основі Положень (стандартів) бухгалтерського обліку (про що також зазначено в незалежному аудиторському висновку).

Товариство веде бухгалтерський, податковий, статистичний та оперативний облік.

Товариство використовує журнально-ордерну форму ведення бухгалтерського обліку з використанням ліцензійної комп’ютерної програми 1С(ТІС, ЗІК, Бухгалтерія).

Для відображення господарських та фінансових операцій використовуються класи рахунків 7,9.

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

Діючі в 2011 році ставки податку на додану вартість та податку на прибуток - 20% и 23% відповідно.

3. Облік і збереження грошових коштів

Публічне акціонерне товариство «Житомир - Авто» (код ЄДРПОУ № 03112857), знаходиться в с. Довжик Житомирського р-ну, по вул. Богунській 1-А; основний рахунок № _2600500004001 обслуговується в Житомирській філії АБ Брокбізнесбанку, МФО 311863 ; додаткові рахунки:

Найменування банку(ів)	№ розрахункового рахунку	Інформація про рахунок (поточний, спец.рахунок, рахунок для лікарняних та інше)	МФО	ЄДРПОУ
Київська філія АТ "БРОКБІЗНЕСБАНК"	26002003784001	поточний	300959	03112857
Київська філія АТ "БРОКБІЗНЕСБАНК"	26007003784006	спецрахунок Філія "АвтоЗА3-Сервіс"	300959	03112857
Київська філія АТ "БРОКБІЗНЕСБАНК"	26006003784007	спецрахунок ТОВ "Дженерал Авто Груп"	300959	03112857
Київська філія АТ "БРОКБІЗНЕСБАНК"	26005003784008	спецрахунок АФ"Юніверсал Моторс Груп"	300959	03112857
Київська філія АТ "БРОКБІЗНЕСБАНК"	26001003784002	спецрахунок ТОВ "Фалькон-Авто"	300959	03112857
Київська філія АТ "БРОКБІЗНЕСБАНК"	26009003784004	спецрахунок ТОВ "Авто-Технологія"	300959	03112857
Київська філія АТ "БРОКБІЗНЕСБАНК"	26008003784005	спецрахунок ТОВ "СІ ЕЙ АВТОМОТІВ"	300959	03112857
ЖОД АТ "Райфайзен банк Аваль"	260034583	поточний	311528	03112857
Київська філія АТ "БРОКБІЗНЕСБАНК"	26046003784001	рахунок для лікарняних	300959	03112857
Київська філія АТ "БРОКБІЗНЕСБАНК"	26045003784002	чорнобильський	300959	03112857

ЖОД АТ "Райфайзен банк Аваль"	2600011415	поточний	311528	33309482
ЖОД АТ "Райфайзен банк Аваль"	2600114354	поточний	311528	35021291
ЖОД АТ "Райфайзен банк Аваль"	260043309	поточний	311528	13582222
ЖОД АТ "Райфайзен банк Аваль"	2600912080	поточний	311528	33975137
Київська філія АТ "БРОКБІЗНЕСБАНК"	26008003926001	поточний	300959	05461763
ЖОД АТ "Райфайзен банк Аваль"	2600912598	поточний	311528	33309456
ЖОД АТ "Райфайзен банк Аваль"	260491663	чорнобильський	311528	13582222
ЖОД АТ "Райфайзен банк Аваль"	260414970	чорнобильський	311528	33309482

Залишки коштів в національній валюті по Товариству станом на 31.12.2011 року становлять 1319 тис. грн., що підтверджується виписками банку, журналами-ордерами.

В результаті вибіркової проведеної перевірки банківських операцій та документів за період з 01.01.2011 року по 31.12.2011 року, порушень не виявлено. Виписки банку та копії платіжних доручень до них є достовірними і відповідають записам обліку та проведенням операціям.

Залишок готівки в касі станом на 31.12.2011 року як фактичний, так і за даними касової та програми 1С складає 6536,43 грн.

Касова дисципліна дотримується, випадків перевищення ліміту залишку готівки в касі за період з 01.01.2011 року по 31.12.2011 року не виявлено.

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

Договір про матеріальну відповідальність с бухгалтером-касіром є.

Ліміт залишку готівки в касі встановлено наказом Генерального директора Товариства № 2 від 03.01.2011 р. для усіх структурних підрозділів.

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

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

4. Облік основних засобів

Залишкова вартість основних засобів Товариства станом на 31.12.2011 року становить 73432 тис. грн.

За звітний період надійшло основних засобів на суму 559 тис. грн., та вибуло - 10 тис. грн. (Додаток № 1 та Додаток № 2 до даного Звіту)

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

5. Облік довгострокових фінансових інвестицій

Фінансових інвестицій, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств станом на 31.12.2011р. не має.

6. Облік товарно-матеріальних цінностей

Товарно-матеріальні цінності признаються, оцінюються та обліковуються відповідно до вимог П(С)БО – 9 “Запаси”. Одиницею запасів визначається кожне найменування цінностей.

Наявність матеріальних запасів станом на 31.12.2011 року складає по Товариству 5149 тис. грн. Структура запасів відображена в таблиці.

Структура запасів:

№ рах.	Назва рахунку	Сума тис. грн.
201	Сировина й матеріали	6
203	Паливо	
204	Тара й тарні матеріали	
205	Будівельні матеріали	161
207	Запасні частини	6
209	Інші матеріали	24
22	Малоцінні та швидкозношувані предмети	
28	Товари	4952

№ рах.	Назва рахунку	Сума тис. грн.
	Всього:	5149

7. Стан дебіторської і кредиторської заборгованості

Розглянути документи:

- Відомість обліку розрахунків та інших операцій;
- Відомість обліку реалізації;
- Відомість обліку розрахунків з постачальниками та підрядниками.

Дебіторська заборгованість станом на 31.12.2011 р. складає 1287 тис. грн. (Додаток № 3 до даного Звіту).

За звітний період в Товаристві дотримувалась розрахункова дисципліна.

Простроченої по термінах заборгованості станом на 31.12.2011р. не виявлено.

Порушень в обліку дебіторської та кредиторської заборгованості за звітний період не виявлено.

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги станом на 31.12.2011 р. складає 2411 тис. грн., поточні зобов'язання за розрахунками – 1396 тис. грн. (Додаток № 4 до даного Звіту).

Простроченої по термінах заборгованості по заробітній платі не виявлено. За звітний період в Товаристві дотримувалась розрахункова дисципліна.

8. Облік кредитів і позик

За звітний період Товариство не користувалося кредитами банків.

9. Облік оплати праці та численності робітників

Розглянути документи:

- Штатний розклад;
- Положення про оплату праці;
- Відомості розрахунку оплати праці.

Фонд оплати праці склав 3468 тис. грн. та сформований наступним чином:

№№ з/п	Стаття	Тис. грн.
		сума
1	Нараховані по тарифним ставкам та окладам	2337
2	Заохочуючи виплати	633
3	Оплата за відпустки	231
4	Виплати соціального характеру	
5	Оплата по трудовим угодам	29
6	Додатковий ФОП	238
7	Всього:	3468

Середня місячна заробітна плата складає - 2100 грн.

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

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

Середньооблікова чисельність робітників:

	на 01.01.2011р.	на 31.12.2011р.
Всього	150	129
Основні робітники	43	41
Допоміжні робітники	33	25
Керівники	33	30
Спеціалісти	41	33

10. Облік фінансових результатів і їх використання

По підсумках роботи за 2011 р. Товариство отримало прибуток після оприбуткування в сумі 376 тис. грн. (Додаток №8 до даного Звіту) в т.ч.:

737,3 тис.грн. – збиток від реалізації послуг по технічному обслуговуванню таремонтуавтомобілів;

723,7тис.грн. – прибуток від торгової діяльності;

421,9тис.грн.–прибуток від інших видів діяльності

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

інші операційні доходи - 1377 тис. грн. (Додаток №5 до даного Звіту);
 інші доходи - 27 тис. грн. (Додаток № 7 до даного Звіту);
 інші операційні витрати – 452 тис. грн. (Додаток №6 до даного Звіту);
 фінансові та інші витрати – 547 тис. грн. (Додаток № 8 до даного Звіту).

В складі інших операційних витрат Товариства штрафи, пені складають – 32,5 тис. грн. (Додаток № 6 до даного Звіту).

Розмір власного капіталу Товариства станом на 31.12.2011 року за даними балансу становить 75492 тис. грн., у тому числі:

№з/п		сума
1	статутний капітал	11000
2	додатковий вкладений капітал	1382
3	інший додатковий капітал	58512
4	резервний капітал	375
5	нерозподіленого прибутку	4223
6	неоплачений капітал	
	Всього:	75492

11. Достовірність звітності

При складанні фінансової звітності за 2011 рік Товариство керувалось Законом України „Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні” від 16.07.99 р. № 996-XIV, Положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку П(С)БОУ 1 „Загальні вимоги до фінансової звітності”, П(С)БОУ 2 „Баланс”, П(С)БОУ 3 „Звіт про фінансові результати”, П(С)БОУ 4 «Звіт про рух грошових коштів», П(С)БОУ 5 «Звіт про власний капітал», наказом МФУ №302 від 29.11.2000 р. «Про примітки до фінансової звітності», Наказом №1316 від 29.12.2006 р. «Про затвердження Положення про порядок розрахунку податкових різниць за даними бухгалтерського обліку» та методичними роз’ясненнями АТ «Українська автомобільна корпорація».

На підставі наказу Товариства №156 від 1.09.2011 була проведена річна інвентаризація:

- товарно-матеріальних цінностей, незавершеного виробництва станом на 1.10.2011р.;

- основних засобів, необоротних та матеріальних активів станом на 1.11.2011 р.;

- грошових коштів в касі Товариства, дебіторської та кредиторської заборгованості, станом на 1.12.2011 р.

Виявлена прострочена дебіторська заборгованість в сумі 36 тис.грн. віднесена на витрати, прострочена кредиторська заборгованість в сумі 21 тис. грн. віднесена у доход Товариства (Додаток № 5 та Додаток № 6 до даного Звіту).

Результати річної інвентаризації відображені в фінансовій звітності за 2011 рік.

У звітному періоді Товариство дотримувалося вимог Закону України "Про акціонерні товариства" та Закону України "Про цінні папери і фондовий ринок".

12. Аналіз показників фінансового стану Товариства за 2011 рік.

Фінансовий стан Товариства за 2011рік характеризують коефіцієнти, наведені в таблиці:

№з /п	Показник	Метод розрахунку	Значення		
			Фактичне	Орієнтовне значення	
			На початок року	На кінець року	
1	Коефіцієнт абсолютної (термінової) ліквідності	Ф.1 (ряд.220+ряд.230+ряд.240) / ф.1 ряд.620	0,009	0,31	0,25-0,5
2	Коефіцієнт загальної ліквідності дорівнює	Ф.1 ряд.260/ ф.1 ряд.620	1,3	1,9	1,0-2,0
3	Коефіцієнт фінансової стійкості (автономії)	Ф.1 ряд 380/ф.1 ряд640	0,9	0,9	0,25-0,5
4	Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом (фінансування)	Ф.1(ряд.430+ряд.480+ряд.620+ряд.630) /ф.1 ряд.380	0,06	0,09	0,5-1,0

1) значення коефіцієнту абсолютної ліквідності складає 0,31. Це свідчить про те, що Товариство має достатньо ресурсів для негайного погашення своїх зобов'язань;

2) значення коефіцієнту загальної ліквідності складає 1,9. Це свідчить про те, що Товариство має можливості та ресурси для погашення своїх поточних зобов'язань;

3) значення коефіцієнту автономії складає 0,9. Доля власного капіталу Товариства у загальній сумі його коштів свідчить про його стійке фінансове становище;

4) значення коефіцієнту фінансування складає 0,09. Це свідчить про незалежність Товариства від залучених коштів, в результаті чого є можливість фінансування ним своєї діяльності.

ВИСНОВКИ:

Прийнята Товариством схема бухгалтерського та податкового обліку відповідає законодавчим та нормативним вимогам. Фінансова звітність складена на основі дійсних звітних даних та достовірно відображає фактичний фінансовий стан Товариства. Усі показники відповідають даним аналітичного обліку на 31.12.2011 року по результатам операцій с 01.01.2011 року по 31.12.2011 року.

Звіт складаних на 13 аркушах в двох примірниках.

До Звіту додається:

1. Додаток №1 «Рух основних засобів по публічному акціонерному товариству за 2011 рік».

2. Додаток №2 «Стан основних засобів по публічному акціонерному товариству за 2011 рік».

3. Додаток №3 «Розшифровка дебіторської заборгованості по публічному акціонерному товариству за 2011 рік».

4. Додаток №4 «Розшифровка кредиторської заборгованості по публічному акціонерному товариству за 2011 рік».

5. Додаток №5 «Розшифровка інших операційних доходів по публічному акціонерному товариству за 2011 рік».

6. Додаток №6 «Розшифровка інших операційних витрат по публічному акціонерному товариству за 2011 рік».

7. Додаток №7 «Розшифровка інших доходів по публічному акціонерному товариству за 2011 рік».

8. Додаток №8 «Розшифровка фінансових результатів по публічному акціонерному товариству за 2011 рік».

9. Додаток №9 «Розшифровка інших фінансових доходів по публічному акціонерному товариству за 2011 рік».

10. Додаток № 10 «Розшифровка фінансових та інших витрат по публічному акціонерному товариству за 2011 рік».

11. Додаток № 11 «Розшифровка дебіторської заборгованості по строкам непогашення».

12. Додаток № 12 «Капітальні інвестиції по публічному акціонерному товариству за 2011 рік».

13. Додаток №13 «Баланс за 2011 рік» (Форма №1).

14. Додаток №14 «Звіт про фінансові результати» за 2011 рік (Форма №2)

15. Додаток №15 «Звіт про рух грошових коштів» за 2011 рік (Форма №3).

Голова комісії

_____ Мохна Є.Г.

Член комісії

_____ Вертійова А.Д.

Із Звітом ознайомлені:

Генеральний директор

_____ Деркач О.В.

Головний бухгалтер

_____ Стадник Л.О.

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

за 2011 рік

РУХ ОСНОВНИХ ЗАСОБІВ
По ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ
«Житомир-Авто» за 2011 рік

(тис. грн.)

Найменування статей доходів (витрат)	Всього
ЗАЛИШОК НА ПОЧАТОК РОКУ	194728
- земельні ділянки	179
- будинки, споруди, перед. пристрої	190065
- машини та обладнання	552
- транспортні засоби	275
- інструменти, прилади, інвентар	394
- інші основні засоби	3263
НАДІЙШЛО ЗА РІК	559
- земельні ділянки	
- будинки, споруди, перед. пристрої	357
- машини та обладнання	15
- транспортні засоби	2
- інструменти, прилади, інвентар	24
- інші основні засоби	161
ВИБУЛО ЗА РІК	10
- будинки, споруди, перед. пристрої	
- машини та обладнання	
- транспортні засоби	
- інструменти, прилади, інвентар	3
- інші основні засоби	7
ЗАЛИШОК НА КІНЕЦЬ РОКУ	195277
- земельні ділянки	179
- будинки, споруди, перед. пристрої	190422
- машини та обладнання	567
- транспортні засоби	277
- інструменти, прилади, інвентар	415
- інші основні засоби	3417
передані в оперативну оренду	10021
- будинки та споруди	10021
- машини та обладнання	
- транспортні засоби	
- інструменти, прилади, інвентар	
- інші основні засоби	

Голова комісії
Член комісії

Мохна Є.Г.
Вертілова А.Д.

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

за 2011 рік

СТАН ОСНОВНИХ ЗАСОБІВ
по ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ
«Житомир-Авто»
на 31.12.2011 рік

ТИС. ГРН.

№ з/п	Найменування статей доходів (витрат)	Всього
1	Первісна вартість основних засобів станом на 01.01.2011р.	194728
2	Первісна вартість основних засобів станом на 31.12.2011 р.	195277
3	Знос основних засобів	1366
4	Процент зносу основних засобів	
5	Залишкова вартість основних засобів на 31.12.2011 р.	73432

Голова комісії

Мохна Є.Г.

Член комісії

Вертілова А.Д.

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

за 2011 рік

РОЗШИФРОВКА ДЕБІТОРСЬКОЇ ЗАБОРГОВАНOSTI
по ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ
«Житомир-Авто»
станом на 31.12.2011 року

тис. грн.

№ з/п	Найменування статей доходів (витрат)	Всього
1	За товари, роботи і послуги	636
	- чиста реалізаційна вартість	636
	- первісна вартість	673
	- резерв сумнівних боргів	37
2	За розрахунками:	368
	- з бюджетом	43
	- за виданими авансами	325
	- із внутрішніх розрахунків	
3	Інша поточна дебіторська заборгованість	283
Всього:		1287

Голова комісії

Мохна Є.Г.

Член комісії

Вертілова А.Д.

Додаток № 4
до Звіту про перевірку фінансово-господарської діяльності
ПАТ «Житомир-Авто»

за 2011 рік

РОЗШИФРОВКА КРЕДИТОРСЬКОЇ ЗАБОРГОВАНОСТІ
по ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ
«Житомир-Авто»
станом на 31.12.2011 року

тис. грн.

№ з/п	Найменування статей доходів (витрат)	Всього
1	За товари, роботи і послуги	2411
2	Поточні зобов'язання за розрахунками:	
	- з одержаних авансів	486
	- з бюджетом	592
	- з позабюджетних платежів	
	- зі страхування	160
	- з оплати праці	158
	- з учасниками	
	- інші поточні зобов'язання	361
	- поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	18
Всього:		4186

Голова комісії

Мохна Є.Г.

Член комісії

Вертілова А.Д.

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

за 2011 рік

РОЗШИФРОВКА ІНШИХ ОПЕРАЦІЙНИХ ДОХОДІВ
по ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ
«Житомир-Авто»
за 2011 рік

тис. грн.

№ з/п	Найменування статей доходів (витрат)	Всього
1	Доходи від оренди	264
2	Операційна курсова різниця	
3	Реалізація інших оборотних активів	82
4	Штрафи, пені, неустойки	2
5	Реалізація металобрухту	
6	Доходи від проведення семінарів	
7	Прострочена кредиторська заборгованість	21
8	Інші операційні доходи	1008
9		
10		
Всього		1377

Голова комісії

Мохна Є.Г.

Член комісії

Вертійова А.Д.

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

за 2011 рік

**РОЗШИФРОВКА ІНШИХ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ
по ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ
«Житомир-Авто»
за 2011 рік**

тис. грн.

№ зп	Найменування статей доходів (витрат)	Всього
	<i>Інші операційні витрати (рах.941-949)</i>	127
	Нестачі і втрати від псування ТМЦ	24
	Операційна курсова різниця	
	Втрати від знецінення запасів	
	Визнані штрафи, пені, неустойки	33
	Собівартість Реалізованої валюти	
	Собівартість реалізованих виробничих запасів	34
	Сумнівні і безнадійні борги	36
	<i>Інші операційні витрати (сч.949)</i>	325
	Матеріал. Допомога працівникам (позаштатним)	
	Податки на ФОП іншого персоналу	
	ПДВ за рахунок прибутку	13
	Непідтверджена гарантія	10
	Оплата праці іншого персоналу	
	Відрахування в ПК на КММ	
	Патенти	
	Інші податки за рахунок прибутку	193
	Інші витрати	93
	Витрати на виплату пільгових пенсій	7
	Витрати на додаткову мотивацію працівників	
	Витрати на митний термінал	
	Собівартість реалізованих необоротних активів	
	Соцкультпобут	
	Спонсорська благодійна допомога	9
	Всього :	452

Голова комісії

Мохна Є.Г.

Член комісії

Вертілова А.Д.

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

за 2011 рік

**РОЗШИФРОВКА ФІНАНСОВИХ РЕЗУЛЬТАТІВ
по ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ «Житомир-Авто»
за 2011 рік**

№ з/п	Найменування статей доходів (витрат)	тис. грн. Всього
1	Доход (виручка) від реалізації товарів, робіт, послуг	85081
2	Податок на додану вартість	14180
3	Інші відрахування з доходу	412
4	Чистий доход (виручка) від реалізації товарів, робіт, послуг	70489
5	Собівартість реалізованих товарів, робіт, послуг	65209
6	Валовий прибуток	5280
7	Інші операційні доходи	1377
8	Адміністративні витрати	1890
9	Витрати на збут	3404
10	Інші операційні витрати	452
11	Фінансові результати від операційної діяльності: прибуток	911
12	Дохід від участі в капіталі	
13	Інші фінансові доходи	18
14	Інші доходи	27
15	Фінансові витрати	315
16	Втрати від участі в капіталі	
17	Інші витрати	232
18	Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування	409
19	Податок на прибуток	33
20	Фінансові результати від звичайної діяльності - прибуток	376
21	Надзвичайні доходи витрати	
22	Чистий Прибуток /(Збиток)	376

Голова комісії

Мохна Є.Г.

Член комісії

Вертілова А.Д.

Додаток №9
до Звіту про перевірку фінансово-господарської діяльності
ПАТ «Житомир-Авто»

за 2011 рік

РОЗШИФРОВКА ІНШИХ ФІНАНСОВИХ ДОХОДІВ
по ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ
«Житомир-Авто»
за 2011 рік

тис. грн.

№ з/п	Найменування статей доходів (витрат)	Всього
1	Кошти, одержані від банків в вигляді процентів за користування грошовими коштами підприємств	18
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Всього:		18

Голова комісії

Мохна Є.Г.

Член комісії

Вертійова А.Д.

Додаток №10
до Звіту про перевірку фінансово-господарської діяльності
ПАТ «Житомир-Авто»

за 2011 рік

**РОЗШИФРОВКА ФІНАНСОВИХ ТА ІНШИХ ВИТРАТ
По ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ
«Житомир-Авто»
за 2011 рік**

№ з/п	Найменування статей доходів (витрат)	тис. грн. Всього
1	Витрати на проценти за користування кредитами	
2	Реалізація необоротних фондів	1
3	Витрати на реалізацію фінансових інвестицій	
4	Списання необоротних активів	
5	Витрати від участі в капіталі	
6	Інші витрати	231
7	Відсотки по фінансовому лізингу	8
8	Роялті	307
Всього:		547

Голова комісії

Мохна Є.Г.

Член комісії

Вертілова А.Д.

Додаток №11
до Звіту про перевірку фінансово-господарської діяльності
ПАТ «Житомир-Авто»

за 2011 рік

**РОЗШИФРОВКА ДЕБІТОРСЬКОЇ ЗАБОРГОВАНOSTI
ПО СТРОКАМ НЕПОГАШЕННЯ
По ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ
«Житомир-Авто»
станом на 31.12.2011 рік**

тис. грн.

Найменування статей доходів (витрат)	Всього
<u>За товари, роботи, послуги:</u>	673
Непогашення по строкам:	
- до 12 місяців	452
- від 12 до 18 місяців	108
- від 18 до 36 місяців	113
<u>Інша поточна дебіторська заборгованість:</u>	283
Непогашення по строкам:	
- до 12 місяців	86
- від 12 до 18 місяців	142
- від 18 до 36 місяців	55

Голова комісії

Мохна Є.Г.

Член комісії

Вертійова А.Д.

Додаток №12
до Звіту про перевірку фінансово-господарської діяльності
ПАТ «Житомир-Авто»

за 2011 рік

КАПІТАЛЬНІ ІНВЕСТИЦІЇ
ПО ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ
“Житомир-Авто”
за 2011 рік

Найменування статей доходів (витрат)	За рік	тис. грн.
		На кінець року
Капітальне будівництво		78
Придбання (виготовлення) основних засобів	525	
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	23	
Придбання (створення) нематеріальних активів	37	
Інші		
Всього:	585	78

Голова комісії

Мохна Є.Г.

Члени комісії

Вертілова А.Д.