

Титульний аркуш

Підтверджую ідентичність електронної та паперової форм інформації, що подається до Комісії, та достовірність інформації, наданої для розкриття в загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії.

Генеральний директор

Гриб Ігор Миколайович

(посада)

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника)

М.П.

28.04.2012

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2011 рік

1. Загальні відомості

- | | |
|---|--|
| 1.1. Повне найменування емітента | Публічне акціонерне товариство
«Дніпропетровська автобаза №5» |
| 1.2. Організаційно-правова форма емітента | Публічне акціонерне товариство |
| 1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента | 01236325 |
| 1.4. Місцезнаходження емітента | вул. Автотранспортна, 3, м. Дніпропетровськ,
Красногвардійський, Україна, 49000 |
| 1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента | (056) 790-41-93, (056) 790-41-93 |
| 1.6. Електронна поштова адреса емітента | avtobaza_5@ukr.net |

2. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

- | | | |
|--|--|----------------------|
| 2.1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | | 06.04.2012
(дата) |
| 2.2. Річна інформація опублікована у | 71 (1324) Бюлетень "Відомості Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку" | 13.04.2012
(дата) |
| | (номер та найменування офіційного друкованого видання) | |
| 2.3. Річна інформація розміщена на власній сторінці | dnbaza5.zvitat.com.ua | в мережі
Інтернет |
| | | 28.04.2012
(дата) |
| | (адреса сторінки) | |

Зміст

1. Основні відомості про емітента:

- а) ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента;
- б) інформація про державну реєстрацію емітента;
- в) банки, що обслуговують емітента;
- г) основні види діяльності;
- г) інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності;
- д) відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств;
- е) інформація про рейтингове агентство;
- е) інформація про органи управління емітента.

X
X
X
X
X
X
X

2. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв).

3. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці.

4. Інформація про посадових осіб емітента:

- а) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента;
 - б) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента.
- ### 5. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента.
- ### 6. Інформація про загальні збори акціонерів.

X
X
X
X
X

7. Інформація про дивіденди.

8. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент.

9. Відомості про цінні папери емітента:

- а) інформація про випуски акцій емітента;
- б) інформація про облігації емітента;
- в) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом;
- г) інформація про похідні цінні папери;
- г) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду;
- д) інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів.

X
X

10. Опис бізнесу.

11. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента:

- а) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю);
- б) інформація щодо вартості чистих активів емітента;
- в) інформація про зобов'язання емітента;
- г) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;
- г) інформація про собівартість реалізованої продукції.

X
X
X

12. Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів.

13. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду.

X
X

14. Інформація про стан корпоративного управління.

15. Інформація про випуски іпотечних облігацій.

16. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:

- а) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям;
- б) 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;

- в) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття;
- г) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду;
- г) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року.
17. 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.
18. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів.
19. Інформація щодо реєстру іпотечних активів.
20. Основні відомості про ФОН.
21. Інформація про випуски сертифікатів ФОН.
22. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН.
23. Розрахунок вартості чистих активів ФОН.
24. Правила ФОН.
25. Річна фінансова звітність.
26. Копія(ї) протоколу(ів) загальних зборів емітента, що проводились у звітному році (для акціонерних товариств) (додається до паперової форми при поданні інформації до Комісії).
27. Аудиторський висновок.
28. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності).
29. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)
30. Примітки: 1. Емітент не належить до будь-яких об'єднань підприємств.
2. Емітент не користується послугами рейтингового агентства.
3. В інформації про володіння посадовими особами акціями Емітента дату внесення до реєстру встановити неможливо. Дата "01.01.1900" зазначена для уникнення помилок при формуванні річного звіту.
4. В інформації про власників 10% та більше статутного капіталу (юридичні особи) дату внесення до реєстру встановити неможливо. Дата "01.01.1900" зазначена для уникнення помилок при формуванні річного звіту.
5. В інформації про власників 10% та більше статутного капіталу (фізичні особи) дату внесення до реєстру встановити неможливо. Дата "01.01.1900" зазначена для уникнення помилок при формуванні річного звіту.
6. Дивіденди у звітному періоді не виплачувались.
7. Процентні облігації не випускались.
8. Дисконтні облігації не випускались.
9. Цільові (безпроцентні) облігації не випускались.
10. Інші цінні папери, емісія яких підлягає реєстрації (крім іпотечних облігацій, іпотечних сертифікатів, сертифікатів ФОН) не випускались.
11. Похідні цінні папери не випускались.
12. Викуп власних акцій протягом звітного періоду не відбувався.
13. Сертифікати не замовлялись та не видавались, оскільки акції існують у бездокументарній формі.
14. Бланки сертифікатів інших цінних паперів не замовлялись, оскільки інші ЦП не випускались.
15. Сертифікати не видавались, оскільки акції існують у бездокументарній формі.
16. Сертифікати інших ЦП не видавались, оскільки інші ЦП не випускались.
17. Зобов'язання емітента (за кожним кредитом) відсутні.

X
X
X

18. Зобов'язання емітента (за кожним випуском облігацій) відсутні.
19. Зобов'язання емітента (за фінансовими інвестиціями в корпоративні права) відсутні.
20. Зобов'язання емітента (за іпотечними цінними паперами) відсутні.
21. Зобов'язання емітента (за сертифікатами ФОН) відсутні.
22. Зобов'язання емітента (за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами)) відсутні.
23. Інформація про собівартість реалізованої продукції не заповнюється, оскільки товариство не займається переробною чи добувною промисловістю, а також не займається виробництвом чи перерозподілом електроенергії, газу та води.
24. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції не заповнюється, оскільки товариство не займається переробною чи добувною промисловістю, а також не займається виробництвом чи перерозподілом електроенергії, газу та води.

3. Основні відомості про емітента

3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента

3.1.1. Повне найменування Публічне акціонерне товариство «Дніпропетровська автобаза №5»

3.1.2. Скорочене найменування ПАТ «Дніпропетровська автобаза №5»

3.1.3. Організаційно-правова форма Публічне акціонерне товариство

3.1.4. Поштовий індекс 49000

3.1.5. Область, район Дніпропетровська обл.,

3.1.6. Населений пункт м. Дніпропетровськ

3.1.7. Вулиця, будинок вул. Автотранспортна, 3

3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента

3.2.1. Серія і номер свідоцтва 12241200000020508

3.2.2. Дата державної реєстрації 24.11.1994

3.2.3. Орган, що видав свідоцтво Виконавчий комітет Дніпропетровської міської ради
Дніпропетровської області

3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.) 3524500,00

3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.) 3524500,00

3.3. Банки, що обслуговують емітента

3.3.1. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті Публічне акціонерне товариство "Діамантбанк"

3.3.2. МФО банку 320854

3.3.3. Поточний рахунок 2600639206160

3.3.4. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті д/н

3.3.5. МФО банку д/н

3.3.6. Поточний рахунок д/н

3.4. Основні види діяльності

Найменування виду діяльності	Код за КВЕД
Діяльність автомобільного вантажного транспорту	60.24.0
Оптова торгівля будівельними матеріалами	51.53.2
д/н	0

3.5. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
Надання послуг з перевезення пасажирів і вантажів автомобільним транспортом загального користування (крім надання послуг з перевезення пасажирів та їх багажу на таксі)	AB 324140	21.04.2007	Головна державна інспекція на автомобільному транспорті Міністерства транспорту та зв'язку України	20.04.2012
Опис: Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): термін дії ліцензії планується продовжити.				

**4. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій
(розміру часток, паїв)**

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Товариство з обмеженою відповідальністю "Ріалто"	31750942	вул. Кіквідзе, 13, м. Київ, Печерський, Україна, 01103	24,63300000000
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер, дата видачі та найменування органу, який видав паспорт		Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
185 фізичних осіб	д/н, д/н, д/н		75,36700000000
Усього:			100,00000000000

5. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб): 17

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб): 0

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб): 0

Фонд оплати праці: 285,5 тис. грн.

Факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року: фонд оплати праці зменшився на 57,3 тис. грн. у порівнянні з 2010 роком.

Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації працівників операційним потребам емітента: не проводиться.

6. Інформація про посадових осіб емітента

6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

6.1.1. Посада

Генеральний директор

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

фізична особа Грив Ігор Миколайович

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

СН, 966652, 22.10.1998, Ватутінським РУ ГУ МВС України в
м. Києві

6.1.4. Рік народження

1963

6.1.5. Освіта

Вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)

20

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

ТОВ "Градострой-Сервіс", постійний представник в
Херсонській обл.

6.1.8. Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Додаткова винагорода, крім заробітної плати, в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Посадова особа призначена на посаду 16.11.2011 року. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж керівної роботи (років) - 20 років. Попередня посада: ТОВ "Градострой-Сервіс", постійний представник в Херсонській обл. Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.

6.1.1. Посада

Голова Наглядової ради

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

фізична особа Оленіч Вадим Вікторович

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

СН, 020279, 08.06.1995, Ватутінським РУ ГУ МВС України в
м. Києві

6.1.4. Рік народження

1967

6.1.5. Освіта

Вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)

17

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

ЗАТ "Білоруський автомобільний дім", Генеральний директор

6.1.8. Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж керівної роботи (років) - 17 років. Попередня посада: ЗАТ "Білоруський автомобільний дім", Генеральний директор.

Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах: працює у ЗАТ "Білоруський автомобільний дім", займає посаду Генерального директора.

- 6.1.1. Посада Член Наглядової ради
- 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Мещаніна Парасковія Максимівна
фізичної особи або повне
найменування юридичної особи
- 6.1.3. Паспортні дані фізичної МЕ, 092917, 25.06.2002, Деснянським РУГУ МВС України в
особи (серія, номер, дата видачі, м. Києві
орган, який видав) або
ідентифікаційний код за ЄДРПОУ
юридичної особи
- 6.1.4. Рік народження 1943
- 6.1.5. Освіта Вища
- 6.1.6. Стаж керівної роботи (років) 24
- 6.1.7. Найменування підприємства Інститут легкої промисловості, начальник відділу кадрів
та попередня посада, яку займав

6.1.8. Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж керівної роботи (років) - 24 роки. Попередня посада: Інститут легкої промисловості, начальник відділу кадрів. Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.

- 6.1.1. Посада Член Наглядової ради
- 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Новікова Світлана Георгіївна
фізичної особи або повне
найменування юридичної особи
- 6.1.3. Паспортні дані фізичної СН, 261726, 13.09.1996, Залізничним РУ ГУ МВС України в
особи (серія, номер, дата видачі, м. Києві
орган, який видав) або
ідентифікаційний код за ЄДРПОУ
юридичної особи
- 6.1.4. Рік народження 1939
- 6.1.5. Освіта Вища
- 6.1.6. Стаж керівної роботи (років) 3
- 6.1.7. Найменування підприємства пенсіонер
та попередня посада, яку займав

6.1.8. Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж керівної роботи (років) - 3 роки. Попередня посада: посадова особа не працює, є пенсіонером. Посадова особа не працює та

не займає посад на будь-яких інших підприємствах.

6.1.1. Посада	Ревізор акціонерного товариства
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	юридична особа Товариство з обмеженою відповідальністю "Ріалто"
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	31750942
6.1.4. Рік народження	
6.1.5. Освіта	
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	

6.1.8. Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має, стаж керівної роботи (років) - відсутній, попередня посада відсутня, посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах, оскільки є юридичною особою.

6.1.1. Посада	Головний бухгалтер
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	фізична особа Комарова Оксана Миколаївна
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	МЕ, 552905, 11.11.2004, Бабушкінським РВ ДГУ УМВС України в Дніпропетровській обл.
6.1.4. Рік народження	1970
6.1.5. Освіта	Вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	23
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	ТОВ з П "НовоФарм", заступник головного бухгалтера

6.1.8. Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Додаткова, крім заробітної плати, винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж керівної роботи (років) - 23 роки. Попередня посада: ТОВ з П "НовоФарм", заступник головного бухгалтера. Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших

підприємствах.

6.2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Ревізор акціонерного товариства	юридична особа	31750942,	01.01.1900	16381	24,633000000000	16381	0	0	0
	Товариство з обмеженою відповідальністю "Ріалто"								
Член Наглядової ради	фізична особа	МЕ, 092917, 25.06.2002, Деснянським РУГУ МВС України в м. Києві	01.01.1900	16081	24,182000000000	16081	0	0	0
	Мещаніна Парасковія Максимівна								
Член Наглядової ради	фізична особа	СН, 261726, 13.09.1996, Залізничним РУ ГУ МВС України в м. Києві	01.01.1900	16076	24,174000000000	16076	0	0	0
	Новікова Світлана Георгіївна								
Голова Наглядової ради	фізична особа	СН, 020279, 08.06.1995, Ватутінським РУ ГУ МВС України в м. Києві	01.01.1900	15862	23,853000000000	15862	0	0	0
	Оленіч Вадим Вікторович								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Головний бухгалтер	фізична особа Комарова Оксана Миколаївна	МЕ, 552905, 11.11.2004, Бабушкінським РВ ДІГУ УМВС України в Дніпропетровській обл.	01.01.1900	0	0,000000000000	0	0	0	0
Генеральний директор	фізична особа Гриб Ігор Миколайович	СН, 966652, 22.10.1998, Ватутінським РУ ГУ МВС України в м. Києві	01.01.1900	0	0,000000000000	0	0	0	0
Усього:				64400	96,842000000000	64400	0	0	0

7. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента

І. Інформація про осіб, що внесли акції до реєстру									
Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (%)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Товариство з обмеженою відповідальністю "Ріалто"	31750942	вул. Кіквідзе, 13, м. Київ, Печерський, Україна, 01103	01.01.1900	16381	24,633	16381	0	0	0
П.І.Б. фізичної особи	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (%)	Кількість за видами акцій				
Фізична особа	д/н, д/н, д/н	01.01.1900	16081	24,182	16081	0	0	0	0
Фізична особа	д/н, д/н, д/н	01.01.1900	16076	24,174	16076	0	0	0	0
Фізична особа	д/н, д/н, д/н	01.01.1900	15862	23,853	15862	0	0	0	0
Усього:				64400	96,842	64400	0	0	0

8. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	06.05.2011	
Кворум зборів, %	72,55	
Опис: Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах: 1. Обрання робочих органів та затвердження регламенту Загальних зборів акціонерів Товариства. 2. Затвердження звіту Генерального директора про діяльність Товариства за 2010 рік. 3. Звіт Наглядової ради Товариства за 2010 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту. 4. Звіт Ревізійної комісії Товариства за 2010 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту. 5. Затвердження Річного звіту та балансу Товариства за 2010 рік. 6. Розподіл прибутку і збитків Товариства, затвердження розміру річних дивідендів, визначення строків та порядку виплати дивідендів. 7. Про визначення типу Товариства та зміну найменування Товариства. 8. Внесення змін до статуту Товариства шляхом викладення статуту в новій редакції у зв'язку з приведенням у відповідність до Закону України "Про акціонерні товариства". 9. Відкликання та обрання Генерального директора Товариства. 10. Відкликання та обрання членів Наглядової ради Товариства, затвердження умов цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з ними, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів (контрактів) з членами наглядової ради. 11. Відкликання та обрання членів Ревізійної комісії Товариства.		
Особи, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного: порядок денний запропоновано виконавчим органом Товариства, інші пропозиції до переліку питань порядку денного зборів не надходили.		
Особа, що ініціювала проведення ПОЗАЧЕРГОВИХ загальних зборів: проводились чергові збори.		
Результати розгляду питань порядку денного: По питанню 1: обрано Голову та Секретаря зборів, лічильну комісію у складі трьох осіб, затверджено регламент проведення зборів. По питанням 2-5: затверджено звіти Генерального директора, Наглядової ради та Ревізійної комісії, Річний звіт та баланс Товариства. По питанню 6: питання про розподіл прибутку та виплату дивідендів знято з розгляду у зв'язку із збитками за підсумками роботи у 2010 році, затверджено порядок покриття збитків. По питанню 7: вирішено переіменувати Товариство у Публічне акціонерне товариство "Дніпропетровська автобаза №5" По питанню 8: затверджено нову редакцію Статуту, обрано особу, уповноважену на підписання статуту. По питанню 9: питання знято з розгляду. По питанню 10: прийнято рішення про продовження терміну повноважень діючих членів Наглядової ради Товариства, затверджено умови трудових договорів (контрактів) із членами Наглядової ради, встановлено розміру їх винагороди, підписання договорів (контрактів) з членами наглядової ради доручено Генеральному директору Товариства. По питанню 11: питання знято з розгляду.		
Причини, чому загальні збори не відбулися: збори відбулись.		

10. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "АРТ-КАПІТАЛ Кастоді"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	30784585
Місцезнаходження	вул. Народного Ополчення, 1, м. Київ, Солом'янський, Україна, 03151
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ 483472
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	16.10.2007
Міжміський код та телефон	(044) 490-51-85
Факс	(044) 490-51-85
Вид діяльності	Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність зберігача
Опис: Зберігач, з яким Емітент уклав договір про відкриття рахунків у цінних паперах при здійсненні дематеріалізації випуску.	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Приватне акціонерне товариство "Всеукраїнський депозитарій цінних паперів"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	35917889
Місцезнаходження	вул. Тропініна, 7Г, м. Київ, Шевченківський, Україна, 04107
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ 498004
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	27.05.2009
Міжміський код та телефон	(044) 585-42-42
Факс	(044) 585-42-42
Вид діяльності	Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність депозитарію
Опис: Депозитарій, що обслуговує випуск цінних паперів Емітента.	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "ТОВМ-аудит"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	20587317
Місцезнаходження	пр-т Бажана, 34/24, м. Київ, Дарницький, Україна, 02140
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	2488
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	(044) 574-50-28
Факс	(044) 574-50-28
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Опис: Аудиторська фірма, що здійснює перевірки фінансової звітності Емітента.	

11. Відомості про цінні папери емітента

11.1. Інформація про випуски акцій

11.1. Інформація про випуски акції									
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 (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
11.06.2010	48/04/1/10	Дніпропетровське територіальне управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку	UA4000091706	Акції Іменні прості	Бездокументарна	53,00	66500	3524500,00	100
					Іменні				
Опис: Інформація про внутрішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: торгівля цінними паперами емітента на внутрішніх організованих ринках не здійснюється.									
Інформація про зовнішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента на зовнішніх організованих ринках не здійснюється.									
Інформація щодо факту лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах: фактів лістингу/делістингу цінних паперів емітента у звітному періоді не було.									
Мета додаткової емісії: у звітному періоді додаткова емісія не здійснювалась.									
Спосіб розміщення: розміщення цінних паперів емітента у звітному періоді не було.									

12. Опис бізнесу

Важливі події розвитку

Публічне акціонерне товариство "Дніпропетровська автобаза №5" (надалі – Товариство) є правонаступником Закритого акціонерного товариства "Дніпропетровська автобаза №5", зареєстрованого виконавчим комітетом Дніпропетровської міської ради 24.11.94 року, свідоцтво № 01236325, реєстраційний № 9929-АТ, реєстраційна справа № 04052092Ю0020336 і створене шляхом переіменування ЗАТ "Дніпропетровська автобаза №5" на виконання вимог Закону України "Про акціонерні товариства". Закрите акціонерне товариство "Дніпропетровська автобаза №5" створене відповідно до чинного законодавства України шляхом перетворення організації орендарів орендного підприємства "Дніпропетровська автобаза №5" (протокол №1 від 13.10.1994 року) та приєднання Акціонерного товариства "Стройтранс №1" до Товариства (на підставі протоколу № 3 від 22.02.1995 року). Закрите акціонерне товариство "Дніпропетровська автобаза №5" є правонаступником майна, майнових прав і обов'язків організації орендарів орендного підприємства "Дніпропетровська автобаза №5" та Акціонерного товариства "Стройтранс №1".

Інформація про організаційну структуру емітента

Вищим органом управління є Загальні збори акціонерів.

Контроль за діяльністю виконавчого органу здійснює Наглядова рада та Ревізор.

Управління підприємством здійснює Генеральний директор. Управлінський персонал складається із бухгалтерії та юридичного відділу (3 особи). Робота підприємства забезпечується персональним складом працівників у кількості 13 осіб (електрогазозварювальник, інженер з охорони праці, інженер-будівельник, механік, менеджер з адміністративної діяльності, два водії, головний енергетик та слюсар-електрик, 2 охоронці, фельдшер і прибиральниця).

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб

Пропозиції не надходили.

Опис обраної облікової політики

При веденні бухгалтерського обліку і формуванні фінансової звітності підприємство керується Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" і Положеннями /стандартами/ бухгалтерського обліку.

Класифікація активів та зобов'язань здійснюється виходячи з терміну один рік.

Амортизація у бухгалтерському та податковому обліку нараховується із застосуванням прямолінійного методу.

Текст аудиторського висновку

№ 12
12/03/12

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (звіт незалежного аудитора)

незалежної аудиторської фірми
ТОВ "ЮВМ – аудит"

щодо фінансової звітності
публічного акціонерного товариства

"Дніпропетровська автобаза №5 "

станом на 31 грудня 2011р.

м.Київ

□□□ " 12 " березня " 2012р.

Державній комісії з цінних паперів та фондового ринку.

Загальним зборам Учасників
Публічного акціонерного товариства "Дніпропетровська автобаза №5".

Публічне акціонерне товариство "Дніпропетровська автобаза №5".

Ідентифікаційний код ЄДРПОУ 01236325.

Юридична та фактична адреса: 49089 м. Дніпропетровськ, вул. Автотранспортна, 3.

Свідоцтво про державну реєстрацію серії від 24 листопада 1994р., видане виконавчим комітетом Дніпропетровської міської Ради за №1 224 120 0000 020508.

Ми провели аудиторську перевірку фінансової звітності Публічного акціонерного товариства "Дніпропетровська автобаза №5" (надалі Товариство). Аудит було здійснено відповідно до Міжнародних стандартів аудиту та Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики) Рішення Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 29.09.2011 № 1360. Повний пакет фінансових звітів Товариства складається з:

1. □ Фінансового звіту суб'єкта малого підприємництва станом на 31.12.2011р, валюта якого складає 5.275,2 тис.грн.

2. □ Звіту про фінансові результати за 2011р., з чистим збитком 1003,4тис.грн.

Згідно наказу "Про облікову політику" №1/1 від 01.01.2010р. та у відповідності до П(С)БО №7 принципи визначення та нарахування зносу (амортизації) застосовувався прямолінійний метод до груп основних засобів відповідно до п.145.1 ст.145 Податкового Кодексу України. Згідно Наказу №4/1 від 15.03.2011р., для визначення переліку об'єктів основних засобів, інших необоротних та нематеріальних активів за групами, проведена інвентаризація станом на 01.04.2011р. Облік запасів на Товаристві здійснювався в порядку, встановленому П(С)БО № 9 "Запаси". Протягом року на Товаристві для оцінки вибуття запасів використовували метод собівартості перших за часом надходження запасів(ФІФО), який залишався незмінним протягом перевіреного періоду. Амортизація МБП нараховувалася в першому місяці їх використання в розмірі 100% їх вартості. Резерв сумнівних боргів не нараховувався.

Стан корпоративного управління Товариства відповідає Закону України "Про акціонерні товариства".

Управлінський персонал несе відповідальність за правильність підготовки та достовірне представлення цієї фінансової звітності відповідно Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та вимог чинного законодавства. Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансових звітів, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування відповідної облікової політики, облікових оцінок, які відповідають обставинам.

Відповідальність аудитора є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів аудиторської перевірки. Міжнародні стандарти вимагають від аудитора дотримання етичних вимог, а також планування і виконання аудиторської перевірки для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність Товариства не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилок.

Перевірка запланована і проведена так, щоб забезпечити достатню впевненість в тому, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень. Аудиторська перевірка включала оцінку відповідності застосованих Товариством принципів обліку вимогам Національних Положень (Стандартів) бухгалтерського обліку, що діяли протягом періоду, що підлягав перевірці; а також отримання доказів, що підтверджують суми в фінансовій звітності і відомості що в ній розкриті, шляхом проведення тестів.

Ми вважаємо, що отримані аудиторські докази є достатніми та забезпечують достатню основу для висловлювання аудиторської думки. В Товаристві не створено забезпечення на виплату відпусток працівникам, як того вимагає П(С)БО №26 "Виплати працівникам".

На нашу думку, річна звітність, за виключенням впливу вищенаведеного питання, яку ми перевірили:

1. □ Достовірно і об'єктивно, у всіх істотних аспектах, відповідно до визначеної концептуальної основи, відображає майнове і фінансове положення Товариства, що перевіряється, на 31.12.2011р., а також його фінансові результати за період з 01.01.2011р. по 31.12.2011р.

2. □ У всіх істотних аспектах складена на підставі даних бухгалтерського обліку.

3. □ Вартість чистих активів Товариства визначена з урахуванням "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних Товариств", затверджених рішенням ДКЦПФР № 485 від 17.11.2004р. Вартість чистих активів акціонерного товариства станом на 31.12.2011р. більша від

статутного капіталу Товариства і складають 3874,3 тис. грн. та більші від нормативного. Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.

4. ☐ Активи і зобов'язання враховуються на тій підставі, що Товариство зможе виконати свої зобов'язання і реалізувати активи в процесі звичайної діяльності як мінімум 12 місяців з дати складання перевіреної аудитором фінансової звітності. Проведені аудиторські процедури дають нам можливість підтвердити припущення про безперервність діяльності Товариства. Звертаємо увагу на умови здійснення діяльності у звітному році, а саме на політичні та економічні зміни в Україні, які впливали та можуть впливати на діяльність Товариства. Річна фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінським персоналом можливого впливу умов здійснення діяльності на операції та фінансовий стан Товариства та не містить посилення, які могли б мати місце, якби Товариство не змогло продовжувати свою діяльність у майбутньому.

5. ☐ Відповідає вимогам чинного законодавства, що регулює принципи бухгалтерського обліку і складання фінансової звітності в Україні, а також Статуту Товариства. Проведений аналіз показників фінансового стану товариства дає нам можливість зробити висновок, що вищевказаний досягнутий рівень показників забезпечує Товариству високу платоспроможність та фінансову стійкість при вірогідності його безперервного функціонування, як суб'єкта господарювання.

6. ☐ Станом на звітну дату Товариство не має в управлінні активів недержавних пенсійних фондів.

Аудиторську перевірку проведено незалежною аудиторською фірмою ТОВ "ЮВМ – аудит".

Свідоцтво про внесення в Реєстр аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги № 2488 рішення Аудиторської Палати України № 98 від 26.01.2001р., рішення Аудиторської Палати України № 158 від 26.01.2006р. та рішення Аудиторської Палати України № 224/3 від 23.12.2010р. Свідоцтво № 0199 Про відповідність системи контролю якості, Рішення АПУ від 22.12.2011 № 244/5 "Про результати зовнішніх перевірок системи контролю якості, створених аудиторськими фірмами та аудиторами" - пройшли зовнішню перевірку системи контролю якості аудиторських послуг.

Реквізити ТОВ "ЮВМ – аудит" : адреса : м. Київ, вул. Бажана 34/24 т/ф. 574-50-28.

(юридична) м. Бровари, вул. Черняхівського 23-б к.171.

Завдання аудиторської фірми ТОВ "ЮВМ – аудит" на проведення аудиту відповідно договору за № 12 від 15.02.2012р. Перевірку розпочато 15.02.2012р., перевірку закінчено 12.03.2012р.

Аудитор ☐☐☐☐☐☐☐☐ Максимчук А.І.

Сертифікат серії А № 003555 від 15.11.2007р.

Директор аудиторської фірми ☐☐☐☐☐☐ Кузуб М.В.

"Ю В М - а у д и т" ☐☐☐☐ Сертифікат серії А № 004416 від 29.10.2009р. - АПУ

Свідоцтво серії АБ №000626 від 11.12.2007р. - ДКЦПФР

Дата видачі аудиторського висновку " 12 " березня " 2012р.

1. Відомості про Публічне акціонерне товариство "Дніпропетровська автобаза №5".

1.1. ☐ Публічне акціонерне товариство "Дніпропетровська автобаза №5".

1.2. ☐ Ідентифікаційний код ЄДРПОУ 01236325.

1.3. ☐ Юридична та фактична адреса: м. Дніпропетровськ, вул. Автотранспортна, 3.

Розрахунковий рахунок:

☐☐ № 2600639206160, в ПАТ "ДіамантБанк", МФО 320854 м. Київ

☐☐ № 2604039206160, у Дирекції АБ "Діамант", МФО 320854 м. Дніпропетровськ

Свідоцтво про державну реєстрацію від 24 листопада 1994р., видане виконавчим комітетом Дніпропетровської міської Ради за №1 224 120 0000 020508.

Ліцензія Міністерства транспорту та зв'язку України серії АВ № 324140 на надання послуг з перевезення пасажирів і вантажів автомобільним транспортом загального користування (крім надання послуг з перевезення пасажирів та їх багажу на таксі) від 28.03.2007р., за №48 Л.

1.4. Основні види діяльності за КВЕД:

• ☐ 60.24.0 Діяльність автомобільного вантажного транспорту.

• ☐ 51.53.2 Оптова торгівля будівельними матеріалами.

Середньоспискова чисельність: 17 чол.

Відповідальні особи: Генеральний директор – ☐ Колесніков Є.О. з 01.01.2011р. – 22.07.2011р.

☐ Т.в.о. Генерального директора – ☐ Оникієнка М.М. з 22.07.2011р. – 16.11.2011р.

☐ Генеральний директор Гриб І.М. з 16.11.2011р. по теперішній час.

Головний бухгалтер – Евальд О.О. з 01.01.2011р. – 27.12.2011р.

□□□□Комарова О.М. з 28.12. 2011р. по теперішній час.

1.2. □Відомості про аудиторську фірму.

Аудиторську перевірку проведено незалежною аудиторською фірмою ТОВ "ЮВМ – аудит".

Свідоцтво про внесення в Реєстр аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги № 2488 рішення Аудиторської Палати України № 98 від 26.01.2001р., рішення Аудиторської Палати України № 158 від 26.01.2006р. та рішення Аудиторської Палати України № 224/3 від 23.12.2010р. Свідоцтво № 0199 Про відповідність системи контролю якості, Рішення АПУ від 22.12.2011 № 244/5 "Про результати зовнішніх перевірок системи контролю якості, створених аудиторськими фірмами та аудиторами" – пройшли зовнішню перевірку системи контролю якості аудиторських послуг.

Реквізити ТОВ "ЮВМ –аудит " : адреса : м. Київ, вул. Бажана 34/24 т/ф. 574-50-28.

(юридична) м. Бровари, вул. Черняхівського 23-б к.171.

р/р № 26004271769 КРД "Райффайзен Банк АВАЛБ" МФО 322904, код 20587317.

Директор аудиторської фірми – Кузуб М.В. Сертифікат аудитора серії А № 004416 рішення Аудиторської Палати України № 96 від 30.11.2000р., №140 від 29.10.2004р. та №207/2 від 29.10.2009р.

Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ А №001225 від 30.05.2006р. видане Державною комісією з регулювання ринків фінансових послуг України розпорядження № 5826 від 30 червня 2006р. та № 1011 від 24 грудня 2009р. термін дії Свідоцтва продовжено до 30.11.2014р.

Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторів, які можуть проводити перевірки фінансових установ, що здійснюють діяльність на ринку цінних паперів серії АБ №000626. Рішення Державної комісії з цінних паперів та фондового № 2301 від 11.12.2007р. Строк дії Свідоцтва продовжено до 23.12.2015р. Сертифікат № 3394 виданий Центром підготовки і перепідготовки кадрів та інформаційно-аналітичного забезпечення страхової діяльності.

2. Операційне середовище, ризики та економічні умови

Операційне середовище.

Українській економіці все ще притаманні ознаки ринку, що розвивається. Ці ознаки включають недостатньо розвинену ділову інфраструктуру та відсутність нормативної бази, що регулює діяльність підприємств, обмежену конвертованість національної валюти та водночас наявність численних засобів контролю валютних операцій, низький рівень ліквідності на ринках капіталу. Уряд вживає заходів для вирішення цих питань, однак до цього часу йому не вдалося запровадити реформи, необхідні для створення банківської, правової та регуляторної систем, що існують у країнах з більш розвинутою ринковою економікою. Внаслідок цього операціям в Україні притаманні ризики, яких не існує в умовах більш розвинених ринків.

Крім того, Притаманні ризики в діяльності Товариств можливі внаслідок зміни податкового законодавства, так з 01.01.2011р. прийнятий Податковий Кодекс України, який вніс значні зміни в існуючу систему оподаткування України.

Концентрація кредитного ризику.

Фінансові інструменти, що потенційно можуть призвести до концентрації кредитного ризику Товариства, складаються, в основному, з дебіторської та кредиторської заборгованості за торговими операціями. Кредитний ризик, пов'язаний з дебіторською заборгованістю за торговими операціями, зменшується з огляду на обмежену базу місцевих клієнтів. Кредитний ризик, пов'язаний з кредиторською заборгованістю за торговими операціями, збільшується через отримання кредитів .

Стратегія управління фінансовим ризиком.

Товариство може наражатись на фінансові ризики у зв'язку зі зміною цін на певні види послуг.

Товариство не очікує на значне зниження цін на послуги у передбачуваному майбутньому. Товариство переглядає перспективи щодо цін регулярно в ході розгляду необхідності активного управління фінансовим ризиком.

Заява про відповідність .

Відповідно до МСА №700 Фінансова звітність складена на основі даних бухгалтерського обліку

Товариства з врахуванням вимог Положення (стандарту) бухгалтерського обліку.

Вищезазначена фінансова звітність представлена в тисячах гривень. Більшість операцій Товариства вимірюються в гривнях; таким чином, гривня є функціональною валютою. Всі операції в валютах інших, ніж гривня, розглядаються як операції в іноземній валюті.

3. Відомості про Договір на проведення аудиту.

3.1. ☐ Завдання аудиторської фірми ТОВ "ЮВМ - аудит" на проведення аудиту відповідно договору за № 12 .

3.2. ☐ Місце проведення аудиту: м. Дніпропетровськ, вул. Автотранспортна, 3.

Основні умови договору: аналіз та підтвердження достовірності та повноти фінансової звітності, правильності класифікації та оцінки активів в бухгалтерському обліку, відповідність розмірів зобов'язань за період з "01" січня 2011р. по "31" грудня 2011р.

3.3. Для аудиту була представлена наступна документація:

- ☐ Реєстраційні документи;
- ☐ Банківські виписки за 2011 рік;
- ☐ Бухгалтерські регістри за 2010 рік - 2011 р.;
- ☐ Договори господарської діяльності за 2010 рік - 2011 р.;
- ☐ Протоколи засідань загальних зборів Товариства;
- ☐ Оборотно – сальдові відомості по рахунках за 2011 р.;
- ☐ Річна фінансова звітність за 2010 рік - 2011 р.

4. ☐ Обсяг аудиторської перевірки.

Аудитором аудиторської фірми "ЮВМ - аудит" проведено перевірку бухгалтерського обліку та фінансової звітності Публічного акціонерного товариства "Дніпропетровська автобаза №5" (надалі "Товариство") за даними обліку за період з 01 січня 2011р. по 31 грудня 2011р. Відповідність за правильність підготовки звітів, журналів ордерів та залишків товарно-матеріальних цінностей на рахунках за даний період несуть службові особи Товариства. Нашим обов'язком є висловлення думки за результатами зробленої перевірки про відповідність бухгалтерського обліку та фінансової звітності Публічного акціонерного товариства "Дніпропетровська автобаза №5".

☐ Ми проводили аудиторську перевірку у відповідності з вимогами Закону України "Про аудиторську діяльність", "Національних нормативів аудиту в Україні", Міжнародних стандартів аудиту 700, 701, 705, 706, 720, Закону України "Про акціонерні товариства", статті 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" (3480-15), Міжнародних стандартів аудиту, надання впевненості та етики, рішення Аудиторської палати України від 18.04.2003 N 122/2, "Про порядок застосування в Україні Стандартів аудиту та етики Міжнародної федерації бухгалтерів", Закон України «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг», Положень про Державну комісію з регулювання ринків фінансових послуг України, Порядку складання звітних даних страховиків №4619 від 15.09.2005р., Рішення ДКЦПФР від 19.12.2006 №1591 Про затвердження Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів (зі змінами та доповненнями), Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики) Рішення Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 29.09.2011 № 1360.

☐ Ці нормативи вимагають, щоб планування та проведення аудиту було спрямоване на одержання розумних підтверджень щодо відсутності у фінансовій звітності суттєвих помилок. Застосовуючи тестування, ми перевірили інформацію, яка підтверджує цифровий матеріал, на якому ґрунтується звітність. Під час перевірки досліджено бухгалтерські принципи оцінки матеріальних статей балансу, використаних керівництвом Товариства: оцінка основних засобів, товарів, МШП. Під час аудиту зроблено дослідження шляхом тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у фінансовому звіті, а також оцінку відповідності застосованих принципів обліку нормативним вимогам щодо організації бухгалтерського обліку та звітності в Україні, чинним протягом періоду перевірки.

Вважаємо, що аудиторська перевірка звітності, складеної Замовником, дає достатньо підстав для складення відповідної думки.

4.1. Результативна частина.

Класифікація та оцінка активів в бухгалтерському обліку Товариства відповідає вимогам відповідних Положень (нормативів) бухгалтерського обліку в Україні.

В цілому, організація та ведення бухгалтерського обліку відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16 липня 1999р. №996-XIV з урахуванням змін

та доповнень, Положенням (стандартам) бухгалтерського обліку в Україні та визначеній обліковій політиці Товариства.

Господарські операції здійснюються на основі первинних документів, на основі яких складають зведені облікові документи. Інформація, що міститься у прийнятих до обліку первинних документах, систематизується на рахунках бухгалтерського обліку в регістрах синтетичного та аналітичного обліку. Облік ведеться в журнально - ордерній формі з застосуванням бухгалтерської програми «1- С».

Розкриття інформації статті 41. Особлива інформація про емітента ЗУ «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23 лютого 2006 року за N 3480-IV та рішення ДКЦПФР від 19.12.2006 № 1591. Рішення, які протягом звітного року могли вплинути на фінансово-господарський стан Товариства та призвести до значної зміни вартості його цінних паперів, в тому числі про:

- ☐ про викуп власних акцій; факти лістингу/делістингу цінних паперів на фондовій біржі; утворення, припинення його філій, представництв; зменшення статутного капіталу не приймалися. Отримання довгострокових та короткострокових банківських кредитів не відбувалося; Справи про банкрутство Товариства не порушувалися.
- ☐ Відповідно до Закону України "Про іпотечні облігації" (3273-15) Товариство іпотечних облігацій не випускало.
- ☐ Випуск цінних паперів 3524,5 тис. грн. забезпечений основними засобами, залишкова вартість яких становить – 4771,1 тис. грн.
- ☐ Рішення про розміщення цінних паперів не приймалися.

Згідно рішення загальних зборів Протокол №1/11 від 06.05.2011 року Прийняття рішення про відповідно до норм Закону України «Про акціонерні Товариства» визначити тип Товариства як публічне акціонерне товариство, в зв'язку з чим повним найменуванням Товариства вважати – Публічне акціонерне товариство, а скороченим – ПАТ “ Дніпропетровська автобаза №5 ”.

Згідно рішення Наглядової ради протокол №1/2011 від 22.07.2011р. звільнено Генерального директора ПАТ Колеснікова Є.О. та обрання тимчасово здійснюючим повноваження Генерального директора Оникієнка М.М.

Згідно рішення Наглядової ради протокол №2/2011 від 16.11.2011р. відкликали з посади Тимчасово виконуючого обов'язки Генерального директора Оникієнка М.М. та призначення на посаду Генерального директора ПАТ Гриб І.М.

Згідно Наказу №35-к від 27.12.2011р. Евальд О.О. звільнено з посади головного бухгалтера. Згідно Наказу №36-к від 28.12.2011р. Комарову О.М. прийнято на посаду головного бухгалтера.

4.2. ☐ Класифікація та оцінка активів.

☐ Облік основних засобів та інших необоротних матеріальних активів та їх зносу.

Класифікація основних засобів та відображення їх в обліку і звітності; оцінка, надходження, реалізація та модернізація основних засобів відповідає вимогам П(С)БО №7.

На Товаристві рахується та підтверджено первинним обліком основних засобів первісною вартістю 8033,3 тис. грн., в т.ч.:

№ рахунку ☐ Назва ☐ первісна вартість на 01.01.2011р. ☐ первісна вартість на 31.12.2011р.

1 ☐ 2 ☐ 3 ☐ 4

10 ☐ ОСНОВНІ ЗАСОБИ, в т.ч.: ☐ 7429,7 ☐ 7986,0

103 ☐ Будинки та споруди ☐ 6577,0 ☐ 7168,0

104 ☐ Машини та обладнання ☐ 189,9 ☐ 173,6

105 ☐ Транспортні засоби ☐ 356,1 ☐ 345,6

106 ☐ Інструменти, прилади ☐ 14,2 ☐ 6,3

109 ☐ Інші осн. Засоби ☐ 292,5 ☐ 292,5

11 ☐ Інші необ-ні мат-ні активи ☐ 23,0 ☐ 47,0

12 ☐ Нематеріальні активи ☐ 0,3 ☐ 0,3

Сума накопиченої амортизації на основні засоби – 3262,2 тис. грн., дооцінка основних засобів в звітному періоді не проводилася. Згідно наказу “Про облікову політику” та у відповідності до П(С)БО №7 принципи визначення та нарахування зносу (амортизації) застосовувався прямолінійний метод до груп основних засобів відповідно до п.145.1 ст.145 Податкового Кодексу України. Згідно Наказу №4/1 від 15.03.2011р., для визначення переліку об'єктів основних засобів, інших необоротних та нематеріальних активів за групами, проведена інвентаризація станом на 01.04.2011р. Дані аналітичного обліку відповідають даним фінансової звітності.

На думку аудитора, дані фінансової звітності Товариства відповідають даним реєстрів аналітичного та

синтетичного обліку основних засобів Товариства та первинним документам, наданим та розглянутим аудитором. На думку аудитора, склад основних засобів, достовірність і повнота їх оцінки, а також ступінь розкриття інформації в цілому відповідає вимогам П(С)БО №7.

□

Класифікація та оцінка запасів та готової продукції.

□ Як підтверджує аудиторська перевірка, облік запасів на Товариства здійснювався в порядку, встановленому П(С)БО № 9 “Запаси”. Протягом поточного року на Товаристві для оцінки вибуття запасів використовували метод собівартості перших за часом надходження запасів, який залишався незмінним протягом перевіреного періоду. Амортизація МБП нараховувалася в першому місяці їх використання в розмірі 100% їх вартості. До складу малоцінних необоротних активів включалися активи вартістю до 1000 грн.

Балансова (облікова) вартість запасів у розрізі окремих класифікаційних груп:

№ рахунку □ Назва □ первісна вартість на 01.01.2011р. □ первісна вартість на 31.12.2011р.

1 □ 2 □ 3 □ 4

20 □ ВИРОБНИЧІ ЗАПАСИ □ 130,1 □ 161,9

201 □ Сировина і матеріали □ 75,3 □ 14,6

203 □ Пальне □ 13,9 □ 3,6

207 □ Зрпасні частини □ 24,3 □ 14,9

209 □ Інші матеріали □ 0,4 □ 120,4

22 □ Малоцінні та швидкознос предм □ 16,2 □ 8,4

28 □ ТОВАРИ □ 86 □ -

Списання матеріалів проводиться на підставі актів на списання, які підписані уповноваженими особами Товариства та затверджені в установленому порядку. Активи, що використовуються більше 1 року або нормального операційного циклу, якщо він більше року, визначаються МШП та обліковуються на Товаристві на рахунку №22 «МШП». Аудитор зазначає, що вибуття матеріалів та МШП проводилося згідно з затвердженими актами списання матеріальних запасів.

Обсяг розкриття інформації облік запасів на Товаристві здійснювався в порядку, встановленому П(С)БО № 9 “Запаси”

□

Облік дебіторської заборгованості.

□ Визначення дебіторської заборгованості відповідає вимогам П(С)БО № 10 “Дебіторська заборгованість” та прийнятій обліковій політиці.

Порядок розкриття інформації про дебіторську заборгованість в обліку та звітності в цілому відповідає встановленим вимогам. Дебіторська заборгованість визначається активом, якщо існує ймовірність одержання Товариством майбутніх економічних вигод і сума такої заборгованості може бути надійно оцінена і складає 52,9 тис. грн. Резерв сумнівних боргів не нараховувався.

Інша поточна дебіторська заборгованість – 176,9 тис. грн.

Облік грошових коштів ведеться у відповідності до законодавчих і нормативних вимог та П(С)БО № 4.

Грошові кошти у національній валюті складають 37 тис. грн. Облік касових операцій ведеться згідно з «Положенням про ведення касових операцій у національній валюті в Україні», затвердженого постановою НБУ № 72 від 19.02.2001р.

Безготівкові розрахунки здійснюються Товариством з дотриманням вимог діючого законодавства. У наявності мають бути виписки банку з додатками до них, підібрані в хронологічному порядку. □

Витрати майбутніх періодів 1,4 тис. грн.

4.3. Відображення зобов'язань у фінансовій звітності.

□ Визначення, облік та оцінка зобов'язань відповідає вимогам П(С)БО № 11 “Зобов'язання”, прийнятій на Товаристві обліковій політиці. Вибіркова перевірка дає змогу зробити висновок, що у всіх суттєвих аспектах зобов'язання Товариства у бухгалтерському обліку відображені у повному обсязі та відповідають розміру визнаних засобів чи витрат.

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги складає - 1206,1 тис. грн.

Поточні зобов'язання за рахунками з бюджетом – 77,4 тис. грн.

Інші поточні зобов'язання – 114,7 тис. грн.

Поточних зобов'язань з оплати праці - 0,1 тис. грн. Облік з/плати по обліковому складу ведеться в розрізі особових рахунків. Нарахування з/плати здійснюється відповідно до прийнятої системи оплати праці у повній відповідності з чинним законодавством. Нарахована сума виплати працівникам за роботу, виконану ними протягом звітного періоду, визнається поточним зобов'язанням. Що відповідає

Положенню (стандарту) бухгалтерського обліку 26 "Виплати працівникам", яке визначає методологічні засади формування в бухгалтерському обліку інформації про виплати (у грошовій і не грошовій формах) за роботи, виконані працівниками, та її розкриття у фінансовій звітності. Проте, В Товаристві не створено забезпечення на виплату відпусток працівникам, як того вимагає П(С)БО №26 "Виплати працівникам". Розрахунки з підзвітними особами проводяться відповідно до чинного законодавства. Реальність розміру зобов'язань у фінансовій звітності Товариства підтверджується. Аналіз даних балансу Товариства свідчить, що в загальному обсязі коштів пасиву переважають залучені кошти, а саме:

о ☐ всього джерел за пасивом балансу 5275,2 тис.грн., з них:

- ☐ власних - 3874,3 тис.грн., або 73%.

- ☐ залучених - 1400,9 тис.грн., або 27%.

4.4. Відображення складу власного капіталу.

Товариство зареєстроване виконавчим комітетом Дніпропетровської міської Ради 24 листопада 1994р., Свідоцтво про державну реєстрацію серії А00 № 418440 за №1 224 120 0000 020508.

Статутний капітал на момент створення Товариства Згідно Статуту складав 54 855 000 000,00крб. Його було подалено на 10350 простих іменних акцій номінальною вартістю 5300 000,00крб. Засновниками (акціонерами) товариства є фізичні особи – члени організації орендарів орендного підприємства "Дніпропетровська автобаза №5" та фізичні особи акціонери АТ "Стройтранс №1". Товариство є правонаступником прав та обов'язків орендного підприємства "Дніпропетровська автобаза №5" та АТ "Стройтранс №1".

Статутний капітал сформовано за рахунок:

☐ ☐ Приватизаційних майнових сертифікатів загальною номінальною вартістю 434 287 000,00крб, що підтверджується приватизаційними платіжними дорученнями-ордерами №1 від 02.06.1994р., №2 від 03.06.1994р., №3 від 10.06.1994р., №4 від 16.06.1994р., №5 від 20.06.1994р., №6 від 27.06.1994р. та майна орендарів на суму 7879 000,00крб., що підтверджено актом передачі майна Фонда Державного Майна від 20.06.1994р. і з урахуванням індексації майна станом на 01.01.1995р. (відповідно Постанови КМ України №34 від 17.01.1995р.) майно та кошти склали 17638 400 000,00крб.

☐ ☐ Майна та коштів АТ "Стройтранс №1" на суму 37216 600 000,00крб. з урахуванням реорганізації згідно протоколу зборів №3 від 22.02.1995р. про приєднання до ЗАТ "Дніпропетровська автобаза № 5". Таким чином, Статутний капітал Товариства складав 54855 000 000,00крб. та поділений на 10350 простих іменних акцій номінальною вартістю 5300,00крб. кожна.

☐ Згідно протоколу №2 від 14.10.1996р. зареєстрованого виконавчим комітетом Дніпропетровської міської Ради народних депутатів статутний капітал складав 548 550,00грн. (зміни обумовлені введенням в обіг нової грошової одиниці).

☐ Згідно протоколу №4 від 16.10.1999р. зареєстрованого виконавчим комітетом Дніпропетровської міської Ради народних депутатів статутний капітал складав 524 700,00грн. (зміни обумовлені зменшенням статутного капіталу Товариства на суму 23850,00грн. через анулювання викуплених емітентом власних акцій в кількості 450шт., які не були розміщені та реалізовані в встановлений законодавством України термін).

Згідно Статуту ЗАТ (нова редакція) затвердженого рішенням позачергових загальних зборів акціонерів протокол №3/08 прийнято рішення про збільшення статутного фонду на 2999800,00грн. (внесення коштів відбувалося на підставі банківських виписок від 22.07.2008р. та 31.07.2008р. на загальну суму 2999800,00грн.). Статутний фонд становить 3524500,00грн. і зареєстрований виконавчим комітетом Дніпропетровської міської Ради від 18.09.2008р. за №1 224 105 0007 020508, що підтверджено Випискою Національного депозитарію України від 07 липня 2008р. на загальну суму 3524500,00грн., кількість простих іменних акцій – 66500шт., номінальною вартістю – 53,00грн., форма випуску – документарна. Випуск акцій зареєстровано Дніпропетровським територіальним управлінням ДКЦПФР, Свідоцтво про реєстрацію випуску 08/04/1/08 від 11.06.2008. Код випуску UA0406861007. Випуск акцій повністю розміщено. Згідно змін до Статуту та Статуту ЗАТ (нова редакція) затвердженого рішенням загальних зборів акціонерів протокол №1 від 30.04.2010р. і зареєстрований виконавчим комітетом Дніпропетровської міської Ради від 28.05.2010р. за №1 224 105 0012 020508 прийнято рішення прийнято рішення про: переведення випуску акцій у без документарну форму існування, відповідно до вимог ЗУ «Про акціонерні товариства»; депозитарій, що обслуговує випуск акцій: ПАТ "Всеукраїнський депозитарій цінних паперів" (код ЄДРПОУ 35917889, ліцензія ДКЦПФР АВ №498004 адреса: м. Київ, вул. Тропініна, 7-Г); зберігач: ТОВ "АРТ-КАПІТАЛ" (код ЄДРПОУ 30784585 адреса: м. Київ, вул. Народного ополчення, 1); дата припинення ведення реєстру: 05.08.2010р. Статутний фонд становить 3524 500,00грн., кількість простих

іменних акцій – 66500 шт., номінальною вартістю – 53,00 грн., форма випуску – бездокументарна Випуск акцій зареєстровано Дніпропетровським теруправлінням ДКЦПФР, Свідоцтво про реєстрацію випуску 48/04/1/10 від 11.06.2010. (Свідоцтво про реєстрацію випуску 08/04/1/08 від 11.06.2008р. вважати таким, що втратило чинність).

Згідно Статуту ПАТ (нова редакція) затвердженого рішенням загальних зборів акціонерів протокол №1/11 від 06.05.2011р. і зареєстрований виконавчим комітетом Дніпропетровської міської Ради від 09.06.2011р. за №1 224 105 0015 020508 (Відповідно до норм Закону України «Про акціонерні Товариства») визначити тип Товариства як Публічне акціонерне товариство. Свідоцтво про реєстрацію випуску 48/04/1/10 дата видачі 04.08.2011. (Свідоцтво про реєстрацію випуску 48/04/1/10 від 11.06.2010р. вважати таким, що втратило чинність). Код цінних паперів (ISIN) – UA0406861007.

Станом на 31.12.2011р. Статутний фонд сформовано у повному обсязі з дотримання вимог Положення про порядок збільшення (зменшення) розміру статутного фонду акціонерних товариств, затверджених ДКЦПФР. Облік Статутного капіталу ведеться Товариством на рахунку №40 “Статутний капітал”. Залишки по рахунку на 31.12.11р. відповідають даним Головної Книги та Статутному капіталу, зафіксованому в Установчих документах.

Розподіл акцій проведено в наступному співвідношенні:

№ н/п Прізвище І.П. Сума, грн. акцій, шт. % стат. Ф

1 2 3 4 5

1 Оленіч Вадим Вікторович 850968 16056 24,1443

2 Мещаніна Парасковія Максимівна 852293 16081 24,1819

3 Новікова Світлана Георгіївна 852028 16076 24,1744

4 ТОВ «Ріалто» 852293 16081 24,1819

5 213 Акціонера, частки менше 10% 116918 2206 3,3173

Р а з о м 3 52 4500 66500 100

Структура внесків (сплати) до статутного фонду

Публічного акціонерного товариства “Дніпропетровська автобаза №5 ”:

Сума, грн. % Вид внеску

1 2 3

524 700,00 15 Основні засоби

2 999 800,00 85 Грошові кошти

3 524 500,00 100,0 Р А З О М

Проведений аудит дає нам право підтвердити адекватність визначення і формування величини Статутного капіталу у розмірі 3 524 500,00 грн. та його 100% сплати за рахунок внесків акціонерів, його структури за переліченим вище призначення, так і достовірності його відображення у відповідних статтях Балансу (форма №1) станом на 31.12.2011р. Згідно Реєстру власників іменних цінних паперів зміни складу акціонерів не відбулися.

У відповідності з вимогами Закону України «Про аудиторську діяльність», «Про цінні папери і фондовий ринок», Статуту ПАТ, ми провели аудит достовірності бухгалтерського обліку наявності та руху власного капіталу Товариства шляхом перевірки як засновницьких документів, так і даних первинного, аналітичного і синтетичного обліку в розрізі його фактичної структури:

- Статутного капіталу в розмірі 3524,5 тис. грн.;

- Інший додатковий капітал 1089,7 тис. грн.

- Резервний капітал 132,7 тис. грн.

- Непокритий збиток в розмірі 872,6 тис. грн. (130,8 тис. грн. (прибуток минулих років) – 1003,4 (збиток поточного року));

Збиток за 2011р становить 1003,4 тис. грн.

Дивіденди на дату проведення аудиту за 2010р.-2011р. не нараховувались і не сплачувались.

4.5. Визначення вартості чистих активів Товариства.

Вартість чистих активів Товариства визначена з урахуванням “Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних Товариств”, затверджених рішенням ДКЦПФР № 485 від 17.11.2004р. Вартість чистих активів акціонерного товариства станом на 01.01.2012р. більша від статутного капіталу Товариства і складають 3874,3 тис. грн. та більша від нормативного. Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.

Показник \ рік 2010р. 2011р.

1 2 3

Статутний капітал, тис.грн. □ 3524,5 □ 3524,5

Вартість чистих активів, тис.грн. □ 4877,7 □ 3874,3

Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом, тис.грн. □ 1353,2 □ 349,8

Чистий прибуток (– збиток), тис.грн. □ -1103,1 □ - 1003,4

Класифікація та оцінка витрат виробництва та обігу.

Облік витрат виробництва відповідає вимогам П(С)БО № 16 “Витрати”, прийнятій товариством обліковій політиці та податковому обліку витрат передбаченому ЗУ “Про оподаткування прибутку підприємств”.

Бухгалтерський облік витрат Товариство здійснює на підставі наступних первинних документів: актів виконаних робіт, накладних, інших первинних та розрахункових документів. Витрати відображаються в бухгалтерському обліку одночасно зі зменшенням активів або збільшенням зобов'язань. Витратами звітнього періоду визнаються або зменшення активів, або збільшення зобов'язань, що призводить до зменшення власного капіталу підприємства, і ці витрати достовірно оцінені.

Витрати Товариства відображені в “Звіті про фінансові результати” відповідно вимогам П(С)БО №2 і за період, що підлягав перевірці, склали:

□ Інші операційні витрати – 2843,7 тис.грн.

□ Інші витрати – 0,9 тис.грн.

На нашу думку, інформація представлена в статтях у Звіті про фінансові результати розкрита в усіх суттєвих аспектах і достовірно відображає величину і структуру витрат Товариства.

Облік фінансових результатів.

Перевіркою підтверджуємо достовірність доходів від реалізації товарів, робіт, послуг, наведених у звіту про фінансові результати за рік у сумі 2226,7 тис.грн.

Інші операційні доходи – 5,0 тис.грн., Інші доходи – 0,8 тис.грн

Класифікація та оцінка валового доходу за звітний період здійснена відповідно до П(С)БО № 15 “Доходи”. Дохід визнається під час збільшення активу або зменшення зобов'язання, що зумовлює зростання власного капіталу і оцінка доходу достовірно визначена. Критерії визнання доходу, відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 15, застосовуються окремо до кожної операції. Склад доходів, що відносяться до відповідної групи, у відповідності з Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 3 “Звіт про фінансові результати”. Дохід відображається в бухгалтерському обліку в сумі справедливої вартості активів, що отримані або підлягають отриманню.

Доходи та витрати Товариства відображені в “Звіті про фінансові результати” відповідно вимогам П(С)БО №2. На нашу думку, інформація представлена в статтях у Звіті про фінансові результати розкрита в усіх суттєвих аспектах і достовірно відображає величину і структуру витрат Товариства.

4.6. □ Аналіз та оцінка фінансових показників .

□ Аналіз та економічна оцінка платоспроможності та фінансової стійкості Товариства здійснені на основі даних фінансових звітів, шляхом розрахунків системи показників – коефіцієнтів про ліквідність і фінансову стійкість та на основі перевірки даних первинного, аналітичного та синтетичного обліку. Для складання довідки були надані: Фінансові звіти за 2010р та 2011р., оборотно – сальдові відомості по рахунках.

Коефіцієнт швидкої ліквідності. Аналіз ліквідності дозволяє визначити спроможність Товариства сплачувати свої поточні зобов'язання. Коефіцієнт швидкої ліквідності обчислюється як відношення найбільш ліквідних оборотних засобів (грошових коштів та їх еквівалентів, поточних фінансових інвестицій та дебіторської заборгованості) до поточних зобов'язань Товариства. Він відображає платіжні можливості Товариства щодо сплати поточних зобов'язань за умовами своєчасного проведення розрахунків, тобто показує, скільки ліквідних коштів припадає на 1 грн. поточної заборгованості, і становить 0,23. Що не відповідає оптимальному значенню (0,6-0,8).

Товариство зможе виконати свої зобов'язання перед кредиторами, якщо вони одночасно зажадають від Товариства повернення боргів на 99%.

Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття) розраховується як відношення оборотних активів до поточних зобов'язань Товариства, та показує достатність ресурсів Товариства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань. Орієнтовне позитивне значення показника 1-2. Розрахований коефіцієнт не вищий за оптимальне значення. Так, значення цього показника за даними балансу Товариства на кінець періоду становить 0,35.

Це свідчить про те, Що Товариство за рахунок наявних коштів, мобілізації боргів на свою користь та реалізації запасів і інших активів в змозі одночасно задовольнити вимоги кредиторів на 35%.

□ Коефіцієнт абсолютної ліквідності обчислюється як відношення грошових коштів та їх еквівалентів, поточних фінансових інвестицій до поточних зобов'язань Товариства. Він показує, яка частина боргів Товариства може бути сплачена негайно. Орієнтовне позитивне значення показника 0,25-0,5. Значення

цього показника за даними балансу Товариства на кінець року становить 0,03.

Коефіцієнт фінансової стійкості (автономії) показує питому вагу власного капіталу в загальній сумі засобів, авансованих у його діяльність. Значення цього показника на кінець року становить 0,73. Це свідчить про те, що Товариство здійснює свою діяльність за рахунок позичкового капіталу лише на 27%. Коефіцієнт структури капіталу (фінансування) характеризує залежність Товариства від залучених засобів. Розраховані коефіцієнти звітного періоду менші за оптимальне значення – це свідчить про не значну залежність Товариства від залучених коштів.

Коефіцієнт рентабельності активів в 2010р. становив - 0,21 – це свідчить про те, що кожна вкладена гривня принесла Товариству збиток в розмірі -0,21грн.

Коефіцієнт рентабельності активів в 2011р. становив - 0,19 – це свідчить про те, що кожна вкладена гривня принесла Товариству збиток в розмірі 0,19грн.

За результатами діяльності Товариство отримало збиток в розмірі – 1003,4тис.грн.

7. □ Фінансова звітність.

Відповідно до МСА №700 Фінансова звітність складена на основі даних бухгалтерського обліку Товариства з врахуванням вимог Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 25 “Фінансовий звіт суб’єкта малого підприємництва”. Фінансова звітність мства формується з дотриманням таких принципів: автономності підприємства, безперервності діяльності, періодичності, історичної (фактичної) собівартості, нарахування та відповідності доходів і витрат (за яким для визначення фінансового результату звітного періоду зіставлялися доходи звітного періоду з витратами, які були здійснені для отримання цих доходів. При цьому доходи і витрати відображаються в обліку і звітності у момент їх виникнення, незалежно від часу надходження і сплати грошей), повного висвітлення (фінансова звітність містить всю інформацію про фактичні та потенційні наслідки операцій та подій, які можуть вплинути на рішення, що приймаються на її основі), послідовності, обачності, превалювання змісту над формою (операції обліковуються відповідно до їх сутності, а не лише виходячи з юридичної форми), єдиного грошового вимірника (вимірювання та узагальнення всіх операцій підприємства у фінансовій звітності проводиться в єдиній грошовій одиниці). Фінансова звітність справедливо та достовірно відображає інформацію згідно з визначеною концептуальною основою фінансової звітності та відповідає вимогам законодавства. Фінансова звітність товариства формується з дотриманням принципів підготовки фінансової звітності і відповідності п.18 ПСБО №1 “Загальні вимоги до фінансової звітності”

На Товаристві фінансова звітність складалася протягом року своєчасно та представлялася до відповідних контролюючих органів у відповідності до “Порядку представлення фінансової звітності”, затвердженого постановою КМУ від 28.02.2002р. №419.

У зв’язку з неможливістю підтвердити початкові залишки в балансі з причин не участі в проведенні інвентаризації, неможливо дати висновок по цих моментах, однак це обмеження має незначний вплив на фінансову звітність та на стан справ у цілому. Дані Балансу станом на 31.12.2011р. та Звіту про фінансові результати за 2011р. вважаємо достовірними.

8. Висновок.

Аудитором аудиторської фірми “ЮВМ - аудит” проведено перевірку фінансових звітів Публічного акціонерного товариства “Дніпропетровська автобаза №5” (надалі “Товариство”) за даними обліку за період з 01 січня 2011р. по 31 грудня 2011р. Концептуальною основою для підготовки фінансової звітності Товариства є Національні положення (стандарти) бухгалтерського обліку, інші нормативно-правові акти щодо ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, внутрішні положення Товариства.

Управлінський персонал несе відповідність за правильність підготовку та достовірне представлення цієї фінансової звітності відповідно Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та вимог чинного законодавства. Відповідність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансових звітів, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування відповідної облікової політики, облікових оцінок, які відповідають обставинам.

Відповідальність аудитора є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів аудиторської перевірки.

Аудитором проведена аудиторська перевірка відповідно до вимог Закону України «Про аудиторську діяльність» та Міжнародних стандартів аудиту, надання впевненості та етики Міжнародної федерації бухгалтерів, які прийняті в якості Національних стандартів аудиту в Україні. Ці стандарти вимагають від аудитора дотримання етичних вимог, а також планування і виконання аудиторської перевірки для

отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність Товариства не містить суттєвих викривлень. Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриття інформації у фінансовій звітності на підставі суджень аудитора. Аудитор вважає, що в процесі проведення аудиторської перевірки отримано достатні та відповідні аудиторські докази для висловлення думки.

Аудитор не спостерігав за інвентаризацією наявних основних засобів Товариства станом на 31 грудня 2011 року, оскільки ця дата передувала даті укладання договору на проведення аудиторської перевірки. Через характер облікових основних засобів Товариства ми не мали змоги підтвердити кількість основних засобів за допомогою інших аудиторських процедур. У фінансових звітах не передбачено резерву на покриття можливого збитку по сумнівній дебіторській заборгованості. В Товаристві не створено забезпечення на виплату відпусток працівникам, як того вимагає П(С)БО №26 "Виплати працівникам". На думку аудитора, за винятком впливу коригувань, що могли б бути потрібними, якщо б ми були в змозі підтвердити кількість основних засобів, фінансова звітність Публічного акціонерного товариства "Дніпропетровська автобаза №5" справедливо та достовірно відображає інформацію згідно з визначеною концептуальною основою фінансової звітності і в усіх суттєвих аспектах підготовлена та відповідає встановленим вимогам чинного законодавства України, Національним положенням (стандартам) бухгалтерського обліку та прийнятій Обліковій політиці і реально та точно відображає його фінансовий стан на 31 грудня 2011 року по результатах операцій з 01 січня 2011 року по 31 грудня 2011 року і дозволяє підтвердити правильність та адекватність формування власного капіталу, його структури, призначення та його 100% сплати за рахунок внесків акціонерів.

Аналізуючи показники фінансового стану акціонерного товариства станом на 31 грудня 2011р в динаміці за 2011рік, можна зробити висновок, що у Товариства не бракує власних засобів для розрахунків у разі необхідності за своїми зобов'язаннями, простежується залежність Товариства від залучених коштів. Товариство здійснює свою діяльність за рахунок власного капіталу на 17%. Проведений аналіз показників фінансового стану акціонерного товариства дає нам можливість зробити висновок, що вищевказаний досягнутий рівень показників забезпечує Товариству високу платоспроможність та фінансову стійкість при вірогідності його безперервного функціонування, як суб'єкта господарювання.

□ Фінансова звітність складена з дотриманням вимог ЗУ „Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні” №996-XIV від 16.07.99р. та прийнятій обліковій політиці Товариства і, в цілому, достовірно відображає фактичний стан Товариства на 31 грудня 2011р.

На підставі проведеної перевірки фінансової звітності Публічного акціонерного товариства "Дніпропетровська автобаза №5", що знаходиться:

49089 м. Дніпропетровськ, вул. Автотранспортна, 3., можна зробити наступні заключення:

1. □ Фінансова звітність достовірно і об'єктивно, у всіх істотних аспектах, відповідно до визначеної концептуальної основи, відображає майнове і фінансове положення Товариства, що перевіряється, на 31.12.2011р., а також його фінансові результати за період з 01.01.2011р. по 31.12.2011р.
2. □ У всіх істотних аспектах складена на підставі даних бухгалтерського обліку.
3. □ Вартість чистих активів Товариства визначена з урахуванням "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних Товариств", затверджених рішенням ДКЦПФР № 485 від 17.11.2004р. Вартість чистих активів акціонерного товариства станом на 31.12.2011р. більша від статутного капіталу Товариства і складають 3874,3тис.грн. та більша від нормативного. Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.
4. □ Активи і зобов'язання враховуються на тій підставі, що Товариство зможе виконати свої зобов'язання і реалізувати активи в процесі звичайної діяльності як мінімум 12 місяців з дати складання перевіреної аудитором фінансової звітності. Проведені аудиторські процедури дають нам можливість підтвердити припущення про безперервність діяльності Товариства. Звертаємо увагу на умови здійснення діяльності у звітному році, а саме на політичні та економічні зміни в Україні, які впливали та можуть впливати на діяльність Товариства. Річна фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінським персоналом можливого впливу умов здійснення діяльності на операції та фінансовий стан Товариства та не містить посилення, які могли б мати місце, якби Товариство не змогло продовжувати свою діяльність у майбутньому.
5. □ Відповідає вимогам чинного законодавства, що регулює принципи бухгалтерського обліку і складання фінансової звітності в Україні, а також Статуту Товариства. Проведений аналіз показників фінансового стану товариства дає нам можливість зробити висновок, що вищевказаний досягнутий рівень показників забезпечує Товариству високу платоспроможність та фінансову стійкість при вірогідності його безперервного функціонування, як суб'єкта господарювання.

6. ☐ Станом на звітну дату Товариство не має в управлінні активів недержавних пенсійних фондів.
7. ☐ Фінансова звітність підписана уповноваженими особами.

Звіт включає 17 сторінок, підписаних аудитором.

Додатки, підписані аудитором:

☐

1. ☐ Фінансового звіту суб'єкта малого підприємництва станом на 31.12.2011р, валюта якого складає 5.275,2 тис.грн.
2. ☐ Звіту про фінансові результати за 2011р., з чистим збитком 1003,4тис.грн.

Аудитор ☐☐☐☐☐☐☐☐ Максимчук А.І.
Сертифікат серії А № 003555 від 15.11.2007р.

Директор аудиторської фірми ☐☐☐☐☐☐ Кузуб М.В.
“Ю В М - а у д и т” ☐☐☐☐ Сертифікат серії А № 004416 від 29.10.2009р.- АПУ
Свідоцтво серії АБ №000626 від 11.12.2007р. - ДКЦПФР

Дата видачі аудиторського висновку “ 12 ” березня “ 2012 р.

☐ Цей аудиторський висновок складено в трьох оригінальних примірниках. З яких перший та другий примірники отримано замовником “ 12 ” 03 2012р. Третій примірник аудиторського висновку знаходиться у справах аудиторської фірми „ЮВМ – аудит”.

Керівництво прийняло всі зауваження та рекомендації до уваги і претензій до аудитора не має.

☐☐☐☐ Керівник ☐☐ _____

☐☐☐ Головний бухгалтер ☐ _____

Інформація про основні види продукції або послуг

Основним джерелом отримання (основним видом послуг) доходу Емітента є здавання в оренду власного нерухомого майна.

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

За останні п'ять років придбано активів на суму 9 382 тис. грн., відчужено на суму 341 тис. грн.

Інформація про основні засоби емітента

Основні засоби, що використовуються у господарській діяльності товариства, не мають встановлених законодавством чи самим Емітентом обмежень у термінах використання. Первісна вартість основних засобів складає 7 453,0 тис. грн. на початок та 8 033,3 тис. грн. на кінець звітного періоду. Інформація про всі обмеження на використання майна емітента: обмеження

Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента

Основними істотними проблемами, які впливають на діяльність Емітента, є економічні чинники та податкові чинники. Зважаючи на кризові явища в країні та на великі суми відрахувань до бюджету та інших обов'язкових платежів, підприємство має брак обігових коштів, що не дозволяє оновити автомобільний парк, здійснити якісний ремонт приміщень, які передаються в оренду, тощо, а відтак суттєво ускладнює фінансово-господарську діяльність та фінансовий стан підприємства.

Інформація про факти виплати штрафних санкцій

У звітному періоді було сплачено штраф на суму 5 336,82 грн., накладений Податковою інспекцією Красногвардійського району м. Дніпропетровська за перевищення ліміту каси.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента

Підприємство здійснює свою діяльність на засадах самофінансування і не використовує кредитів, не отримує фінансової допомоги чи будь-якого іншого фінансування від третіх осіб.

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

Станом на кінець звітного періоду у Емітента є 43 діючі (не завершені) договори, щомісячна вартість послуг по яким складає 216 тис. грн., включаючи ПДВ.

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік

Оновлення та поповнення парку автомобільного транспорту та збільшення обсягу вантажних транспортних перевезень.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок

Емітент не веде досліджень та розробок.

Інформація щодо судових справ, стороною в яких виступає емітент

Судові справи, стороною яких виступає Емітент, відсутні.

Інша інформація

Інша суттєва інформація відсутня.

13. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента

13.1. Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн.)		Орендовані основні засоби (тис.грн.)		Основні засоби, всього (тис.грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1.Виробничого призначення:	4406,1	4771,1	0	0	4406,1	4771,1
будівлі та споруди	4079,6	4494,1	0	0	4079,6	4494,1
машини та обладнання	46,3	19,9	0	0	46,3	19,9
транспортні засоби	59,8	28,4	0	0	59,8	28,4
інші	220,4	228,7	0	0	220,4	228,7
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
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	4406,1	4771,1	0	0	4406,1	4771,1

Опис: Терміни та умови користування основними засобами (за основними групами): основні засоби, що використовуються у господарській діяльності товариства, не мають встановлених законодавством чи самим Емітентом обмежень у термінах використання.

Первісна вартість основних засобів складає 7453,0 тис. грн. на початок та 8033,3 тис. грн. на кінець звітного періоду, в тому числі:

будівлі та споруди 6 577,0 тис. грн на початок та 7 168,0 тис. грн. на кінець звітного періоду
 машини та обладнання 189,9 тис. грн на початок та 173,6 тис. грн. на кінець звітного періоду
 транспортні засоби 356,1 тис. грн на початок та 345,6 тис. грн. на кінець звітного періоду
 інші 330,0 тис. грн на початок та 346,1 тис. грн. на кінець звітного періоду.

Ступінь зносу основних засобів:

будівлі та споруди 38% на початок та 37% на кінець звітного періоду
 машини та обладнання 76% на початок та 88% на кінець звітного періоду
 транспортні засоби 83% на початок та 92% на кінець звітного періоду
 інші 33% на початок та 34% на кінець звітного періоду

Ступінь використання основних засобів: будівлі та споруди 60%, машини та обладнання 37%, транспортні засоби 50% та інші 55%

Сума нарахованого зносу складає 3046,9 тис. грн. на початок та 3262,2 тис. грн. на кінець звітного періоду, в тому числі:

будівлі та споруди 2 497,4 тис. грн на початок та 2 673,9 тис. грн. на кінець звітного періоду
 машини та обладнання 143,6 тис. грн на початок та 153,7 тис. грн. на кінець звітного періоду
 транспортні засоби 296,3 тис. грн на початок та 317,2 тис. грн. на кінець звітного періоду
 інші 109,6 тис. грн на початок та 117,4 тис. грн. на кінець звітного періоду.

Суттєві зміни у вартості основних засобів зумовлені: виключно зносом у зв'язку із великими термінами використання.

Інформація про всі обмеження на використання майна емітента: обмеження відсутні.

13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн.)	3874,3	4877,7
Статутний капітал (тис. грн.)	3524,5	3524,5
Скоригований статутний капітал (тис. грн.)	3524,5	3524,5
Опис: Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 р. N485 (з урахуванням змін показників фінансової звітності). Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 349,8 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 349,8 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 1353,2 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 1353,2 тис.грн.		
Висновок: Вартість чистих активів акціонерного товариства не менша від статутного капіталу (скоригованого). Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.		

13.3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн.)	Відсоток за користування коштами (% річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:	X	0	X	X
за облігаціями (за кожним власним випуском):				
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	80	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	1320,9	X	X
Усього зобов'язань	X	1400,9	X	X
Опис: д/н				

**15. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери,
що виникала протягом періоду**

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення у стрічці новин	Вид інформації
1	2	3
22.07.2011	25.07.2011	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
16.11.2011	16.11.2011	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

Інформація про стан корпоративного управління

ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

№ з/п	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2009	1	0
2	2010	2	1
3	2011	1	0

Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в останніх загальних зборах?

	Так	Ні
Реєстраційна комісія	X	
Акціонери		X
Реєстратор		X
Депозитарій		X
Інше (запишіть)	д/н	

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

	Так	Ні
Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку		X
Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотків		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 (запишіть)	д/н	

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному періоді?

	Так	Ні
Реорганізація		X
Внесення змін до статуту товариства		X
Прийняття рішення про зміну типу товариства		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання голови та членів наглядової ради, прийняття рішення про припинення їх повноважень		X
Обрання голови та членів ревізійної комісії (ревізора), прийняття рішення про дострокове припинення їх повноважень		X
Інше (запишіть)	д/н	

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

ні

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Який склад наглядової ради (за наявності)?

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради	3
Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві	0
Кількість представників держави	0
Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій	3
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10 відсотків акцій	0
Кількість представників акціонерів – юридичних осіб	0

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання наглядової ради протягом останніх трьох років?

1

Які саме комітети створено в складі наглядової ради (за наявності)?

	Так	Ні
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інше (запишіть)	д/н	
Інше (запишіть)	д/н	

Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду або відділ, що відповідає за роботу з акціонерами? (так/ні)

ні

Яким чином 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 (запишіть)	д/н	

Які з вимог до членів наглядової ради викладені у внутрішніх документах акціонерного товариства?

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі		X
Знання у сфері фінансів і менеджменту		X
Особисті якості (чесність, відповідальність)		X
Відсутність конфлікту інтересів		X
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги	X	
Інше (запишіть)	д/н	

Коли останній раз було обрано нового члена 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 (запишіть)	д/н	

Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію? (так/ні)

так

Кількість членів ревізійної комісії, осіб.

1

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

1

Які посадові особи акціонерного товариства відповідають за зберігання протоколів загальних зборів акціонерів, засідань наглядової ради та засідань правління?

	Загальні збори акціонерів	Засідання наглядової ради	Засідання правління
Члени правління (директор)	ні	ні	ні
Загальний відділ	ні	ні	ні
Члени наглядової ради (голова наглядової ради)	ні	ні	ні
Юридичний відділ (юрист)	так	так	так
Секретар правління	ні	ні	ні
Секретар загальних зборів	ні	ні	ні
Секретар наглядової ради	ні	ні	ні
Корпоративний секретар	ні	ні	ні
Відділ або управління, яке відповідає за роботу з акціонерами	ні	ні	ні
д/н	ні	ні	ні

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 чи бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та відкликання голови правління	ні	так	ні	ні
Обрання та відкликання членів правління	ні	так	ні	ні
Обрання та відкликання голови наглядової ради	так	ні	ні	ні
Обрання та відкликання членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Обрання та відкликання голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів правління	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 правління	ні	так	ні	ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	так	ні	ні
Затвердження 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 товариства?

ні

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

ні

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів		X
Положення про наглядову раду		X
Положення про виконавчий орган (правління)		X
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію		X
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть)	д/н	

Яким чином акціонери можуть отримати таку інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних ДКЦІФР про ринок цінних паперів	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 відсотків та більше статутного капіталу	ні	так	ні	ні	ні
Інформація про склад органів управління товариства	так	так	так	так	так
Статут та внутрішні документи	так	ні	так	так	так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	так	ні	так	так	так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	ні	ні	так	так	ні

Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність у відповідності до міжнародних стандартів бухгалтерського обліку? (так/ні)

ні

Скільки разів на рік у середньому проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства зовнішнім аудитором протягом останніх трьох років?

	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 аудитора?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада		X
Правління або директор	X	
Інше (запишіть)	д/н	

Чи змінювало акціонерне товариство аудитора протягом останніх трьох років? (так/ні)

ні

З якої причини було змінено аудитора?

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови договору з аудитором		X
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть)	д/н	

Який орган здійснював перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства в минулому році?

	Так	Ні
Ревізійна комісія	X	
Наглядова рада		X
Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства		X
Стороння компанія або сторонній консультант		X
Перевірки не проводились		X
Інше (запишіть)	д/н	

З ініціативи якого органу ревізійна комісія проводила перевірку останнього разу?

	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 відсотків голосів		X
Інше (запишіть)	д/н	

Чи отримувало ваше акціонерне товариство протягом останнього року платні послуги консультантів у сфері корпоративного управління чи фінансового менеджменту? (так/ні)

ні

ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

Чи планує ваше акціонерне товариство залучити інвестиції кожним з цих способів протягом наступних трьох років?

	Так	Ні
Випуск акцій		X
Випуск депозитарних розписок		X
Випуск облігацій		X
Кредити банків		X
Фінансування з державного і місцевих бюджетів		X
Інше (запишіть)	д/н	

Чи планує ваше акціонерне товариство залучити іноземні інвестиції протягом наступних трьох років?

Так, уже ведемо переговори з потенційним інвестором	
Так, плануємо розпочати переговори	
Так, плануємо розпочати переговори в наступному році	
Так, плануємо розпочати переговори протягом двох років	
Ні, не плануємо залучати іноземні інвестиції протягом наступних трьох років	X
Не визначились	

Чи планує ваше акціонерне товариство включити власні акції до лістингу фондових бірж протягом наступних трьох років? (так/ні/не визначились)

ні

Чи змінювало акціонерне товариство особу, яка веде облік прав власності на акції у депозитарній системі України, протягом останніх трьох років? (так/ні)

так

З якої причини було змінено особу, яка веде облік прав власності на акції у депозитарній системі України (далі - особа)?

Не задовольняв професійний рівень особи	ні
Не задовольняли умови договору з особою	ні
Особу змінено на вимогу:	
акціонерів	ні
суду	ні
Інше (запишіть)	Зміна особи, що веде облік прав власності на акції, відбулась в зв'язку із дематеріалізацією випуску.

Чи має акціонерне товариство власний кодекс (принципи, правила) корпоративного управління? (так/ні)

ні

У разі наявності у акціонерного товариства кодексу корпоративного управління вкажіть дату його прийняття:

01.01.1900;

яким органом управління прийнятий:

д/н

Чи оприлюднена інформація про прийняття акціонерним товариством кодексу корпоративного управління? (так/ні)

ні

укажіть яким чином його оприлюднено:

д/н

Вкажіть інформацію щодо дотримання/недотримання кодексу корпоративного управління (принципів, правил) в акціонерному товаристві (з посиланням на джерело розміщення їх тексту), відхилення та причини такого відхилення протягом року

д/н

Дата (рік, місяць, число)
Підприємство Публічне акціонерне товариство «Дніпропетровська автобаза №5» за ЄДРПОУ
Територія КРАСНОГВАРДІЙСЬКИЙ за КОАТУУ
Організаційно-правова Публічне акціонерне товариство за КОПФГ
форма господарювання
Орган державного Не визначено за КОДУ
управління
Вид економічної Діяльність автомобільного вантажного транспорту за КВЕД
діяльності
Середня кількість працівників 17

КОДИ
2012.01.01
01236325
1210137800
233
0
60.24.0

Одиниця виміру: тис. грн.

Адреса вул. Автотранспортна, 3, м. Дніпропетровськ, Красногвардійський, Україна, 49000

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

1. Баланс

на 31.12.2011 р.

Форма N 1-м Код за ДКУД 1801006

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Незавершені капітальні інвестиції	020	16,8	19,2
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	4406,1	4771,1
первісна вартість	031	7453	8033,3
знос	032	(3046,9)	(3262,2)
Довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035	0	0
первісна вартість	036	0	0
накопичена амортизація	037	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції	040	0	0
Інші необоротні активи	070	0	0
Усього за розділом I	080	4422,9	4790,3
II. Оборотні активи			
Виробничі запаси	100	130,1	161,9
Поточні біологічні активи	110	0	0
Готова продукція	130	86	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	60,6	52,9
первісна вартість	161	60,6	52,9
резерв сумнівних боргів	162	(0)	(0)
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	170	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	618,5	176,9
Поточні фінансові інвестиції	220	0	0
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	5,4	37
у тому числі в касі	231	0	0
в іноземній валюті	240	0	0
Інші оборотні активи	250	0	54,8
Усього за розділом II	260	900,6	483,5
III. Витрати майбутніх періодів	270	1,3	1,4
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	0	0
Баланс	280	5324,8	5275,2

Пасив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
I	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	3524,5	3524,5
Додатковий капітал	320	1089,7	1089,7
Резервний капітал	340	132,7	132,7
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	130,8	(872,6)
Неоплачений капітал	360	(0)	(0)
Усього за розділом I	380	4877,7	3874,3
II. Забезпечення наступних витрат і цільове фінансування	430	0	0
III. Довгострокові зобов'язання	480	0	0
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	0	0
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	0	0
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	394,5	1206,1
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з бюджетом	550	37,7	77,4
зі страхування	570	0	2,6
з оплати праці*	580	0	0,1
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	0	0
Інші поточні зобов'язання	610	14,9	114,7
Усього за розділом IV	620	447,1	1400,9
V. Доходи майбутніх періодів	630	0	0
Баланс	640	5324,8	5275,2

*З рядка 580 графа 4 Прострочені зобов'язання з оплати праці (665) 0

Примітки: д/н

Керівник

Гриб Ігор Миколайович

Головний
бухгалтер

Комарова Оксана Миколаївна

2. Звіт про фінансові результати

за 2011 рік

Форма N 2-м

Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	2226,7	1514,9
Непрямі податки та інші вирахування з доходу	020	(371,1)	(252)
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (010 - 020)	030	1855,6	1262,9
Інші операційні доходи	040	5	353,9
Інші доходи	050	0,8	41,9
Разом чисті доходи (030 + 040 + 050)	070	1861,4	1658,7
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	080	(0)	(0)
Інші операційні витрати	090	(2843,7)	(2751,5)
у тому числі:	091	0	0
	092	0	0
Інші витрати	100	(0,9)	(0)
Разом витрати (080 + 090 + 100)	120	(2844,6)	(2751,5)
Фінансовий результат до оподаткування (070 - 120)	130	(983,2)	(1092,8)
Податок на прибуток	140	(20,2)	(10,3)
Чистий прибуток (збиток) (130 - 140)	150	(1003,4)	(1103,1)
Забезпечення матеріального заохочення	160	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції та дохід від зміни вартості поточних біологічних активів	201	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції та витрати від зміни вартості поточних біологічних активів	202	0	0

Примітки: д/н

Керівник

Гриб Ігор Миколайович

Головний бухгалтер

Комарова Оксана Миколаївна