

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.

Голова правління

Стрижаків Сергій Миколайович

(посада)

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника)

М.П.

30.04.2013

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2012 рік

1. Загальні відомості

- | | |
|---|---|
| 1.1. Повне найменування емітента | Приватне акціонерне товариство
"Київавтоматика" |
| 1.2. Організаційно-правова форма емітента | Приватне акціонерне товариство |
| 1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента | 21631667 |
| 1.4. Місцезнаходження емітента | пр-т Коцюбинського, 4, м. Вінниця,
Замостянський, Вінницька область, 21000,
Україна |
| 1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента | (044) 249-08-18, (044) 249-08-18 |
| 1.6. Електронна поштова адреса емітента | kievavt@rcb-avant.com.ua |

2. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

- | | |
|--|---|
| 2.1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | 24.04.2013
(дата) |
| 2.2. Річна інформація 80 Газета "Бюлетень. Цінні папери України" опублікована у | 26.04.2013
(дата) |
| 2.3. Річна інформація розміщена на власній сторінці | www.kievavt.zvitat.com.ua в мережі Інтернет
30.04.2013
(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

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.

X
X
X
X

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

6. Інформація про загальні збори акціонерів.

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

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.

14. Інформація про стан корпоративного управління.

15. Інформація про випуски іпотечних облігацій.

X

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. Фінансова звітність емітента, яка складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку	X
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).	X
27. Аудиторський висновок.	X
28. Фінансова звітність емітента, яка складена за міжнародними стандартами фінансової звітності	
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 отримував ліцензій (дозволів) на певні види діяльності.	
2. Емітент не належить до будь-яких об'єднань підприємств.	
3. Емітент не користується послугами рейтингового агентства.	
4. 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.	
5. 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.	
6. В Товаристві відсутні особи, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента (фізичні особи).	
7. Дивіденди у звітному періоді не виплачувались.	
8. Процентні облігації у звітному періоді не випускались.	
9. Дисконтні облігації у звітному періоді не випускались.	
10. Цільові (безпроцентні) облігації у звітному періоді не випускались.	
11. Інші цінні папери, емісія яких підлягає реєстрації (крім іпотечних облігацій, іпотечних сертифікатів, сертифікатів ФОН) у звітному періоді не випускались.	
12. Похідні цінні папери у звітному періоді не випускались.	
13. Викуп власних акцій протягом звітного періоду не здійснювався.	
14. Сертифікати не замовлялись та не видавались, оскільки акції існують у бездокументарній формі.	
15. Бланки сертифікатів інших цінних паперів не замовлялись, оскільки інші ЦП не випускались.	
16. Сертифікати не видавались, оскільки акції існують у бездокументарній формі.	
17. Сертифікати інших ЦП не видавались, оскільки інші ЦП не випускались.	

18. Інформація щодо виданих власникам сертифікатів цінних паперів (штук) у звітному періоді не заповнена, оскільки сертифікати не видавались.
19. Зобов'язання емітента (за кожним кредитом) відсутні.
20. Зобов'язання емітента (за кожним випуском облігацій) відсутні.
21. Зобов'язання емітента (за фінансовими інвестиціями в корпоративні права) відсутні.
22. Зобов'язання емітента (за іпотечними цінними паперами) відсутні.
23. Зобов'язання емітента (за сертифікатами ФОН) відсутні.
24. Зобов'язання емітента (за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами)) відсутні.
25. 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.
26. 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.
27. Особлива інформація та інформація про іпотечні цінні папери протягом звітного періоду не виникала.

3. Основні відомості про емітента

3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента

3.1.1. Повне найменування Приватне акціонерне товариство "Київавтоматика"

3.1.2. Скорочене найменування ПрАТ "Київавтоматика"

3.1.3. Організаційно-правова форма

3.1.4. Поштовий індекс 21000

3.1.5. Область, район Вінницька обл., ЗАМОСТЯНСЬКИЙ

3.1.6. Населений пункт м. Вінниця

3.1.7. Вулиця, будинок пр-т Коцюбинського, 4

3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента

3.2.1. Серія і номер свідоцтва ААБ 391790

3.2.2. Дата державної реєстрації 22.07.1994

3.2.3. Орган, що видав свідоцтво Солом'янська районна в м. Києві державна адміністрація

3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.) 7800000,00

3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.) 7800000,00

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 "Інтеграл-банк"

3.3.2. МФО банку 320735

3.3.3. Поточний рахунок 26002243001

3.3.4. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті Публічне акціонерне товариство "Інтеграл-банк"

3.3.5. МФО банку 320735

3.3.6. Поточний рахунок 26001243002

3.4. Основні види діяльності

Найменування виду діяльності	Код за КВЕД
[2010]Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна	68.20
[2010]Оптова торгівля зерном, необробленим тютюном, насінням і кормами для тварин	46.21
[2010]Оптова торгівля молочними продуктами, яйцями, харчовими оліями та жирами	46.33

6. Інформація про посадових осіб емітента

6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

6.1.1. Посада Член Правління

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Боровик Віталій Андрійович
фізичної особи або повне
найменування юридичної особи

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

6.1.4. Рік народження 1965

6.1.5. Освіта Вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років) 16

6.1.7. Найменування підприємства ПрАТ "ІФК "АРТ-Капітал", керівник юридичного
та попередня посада, яку займав департаменту.

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) - 16. Попередня посада: ПрАТ "ІФК "АРТ-Капітал", керівник юридичного департаменту. Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах: працює у ПрАТ "ІФК "АРТ-Капітал", займає посаду керівника юридичного департаменту. Посадова особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.

6.1.1. Посада Голова Правління

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Стрижаков Сергій Миколайович
фізичної особи або повне
найменування юридичної особи

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

6.1.4. Рік народження 1963

6.1.5. Освіта Вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років) 16

6.1.7. Найменування підприємства ТОВ "Даріда", керівник з розвитку компанії.
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) - 16.

Попередня посада: ТОВ "Даріда", керівник з розвитку компанії. Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Посадова особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.

6.1.1. Посада	Головний бухгалтер
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	фізична особа Степанова Світлана Вікторівна
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	д/н, д/н, д/н
6.1.4. Рік народження	1949
6.1.5. Освіта	Вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років) 31

6.1.7. Найменування підприємства ЗАТ "Київавтоматика", головний бухгалтер 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) - 31. Попередня посада: ЗАТ "Київавтоматика", головний бухгалтер. Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Посадова особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.

6.1.1. Посада	Член Правління
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	фізична особа Степанова Світлана Вікторівна
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	д/н, д/н, д/н
6.1.4. Рік народження	1949
6.1.5. Освіта	Вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років) 31

6.1.7. Найменування підприємства ЗАТ "Київавтоматика", головний бухгалтер 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) - 31. Попередня посада: ЗАТ "Київавтоматика", головний бухгалтер. Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Посадова особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.

6.1.1. Посада

Член Наглядової ради

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

юридична особа Товариство з обмеженою відповідальністю
"АРТ-Капітал Кастоді"

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

30784585

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

Член Наглядової ради

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

фізична особа Дідковський Дмитро Євгенович

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

д/н, д/н, д/н

6.1.4. Рік народження

1958

6.1.5. Освіта

Вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років) 13

6.1.7. Найменування підприємства ТОВ "Подільська фондова компанія", директор.
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) - 13. Попередня посада: ТОВ "Подільська фондова компанія", директор. Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах: працює у ТОВ "Подільська фондова компанія", займає посаду директора. Посадова особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.

6.1.1. Посада

Голова Наглядової ради

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

фізична особа

Мельник Дмитро Станіславович

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

д/н, д/н, д/н

6.1.4. Рік народження

1977

6.1.5. Освіта

Вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років) 16

6.1.7. Найменування підприємства ТОВ "Компанія "Олдбрідж", директор.
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) - 16. Попередня посада: ТОВ "Компанія "Олдбрідж", директор. Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах: працює у ТОВ "Компанія "Олдбрідж", займає посаду директора. Посадова особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.

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
Член Наглядової ради	юридична особа	30784585,	01.01.1900	61	0,093900000000	61	0	0	0
	Товариство з обмеженою відповідальністю "АРТ-Капітал Кастоді"								
Голова Наглядової ради	фізична особа	д/н, д/н, д/н	01.01.1900	42	0,064600000000	42	0	0	0
	Мельник Дмитро Станіславович								
Член Наглядової ради	фізична особа	д/н, д/н, д/н	01.01.1900	5	0,007700000000	5	0	0	0
	Дідковський Дмитро Євгенович								
Член Правління	фізична особа	д/н, д/н, д/н	01.01.1900	0	0,000000000000	0	0	0	0
	Боровик Віталій Андрійович								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Голова Правління	фізична особа	д/н, д/н, д/н	01.01.1900	0	0,000000000000	0	0	0	0
	Стрижаків Сергій Миколайович								
Головний бухгалтер	фізична особа	д/н, д/н, д/н	01.01.1900	0	0,000000000000	0	0	0	0
	Степанова Світлана Вікторівна								
Член Правління	фізична особа	д/н, д/н, д/н	01.01.1900	0	0,000000000000	0	0	0	0
	Степанова Світлана Вікторівна								
Усього:				108	0,166200000000	108	0	0	0

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

7. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій компанії										
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	
Пайовий венчурний інвестиційний фонд "Нові технології" ТОВ "КУА "АРТ-Капітал Менеджмент"	33540395	вул. Народного ополчення, 1, м. Київ, Солом'янський, 03151, Україна	01.01.1900	31420	48,3385	31420	0	0	0	
Товариство з обмеженою відповідальністю "Новий ресестр"	31909916	вул. 1 Травня, 60, м. Вінниця, Ленінський, Вінницька область, 21050, Україна	01.01.1900	31153	47,9277	31153	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					
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника		
Усього:			62573	96,2662	62573	0	0	0		

8. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	30.04.2012	
Кворум зборів, %	96,49	

Опис: Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:

1. Обрання Голови та секретаря загальних зборів акціонерів Товариства, затвердження кількісного складу лічильної комісії та обрання членів лічильної комісії.
2. Затвердження звіту Голови Правління Товариства про результати діяльності за 2011 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту. Визначення основних напрямів діяльності Товариства у 2012 році.
3. Затвердження звіту Наглядової ради Товариства про результати діяльності за 2011 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту.
4. Затвердження річного звіту Товариства та результатів фінансово-господарської діяльності Товариства у 2011 році.
5. Затвердження порядку розподілу прибутку і збитків Товариства.
6. Прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства.
7. Обрання членів Наглядової ради Товариства.
8. Затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів з ними.
9. Попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством.
10. Про ліквідацію Дочірнього підприємства «Аскор 2» (код ЄДРПОУ 31984223).

Особи, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного: збори скликалися Наглядовою радою, порядок денний запропонований Наглядовою радою, інших пропозицій не надходило.

Особа, що ініціювала проведення ПОЗАЧЕРГОВИХ загальних зборів: збори чергові.

Результати розгляду питань порядку денного:

- По питанню 1: Обрано Голову та Секретаря зборів, Голові та Секретарю доручено здійснити підрахунок голосів під час голосування по питанням порядку денного.
- По питанню 2: Затверджено звіт Правління про діяльність у 2011 році.
- По питанню 3: Затверджено звіт Наглядової ради про діяльність у 2011 році.
- По питанню 4: Затверджено річний звіт та результати фінансово-господарської діяльності Товариства у 2011 році.
- По питанню 5: Вирішено отримані збитки покривати за рахунок доходів майбутніх періодів.
- По питанню 6: Припинено повноваження Голови та членів Наглядової ради.
- По питанню 7: Голову та членів Наглядової ради обрано на новий термін.
- По питанню 8: Затвердили умови цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства, уповноважено Голову правління на підписання договорів.
- По питанню 9: Схвалено укладення значних правочинів протягом року з моменту прийняття рішення на загальну суму, що не перевищує 500 млн. грн. та схвалено рішення про відчуження адміністративного будинку Товариства.
- По питанню 10: питання знято з розгляду.

Причини, чому загальні збори не відбулися: збори відбулись.

11. Відомості про цінні папери емітента

11.1. Інформація про випуски акцій

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
12.01.2011	25/10/1/11	Територіальне управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку в м. Києві та Київській обл.	UA4000112429	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	120,00	65000	7800000,00	100

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: 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.

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:	5247,7	4859,9	0	0	5247,7	4859,9
будівлі та споруди	5032,8	4729,2	0	0	5032,8	4729,2
машини та обладнання	131,8	87,1	0	0	131,8	87,1
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	83,1	43,6	0	0	83,1	43,6
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	5247,7	4859,9	0	0	5247,7	4859,9

Опис: Терміни та умови користування основними засобами (за основними групами): - будівлі та споруди - 35 років - машини та обладнання - 6 років - інші - 15 років. Первісна вартість основних засобів: 9041,4 тис. грн. на початок та 8787,9 тис. грн. на кінець звітного періоду. Ступінь зносу основних засобів: 41,96% на початок та 44,7% тис. грн. на кінець звітного періоду. Ступінь використання основних засобів: 100%. Сума нарахованого зносу: 3793,7 тис. грн. на початок та 3928,0 тис. грн. на кінець звітного періоду. Суттєві зміни у вартості основних засобів зумовлені: зносом. 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.)	-13474,3	422,3
Статутний капітал (тис. грн.)	7800	7800
Скоригований статутний капітал (тис. грн.)	7800	7792,4
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 -21274,3 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить -21274,3 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить -7377,7 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить -7370,1 тис.грн.		
Висновок: Вартість чистих активів акціонерного товариства менша від статутного капіталу (скоригованого). Вартість чистих активів товариства менша від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом. Відповідно до вимог п.3 ст.155 Цивільного кодексу України передбачена ліквідація товариства.		

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	123,3	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	115974,1	X	X
Усього зобов'язань	X	116097,4	X	X
Опис: д/н				

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	2010	1	0
2	2011	2	1
3	2012	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)	У звітному періоді позачергові збори не відбувались.	

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	0
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10 відсотків акцій	3
Кількість представників акціонерів – юридичних осіб	1

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

5

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	

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

ні

Кількість членів ревізійної комісії, осіб.

0

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

0

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	ні	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	ні	ні	так
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження аудитора	ні	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	ні	ні	ні	так

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 ДКЦПФР про ринок цінних панерів	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	ні	так	так	ні
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	ні	так	так	ні	ні
Інформація про склад органів управління товариства	так	так	так	так	ні
Статут та внутрішні документи	так	ні	так	так	ні
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	так	ні	так	так	ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	так	ні	так	ні	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)	Особу, що веде облік прав власності на цінні папери Товариства змінено в зв'язку з 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

Підприємство Приватне акціонерне товариство "Київавтоматика"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Територія ЗАМОСТЯНСЬКИЙ

за КОАТУУ

Організаційно-правова форма господарювання Приватне акціонерне товариство

за КОПФГ

Орган державного управління Не визначено

за КОДУ

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

за КВЕД

Середня кількість працівників 44

Одиниця виміру: тис. грн.

Адреса пр-т Коцюбинського, 4, м. Вінниця, Замостянський, Вінницька область, 21000, Україна

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

1. Баланс

на 31.12.2012 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	1685,1	2081,6
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	5247,7	4859,9
первісна вартість	031	9041,4	8787,9
знос	032	(3793,7)	(3928)
Довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035	0	0
первісна вартість	036	0	0
накопичена амортизація	037	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції	040	302,5	93802,5
Інші необоротні активи	070	0	0
Усього за розділом I	080	7235,3	100744
II. Оборотні активи			
Виробничі запаси	100	50,8	0,4
Поточні біологічні активи	110	0	0
Готова продукція	130	1119	519,1
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	2022,4	847,6
первісна вартість	161	2022,4	847,6
резерв сумнівних боргів	162	(0)	(0)
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	170	33,4	7,9
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	93784,5	234,2
Поточні фінансові інвестиції	220	106	106
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	68,9	90,5
у тому числі в касі	231	0	0
в іноземній валюті	240	49,2	50,7
Інші оборотні активи	250	7,9	22,7
Усього за розділом II	260	97242,1	1879,1
III. Витрати майбутніх періодів	270	0	0
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	0	0
Баланс	280	104477,4	102623,1

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	7800	7800
Додатковий капітал	320	770,6	770,6
Резервний капітал	340	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	(8140,7)	(22044,9)
Неоплачений капітал	360	(7,6)	(0)
Усього за розділом I	380	422,3	-13474,3
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	1683,1	770,5
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з бюджетом	550	21,5	102,6
зі страхування	570	0	20,7
з оплати праці*	580	1,1	49,6
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	0	0
Інші поточні зобов'язання	610	102349,4	115154
Усього за розділом IV	620	104055,1	116097,4
V. Доходи майбутніх періодів	630	0	0
Баланс	640	104477,4	102623,1

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

Примітки: д/н

Керівник

Стрижаков Сергій Миколайович

Головний
бухгалтер

Степанова Світлана Вікторівна

2. Звіт про фінансові результати

за 2012 рік

Форма N 2-м

Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період поперед- нього року
1	2	3	4
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	7665,3	10568,4
Непрямі податки та інші вирахування з доходу	020	(1277,6)	(1761,4)
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (010 - 020)	030	6387,7	8807
Інші операційні доходи	040	51,2	2,1
Інші доходи	050	113,8	95941,1
Разом чисті доходи (030 + 040 + 050)	070	6552,7	104750,2
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	080	(599,9)	(2859,2)
Інші операційні витрати	090	(7026,2)	(11719,7)
у тому числі:	091	0	0
	092	0	0
Інші витрати	100	(12830,8)	(94227,2)
Разом витрати (080 + 090 + 100)	120	(20456,9)	(108806,1)
Фінансовий результат до оподаткування (070 - 120)	130	(13904,2)	(4055,9)
Податок на прибуток	140	(0)	(0)
Чистий прибуток (збиток) (130 - 140)	150	(13904,2)	(4055,9)
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

Стрижаков Сергій Миколайович

Головний
бухгалтер

Степанова Світлана Вікторівна

Текст аудиторського висновку

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК
(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)
ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
Приватного акціонерного товариства «Київавтоматика»

Дата надання висновку: 10 квітня 2013 року
Перевірка проведена: 3 19 березня по 10 квітня 2013 року
Перевірка проводилась
за адресою: м. Київ, вул. Народного Ополчення, 1
Період, який перевірявся: 2012 рік

Аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора)
щодо фінансової звітності
Адресовано: До Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку

Згідно з договором 13-16-А від 19 березня 2013 р. незалежна аудиторська фірма ТОВ
“Аудиторська фірма “Олдбрідж” провела аудиторську перевірку фінансових звітів Приватного
акціонерного товариства «Київавтоматика», код за ЄДРПОУ 21631667, юридична адреса – м.
Вінниця, проспект Коцюбинського, буд. 4, дата державної реєстрації 22.07.1994 р., що додаються,
а саме фінансового звіту суб’єкта малого підприємництва ПрАТ «Київавтоматика» (валюта
балансу складає 102 623,1 тис. грн.) станом на 31.12.2012 р.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність.

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової
звітності товариства та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає
потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих
викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальність Аудитора

Відповідальністю аудитора є висловлення думки щодо складеної фінансової звітності на основі
результатів проведеної аудиторської перевірки. Аудитор провів аудиторську перевірку згідно з
Міжнародними стандартами аудиту 210, 700, 705, Вимогами до аудиторського висновку при
розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики),
затвердженими Рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 29.09.2011
р. № 1360 та Положенням щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до Державної
комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами та
професійними учасниками фондового ринку, затвердженим рішенням Державної комісії з цінних
паперів та фондового ринку від 19.12.2006 р. № 1528. Ці стандарти, вимоги та положення
зобов’язують планувати та здійснювати аудиторську перевірку з метою одержання обґрунтованої
впевненості в тому, що фінансові звіти не містять суттєвих помилок. Під час аудиту зроблено
дослідження шляхом тестування доказів, які підтверджують суми та розкриття інформації у
фінансових звітах. Аудиторська перевірка включає також оцінку відповідності застосованих
принципів обліку нормативним вимогам щодо організації бухгалтерського обліку та звітності в
Україні, чинним протягом періоду перевірки. Крім того, шляхом тестування здійснено оцінку
загального подання фінансових звітів та відповідності з даним бухгалтерського обліку. Аудитор
вважає, що проведена ним аудиторська перевірка забезпечує обґрунтовану підставу для
висловлення його думки.

Аудитор не приймав участі у проведенні інвентаризації наявних запасів та розрахунків з
контрагентами в 2012 року, оскільки дата проведення такої інвентаризації передувала даті,
призначеній для проведення аудиту.

Висловлення думки

На думку Аудитора, фінансові звіти справедливо й достовірно, в усіх суттєвих аспектах,
відображають фінансовий стан, реальний склад активів та пасивів товариства станом на
31.12.2012 р., а також результат його діяльності та рух грошових коштів за період з 01 січня по 31
грудня 2012 року, згідно з нормативними вимогами та Національними стандартами

бухгалтерського обліку в Україні.

Про відповідність вартості чистих активів вимогам законодавства.

Згідно з п.3 ст.155 Цивільного кодексу України „Якщо після закінчення другого та кожного наступного фінансового року вартість чистих активів акціонерного товариства виявиться меншою від статутного капіталу, товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу та зареєструвати відповідні зміни до статуту у встановленому порядку. Якщо вартість чистих активів товариства стає меншою від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом, товариство підлягає ліквідації.”

Відповідно до розрахунку, проведеного згідно з Методичними рекомендаціями щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств, схвалених рішенням ДКЦПФР від 17.11.2004 р. № 485 розмір чистих активів ПрАТ «Київавтоматика» становить:

станом на 01.01.2012 року – 422,3 тис. грн.

станом на 31.12.2012 року – мінус 13 474,3 тис. грн.

Розмір статутного капіталу ПрАТ «Київавтоматика» становить:

станом на 01.01.2012 року – 7 800 тис. грн.

станом на 31.12.2012 року – 7 800 тис. грн.

Вартість чистих активів і на початок і на кінець звітного року менше розміру статутного капіталу, тобто показник вартості чистих активів товариства не відповідає вимогам законодавства, зокрема, нормам п.3 ст.155 Цивільного кодексу України. Тому, Аудитор рекомендує адміністрації товариства розглянути питання про можливість виправлення вказаної невідповідності або шляхом отримання відповідного прибутку від діяльності або шляхом внесення відповідних змін до установчих документів.

Про наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів.

В процесі аудиторської перевірки Аудитором не було виявлено фактів суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю згідно МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність».

Про виконання значних правочинів

Згідно Закону України «Про акціонерні товариства» до значних правочинів відноситься правочини, якщо предмет такого правочина становить 10 і більше відсотків від вартості активів товариства. В даному випадку 10% від вартості активів товариства на кінець 2012 року становить 10 262 тис. грн.

Протягом 2012 року товариство уклало значний правочин згідно Протоколу загальних зборів акціонерів Приватного акціонерного товариства «Київавтоматика» № 2/2011 від 15.12.2011 р., який полягає у збільшенні статутного капіталу ТОВ «База відпочинку «Кобзар», яке засноване Товариством, шляхом внесення грошових коштів у сумі 93 500 тис. грн.

Про стан корпоративного управління

Принципами корпоративного управління товариством не передбачено проведення внутрішнього аудиту.

Про ідентифікацію та оцінку аудитором ризику суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства.

Аудитор в ході аудиторської перевірки ідентифікував та оцінив ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства, як того вимагає МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності». Отримані докази свідчать про відсутність факту шахрайства, а відповідно, і про відсутність суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства.

Про розкриття інформації за видами активів.

Інформація, розкрита товариством, щодо своїх активів повністю відповідає Національному (положенню) стандарту бухгалтерського обліку № 25 та іншим П(С)БО, а також Міжнародним стандартам фінансової звітності. Згідно балансу товариства на 31.12.2012 р.:

•сума необоротних активів становить: на початок звітного періоду – 7 235,3 тис. грн.; на кінець звітного періоду – 100 744,0 тис. грн.;

•сума оборотних активів становить: на початок звітного періоду – 97 242,1 тис. грн.; на кінець звітного періоду – 1 879,1 тис. грн.

Про розкриття інформації про зобов'язання.

Інформація, розкрита товариством, щодо своїх зобов'язань повністю відповідає Національному (положенню) стандарту бухгалтерського обліку № 25 та іншим П(С)БО, а також Міжнародним стандартам фінансової звітності. Згідно балансу товариства на 31.12.2012 р. сума поточних зобов'язань становить: на початок звітного періоду – 104 055,1 тис. грн.; на кінець звітного періоду – 116 097,4 тис. грн.

Про розкриття інформації про власний капітал.

Інформація, розкрита товариством, щодо власного капіталу повністю відповідає Національному (положенню) стандарту бухгалтерського обліку № 25 та іншим П(С)БО, а також Міжнародним стандартам фінансової звітності. Згідно балансу товариства на 31.12.2012 р. сума власного капіталу становить: на початок звітного періоду – 422,3 тис. грн., на кінець звітного періоду – мінус 13 474,3 тис. грн.

Розкриття інформації про сплату статутного капіталу.

На момент проведення аудиторської перевірки статутний капітал товариства сплачений повністю.

Розкриття інформації про обсяг чистого прибутку (збитку).

Обсяг чистого збитку товариства згідно звіту про фінансові результати за 2012 рік складає 13 904,2 тис. грн.

Щодо стану виконання зобов'язань за борговими цінними паперами.

На кінець 2012 року баланс ПрАТ «Київавтоматика» містить прострочену заборгованість за такими борговими цінними паперами (векселями):

- Вексель простий серії АА № 0662681 на суму 15 204,10 грн., строк сплати 09.09.2011 р.;
- Вексель простий серії АА № 0662682 на суму 9 765,91 грн., строк сплати 25.11.2011 р.;
- Вексель простий серії АА № 0662683 на суму 737 200,00 грн., строк сплати за пред'явленням.

Станом на 31.12.2012 р. вексель був пред'явлений до сплати.

Таким чином, на кінець 2012 року прострочена заборгованість за векселями складає 762 170,01 грн.

Розкриття інформації про дії, які відбулися протягом звітного року та можуть вплинути на фінансово-господарський стан емітента та призвести до значної зміни вартості його цінних паперів.

Відповідно до ст.41 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" «Особлива інформація про емітента» - інформація про будь-які дії, що можуть вплинути на фінансово-господарський стан емітента та призвести до значної зміни вартості його цінних паперів або корпоративних прав.

Так, в ході аудиторської перевірки встановлено наступне:

- рішення про розміщення цінних паперів на суму, що перевищує 25 відсотків статутного капіталу емітентом не приймалось;
- рішення про викуп власних цінних паперів емітентом не приймалось;
- факти лістингу/делістингу цінних паперів на фондовій біржі в діяльності емітента відсутні;
- отримання позики або кредиту на суму, що перевищує 25 відсотків активів емітента емітентом не здійснювалось;
- зміна складу посадових осіб емітентом не здійснювалась;
- емітентом не здійснювалась зміна власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій;
- рішення емітента про утворення, припинення його філій, представництв емітентом не приймалось;
- рішення вищого органу емітента про зменшення статутного капіталу емітентом не приймалось;
- порушення справи про банкрутство емітента, винесення ухвали про його санацію стосовно емітента не відбувалось;
- рішення вищого органу емітента або суду про припинення або банкрутство емітента не приймались.

На підставі викладеного Аудитор дійшов висновку, що в діяльності емітента відсутні факти та дії, які згідно законодавства України можуть істотно вплинути на фінансово-господарський стан емітента та призвести до значної зміни вартості його цінних паперів.

Директор

ТОВ «Аудиторської фірми «Олдбрідж» _____

Шеломков В.А.

Реєстр. № 2914, виданий Аудиторською палатою України
згідно рішення від 23.04.2002 р. № 109

10 квітня 2013 р.

м. Київ

1.ВСТУП

Товариство з обмеженою відповідальністю “Аудиторська фірма “Олдбрідж” провела аудиторську перевірку фінансових звітів товариства згідно з вимогами Закону України “Про аудиторську діяльність” від 22 квітня 1993 року, Міжнародних стандартів аудиту, Положення щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками ринку, затвердженого рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 19.12.2006 р. № 1528 та Вимогами до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики), затверджених Рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 29.09.2011 р. № 1360. Ці нормативи та положення вимагають, щоб планування та проведення аудиту було спрямоване на одержання достатньої кількості підтверджень щодо відсутності у звітності суттєвих помилок.

Під час перевірки аудитор досліджував суми та факти, відібрані статистичним методом з оглядом кожного документу за період фінансово-господарської діяльності з 01 січня 2012 року до 31 грудня 2012 року.

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, чинних протягом періоду перевірки.

Для проведення перевірки аудитору було надано документацію Товариства, що перевіряється, а саме: фінансову та податкову звітність, реєстри бухгалтерського обліку, відомості аналітичного обліку, первинні документи з обліку руху грошових коштів, матеріальних цінностей, розрахунків Товариства. Висновки аудитора ґрунтувались на документах та інформації, які були надані йому Товариством в процесі виконання роботи. Аудитор не виключає можливості наявності документів та інформації, які, з якихось причин, не були йому надані, і які б могли вплинути на зроблені висновки.

Відповідальність стосовно наданої для аудиторської перевірки звітності, достовірність та повноту документів несе керівництво Товариства та службові особи, які надали таку інформацію. Обов'язком аудитора є висловлення думки стосовно фінансової звітності на підставі проведеного аудиту.

Під час перевірки аудиторами виконувались наступні процедури:

- ☐ Опитування й аналіз;
- ☐ Вивчення наданих звітів та їх порівняльний аналіз;
- ☐ Перевірка розрахунків, порівняльний аналіз звітності і бази даних бухгалтерської програми;
- ☐ Звірка, одержання підтверджень;
- ☐ Співставлення даних бухгалтерського, податкового обліку та звітності;
- ☐ Аналітичні розрахунки і процедури;
- ☐ Елементи економічного аналізу.

1.1 Договір на проведення аудиту фінансової звітності:

- Дата та номер договору на проведення аудиту: 13-16-А від 19 березня 2013 р.;
- Дата початку аудиту – 19 березня 2013 року,
дата закінчення аудиту – 10 квітня 2013 року.

1.2 Основні відомості про аудиторську фірму:

Повне найменування Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Олдбрідж»

Код ЄДРПОУ 31927799

Дата державної реєстрації та номер запису в ЄДР Дата державної реєстрації 06.03.2002 р., дата заміни свідоцтва – 15.07.2011 р., номер запису 1 074 1200000 040 118

Сертифікат аудитора Шеломкова Віталія Алефтіновича Серія А № 004433, виданий згідно рішення АПУ № 96 від 30.11.2000 р. та подовжений рішенням АПУ № 207/2 від 29.10.2009 р. до 30.11.2014 р.

Номер та дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги Свідоцтво № 2914 видане рішенням АПУ від 23.04.2002 р. № 109 та подовжене рішенням АПУ від 22.03.2012 р. № 248/6 до 22.03.2017 р.

Номер та дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, що здійснюють діяльність на ринку цінних паперів Свідоцтво серії АВ № 000107, реєстраційний номер свідоцтва 107, видане відповідно до рішення НКЦПФР від 29.05.2012 р. № 753. Строк дії свідоцтва до 22.03.2017 р.

Місцезнаходженням. Харків, пр. Перемоги, 50-а, кв. 102.

Телефон (057) 758-69-14

1.3 Основні відомості про емітента:

Повне найменування Приватне акціонерне товариство «Київавтоматика»

Скорочене найменування ПрАТ «Київавтоматика»

Код ЄДРПОУ 21631667

Місцезнаходженням. Вінниця, проспект Коцюбинського, 4

Дата державної реєстрації 22.07.1994 р

Основні види діяльності 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна

Керівник Голова правління – Стрижаков Сергій Миколайович

Станом на 31.12.2012 року ПрАТ «Київавтоматика» не має ліцензій та спеціальних дозволів.

1.4 Масштаб аудиторської перевірки:

Аудитор провів аудиторську перевірку відповідно до вимог Міжнародних стандартів аудиту, зокрема МСА 700, МСА 701, МСА 720. Ці стандарти зобов'язують планувати і здійснювати аудиторську перевірку з метою одержання обґрунтованої впевненості в тому, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень. Аудит включає перевірку шляхом тестування доказів, які підтверджують суми і розкриття інформації у фінансових звітах. Аудиторська перевірка включає також оцінку застосованих принципів бухгалтерського обліку й суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом, а також оцінку загального подання фінансових звітів. Аудитор вважає, що проведена ним аудиторська перевірка забезпечує обґрунтовану підставу для висловлення нашої думки.

1.5 Підстава для проведення аудиту:

□ Закон України “Про аудиторську діяльність” від 23 квітня 1993 р. № 3125-XII .

□ “Стандарти аудиту та етики Міжнародної федерації бухгалтерів”, затверджені протоколом засідання Аудиторської палати України від 18 квітня 2003 р. № 122.

□ Рішення Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 29.09.2011 р. № 1360 „Про затвердження Вимоги до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики) ”.

□ Рішення Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 19 грудня 2006 року № 1528 „Про затвердження Положення щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку”.

1.6 Нормативна база:

Під час перевірки надана інформація перевірялась аудитором на відповідність наступним нормативним документам:

□ Закону України “Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні” від 16.07.1999 року № 996-XIV, із наступними змінами та доповненнями;

□ Положенням (стандартам) бухгалтерського обліку 1 “Загальні вимоги до фінансової звітності”, 25 “Фінансовий звіт суб’єкта малого підприємництва”, затвердженим наказом Мінфіну України від 25.02.2000 року № 39 та зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 15.03.2000 року за № 161/4382;

□ Положенню (стандарту) бухгалтерського обліку 7 “Основні засоби”, затверджене наказом Міністерства фінансів України від 27.04.2000 року № 92 та зареєстроване в Міністерстві юстиції України 18.08.2000 року за № 288/4509;

□ Положенню (стандарту) бухгалтерського обліку 11 “Зобов’язання”, затверджене наказом Міністерства фінансів України від 31.01.2000 року № 20 та зареєстроване в Міністерстві юстиції України 11.02.2000 року за № 85/4306;

□ Податковому кодексу України від 02.12.2010 р. № 2755-VI;

□ Іншим чинним нормативним та законодавчим актам.

2. ЗАГАЛЬНІ РЕЗУЛЬТАТИ ПРОВЕДЕНОЇ ПЕРЕВІРКИ

2.1 Відповідність ведення на товаристві бухгалтерського і статистичного обліку вимогам чинного законодавства

2.1.1 Розкриття інформації щодо облікової політики Товариства

Принципи ведення обліку на Товаристві відповідають обраній обліковій політиці, затвердженій наказом № 2БО від 01.04.2011 р.

Підприємством обрано форму ведення бухгалтерського обліку централізованою бухгалтерією на чолі з головним бухгалтером.

Бухгалтерський облік передбачено вести за журнально-ордерною формою з використанням комп’ютерної програми.

Основні відомості про облікові принципи, що застосовуються Підприємством, наведено в наступній таблиці:

Об’єкт обліку Прийняті способи та методи обліку

Основні засоби Вартісний критерій віднесення до основних засобів - більше 2 500 грн.

Амортизація основних засобів Нарахування амортизації здійснюється прямолінійним методом.

Амортизація МНМА 100% при передачі в експлуатацію.

Амортизація нематеріальних активів Метод амортизації – прямолінійний.

Запаси Методи оцінки запасів:

- при придбанні – за цінами придбання;

- при вибутті – за методом середньозваженої собівартості.

Резерв дебіторської заборгованості Не формується.

Забезпечення (резерви) Не формується.

Податковий облік Накопичувати інформацію про валові доходи та валові витрати на окремих накопичувальних відомостях, без записів у системі реєстрів та рахунків бухгалтерського обліку.

- Межа істотності встановлена у розмірі 500,00 грн.

- Тривалість операційного циклу становить 1 календарний місяць.

2.1.2 Організація бухгалтерського обліку на Товаристві

Відповідальність «за організацію бухгалтерського обліку та забезпечення фіксування фактів здійснення всіх господарських операцій у первинних документах, збереження оброблених документів, реєстрів і звітності протягом встановленого терміну, але не менше трьох років», несе відповідно до п.3 ст.8 Закону України “Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні” керівник Товариства.

Персональну відповідальність за повноту та достовірність обліку та звітності несе керівник Товариства.

При проведенні перевірки фінансової звітності за 2012 рік аудитор вважає, що залишки за рахунками бухгалтерського обліку станом на 01.01.2012 року є достовірними, оскільки достовірність фінансової звітності емітента за 2011 рік була підтверджена ТОВ «АФ «Олдбрідж».

2.2 Додержання вимог Інструкції по інвентаризації основних засобів, нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів і документів та розрахунків, затвердженої наказом Міністерства фінансів України від 11.08.94 N 69.

Для забезпечення достовірності даних бухгалтерського обліку та фінансової звітності Товариством проводиться щорічна інвентаризація активів та зобов’язань згідно з відповідним

Наказом.

Для перевірки аудиторів були надані інвентаризаційні описи, зведені відомості актів інвентаризації на кожну з дат, на яку проводилася інвентаризація, протоколи засідань постійно діючої інвентаризаційної комісії.

За даними інвентаризаційних описів, під час інвентаризації нестачі виявлено не було.

3.ВИСНОВКИ ЩОДО ОКРЕМИХ ЕЛЕМЕНТІВ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

3.1 Операції з необоротними активами за напрямками (відчуження майна за ініціативою органів управління товариства, продаж, обмін, безоплатна передача; примусова реалізація податковими органами та виконавчими службами; списання майна із залишковою вартістю; передача майна в оренду; передача майна як внеску до статутних фондів юридичних осіб; примусове виконання судових рішень із задоволення вимог кредиторів).

Товариство основними засобами вважає матеріальні активи, які утримуються з метою здійснення статутної діяльності, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких становить більше одного року. Бухгалтерський облік основних засобів на Товаристві забезпечує своєчасне відображення на рахунках бухгалтерського обліку повної інформації про оцінку, надходження основних засобів, їх внутрішнє переміщення, вибуття (реалізація, ліквідація, безоплатна передача, нестача, псування тощо); відображення даних про нарахування амортизації основних засобів за звітний період та їх зносу з початку корисного використання; визначення витрат, пов'язаних з підтриманням основних засобів у робочому стані (технічні огляди, поточне обслуговування), їх ремонтом і поліпшенням; визначення фінансових результатів від реалізації та іншого вибуття основних засобів; інформацією для складання звітності про основні засоби і капітальні інвестиції.

Одиницею обліку основних засобів є окремий об'єкт. Окремим об'єктом основних засобів є закінчений пристрій з усіма пристосуваннями і приладдям до нього; конструктивно відокремлений предмет, призначений для виконання певних самостійних функцій; відокремлений комплекс конструктивно з'єднаних предметів однакового або різного призначення, що мають для їх обслуговування загальні пристосування, приладдя, керування та єдиний фундамент, унаслідок чого кожен предмет може виконувати свої функції, а комплекс - певну роботу тільки у складі комплексу, а не самостійно; незавершені капітальні інвестиції; інший актив, що відповідає визначенню основних засобів, або частина такого активу, що контролюється товариством. Якщо один об'єкт основних засобів складається з частин (компонентів), які мають різний строк корисного використання (експлуатації), то кожна з цих частин визнається в бухгалтерському обліку окремим об'єктом основних засобів.

Для аналітичного обліку та забезпечення спостереження за використанням у місцях експлуатації основних засобів кожному об'єкту присвоюється інвентарний номер. Якщо частина (компонент) основних засобів визнана товариством окремим об'єктом основних засобів, то їй також присвоюється інвентарний номер.

Підставою для зарахування на баланс Товариства основних засобів є акт введення в експлуатацію основних засобів. Основні засоби зараховуються на баланс товариства за первісною вартістю, яка складається з таких витрат: суми, що сплачують постачальникам і підрядникам за устаткування, інструмент, інвентар та інші необоротні активи; реєстраційні збори та аналогічні платежі, що здійснюються у зв'язку з придбанням (отриманням) прав на об'єкт основних засобів; суми ввізного мита; суми непрямих податків у зв'язку з придбанням основних засобів; витрати зі страхування ризиків доставки основних засобів; витрати на транспортування, установку, монтаж, налагодження і пуск основних засобів; інші витрати, безпосередньо пов'язані з доведенням основних засобів до стану, у якому вони придатні для використання із запланованою метою. Витрати на доставку, установку, монтаж та інші витрати на забезпечення введення в експлуатацію таких основних засобів включаються до їх первісної вартості з відображенням в обліку капітальних інвестицій.

Товариство не має земельних ділянок у постійному користуванні.

За даними бухгалтерського обліку основних засобів в 2012 році:

- Надійшло на 65,5 тис. гривень;
- Вибуло на 316,2 тис. гривень (за первісною вартістю);
- Нархована амортизація на 408,9 тис. гривень.

Переоцінку вартості основних засобів в 2012 році Товариство не проводило.

У 2012 році Товариство не передавало безоплатно основні засоби іншим контрагентам.

Товариство в 2012 році не передавало майно, як внесок до статутних фондів інших юридичних осіб.

В 2012 році операцій з примусового виконання судових рішень із задоволення вимог кредиторів, які привели до вибуття основних засобів з товариства не відбувалося.

В 2012 році операцій з примусової реалізації податковими органами та виконавчими службами основних засобів не відбувалося.

3.2 Додержання стандартів обліку основних засобів (правильність відображення в обліку капітального ремонту основних засобів; правильність нарахування амортизації; правильність відображення в обліку надходження, внутрішнього переміщення та вибуття (списання) основних засобів).

В періоді, що перевірявся Товариство капітальних та поточних ремонтів основних засобів не здійснювало.

Об'єктом амортизації на Товаристві є первісна вартість основних засобів. Нарухування амортизації здійснюється протягом строку експлуатації об'єкта, який встановлюється Товариством при визнанні цього об'єкта активом (при зарахуванні на баланс), і призупиняється на період його консервації. Сума нарахованої амортизації відображається за дебетом рахунків обліку витрат діяльності, виробництва у кореспонденції з рахунком обліку зносу (амортизації) необоротних активів.

В результаті проведених аудиторських процедур, стосовно повноти та правильності відображення в обліку ремонтів основних засобів, правильності нарахування амортизації, правильності відображення в обліку надходження та вибуття (списання) основних засобів, аудитором встановлено, що помилки, які можуть призвести до викривлення показників фінансової звітності відсутні.

3.3 Облік виробничих запасів, матеріалів, палива та правильність їх списання.

Бухгалтерський облік запасів ведеться в кількісно-сумарному виразі. Первинний облік ведеться в кількісному вимірнику за місцями зберігання запасів та матеріально-відповідальними особами. Класифікація і оцінка виробничих запасів на Товаристві відповідає вимогам П(С)БО 9 "Запаси". Вартість окремих видів запасів обліковується на відповідних субрахунках рахунку 20 "Виробничі запаси". Аналітичний облік запасів ведеться за кожним найменуванням, якому присвоюється номенклатурний номер.

Залишки запасів за даними аналітичного обліку співпадають з даними синтетичного обліку.

Вибірковою перевіркою відхилень не виявлено.

Перевіркою правильності списання вартості запасів із застосуванням методів, передбачених обліковою політикою Товариства, недоліків та помилок не виявлено. Помилки при відображенні операцій з запасами в бухгалтерському обліку вибірковою перевіркою не виявлено.

3.4 Наявність та облік нематеріальних активів, нарахування зносу.

Нематеріальні активи на балансі Товариства обліковуються згідно П(С)БО N 8 "Нематеріальні активи".

За даними бухгалтерського обліку ПрАТ «Київавтоматика» нематеріальних активів: на початок звітного періоду – 1,0 тис. грн., на кінець звітного періоду – 1,3 тис. грн. (за первісною вартістю).

3.5 Облік фінансових інвестицій (склад фінансових інвестицій згідно з даними первинних документів та облікових реєстрів; оцінка системи внутрішнього контролю та бухгалтерського обліку фінансових інвестицій; визначення рентабельності фінансових інвестицій; правильність відображення в обліку операцій з фінансовими інвестиціями; достовірність нарахування, надходження і відображення в обліку доходів від операцій з фінансовими інвестиціями).

Протягом періоду, що перевірявся операцій з фінансовими інвестиціями Товариство не проводило.

3.6 Дотримання процедур залучення кредитних ресурсів Визначення сум, залучених протягом року, банківських кредитів та вартості майна, переданого у заставу. Заборгованість з погашення банківських кредитів.

За даними фінансової звітності станом на 31.12.2012 року товариство ані короткострокових ані довгострокових позик (кредитів) не має.

3.7 Операції з випуску, авалювання, акцептування, індосування та погашення векселів, що були випущені товариством.

Облік цінних паперів на товаристві ведеться у відповідності до вимог Законодавства України. Станом на 31.12.2012 року, за даними бухгалтерського обліку заборгованість за векселями виданими (короткостроковими) становить 762,2 тис. грн.

3.8 Дотримання товариством вимог Законів України "Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо забезпечення виплат заробітної плати" від 21.10.2004 N 2103-IV в частині першочергової оплати праці працівників, "Про оплату праці" та КЗпП в частині своєчасності та повноти розрахунків з оплати праці, а також виплати заробітної плати виключно грошима. Система оплати праці ПрАТ «Київавтоматика» включає перелік витрат на виплату основної та додаткової заробітної плати, інші види заохочень і виплат, які передбачені положеннями колективного договору.

Оплата праці працівників здійснювалась згідно з штатним розкладом за фактично відпрацьований час, відповідно до умов роботи та у відповідності до вимог Кодексу законів про працю України. Синтетичний облік розрахунків з оплати праці ведеться Товариством на субрахунках 661 "Зарплата за поточний місяць", аналітичний облік – у зведених відомостях, складених на основі первинних документів.

За кредитом рахунку 66 відображаються нарахована працівникам товариства основна та додаткова заробітна плата, премії, допомога з тимчасової непрацездатності, інші належні до нарахування працівникам виплати, за дебетом - виплата основної та додаткової заробітної плати, премій, допомоги по тимчасовій непрацездатності тощо; утримання податку з доходів фізичних осіб, збору на обов'язкове державне пенсійне страхування, внесків на загальнообов'язкове державне соціальне страхування, платежів за виконавчими документами та інші утримання з виплат працівникам.

До складу витрат у податковому обліку включена сума витрат на виплату основної та додаткової заробітної плати працівників, премій, заохочень та інших виплат, що передбачені колективним договором, крім того, до складу валових витрат віднесені нарахування до обов'язкових соціальних фондів.

Враховуючи значний обсяг документообігу Товариства за розрахунками з оплати праці і, відповідно, неможливістю провести суцільну перевірку за весь період, що перевіряється, у зв'язку з обмеженістю часу аудиторської перевірки, аудитором було здійснено вибірккову перевірку розрахунків з оплати праці з метою виявлення випадків порушення вимог Закону України "Про оплату праці" та КЗпП щодо своєчасності та повноти розрахунків з оплати праці, а також виплати заробітної плати виключно грошима.

Проведеною перевіркою порушення вимог зазначених законодавчих документів аудитором не виявлено.

3.9 Підтвердження обсягів дебіторської і кредиторської заборгованості, яка утво-рилася та обліковується на балансі на звітну дату.

На Товаристві дебіторська заборгованість визнається активом, якщо існує ймовірність отримання товариством майбутніх економічних вигод та може бути достовірно визначена її сума. Поточна дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги визнається активом одночасно з визнанням доходу від реалізації продукції, товарів, робіт і послуг та оцінюється за первісною вартістю. Поточна дебіторська заборгованість на Товаристві, яка є фінансовим активом, включається до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю.

Визнання та оцінка реальності дебіторської заборгованості відповідає вимогам Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 10 "Дебіторська заборгованість". Повнота відображення розміру дебіторської заборгованості на Товаристві підтверджується резуль-татами перевірки. Аудитор підтверджує розмір дебіторської заборгованості в такому розмірі:

ПоказникЗначення на початок звітного періоду, тис. грн.Значення на кі-нець звітного пе-ріоду, тис. грн.

Первісна вартість дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги2 022,4847,6

Чиста реалізаційна вартість дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги2 022,4847,6

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом33,47,9

Інша поточна дебіторська заборгованість 93 784,5234,2

Зобов'язання визнається, якщо його оцінка може бути достовірно визначена та існує ймовірність зменшення економічних вигод у майбутньому внаслідок його погашення. Якщо на дату балансу раніше визнане зобов'язання не підлягає погашенню, то його сума включається до складу доходу звітного періоду.

У бухгалтерському обліку зобов'язання поділяються на: довгострокові та поточні.

Поточні зобов'язання включають: короткострокові кредити банків, поточну заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями, короткострокові векселі видані, кредиторську заборгованість за товари, роботи, послуги, поточну заборгованість за розрахунками з одержаних авансів, за розрахунками з бюджетом, за розрахунками з позабюджетних платежів, за розрахунками зі страхування, за розрахунками з оплати праці, за розрахунками з учасниками, за розрахунками із внутрішніх розрахунків, інші поточні зобов'язання.

Поточні зобов'язання відображаються в балансі за сумою погашення.

Визнання та оцінка реальності кредиторської заборгованості відповідає вимогам Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 11 "Зобов'язання". Повнота відображення розміру кредиторської заборгованості на Підприємстві підтверджується результатами перевірки.

Аудитор підтверджує розмір кредиторської заборгованості в такому розмірі:

Показник Значення на початок звітного періоду, тис. грн. Значення на кінець звітного періоду, тис. грн.

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги 1 683,1770,5

Поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом 21,5102,6

Поточні зобов'язання зі страхування 20,7

Поточні зобов'язання за розрахунками з оплати праці 1,149,6

Інші поточні зобов'язання 102 349,4115 154,0

3.10 Визначення розміру чистих активів товариства та доцільність зменшення розміру статутного фонду або ліквідації господарського товариства (відповідно до норм ст. 155

Цивільного кодексу України), відповідність вартості чистих активів вимогам законодавства.

Згідно з п.3 ст.155 Цивільного кодексу України „Якщо після закінчення другого та кожного наступного фінансового року вартість чистих активів акціонерного товариства виявиться меншою від статутного капіталу, товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу та зареєструвати відповідні зміни до статуту у встановленому порядку. Якщо вартість чистих активів товариства стає меншою від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом, товариство підлягає ліквідації.”

Відповідно до розрахунку, проведеного згідно з Методичними рекомендаціями щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств, схвалених рішенням ДКЦПФР від 17.11.2004 р.

№ 485 розмір чистих активів ПрАТ «Київавтоматика» становить:

станом на 01.01.2012 року – 422,3 тис. грн.

станом на 31.12.2012 року – мінус 13 474,3 тис. грн.

Розмір статутного капіталу ПрАТ «Київавтоматика» становить:

станом на 01.01.2012 року – 7 800 тис. грн.

станом на 31.12.2012 року – 7 800 тис. грн.

Вартість чистих активів і на початок і на кінець звітного року менше розміру статутного капіталу, тобто показник вартості чистих активів товариства не відповідає вимогам законодавства, зокрема, нормам п.3 ст.155 Цивільного кодексу України. Тому, Аудитор рекомендує адміністрації товариства розглянути питання про можливість виправлення вказаної невідповідності або шляхом отримання відповідного прибутку від діяльності або шляхом внесення відповідних змін до установчих документів.

3.11 Стан формування статутного фонду товариства та сплата акцій акціонерами у випадку проведення господарським товариством додаткової емісії акцій.

Структура власного капіталу Товариства станом на 31.12.2012 р. складається з:

☐ Статутного капіталу, який становить 7 800,0 тис. гривень;

☐ Додаткового капіталу, який становить 770,6 тис. гривень;

☐ Нерозподіленого прибутку, який становить мінус 22 044,9 тис. гривень.

Аналітичний облік статутного капіталу ведеться із застосуванням рахунку 40 "Статутний

капітал”.

Облік нерозподіленого прибутку ведеться з використанням відповідних рахунків класу 4 «Власний капітал та забезпечення зобов'язань».

3.12 Правильність визначення і відображення в обліку:

- прибутку (збитку) від продажу товарів, продукції, робіт, послуг;
- операційних, позареалізаційних і надзвичайних доходів та витрат.

При визначенні суми збитку від продажу товарів, продукції, робіт, послуг Товариство керувалося Законом України „Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні”, відповідними нормами П(С)БО 1, 3, 6, 15, 16, 17 та обліковою політикою.

Проведеними перевітками та тестуваннями аудитором не виявлено чинників, які суттєвим чином перекручують розмір збитку, відображеного у фінансових звітах.

3.13 Підтвердження розміру річного чистого прибутку (збитку) товариства.

В результаті перевірки встановлено, що за даними фінансової звітності за 2012 рік ПрАТ «Київавтоматика» отримало збиток в сумі 13 904,2 тис. грн.

Проведеними перевітками та тестуваннями не виявлено невідповідностей при визначенні розміру річного збитку ПрАТ «Київавтоматика».

Аудитор підтверджує суму збитку, відображеного Товариством у фінансовій звітності за 2012 рік.

3.14 Аналіз фінансового стану товариства, його платоспроможності, ліквідності активів, виявлення резервів для поліпшення його економічного стану.

№ з/п Коефіцієнти Формула розрахунку Оптимальне значення На по-чаток періоду На кі-нець періоду Динамі-ка, %

1. Абсолютної ліквід-ності Грошові кошти / Поточні зобов'язання $0,2-0,35$
0,0010,0017,16

2. Загального покриття Оборотні активи / Пото-чні зобов'язання $> 10,9350,016-98,27$

3. Швидкої ліквідності Грошові кошти + дебі-торська заборгованість / Поточні зобов'язання $0,6-0,80,9230,012-98,73$

4. Фінансової незалеж-ності Власний капітал / Пасив балансу $> 0,50,004-0,131-3\ 348,35$

5. Покриття зобов'язань власним капіталом Власний капітал / Пото-чні зобов'язання $0,5-1,00,004-0,116-2\ 959,74$

6. Рентабельність акти-вів Прибуток (збиток) від звичайної діяльності / Активи балансу > 0
Збільшен-ня $-0,13427$

4. ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ

Цей висновок має юридичну силу тільки в тому випадку, якщо він наданий цілком і використовується відповідно до мети, передбаченої договором Товариства з Аудиторською фірмою.

Аудитор обумовлює що він не зобов'язаний виконувати додаткову роботу, додатково давати офіційні пояснення і покази, якщо тільки немає попередньої і не буде наступної письмової згоди аудитора на це.

Аудитор не зобов'язаний поновлювати цей висновок, в тому числі й у випадку будь-яких змін після дати його надання.

Аудитор здійснив перевірку відповідно до припущень, що інформація, надана для пере-вірки, є достовірною та повною.

Усі зазначені в цьому висновку рекомендації ґрунтуються на нормах законодавства України, що були чинними протягом періоду перевірки та прийняті до виконання за рі-шенням керівництва Товариства.

Директор ТОВ «Аудиторської фірми «Олдбрідж» _____ Шеломков В.А.

2 Примірники висновку отримано _____ (_____)

підпис посада, П.І.Б.

„_____” _____ 20__ р. М.П.