

## А К Т

### перевірки фінансово-господарської діяльності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ХМЕЛЬНИЧЧИНА – АВТО» за 2010 рік.

«18 » лютого 2010 р.

м.Хмельницький

Ревізійною комісією ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ХМЕЛЬНИЧЧИНА - АВТО», обраної згідно із Статутом та затвердженої протоколом загальних зборів від 17 березня 2010 р. у складі Голови ревізійної комісії Мохни Е.Г. та члена комісії: Вертієвої А.Д. проведена планова перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства за період с 01 січня 2010 року по 31 грудня 2010 року.

Перевірка проведена в термін з 03 лютого 2011 р. по 18 лютого 2011р. з відома Генерального директора Публічного Акціонерного Товариства «Хмельниччина – Авто» Підмурняка Олексія Васильовича та в присутності головного бухгалтера товариства Бойко Ніни Олексіївни.

Попередня ревізія фінансово-господарської діяльності Товариства проводилась за період с 01 січня 2009 року по 31 грудня 2009 року.

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

Відповідальними особами за фінансово-господарську діяльність Товариства в перевіряемому періоді були :

Генеральний директор - Підмурняк О.В.

Головний бухгалтер - Бойко Н. 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 2010 рік.

Перевіркою встановлено:

### 1. Установчі документи, статутний капітал Товариства

Товариство зареєстроване Виконавчим комітетом міської Ради в м. Хмельницькому 29 червня 1993 року, Свідоцтво серія АОО № 247928 ідентифікаційний код 03112917 реєстраційний номер 16731200000000822,

Перереєстроване : Свідоцтво про державну реєстрацію Товариства серія АОО за № 834363 видане Виконавчим комітетом Хмельницької міської ради, реєстраційний номер 16731050014000822.

Нова редакція Статуту була зареєстрована Виконавчим комітетом Хмельницької міської Ради від 14 квітня 2010 року, згідно Протоколу загальних зборів акціонерів від 17 березня 2010 року.

Організаційно-правова форма Товариства – публічне акціонерне товариство.

До складу Товариства входять:

№ з/п	Назва підприємства	Юридична адреса	Код ОКПО	Земельна ділянка (га)
1	Головне підприємство	м.Хмельницький, Проспект Миру,102	03112917	27300 кв.м. 3534 кв.м.
2	Філія «Случ-Авто»	Хмельницька обл., м. Старокостянтинів, вул. Чайковського, 1А	34007475	11710 кв.м.
3	Філія «Шепетівка-Авто»	Хмельницька область, м. Шепетівка, вул. Тургенева, 59	34007463	8651 кв.м.
4	Філія Кам'янець – Подільське автосервісне підприємство «Смотрич-Авто»	Хмельницька обл.. м. Кам'янець – Подільський, Хмельницьке шосе,34	26380980	11761 кв.м.
5	Філія «Городоцька»	Хмельницька обл., м.	26381005	4000 кв.м.

	станція технічного обслуговування»	Городок, вул. Грушевського,1А		
6	Філія «Війтівці Автосервіс»	Хмельницька обл., Волочиський район, смт. Війтівці, вул.. Радянська, 18/1	22986102	14332 кв.м. 1106 кв.м.
7	Філія «Полонне-Авто»	Хмельницька обл., м. Полонне, ул. Вітковського,39	33332485	10197 кв.м.
8	Філія «Хмельницьк Авто»	м. Хмельницький, вул. Зарічанська,1	34007480	14 102 кв. м.
9	ДП «Авторинок «Атлант – Авто»	М.ХмельницькийПроспект Миру,102	32451954	0
	Всього:			106693 кв.м.

Товариство зареєстроване в державній податковій інспекції у місті Хмельницькому.

Товариство спільних підприємств не має.

Статут розроблений згідно з законами України «Про акціонерні товариства», Цивільним Кодексом України, Господарським Кодексом України.

Статутний капітал Товариства станом на 31.12.2010 року складає 14381 тис. грн. Зазначена сума відображена в балансі товариства та внесена повністю і відповідає установчим документам.

Статутний капітал Товариства поділений на 1438067 простих іменних акцій номінальною вартістю 10 грн. за одну акцію, на загальну суму 14380670 гривень.

Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій видане Хмельницьким територіальним відділенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку, реєстраційний номер 06/22/1/07, дата реєстрації 03.09.2007 р., дата видачі 03.06.2010 р.

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)

За звітний період основними напрямками господарської діяльності Товариства за звітний період були:

- Ремонт і технічне обслуговування транспортних засобів індивідуальних власників і фірм - 5643,7 тис.грн.;
- торгівля автомобілями – 5229,7 тис.грн.
- посередництво в торгівлі автомобілями – 2968,2 тис.грн.,
- торгівля запасними частинами -11990,6 тис.грн.;

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 обрані:

Голова Наглядової ради -  
Члени Наглядової ради -

Васадзе В.Т.  
Васадзе Н.Т.  
Козіс О.М.  
Виноградов А.Г.  
Безпечний В.Г.

## 2. Облікова політика

Бухгалтерський облік ведеться відповідно до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.99 № 996-ХІ, Положень (стандартів) бухгалтерського обліку, затверджених наказами Міністерства фінансів України, інших нормативних актів та для забезпечення на підприємстві в бухгалтерському обліку та фінансовій звітності протягом 2010 року єдиних методологічних принципів та методів.

Облікова політика затверджена наказом №111 від 31.12.2009р. «Про облікову політику «ПАТ «ХМЕЛЬНИЧЧИНА – АВТО».

Протягом 2010 року облікова політика Товариства не змінювалася.

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

За звітний період Загальними Зборами Товариства були затверджені плани фінансово-господарської діяльності на 2010 рік і звіти про їх щоквартальне виконання.

Фінансова звітність складена згідно з вимогами Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" та наказу «Про облікову політику» по товариству №111 від «31» грудня 2010 року, у

відповідності з чинними 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 1-С: Бухгалтерія, 1-С:ТІС, 1-С: Праця і зарплата.

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

Товариство працює на загальній системі оподаткування, керуючись Законом України «Про оподаткування прибутку підприємств» від 22.05.1997р. №283/97 (із змінами та доповненнями) та Законом України «Про податок на додану вартість» від 03.04.1997р. №168/97-ВР (із змінами та доповненнями).

Діючі в 2010 році ставки податку на додану вартість та податку на прибуток - 20% и 25% відповідно.

### 3. Облік і збереження грошових коштів

Публічне Акціонерне товариство «Хмельниччина - Авто» (код ЄДРПОУ №03112917), надалі - Товариство, знаходиться в м. Хмельницький, по вул. Проспект Миру,102; основний рахунок № 26006600135531 обслуговується в Хмельницька ФАТ «Брокбізнесбанк» м.Хмельницький, МФО 315858 ; додаткові рахунки :

№ з/п	№ рахунку	Тип рахунку	Валюта	Назва банку	МФО
-------	-----------	-------------	--------	-------------	-----

#### ПАТ «Хмельниччина – Авто» (Головне підприємство)

	26005600135532	поточний	гривня	Хмельницька ФАТ «Брокбізнесбанк» м.Хмельницький	315858
--	----------------	----------	--------	---	--------

#### Філія «Хмельницьк – Авто» ПАТ «Хмельниччина – Авто»

	26006600157081	поточний	гривня	Хмельницька ФАТ «Брокбізнесбанк» м.Хмельницький	315858
--	----------------	----------	--------	---	--------

#### Філія «Смотрич – Авто» ПАТ «Хмельниччина – Авто»

	26006608159401	поточний	гривня	Кам'янець – Подільське міське відділення №3 Хмельницької ФАТ	315858
--	----------------	----------	--------	--	--------

				«Брокбізнесбанк»	
--	--	--	--	------------------	--

## Філія «Шепетівка – Авто» ПАТ «Хмельниччина – Авто»

	26007443310590	поточний	гривня	Шепетівське відділення Хмельницької ФАТ «Брокбізнесбанк»	315858
--	----------------	----------	--------	--	--------

## Філія «Слuch – Авто» ПАТ «Хмельниччина – Авто»

	26006600189941	поточний	гривня	Старокостянтинівське відділення №1 Хмельницької ФАТ «Брокбізнесбанк»	315858
--	----------------	----------	--------	--	--------

## ДП Авторинок «Атлант – Авто»

	26004600169811	поточний	гривня	Хмельницька ФАТ «Брокбізнесбанк» м.Хмельницький	315858
--	----------------	----------	--------	---	--------

Залишки коштів в національній валюті по Товариству станом на 31.12.2010 року становлять 460,0 тис. грн., що підтверджується виписками банку, журналами-ордерами.

В результаті вибіркової проведеної перевірки банківських операцій та документів за період з 01.01.2010 по 31.12.2010, порушень не виявлено. Виписки банку та копії платіжних доручень до них є достовірними і відповідають записам обліку та проведеним операціям.

Залишок готівки в касі станом на 31.12.2010 року як фактичний, так і за даними касової книги та програми 1С складає 2,0 тис. грн.

Касова дисципліна дотримується, випадків перевищення ліміту залишку готівки в касі за період з 01.01.2010 по 31.12.2010 не виявлено.

Усі розрахункові операції проводяться в безготівковій формі. Заробітна плата виплачується через банк по пластиковим карткам. Готівка видається на відрядження та господарські потреби і при прийомі на роботу нових працівників – зарплата до виготовлення картки.

Договір про матеріальну відповідальність з бухгалтером-касіром є.

Ліміт залишку готівки в касі встановлено наказом Генерального директора №110 від 29.12.2009 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 31.12.2010 року становить 110076 тис. грн.

За звітний період надійшло основних засобів на суму 459,0 тис.грн., проведено поліпшення – на суму 1601,0 тис.грн. та вибуло 117,0 тис. грн. (Додаток № 1 та 2 до акту ревізії Товариства)

При перевірці достовірності оцінки основних засобів, відповідності аналітичного та синтетичного обліку чинному законодавству, 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

Фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств станом на 31.12.2010 р. не рахуються.

#### 6. Облік товарноматеріальних 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 31.12.2010 року складає по Товариству 5336,0 тис.грн. Структура запасів відображена в таблиці.

Структура запасів:

№ рах.	Назва рахунку	Сума тис. грн.
201	Сировина й матеріали	100,0
203	Паливо	9,0
204	Тара й тарні матеріали	-
205	Будівельні матеріали	139,0
207	Запасні частини	44,0

№ рах.	Назва рахунку	Сума тис. грн.
209	Інші матеріали	-
22	Малоцінні та швидкозношувані предмети	31,0
28	Товари	5013,0
	Всього:	5336,0

## 7. Стан дебіторської і кредиторської заборгованості

Розглянуті документи:

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

Дебіторська заборгованість станом на 31.12.2010 р. складає 715,0 тис.грн, .(Додаток №3 до акту ревізії Товариства).

За звітний період в товаристві дотримувалась розрахункова дисципліна.

Простроченої по термінах заборгованості станом на 31.12.2010 р. не виявлено.

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

Кредиторська заборгованість за товари,роботи,послуги станом на 31.12.2010 р. складає 702,0 тис. грн., поточні зобов'язання за розрахунками – 748,0 тис.грн. (Додаток № 4 до акту ревізії Товариства).

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

## 8. Облік кредитів і позик

Розглянуті документи:

- Виписки банку
- Журнали-ордери по обліку банківських операцій.

Кредитними коштами в 2010 р. ПАТ «Хмельниччина – Авто» не користувалось.

Кредитних угод станом на 31.12.2010 р. не має.

## 9. Облік оплати праці та численності робітників



Розглянуті документи:

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

Фонд оплати праці склав 4554,0 тис. грн. та сформований наступним чином:

№№ з/п	Стаття	Тис.грн. сума
1	Нараховані по тарифним ставкам та окладам	4038,0
2	Заохочуючі виплати	1009,0
3	Оплата за відпустки	451,0
4	Виплати соціального характеру	56,0
5	Оплата по трудовим угодам	0
	Всього:	4554,0

Середнє місячна заробітна плата складає - 1,5 тис.грн.

Заробітна плата працівників товариства нараховується у відповідності до чинного законодавства, 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 чинним законодавством та у встановлені строки.

Середньооблікова чисельність робітників:

	на 01.01.2010 р.	на 31.12.2010р.
Всього	288	257
Основні робітники	148	133
Допоміжні робітники	64	52
Керівники	11	10
Спеціалісти	65	62

## 10. Облік фінансових результатів і їх використання

По підсумках роботи за 2010 р. Товариство отримало прибуток в сумі 954,0 тис. грн. в т.ч.:

Прибуток від основної діяльності – 1443,0 тис.грн.

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

інші операційні доходи - 8823,0 тис.грн. (Додаток №5 до акту ревізії акціонерного товариства);

інші доходи- 9,0 тис.грн. (Додаток № 7 до акту ревізії Товариства);

інші операційні витрати – 2818,0 тис.грн. (Додаток № 6 до акту ревізії Товариства);

фінансові та інші витрати – 414,0 тис.грн. (Додаток № 8 до акту ревізії Товариства).

Сума нерозподіленого прибутку Товариства за звітний період складає - 954,0 тис.грн. та відображена в Додатку № 8 до акту ревізії Товариства.

В складі інших операційних витрат Товариства штрафи, пені складають – 34,0 тис.грн. (Додаток № 6 до акту ревізії Товариства).

Розмір власного капіталу товариства станом на 31.12.2010 року за даними балансу становить 114670,0 тис. грн., у тому числі:

№з/п		сума
1	статутний капітал	14381,0
2	додатковий вкладений капітал	
3	інший додатковий капітал	95780,0
4	резервний капітал	492,0
5	нерозподіленого прибутку	4034,0
6	вилучений капітал	-17,0
	Всього:	114670,0

## 11. Достовірність звітності

Аудиторський висновок про достовірність фінансової звітності Товариства складений Аудиторською фірмою «Експрес - Аудит», яка здійснює аудиторську діяльність на підставі Свідоцтва про внесення в реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 0452 від 26.01.01 року, виданого Аудиторською палатою України, сертифікату аудитора серії А

№ 001622, виданого Аудиторською палатою України 27.04.1994 Р., та дійсного до 27.10.2013 р.

Місцезнаходження аудиторської фірми: м. Хмельницький, вул. Соборна, 56.

При складанні фінансової звітності за 2010 рік товариство керувалось Законом України „ Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні” від 16.07.99 № 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 29.11.2000р. «Про примітки до фінансової звітності», Наказом №1316 від 29.12.2006р. «Про затвердження Положення про порядок розрахунку податкових різниць за даними бухгалтерського обліку» та методичними роз'ясненнями Корпорації.

На підставі наказу Товариства від 30.08.2010р. № 93 од була проведена річна інвентаризація:

- товарно-матеріальних цінностей, незавершеного виробництва станом на 01.10.2010 р.;
- основних засобів, необоротних та матеріальних активів станом на 01.11.2010 р.;
- грошових коштів в касі товариства, дебіторської та кредиторської заборгованості, станом на 01.12.2010 р.

Простроченої дебіторської заборгованості не виявлено.

Результати річної інвентаризації відображені в фінансовій звітності за 2010 рік.

За звітний період в Товаристві проводилось чітке дотримання вимог Закону України “Про господарські товариства” та Закону України “Про цінні папери і фондовий ринок”.

## 12. Аналіз показників фінансового стану Товариства за 2010 рік.

Фінансовий стан Товариства за 2010 рік характеризують коефіцієнти , наведені в Таблиці

			Значення	
№з	Показник	Метод розрахунку	Фактичне	Орієнтовн

п					е значення
			На початок року	На кінець року	
1	Коефіцієнт абсолютної(термінової) ліквідності	Ф.1 (ряд.220+ряд.230+ряд.240) / ф.1 ряд.620	0,18	0,18	0,25-0,5
2	Коефіцієнт загальної ліквідності дорівнює	Ф.1 ряд.260/ ф.1 ряд.620	2,69	2,73	1,0-2,0
3	Коефіцієнт фінансової стійкості (автономії)	Ф.1 ряд 380/ф.1 ряд640	0,97	0,98	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	0,03	0,02	0,5-1,0

1) значення коефіцієнту абсолютної ліквідності складає 0,18. Це свідчить про те, що підприємство має ресурси для погашення своїх зобов'язань, але недостатньо для швидкого погашення.

2) значення коефіцієнту загальної ліквідності складає 2,73. Це свідчить про те, що підприємство має можливості та ресурси для погашення своїх поточних зобов'язань;

3) значення коефіцієнту автономії складає 0,98. Доля власного капіталу підприємства у загальній сумі його коштів свідчить про його стійке фінансове становище;

4) значення коефіцієнту фінансування складає 0,02. Це свідчить про незалежність підприємства 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 31.12.2010 року по результатам операцій с 01.01.2010 р. по 31.12.2010 року.

Акт складаних на 13 аркушах в двох примірниках.

#### **До акту додається:**

1. Додаток №1 «Рух основних засобів по акціонерному товариству за 2010 рік»

2. Додаток №2 «Стан основних засобів по акціонерному товариству за 2010 рік»

3. Додаток №3 «Розшифровка дебіторської заборгованості по акціонерному товариству за 2010 рік»
4. Додаток №4 «Розшифровка кредиторської заборгованості по акціонерному товариству за 2010 рік»
5. Додаток №5 «Розшифровка інших операційних доходів по акціонерному товариству за 2010 рік»
6. Додаток №6 «Розшифровка інших операційних витрат по акціонерному товариству за 2010 рік»
7. Додаток №7 «Розшифровка інших доходів по акціонерному товариству за 2010 рік»
8. Додаток №8 «Розшифровка фінансових результатів по акціонерному товариству за 2010 рік»
9. Додаток №9 «Розшифровка інших фінансових доходів по акціонерному товариству за 2010 рік»
10. Додаток № 10 «Розшифровка фінансових та інших витрат по акціонерному товариству за 2010 рік»
11. Додаток № 11 «Розшифровка дебіторської заборгованості по строкам непогашення
12. Додаток № 12 «Капітальні інвестиції по акціонерному товариству за 2010 рік»

Голова комісії



Мохна Є.Г.

Член комісії



Вертієва А.Д.

З актом ревізії ознайомлені:

Генеральний директор



О.В.Підмурняк

Головний бухгалтер



Н.О.Бойко

Додаток №1  
до Акту перевірки фінансово-господарської діяльності  
ПАТ «ХМЕЛЬНИЧЧИНА-АВТО»  
за 2010 рік

**РУХ ОСНОВНИХ ЗАСОБІВ**  
по  
**ПАТ « ХМЕЛЬНИЧЧИНА - АВТО» за 2010 рік**

(тис. грн.)

Найменування статей доходів (витрат)	Всього
<b>ЗАЛИШОК НА ПОЧАТОК РОКУ</b>	<b>208849</b>
- земельні ділянки	-
- будинки, споруди, перед. пристрої	200759
- машини та обладнання	507
- транспортні засоби	699
- інструменти, прилади, інвентар	1035
- інші основні засоби	5849
<b>НАДІЙШЛО ЗА РІК</b>	<b>2002</b>
- земельні ділянки	-
- будинки, споруди, перед. пристрої	1402
- машини та обладнання	27
- транспортні засоби	11
- інструменти, прилади, інвентар	13
- інші основні засоби	549
<b>ВИБУЛО ЗА РІК</b>	<b>117</b>
- будинки, споруди, перед. пристрої	21
- машини та обладнання	11
- транспортні засоби	11
- інструменти, прилади, інвентар	13
- інші основні засоби	61
<b>ЗАЛИШОК НА КІНЕЦЬ РОКУ</b>	<b>210792</b>
- земельні ділянки	-
- будинки, споруди, перед. пристрої	202140
- машини та обладнання	523
- транспортні засоби	699
- інструменти, прилади, інвентар	1035
- інші основні засоби	6254
<b>передані в оперативну оренду</b>	
- будинки та споруди	9173
- машини та обладнання	-
- транспортні засоби	-
- інструменти, прилади, інвентар	-
- інші основні засоби	97

Голова комісії  
Член комісії




Є.Г.Мохна  
А.Д.Вертійова

Додаток №2  
до Акту перевірки фінансово-господарської діяльності  
ПАТ «ХМЕЛЬНИЧЧИНА-АВТО»  
за 2010 рік

СТАН ОСНОВНИХ ЗАСОБІВ  
ПАТ « ХМЕЛЬНИЧЧИНА - АВТО»  
на 31.12.2010 рік

№ з/п	Найменування статей доходів (витрат)	тис. грн.
		Всього
1	Первісна вартість основних засобів станом на 01.01.2010р.	208 849
2	Первісна вартість основних засобів станом на 31.12.2010 р.	210 792
3	Знос основних засобів	100 716
4	Процент зносу основних засобів	47,78
5	Залишкова вартість основних засобів на 31.12.2010 р.	110 076

Голова комісії



Є.Г.Мохна

Член комісії



А.Д.Вертіюва

Додаток №3  
до Акту перевірки фінансово-господарської діяльності  
ПАТ «ХМЕЛЬНИЧЧИНА-АВТО»  
за 2010 рік

РОЗШИФРОВКА ДЕБІТОРСЬКОЇ ЗАБОРГОВАНОСТІ

ПАТ « ХМЕЛЬНИЧЧИНА - АВТО »

станом на 31.12.2010 року

тис. грн.

№ з/п	Найменування статей доходів (витрат)	Всього
1	За товари, роботи і послуги	
	- чиста реалізаційна вартість	715
	- первісна вартість	719
	- резерв сумнівних боргів	4
2	За розрахунками:	
	- з бюджетом	21
	- за виданими авансами	187
	- із внутрішніх розрахунків	
3	Інша поточна дебіторська заборгованість	65
<b>Всього:</b>		<b>988</b>

Голова комісії



Є.Г.Мохна

Член комісії



А.Д.Вертіюва



Додаток № 4  
до Акту перевірки фінансово-господарської діяльності  
ПАТ «ХМЕЛЬНИЧЧИНА-АВТО»  
за 2010 рік

## РОЗШИФРОВКА КРЕДИТОРСЬКОЇ ЗАБОРГОВАНОСТІ

ПАТ « ХМЕЛЬНИЧЧИНА - АВТО »

станом на 31.12.2010 року

тис. грн.

№ з/п	Найменування статей доходів (витрат)	Всього
1	За товари, роботи і послуги	702
2	Поточні зобов'язання за розрахунками:	
	- з одержаних авансів	222
	- з бюджетом	254
	- з позабюджетних платежів	-
	- зі страхування	86
	- з оплати праці	186
	- з учасниками	-
	- інші поточні зобов'язання	1049
	- поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	-
<b>Всього:</b>		<b>2499</b>

Голова комісії



Є.Г.Мохна

Член комісії



А.Д.Вертійова

Додаток №5  
до Акту перевірки фінансово-господарської діяльності  
ПАТ «ХМЕЛЬНИЧЧИНА-АВТО»  
за 2010 рік

### РОЗШИФРОВКА ІНШИХ ОПЕРАЦІЙНИХ ДОХОДІВ

ПАТ « ХМЕЛЬНИЧЧИНА - АВТО»

за 2010 рік

тис. грн.

№ з/п	Найменування статей доходів (витрат)	Всього
1	Доходи від оренди	594
2	Операційна курсова різниця	-
3	Реалізація інших оборотних активів	25
4	Штрафи, пені, неустойки	-
5	Реалізація металобрухту	-
6	Доходи від проведення семінарів	-
7	Прострочена кредиторська заборгованість	3
8	Інші операційні доходи	8201
9		
10		
<b>Всього</b>		<b>8823</b>

Голова комісії



Є.Г.Мохна

Член комісії



А.Д.Вертійова

Додаток №6  
до Акту перевірки фінансово-господарської діяльності  
ПАТ «ХМЕЛЬНИЧЧИНА-АВТО»  
за 2010 рік

**РОЗШИФРОВКА ІНШИХ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ  
ПАТ « ХМЕЛЬНИЧЧИНА - АВТО»  
за 2010 рік**

№ зп	Найменування статей доходів (витрат)	Всього
	<i>Інші операційні витрати (рах.941-949)</i>	
	Нестачі і втрати від псування ТМЦ	-
	Операційна курсова різниця	-
	Втрати від знецінення запасів	-
	Визнані штрафи, пені, неустойки	34
	Собівартість Реалізованої валюти	-
	Собівартість реалізованих виробничих запасів	-
	Сумнівні і безнадійні борги	5
	<i>Інші операційні витрати (сч.949)</i>	
	Витрати по оренді	1020
	Матеріал. Допомога працівникам (позаштатним)	-
	Податки на ФОП іншого персоналу	-
	ПДВ за рахунок прибутку	11
	Непідтверджена гарантія	-
	Оплата праці іншого персоналу	-
	Відрахування в ПК на КММ	-
	Патенти	-
	Інші податки за рахунок прибутку	-
	Інші витрати	1651
	Витрати на виплату пільгових пенсій	65
	Витрати на додаткову мотивацію працівників	-
	Витрати на митний термінал	-
	Собівартість реалізованих необоротних активів	23
	Соцкультпобут	-
	Спонсорська благодійна допомога	9
	<b>Всього :</b>	<b>2818</b>

Голова комісії



Є.Г.Мохна

Член комісії



А.Д.Вертієва

Додаток № 7  
до Акту перевірки фінансово-господарської діяльності  
ПАТ «ХМЕЛЬНИЧЧИНА-АВТО»  
за 2010 рік

## РОЗШИФРОВКА ІНШИХ ДОХОДІВ

ПАТ « ХМЕЛЬНИЧЧИНА - АВТО»

за 2010 рік

тис. грн.

№ з/п	Найменування статей доходів (витрат)	Всього
1	Доходи від реалізації обладнання, необоротних активів	-
2	Доходи від фін. інвестицій	-
3	Безоплатно одержані активи	-
4	Інші доходи ( )	-
5	Роялті отримані	-
6	Дивіденди отримані	-
7	Доходи від надлишків товарів	-
8	Переоцінка валюти	-
	<b>Всього :</b>	<b>0</b>

Голова комісії



Є.Г.Мохна

Член комісії



А.Д.Вертійова

Додаток №8  
до Акту перевірки фінансово-господарської діяльності  
ПАТ «ХМЕЛЬНИЧЧИНА-АВТО»  
за 2010 рік

**РОЗШИФРОВКА ФІНАНСОВИХ РЕЗУЛЬТАТІВ  
ПАТ « ХМЕЛЬНИЧЧИНА - АВТО»  
за 2010 рік**

№ з/п	Найменування статей доходів (витрат)	тис. грн.
		Всього
1	Доход (виручка) від реалізації товарів, робіт, послуг	30 829
2	Податок на додану вартість	5138
3	Інші відрахування з доходу	7
4	Чистий доход (виручка) від реалізації товарів, робіт, послуг	25 684
5	Собівартість реалізованих товарів, робіт, послуг	21 915
6	Валовий прибуток	3769
7	Інші операційні доходи	8823
8	Адміністративні витрати	3916
9	Витрати на збут	4415
10	Інші операційні витрати	2818
11	Фінансові результати від операційної діяльності: прибуток	1443
12	Дохід від участі в капіталі	-
13	Інші фінансові доходи	9
14	Інші доходи	-
15	Фінансові витрати	414
16	Втрати від участі в капіталі	-
17	Інші витрати	-
18	Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування	1038
19	Податок на прибуток	84
20	Фінансові результати від звичайної діяльності - прибуток	954
21	Надзвичайні доходи	-
	витрати	-
22	Чистий Прибуток /(Збиток)	954

Голова комісії



Є.Г.Мохна

Член комісії



А.Д.Вертієва

Додаток №9  
до Акту перевірки фінансово-господарської діяльності  
ПАТ «ХМЕЛЬНИЧЧИНА-АВТО»  
за 2010 рік

РОЗШИФРОВКА ФІНАНСОВИХ ТА ІНШИХ ВИТРАТ  
РОЗШИФРОВКА ІНШИХ ФІНАНСОВИХ ДОХОДІВ

ПАТ « ХМЕЛЬНИЧЧИНА - АВТО »

за 2010 рік

№ з/п	Найменування статей доходів (витрат)	Всього
1	Кошти, одержані від банків в вигляді процентів за користування грошовими коштами підприємств	9
<b>Всього:</b>		<b>9</b>

Голова комісії

Член комісії



Є.Г.Мохна

А.Д.Вертілова

Додаток №10  
до Акту перевірки фінансово-господарської діяльності  
ПАТ «ХМЕЛЬНИЧЧИНА-АВТО»  
за 2010 рік

## РОЗШИФРОВКА ФІНАНСОВИХ ТА ІНШИХ ВИТРАТ

ПАТ « ХМЕЛЬНИЧЧИНА - АВТО»

за 2010 рік

№ з/п	Найменування статей доходів (витрат)	тис. грн.
		Всього
1	Витрати на проценти за користування кредитами	-
2	Реалізація необоротних фондів	-
3	Витрати на реалізацію фінансових інвестицій	-
4	Списання необоротних активів	-
5	Витрати від участі в капіталі	-
6	Інші витрати	414
7	Відсотки по фінансовому лізингу	-
<b>Всього:</b>		<b>414</b>

Голова комісії



Є.Г.Мохна

Член комісії



А.Д.Вертієва

Додаток №11  
до Акту перевірки фінансово-господарської діяльності  
ПАТ «ХМЕЛЬНИЧЧИНА-АВТО»  
за 2010 рік

РОЗШИФРОВКА ДЕБІТОРСЬКОЇ ЗАБОРГОВАНОСТІ  
ПО СТРОКАМ НЕПОГАШЕННЯ

ПАТ « ХМЕЛЬНИЧЧИНА - АВТО»

станом на 31.12.2010 року

тис. грн.

Найменування статей доходів (витрат)	Всього
<u>За товари, роботи, послуги:</u>	<b>715</b>
Непогашення по строкам:	
- до 12 місяців	669
- від 12 до 18 місяців	13
- від 18 до 36 місяців	33
<u>Інша поточна</u>	<b>65</b>
<u>дебіторська заборгованість:</u>	
Непогашення по строкам:	
- до 12 місяців	61
- від 12 до 18 місяців	-
- від 18 до 36 місяців	4

Голова комісії



Є.Г.Мохна

Член комісії



А.Д.Вертіїова



Додаток №12  
до Акту перевірки фінансово-господарської діяльності  
ПАТ «ХМЕЛЬНИЧЧИНА-АВТО»  
за 2010 рік

КАПІТАЛЬНІ ІНВЕСТИЦІЇ  
ПО ПАТ « ХМЕЛЬНИЧЧИНА - АВТО»  
за 2010 рік

Найменування статей доходів (витрат)	За рік	тис. грн.
		На кінець року
Капітальне будівництво		155
Придбання (виготовлення) основних засобів	1898	194
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	98	16
Придбання (створення) нематеріальних активів	23	-
Інші	-	-
<b>Всього:</b>	<b>2019</b>	<b>365</b>

Голова комісії



Є.Г.Мохна

Члени комісії



А.Д.Вертійова

Генеральний директор Піддурняк О.В.



Головний бухгалтер Байко Н.О.

Всього в цьому документі пронумеровано, прочитано, скріплено печаткою та підписом (підпис) аркуші.