



ЗВІТ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ

АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"

(код за ЄДРПОУ 05390419, місцезнаходження: 18036, м. Черкаси, вул. Різдяна, буд. 292)

за період з 01.01.2018 року по 31.12.2018 року

I. Інформація про кодекс корпоративного управління

1.1. Товариство в своїй діяльності не керується власним кодексом корпоративного управління.

Відповідно до вимог чинного законодавства України, Товариство не зобов'язане мати власний кодекс корпоративного управління. Ст.33 Закону України "Про акціонерні товариства" питання затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління товариства віднесено до виключної компетенції загальних зборів акціонерів. Загальними зборами акціонерів АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" кодекс корпоративного управління не затверджувався. У зв'язку з цим, посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент, не наводиться.

1.2. Товариство не користується кодексом корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншим кодексом корпоративного управління. Товариством не приймалося рішення про добровільне застосування перелічених кодексів. Крім того, акції АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" на фондових біржах не торгуються, Товариство не є членом будь-якого об'єднання юридичних осіб. У зв'язку з цим, посилання на зазначені в цьому пункті кодекси не наводяться.

1.3. Посилання на всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги: принципи корпоративного управління, що застосовуються Товариством в своїй діяльності, визначені чинним законодавством України та Статутом, який розміщений за посиланням <http://bus.ck.ua/download/26.12.18.pdf>. Будь-яка інша практика корпоративного управління не застосовується.

II. Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління

Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління не наводиться, оскільки Товариство не має власного кодексу корпоративного управління та не користується кодексами корпоративного управління інших підприємств, установ, організацій.

III. Інформація про загальні збори акціонерів

У звітному році тричі проводилися збори акціонерів Товариства.

Чергові загальні збори були скликані згідно вимог чинного законодавства Наглядовою радою Товариства та проведені 30.04.2018 року після їх скликання. На зборах розглядалися питання порядку денного: обрання Лічильної комісії, прийняття рішення про припинення її повноважень; обрання Голови та Секретаря

чергових загальних зборів акціонерів; прийняття рішень з питань (регламенту) проведення чергових загальних зборів акціонерів; розгляд звіту Правління ПАТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС", затвердження заходів за результатами його розгляду, прийняття рішення за наслідками; розгляду звіту Правління за 2016-2017 рр., визначення основних напрямків діяльності на 2018 рік; розгляд звіту Наглядової ради ПАТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" про роботу за 2016-2017 роки, затвердження заходів за результатами його розгляду, прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради Товариства за 2016-2017 рр.; звіт Ревізійної комісії товариства за 2016-2017 роки, затвердження висновків Ревізійної комісії по звітах та балансу Товариства за 2016-2017 роки; затвердження річного звіту Товариства за 2016-2017 роки, порядку розподілу прибутку (або покриття збитків) за 2016-2017 роки. Визначення та розподіл планових показників прибутку на 2018 рік; про попереднє схвалення значних правочинів, які будуть вчинятись акціонерним Товариством у ході поточної діяльності протягом 2018 фінансового року, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства за 2017 рік.

Позачергові загальні збори були скликані Товариством з обмеженою відповідальністю "Компанія з управління активами "ІЗІ ЛАЙФ" (код за ЄДРПОУ 35379813, місцезнаходження 03040 м. Київ пр-т 40-річчя Жовтня, 92/1), що діє від власного імені в інтересах та за рахунок активів Пайового венчурного інвестиційного фонду "ЗЕТА" недиверсифікованого виду закритого типу (код за ЄДРІСІ 2331456) яке є акціонером Товариства, який є власником більше 10 відсотків простих іменних акцій Публічного акціонерного товариства "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" та було проведено 08.11.2018 року після їх скликання. На позачергових загальних зборах розглядалися наступні питання порядку денного: обрання Лічильної комісії, прийняття рішення про припинення її повноважень; обрання Голови та Секретаря позачергових загальних зборів акціонерів; Викладення Статуту Товариства у новій редакції; Дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради Акціонерного Товариства; Обрання членів Наглядової ради Товариства; Затвердження умов цивільно-правових договорів з членами Наглядової Ради Акціонерного Товариства. Обрання особи, яка уповноважується на підписання цивільно-правових договорів з членами Наглядової Ради Акціонерного Товариства; затвердження Положення про Наглядову раду; приведення внутрішніх Положень Товариства у відповідність до чинного законодавства; дострокове припинення повноважень членів Ревізійної комісії Акціонерного Товариства; обрання членів Ревізійної комісії Акціонерного Товариства.

Позачергові загальні збори були скликані згідно внесення змін пункту 15 розділу II "Прикінцеві та перехідні положення" Закону України від 16.11.2017 року №2210-VIII "Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо спрощення ведення бізнесу та залучення інвестицій емітентами цінних паперів" в частині подання емітентами цінних паперів річної звітності в обсязі, встановленому статтею 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" (у новій редакції) чинного законодавства Наглядовою радою Товариства та було проведено 26.12.2018 року після їх скликання. На зборах розглядалися питання порядку денного: обрання Лічильної комісії, прийняття рішення про припинення її повноважень; обрання Голови та Секретаря чергових загальних зборів акціонерів; прийняття рішень з питань (регламенту) проведення чергових загальних зборів акціонерів; Затвердження порядку проведення (регламенту) позачергових загальних зборів акціонерів; про зміну типу Товариства з публічного на приватне акціонерне товариство; про зміну найменування Товариства на АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"; внесення змін та доповнень до Статуту Товариства та затвердження його в новій редакції; затвердження в новій редакції Положень Товариства про Загальні збори, про Наглядову раду, про Правління, про Ревізійну комісію.

Зміст розглянутих питань порядку денного зборів акціонерів Товариства.

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
	Х	
Дата проведення	30.04.2018	
Кворум зборів**	100% від загальної кількості голосуючих акцій Товариства	
Опис	<p>РОЗГЛЯД ПИТАНЬ ПОРЯДКУ ДЕННОГО I " Обрання Лічильної комісії, прийняття рішення про припинення її повноважень " Підсумки голосування: "ЗА" – 80 744 325 голосів, що становить 100 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. "ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. "УТРИМАВСЯ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.</p>	

Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
За бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, що становить 0 % кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
Рішення прийнято 80 744 325 голосами, що складає 100 відсотків від загальної кількості голосів зареєстрованих для участі у чергових загальних зборах акціонерів ПАТ " ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС " власників голосуючих простих іменних акцій.

ВИРШИЛИ: Обрати Лічильну комісію у наступному складі:

1. Діденко В.І. - Голова комісії
2. Баско Г.В. - Секретар комісії,
3. Чернявська Н.Ю.- Член комісії.

II. " Обрання Голови та Секретаря чергових загальних зборів акціонерів " .

Підсумки голосування:
"ЗА" – 80 744 325 голосів, що становить 100 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
"ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
За бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, що становить 0 % кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
Рішення прийнято 80 744 325 голосами, що складає 100 відсотків від загальної кількості голосів зареєстрованих для участі у чергових загальних зборах акціонерів ПАТ " ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС " власників голосуючих простих іменних акцій.

ВИРШИЛИ:
Обрати Головою зборів – Дороша Олександра Анатолійовича.
Обрати Секретарем зборів – Сороку Юлію Миколаївну.

III. " Прийняття рішень з питань (регламенту) проведення чергових загальних зборів акціонерів " .

Підсумки голосування:
"ЗА" – 80 744 325 голосів, що становить 100 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
"ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
За бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, що становить 0 % кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
Рішення прийнято 80 744 325 голосами, що складає 100 відсотків від загальної кількості голосів зареєстрованих для участі у чергових загальних зборах акціонерів ПАТ " ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС " власників голосуючих простих іменних акцій.

ВИРШИЛИ:

Затвердити наступний порядок (регламент) чергових загальних зборів акціонерів:

- збори поводяться без перерви;
- надати виступаючим по всім питанням Порядку денного – до 10 хв.;
- відвести на обговорення питань Порядку денного – до 5 хв.;
- на виступи, довідки – до 3 хв.;
- голосування здійснюється бюлетенями з урахуванням кількості голосів за принципом одна голосуюча акція один голос;
- запитання і пропозиції подаються в письмовій формі Голові зборів;
- відповіді на запитання надаються після розгляду всіх питань порядку денного Зборів;
- голосування з питань порядку денного чергових загальних зборів акціонерів проводиться виключно з використанням бюлетенів для голосування, форма і текст яких були затверджені відповідно до чинного законодавства Наглядовою радою Товариства;
- обробка бюлетенів здійснюється шляхом підрахунків голосів членами лічильної комісії;
- оголошення результатів голосування та прийняття рішення здійснює голова чергових загальних зборів акціонерів;
- бюлетень для голосування визначається недійсним у разі: коли відсутні підписи, акціонер не позначив в бюлетені жодного, або позначив більше одного варіанта голосування, зазначена більша кількість голосів акціонера, ніж йому належать;
- бюлетені для голосування, що визнані недійсними, не враховуються під час підрахунку голосів;
- на загальних зборах голосування проводиться з усіх питань порядку денного, винесених на голосування;
- з усіх інших процедур та питань, які виникають під час проведення чергових загальних зборів акціонерів керуватися нормами Статуту;
- протокол чергових загальних зборів акціонерів підписують голова та секретар чергових загальних зборів акціонерів. Протокол скріплюється підписом Голови правління Товариства.

IV „ Розгляд звіту Правління ПАТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС", затвердження заходів за результатами його розгляду, прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Правління за 2016-2017 рр., визначення основних напрямків діяльності на 2018 рік ”.

Підсумки голосування:

"ЗА" – 80 744 325 голосів, що становить 100 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

За бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, що становить 0 % кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

Рішення прийнято 80 744 325 голосами, що складає 100 відсотків від загальної кількості голосів зареєстрованих для участі у чергових загальних зборах акціонерів ПАТ " ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС " власників голосуючих простих іменних акцій.

ВИРШИЛИ:

” Звіт Правління товариства за 2016-2017 роки затвердити. Затвердити заходи щодо збільшення обсягів виробництва автобусів з метою отримання прибутку. Роботу Правління за 2016-2017 роки визнати задовільною та такою, що відповідає меті та напрямкам діяльності відповідно до Статуту Товариства. Затвердити основні напрямки діяльності Товариства на 2018 рік.

V "Розгляд звіту Наглядової ради ПАТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" про роботу за 2016-2017 роки, затвердження заходів за результатами його розгляду. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради Товариства за 2016-2017 рр.. ”

Підсумки голосування:

"ЗА" – **80 744 325** голосів, що становить 100 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

За бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, що становить 0 % кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

Рішення прийнято 80 744 325 голосами, що складає 100 відсотків від загальної кількості голосів зареєстрованих для участі у чергових загальних зборах акціонерів ПАТ ” ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС ” власників голосуючих простих іменних акцій.

ВИРІШИЛИ:

” Звіт Наглядової ради ПАТ " ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" за 2016-2017 роки затвердити, затвердити заходи щодо розширення ринків збуту автобусів, роботу Наглядової ради за 2016-2017 рік визнати задовільною та такою, що відповідає вимогам Статуту Товариства. ”

VI "Звіт Ревізійної комісії товариства за 2016-2017 роки. Затвердження висновків Ревізійної комісії по звітах та балансу Товариства за 2016-2017 роки ”.

Підсумки голосування:

"ЗА" – **80 744 325** голосів, що становить 100 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

За бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, що становить 0 % кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

Рішення прийнято 80 744 325 голосами, що складає 100 відсотків від загальної кількості голосів зареєстрованих для участі у чергових загальних зборах акціонерів ПАТ ” ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС ” власників голосуючих простих іменних акцій.

ВИРІШИЛИ:

” Затвердити звіт Ревізійної комісії товариства за 2016-2017 роки. Затвердити висновки Ревізійної комісії по звітах та балансу Товариства за 2016-2017 роки. ”

VII „ Затвердження річного звіту Товариства за 2017 рік, порядку розподілу прибутку (або покриття збитків) за 2017 рік. Визначення та розподіл планових показників прибутку на 2018 рік „ ВИРІШИЛИ:

“ Затвердити річний звіт та баланс Товариства за 2017 рік. Отриманий прибуток від результатів фінансово-господарської діяльності товариства за 2017 рік в сумі 49 218 тис. грн. направити на погашення збитків попередніх періодів та поповнення оборотних коштів. Затвердити планові показники прибутку на 2018 рік у розмірі 43 961 тис. грн. “

Підсумки голосування:

"ЗА" – **80 744 325** голосів, що становить 100 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

За бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, що становить 0 % кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

Рішення прийнято 80 744 325 голосами, що складає 100 відсотків від загальної кількості голосів зареєстрованих для участі у чергових загальних зборах акціонерів ПАТ ” ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС ” власників голосуючих простих іменних акцій.

ВИРІШИЛИ:

“ Затвердити річний звіт та баланс Товариства за 2017 рік. Отриманий прибуток від результатів фінансово-господарської діяльності товариства за 2017 рік в сумі 49 218 тис. грн. направити на погашення збитків попередніх періодів та поповнення оборотних коштів. Затвердити планові показники прибутку на 2018 рік у розмірі 43 961 тис. грн. “

VIII “ Про попереднє схвалення значних правочинів, які будуть вчинятись акціонерним Товариством у ході поточної діяльності протягом 2018 фінансового року, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства за 2017 рік ”.

Підсумки голосування:

"ЗА" – **80 744 325** голосів, що становить 100 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

За бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, що становить 0 % кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

Рішення прийнято 80 744 325 голосами, що складає 100 відсотків від загальної кількості голосів зареєстрованих для участі у чергових загальних зборах акціонерів ПАТ ” ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС ” власників голосуючих простих іменних акцій.

ВИРІШИЛИ:

“ Попередньо схвалити значні правочини, які будуть вчинятись акціонерним Товариством у ході поточної

	<p>діяльності протягом 2018 фінансового року, якщо ринкова вартість майна робіт або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства 2017 рік, а саме:</p> <ul style="list-style-type: none"> - укладення договору про внесення змін до Кредитного договору про відкриття мультивалютної кредитної лінії №02-02/11 від 23.02.2011 (між Товариством та ПАТ "Промінвестбанк") (далі Кредитний договір 1) про продовження строку кредитування до 1 року з дати укладення зазначеного договору, із встановлення відсоткової ставки за користування кредитом на рівні 19% річних та внесення відповідних змін до договорів забезпечення (іпотечного договору №20-1088/3-1 від 19.04.2011 р., договору застави №02-12/11 від 21.03.11р., договору застави №20-1090/3-1 від 19.04.11 р., договору застави майнових прав №02-07/11 від 25.02.11 р., договору застави інвестиційних сертифікатів № 20-0390/3-1 від 23.03.11), укладення договору застави майнових прав на грошові кошти (виручку) за контрактами в забезпечення виконання зобов'язань Товариства за Кредитним договором 1 на суму погоджену з ПАТ "Промінвестбанк"; - укладення договорів про внесення змін до договорів забезпечення (іпотечного договору №20-1087/3-1 від 19.04.2011 р., договору застави №20-0706/3-1 від 21.03.11 р., договору застави №20-1089/3-1 від 19.04.11 р., договору застави інвестиційних сертифікатів № 20-0390/3-1 від 23.03.11р.), укладених Товариством з ПАТ "Промінвестбанк" про продовження терміну кредитування ТОВ "Український АВТОБУС" по Кредитному договору про відкриття мультивалютної кредитної лінії № 20-0364/2-1 від 24.02.2011 р., укладеному ТОВ "Український АВТОБУС" з ПАТ "Промінвестбанк" (далі - Кредитний договір 2) до 1 року з дати укладення відповідного договору про внесення змін до Кредитного договору 2, із встановлення відсоткової ставки за користування кредитом погодженої ТОВ "Український АВТОБУС" з ПАТ "Промінвестбанк"; - укладати договори про внесення змін до договорів застави щодо заміни предмету договорів застави - майна, що пошкоджене або втрачене на нове майно за погодженням з ПАТ "Промінвестбанк" на виконання відповідних договорів застави. - укладати договори застави незавершеного виробництва, готової продукції, товарно-матеріальних цінностей і т. п. з ПАТ "Промінвестбанк" в кількості, балансовою та заставною вартістю погодженою з ПАТ "Промінвестбанк". 	
Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
		Х
Дата проведення	08.11.2018	
Кворум зборів**	99,4027 % від загальної кількості голосуючих акцій Товариства	
Опис	<p>РОЗГЛЯД ПИТАНЬ ПОРЯДКУ ДЕННОГО</p> <p>У відповідності до рішення прийнятого Наглядною радою Товариства 11 листопада 2018 року про скликання позачергових загальних зборів Товариства на вимогу акціонера Товариства - Товариство з обмеженою відповідальністю "Компанія з управління активами "ІЗІ ЛАИФ", що діє від свого імені та за рахунок активів пайового венчурного інвестиційного фонду "ЗЕТА" недиверсифікованого виду закритого типу, яке на день подання вимоги сукупно є власником 80,071825 % простих акцій ПАТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" позачергові загальні збори акціонерів Товариства були скликанні відповідно до ст. 47 Закону України "Про акціонерні товариства" та проводилися у рамках Закону та діючого статуту Товариства.</p> <p>І. "Обрання Лічильної комісії, прийняття рішення про припинення її повноважень".</p> <p>Підсумки голосування:</p> <p>"ЗА" – 80 744 325 голосів, що становить 100 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.</p> <p>"ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у</p>	

позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
За бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, що становить 0 % кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
Рішення прийнято 80 744 325 голосами, що складає 100 відсотків від загальної кількості голосів зареєстрованих для участі у позачергових загальних зборах акціонерів ПАТ " ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС " власників голосуючих простих іменних акцій.

ВИРІШИЛИ:

Обрати Лічильну комісію у наступному складі:

1. Орловська Оксана Вікторівна;
2. Вегера Олена Володимирівна;
3. Осіс Ірина Валентинівна.

II. " Обрання Голови та Секретаря позачергових загальних зборів акціонерів ".

Підсумки голосування:

"ЗА" – 80 744 325 голосів, що становить 100 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
"ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
За бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, що становить 0 % кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
Рішення прийнято 80 744 325 голосами, що складає 100 відсотків від загальної кількості голосів зареєстрованих для участі у позачергових загальних зборах акціонерів ПАТ " ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС " власників голосуючих простих іменних акцій.

ВИРІШИЛИ:

Обрати Головою зборів – Циганія Володимира Володимировича.

Обрати Секретарем зборів – Щербак Тетяну Василівну.

III. "Викладення Статуту Товариства у новій редакції."

Підсумки голосування:

"ЗА" – 65 244 325 голосів, що становить 80,8036 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
"ПРОТИ" - 15 500 000 голосів, що становить 19,1963 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
За бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, що становить 0 % кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися

для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
Рішення прийнято **65 244 325** голосами, що складає **80,8036** відсотків від загальної кількості голосів зареєстрованих для участі у позачергових загальних зборах акціонерів ПАТ ” ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС ” власників голосуючих простих іменних акцій.

ВИРІШИЛИ:

Викласти Статут Акціонерного Товариства у новій редакції у зв’язку із приведенням у відповідність до чинного законодавства та зміною регламенту діяльності Наглядової ради та зареєструвати у встановленому законодавством порядку.

IV. "Дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради Акціонерного Товариства".

Підсумки голосування:

"ЗА" – **65 244 325** голосів, що становить **80,8036** % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

"ПРОТИ" - **15 500 000** голосів, що становить **19,1963** % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

"УТРИМАВСЯ" - **0** голосів, що становить **0** % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

Не брали участь у голосуванні - **0** голосів, що становить **0** % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

За бюлетенями, визнаними недійсними - **0** голосів, що становить **0** % кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

Рішення прийнято **65 244 325** голосами, що складає **80,8036** відсотків від загальної кількості голосів зареєстрованих для участі у позачергових загальних зборах акціонерів ПАТ ” ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС ” власників голосуючих простих іменних акцій.

ВИРІШИЛИ:

Достроково припинити повноваження попереднього складу членів Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС":

1. Дороша Олександра Анатолійовича,
2. Грищука Віталія Миколайовича,
3. Миронюк Романа Васильовича,
4. Родіонова Ігоря Володимировича;
5. Циганій Володимира Володимировича.

V. "Обрання членів Наглядової ради Товариства".

Підсумки голосування:

Варіанти голосування:	Кількість голосів кумулятивних голосів
Загальна кількість кумулятивних голосів акціонерів (кількість голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових Загальних зборах акціонерів та є власниками голосуючих акцій, помножена на 5 – кількість членів, які мають бути обрані до складу Наглядової Ради)	403 721 625
В розрізі кандидатів:	
Циганій Володимир Володимирович	65 244 325
Родіонов Ігор Володимирович	65 244 325

Туник Геннадій Володимирович	65 244 325
Савлук Сергій Михайлович	65 244 325
Бура Людмилу Василівну	65 244 325
Дорош Олександр Анатолійович	77 500 000
Гришук Віталій Миколайович	0
Кількість голосів акціонерів, які не брали участі в голосуванні	0
Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недейсними	0
Рішення прийнято.	

ВИРІШИЛИ: за підсумками кумулятивного голосування обрати Наглядову раду ПАТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" в кількості 5 осіб.

1. Циганій Володимира Володимировича - кандидат від ТОВ "КУА "ІЗІ ЛАЙФ",
2. Дороша Олександра Анатолійовича, кандидат від ТОВ "УКРАЇНСЬКИЙ АВТОБУС",
3. Родіонова Ігоря Володимировича - кандидат від ТОВ "КУА "ІЗІ ЛАЙФ",
4. Савлук Сергія Михайловича - кандидат від ТОВ "КУА "ІЗІ ЛАЙФ" - незалежний директор,
5. Буру Людмилу Василівну - кандидат від ТОВ "КУА "ІЗІ ЛАЙФ" - незалежний директор.

VI. "Затвердження умов цивільно-правових договорів з членами Наглядової Ради Акціонерного Товариства. Обрання особи, яка уповноважується на підписання цивільно-правових договорів з членами Наглядової Ради Акціонерного Товариства".

Підсумки голосування:

"ЗА" – 80 744 325 голосів, що становить 100 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

За бюлетенями, визнаними недейсними - 0 голосів, що становить 0 % кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

Рішення прийнято 80 744 325 голосами, що складає 100 відсотків від загальної кількості голосів зареєстрованих для участі у позачергових загальних зборах акціонерів ПАТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" власників голосуючих простих іменних акцій.

ВИРІШИЛИ:

Затвердити умови договорів з членами Наглядової ради Товариства. Встановити, що члени Наглядової ради Акціонерного Товариства здійснюють свої повноваження на безоплатній основі.

Надати Голові Правління Акціонерного Товариства повноваження на підписання цивільно-правових договорів, які укладатимуться з членами Наглядової ради Акціонерного Товариства.

VII. "Затвердження Положення про Наглядову раду".

Підсумки голосування:

"ЗА" – 65 244 325 голосів, що становить 80,8036 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у

позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
"ПРОТИ" - **15 500 000** голосів, що становить 19,1963 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
За бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, що становить 0 % кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
Рішення прийнято **65 244 325** голосами, що складає **80,8036** відсотків від загальної кількості голосів зареєстрованих для участі у позачергових загальних зборах акціонерів ПАТ " ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС " власників голосуючих простих іменних акцій.
ВИРІШИЛИ:
Затвердити Положення про Наглядову раду;
VIII. "Приведення внутрішніх Положень Товариства у відповідність до чинного законодавства".
Підсумки голосування:
" ЗА" – **80 744 325** голосів, що становить 100 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
"ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
За бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, що становить 0 % кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
Рішення прийнято 80 744 325 голосами, що складає 100 відсотків від загальної кількості голосів зареєстрованих для участі у позачергових загальних зборах акціонерів ПАТ " ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС " власників голосуючих простих іменних акцій.
ВИРІШИЛИ:
Уповноважити Наглядову раду розробити всі проекти внутрішніх положень Товариства та надати їх на затвердження наступними загальними зборами.
IX. "Дострокове припинення повноважень членів Ревізійної комісії Акціонерного Товариства".
Підсумки голосування:
" ЗА" – **80 744 325** голосів, що становить 100 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
"ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
За бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, що становить 0 % кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
Рішення прийнято 80 744 325 голосами, що складає 100 відсотків від загальної кількості голосів зареєстрованих для участі

у позачергових загальних зборах акціонерів ПАТ " ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС " власників голосуючих простих іменних акцій.

ВИРШИЛИ:

Припинити повноваження Ревізійної комісії Товариства у повному складі:

1. Соколова-Білоус Вікторії Миколаївни,
2. Гладущенко Дмитро Вікторович,
3. Бордичева Світлана Олександрівна.

ІХ. "Обрання членів Ревізійної комісії Акціонерного Товариства".

Підсумки голосування:

Варіанти голосування:	Кількість голосів кумулятивних голосів
Загальна кількість кумулятивних голосів акціонерів (кількість голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових Загальних зборах акціонерів та є власниками голосуючих акцій, помножена на 3 – кількість членів, які мають бути обрані до складу Ревізійної комісії)	242 232 975
В розрізі кандидатів:	
Соколова-Білоус Вікторії Миколаївни	65 244 325
Кувшинова Валентина Іванівна	65 244 325
Гладущенко Дмитро Вікторович	65 244 325
Барський Михайло Анатолійович	46 500 000
Кількість голосів акціонерів, які не брали участі в голосуванні	0
Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними	0
Рішення прийнято.	

ВИРШИЛИ:

Обрати ревізійну комісію у складі 3 осіб в наступному складі:

1. Соколова-Білоус Вікторії Миколаївни - ТОВ "КУА "ІЗІ ЛАЙФ",
2. Кувшинова Валентина Іванівна - ТОВ "КУА "ІЗІ ЛАЙФ",
3. Гладущенко Дмитро Вікторович ТОВ "КУА "ІЗІ ЛАЙФ".

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
		Х
Дата проведення	26.12.2018	
Кворум зборів**	99,04027 % від загальної кількості голосуючих акцій Товариства	
Опис	Внесення змін пункту 15 розділу ІІ "Прикінцеві та перехідні положення" Закону України від 16.11.2017 року №2210-VIII "Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо спрощення ведення бізнесу та залучення інвестицій емітентами цінних паперів" в частині подання емітентами цінних паперів річної звітності в обсязі, встановленому <u>статтею 40</u> Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" (у новій редакції). РОЗГЛЯД ПИТАНЬ ПОРЯДКУ ДЕННОГО І. " Обрання Лічильної комісії, прийняття рішення про припинення її повноважень ". Підсумки	

голосування:

" ЗА" – **80 744 325** голосів, що становить 100 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

За бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, що становить 0 % кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

Рішення прийнято 80 744 325 голосами, що складає 100 відсотків від загальної кількості голосів зареєстрованих для участі у позачергових загальних зборах акціонерів ПАТ " ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС " власників голосуючих простих іменних акцій.

ВИРІШИЛИ:

Обрати Лічильну комісію у наступному складі:

1. Діденко В.І. - Голова комісії
2. Баско Г.В. - Секретар комісії,
3. Чернявська Н.Ю. - Член комісії.

II. " Обрання Голови та Секретаря позачергових загальних зборів акціонерів ".

Підсумки голосування:

" ЗА" – **80 744 325** голосів, що становить 100 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

За бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, що становить 0 % кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

Рішення прийнято 80 744 325 голосами, що складає 100 відсотків від загальної кількості голосів зареєстрованих для участі у позачергових загальних зборах акціонерів ПАТ " ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС " власників голосуючих простих іменних акцій.

ВИРІШИЛИ:

Обрати Головою зборів – Циганія Володимира Володимировича..

Обрати Секретарем зборів – Щербак Тетяну Василівну.

III. "Прийняття рішень з питань (регламенту) проведення позачергових загальних зборів акціонерів ".

Підсумки голосування:

" ЗА" – **80 744 325** голосів, що становить 100 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у

позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
За бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, що становить 0 % кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
Рішення прийнято 80 744 325 голосами, що складає 100 відсотків від загальної кількості голосів зареєстрованих для участі у позачергових загальних зборах акціонерів ПАТ " ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС " власників голосуючих простих іменних акцій.

ВИРШИЛИ:

Затвердити наступний порядок (регламент) позачергових загальних зборів акціонерів:

- збори проводитимуться без перерви;
- надати виступаючим по всім питанням Порядку денного – до 10 хв.;
- відвести на обговорення питань Порядку денного – до 5 хв.;
- на виступи, довідки – до 3 хв.;
- голосування здійснюється бюлетенями з урахуванням кількості голосів за принципом одна голосуюча акція один голос;
- запитання і пропозиції подаються в письмовій формі Голові зборів;
- відповіді на запитання надаються після розгляду всіх питань порядку денного Зборів;
- голосування з питань порядку денного чергових загальних зборів акціонерів проводиться виключно з використанням бюлетенів для голосування, форма і текст яких були затверджені відповідно до чинного законодавства Наглядовою радою Товариства;
- обробка бюлетенів здійснюється шляхом підрахунків голосів членами лічильної комісії;
- оголошення результатів голосування та прийняття рішення здійснює голова чергових загальних зборів акціонерів;
- бюлетень для голосування визначається недійсним у разі: коли відсутні підписи, акціонер не позначив в бюлетені жодного, або позначив більше одного варіанта голосування, зазначена більша кількість голосів акціонера, ніж йому належать;
- бюлетені для голосування, що визнані недійсними, не враховуються під час підрахунку голосів;
- на загальних зборах голосування проводиться з усіх питань порядку денного, винесених на голосування;
- з усіх інших процедур та питань, які виникають під час проведення чергових загальних зборів акціонерів керуватися нормами Статуту;
- протокол чергових загальних зборів акціонерів підписують голова та секретар чергових загальних зборів акціонерів. Протокол скріплюється підписом Голови правління Товариства.

IV. "Про зміну типу Товариства з публічного на приватне акціонерне товариство"

Підсумки голосування:

" ЗА" – 80 744 325 голосів, що становить 100 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

За бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, що становить 0 % кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.
Рішення прийнято 80 744 325 голосами, що складає 100 відсотків від загальної кількості голосів зареєстрованих для участі у позачергових загальних зборах акціонерів ПАТ " ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС " власників голосуючих простих іменних акцій.

ВИРІШИЛИ:

Змінити тип Товариства: з публічного акціонерного товариства на приватне акціонерне товариство.

V."Про зміну найменування Товариства на АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС". "

Підсумки голосування:

" ЗА" – 80 744 325 голосів, що становить 100 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

За бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, що становить 0 % кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

Рішення прийнято 80 744 325 голосами, що складає 100 відсотків від загальної кількості голосів зареєстрованих для участі у позачергових загальних зборах акціонерів ПАТ " ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС " власників голосуючих простих іменних акцій.

ВИРІШИЛИ:

Змінити найменування Товариства: з Публічного акціонерного товариства "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" на Акціонерне товариство "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС".

VI."Внесення змін до Статуту Товариства та затвердження його в новій редакції. "

Підсумки голосування:

" ЗА" – 80 744 325 голосів, що становить 100 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

За бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, що становить 0 % кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

Рішення прийнято 80 744 325 голосами, що складає 100 відсотків від загальної кількості голосів зареєстрованих для участі у позачергових загальних зборах акціонерів ПАТ " ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС " власників голосуючих простих іменних акцій.

ВИРІШИЛИ:

Внести зміни до Статуту Товариства та затвердити його в новій редакції у зв'язку зі зміною типу та назви Товариства.

Уповноважити Голову правління Товариства (особисто або видати доручення) провести всі необхідні дії (в т.ч.

	<p>реєстрацію нової редакції статуту) в усіх державних органах та установах щодо зміни типу та назви Товариства.</p> <p>VII. "Затвердження в новій редакції Положень Товариства про Загальні збори, про Наглядову раду, про Правління, про Ревізійну комісію. "</p> <p>Підсумки голосування:</p> <p>" ЗА" – 80 744 325 голосів, що становить 100 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.</p> <p>"ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.</p> <p>"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.</p> <p>Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.</p> <p>За бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, що становить 0 % кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.</p> <p>Рішення прийнято 80 744 325 голосами, що складає 100 відсотків від загальної кількості голосів зареєстрованих для участі у позачергових загальних зборах акціонерів ПАТ " ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС " власників голосуючих простих іменних акцій.</p> <p>ВИРІШИЛИ:</p> <p>Затвердити Положення про Загальні збори АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" в новій редакції.</p> <p>Затвердити Положення про Наглядову раду АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" в новій редакції.</p> <p>Затвердити Положення про Правління АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" в новій редакції.</p> <p>Затвердити Положення про Ревізійну комісію АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" в новій редакції.</p>
--	--

Реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах акціонерів останнього разу здійснювали:

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

Контроль за станом реєстрації акціонерів або їх представників для участі в останніх загальних зборах не здійснювався:

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

Голосування з питань порядку денного на загальних зборах останнього разу відбувалось бюлетенями:

	Так*	Ні*
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)	X	

Підняттям рук		X
Інше (зазначити)		X

Причини для скликання останніх позачергових зборів:

	Так*	Ні*
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту	X	
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (зазначити)	<p>08.11.2018 р. у відповідності до рішення прийнятого Наглядовою радою Товариства 11 листопада 2018 року про скликання позачергових загальних зборів Товариства на вимогу акціонера Товариства - Товариство з обмеженою відповідальністю "Компанія з управління активами "ІЗІ ЛАИФ", що діє від свого імені та за рахунок активів пайового венчурного інвестиційного фонду "ЗЕТА" недиверсифікованого виду закритого типу, яке на день подання вимоги сукупно є власником 80,071825 % простих акцій ПАТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" позачергові загальні збори акціонерів Товариства були скликані відповідно до ст. 47 Закону України "Про акціонерні товариства" та проводилися у рамках Закону та діючого статуту Товариства.</p> <p>26.12.2018р. у зв'язку із зміну типу Товариства з публічного на приватне, затвердження Статуту та внутрішніх Положень приватного акціонерного товариства на підставі внесення змін пункту 15 розділу II "Прикінцеві та перехідні положення" Закону України від 16.11.2017 року №2210-VIII "Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо спрощення ведення бізнесу та залучення інвестицій емітентами цінних паперів" в частині подання емітентами цінних паперів річної звітності в обов'язки, встановленому <u>статтею</u></p>	

40 Закону України “Про цінні папери та фондовий ринок” (у новій редакції).

У звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування не проводилися.

Ініціатори у скликанні позачергових загальних зборів була Наглядова рада Товариства:

	Так*	Ні*
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Ревізійна комісія (ревізор)		X
Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків простих акцій товариства	На вимогу акціонера Товариства - Товариство з обмеженою відповідальністю "Компанія з управління активами "ІЗІ ЛАЙФ", що діє від свого імені та за рахунок активів пайового венчурного інвестиційного фонду "ЗЕТА" недиверсифікованого виду закритого типу, яке на день подання вимоги сукупно є власником 80,071825 % простих акцій ПАТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" позачергові загальні збори акціонерів Товариства були скликанні відповідно до ст. 47 Закону України "Про акціонерні товариства" та проводилися у рамках Закону та діючого статуту Товариства.	
Інше (зазначити)	Зміни у законодавстві	

Чергові загальні збори було проведено 30.04.2018 року після їх скликання.

Позачергові загальні збори було проведено 08.11.2018 року після їх скликання.

Позачергові загальні збори було проведено 26.12.2018 року після їх скликання.

IV. Інформація про наглядову раду та колегіальний виконавчий орган Товариства

Наглядова рада Товариства є колегіальним органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом та Законом України "Про акціонерні товариства", контролює та регулює діяльність виконавчого органу. Рішення щодо обрання членів наглядової ради приймається загальними зборами кумулятивним голосуванням. Голова наглядової ради Товариства обирається членами наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу наглядової ради. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати голову наглядової ради.

Станом на дату складання цього Звіту до складу наглядової ради входить 5 осіб:

	Кількість осіб
Членів наглядової ради – акціонерів	
Членів наглядової ради - представників акціонерів	5
Членів наглядової ради - незалежних директорів	2

Комітети в складі наглядової ради (з питань аудиту, з питань призначень, з питань винагород, інші) Наглядовою радою в 2018 році не створено.

	Так*	Ні*
З питань аудиту		X
З питань призначень		X
З винагород		X
Інші (зазначити)	X	

Оцінки роботи комітетів не проводилася, у зв'язку з не створенням комітетів.

Персональний склад наглядової ради:

Прізвище, ім'я, по батькові	Посада	Незалежний член	
		Так*	Ні*
Циганій Володимир Володимирович	Голова наглядової ради		X
Дорош Олександр Анатолійович	Член Наглядової Ради Товариства		X
Родіонов Ігор Володимирович	Член Наглядової Ради Товариства		X
Савлук Сергій Михайлович	Член Наглядової Ради Товариства	X	
Бура Людмила Василівна	Член Наглядової Ради Товариства	X	

Рішенням позачергових загальних зборів акціонерів АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" від 08.11.2018 р.(протокол загальних зборів акціонерів №1 від 08.11.2018 р.) обрано до складу наглядової ради Товариства строком на 3 роки: Циганій В.В., Дорош О.А., Родіонов І.В., Савлук С.М., Бура Л.В..

Рішенням Наглядової ради АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" від 19.11.2018 р. (протокол Наглядової ради №11 від 19.11.2019 р.) Головою наглядової ради строком на 3 роки обрано Циганія Володимира Володимировича.

Вимоги до членів наглядової ради не викладені у внутрішніх документах 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
Інші (зазначити)		X

Голова наглядової ради обирався останній раз в 2018 році. В звітному році не було ніяких змін щодо кількості Наглядової ради, але був змінений персональний склад Наглядової ради.

	Так*	Ні*
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився зі 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 (з корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X

Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена	X
Інше (зазначити)	Кількісний склад Наглядової Ради протягом року не змінювався. Усі члени наглядової ради було переобрано на повторний строк. Не було обрано нового члена.

Протягом 2018 року відбулося вісім засідань наглядової ради:

Дата засідання	Кворум	Загальний опис прийнятих рішень
28.02.2018	Наглядова рада Товариства складається з 5 членів, які присутні на засіданні, отже, дане засідання наглядової ради є правомочним.	<p>Питання порядку денного засідання Наглядової ради Товариства:</p> <p>1. Про обрання секретаря засідання.</p> <p>Рішення прийняте наглядовою радою.</p> <p>2. Схвалення питання щодо погодження умов та надання дозволу ПАТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" отримати у ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВІ "МІЖНАРОДНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ БАНК" гарантію виконання у сумі 65 000,00 (шістдесят п'ять тисяч євро), з комісією, яка складає 3 (три)%, строком дії 15.03.2018 - 12.07.2018 (включно) 120 днів).</p> <p>Рішення прийняте наглядовою радою.</p> <p>3. Схвалення питання щодо погодження умов та надання дозволу ПАТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" у забезпеченні гарантії виконання, вказаної в п.2 даного протоколу є депозит загальна сума якого складає 2 500 000,00 (Два мільйони п'ятсот тисяч гривень 00 копійок) грн.. Строк депозиту - перевищує щонайменше на 1 день строк дії договору про надання банківської гарантії.</p> <p>Рішення прийняте наглядовою радою.</p> <p>4. Схвалення питання щодо надання дозволу ПАТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" підготувати необхідні договори та фінансові документи і надати дозволу голові правління Товариства Раабе В.Г. підписати усі необхідні документи, для вирішення питань 2,3 даного протоколу.</p> <p>Рішення прийняте наглядовою радою.</p>
28.02.2018	Наглядова рада Товариства складається з 5 членів, які присутні на засіданні, отже, дане засідання наглядової ради є правомочним.	<p>Питання порядку денного засідання Наглядової ради Товариства:</p> <p>1. Про обрання секретаря засідання.</p> <p>Рішення прийняте наглядовою радою.</p> <p>2. Схвалення питання щодо погодження умов та надання дозволу ПАТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС", у разі перемоги у тендері Procurement of new low-entry diesel buses (8-8.8 m length), замовником якого є Batumi Autotransport LLC (Batumi, Georgia), укласти, підписати договір поставки/продажу предмету конкурсних торгів: код: ВА-48104-01, мототранспортні засоби для перевезення 10 і більше (нові низькопідлогові дизельні пасажирські АВТОБУСИ АТАМАН А092Н6), у кількості 40 одиниць, очікувана вартість предмета поставки/продажу 4 000 000,00 (Чотири мільйони) ЄВРО на умовах DAP-Batumi, згідно умов документації конкурсних торгів.</p> <p>Рішення прийняте наглядовою радою.</p> <p>3. Схвалення питання щодо надання дозволу Голові правління Раабе Віталію Германовичу, укласти та підписати від імені Товариства договір поставки/продажу з Batumi Autotransport LLC (Batumi, Georgia) зазначеного в п.2 даного протоколу, а також всі інші документи, які стосуються участі у даному тендері, вчиняти інші дії, необхідні для виконання даного рішення.</p> <p>Рішення прийняте наглядовою радою.</p>
12.03.2018	Наглядова рада Товариства складається з 5 членів, які	<p>Питання порядку денного засідання Наглядової ради Товариства:</p> <p>1. Схвалення питання щодо обрання секретаря засідання Наглядової ради товариства.</p>

присутні на засіданні, отже, дане засідання наглядової ради є правомочним.

Рішення прийняте наглядовою радою.

обрати секретарем засідання Наглядової Ради члена Наглядової Ради Миронюка Романа Васильовича.

2. Схвалення питання щодо прийняття рішення про проведення чергових Загальних зборів акціонерів Товариства.

Рішення прийняте наглядовою радою.

Здійснити проведення загальних зборів акціонерів товариства 30 квітня 2018 року о 12.00 години за адресою: вул. Різв'яна, будинок, 292, м. Черкаси, Україна, 18036, в приміщенні адмінбудівлі Товариства, зал засідань.

3. Схвалення питання щодо затвердження проекту порядку денного загальних зборів акціонерів.

Рішення прийняте наглядовою радою:

Затвердити проект порядку денного загальних зборів акціонерів с наступним порядком денним:

1. Обрання Лічильної комісії, прийняття рішення про припинення її повноважень.

Проект рішення: для роз'яснення щодо порядку голосування, проведення підрахунку голосів під час голосувань, оформлення результатів голосувань з пропозицій, з питань порядку денного, а також для вирішення інших питань пов'язаних із забезпеченням проведення голосування на загальних зборах акціонерів, обрати Лічильну комісію у складі:

- голова лічильної комісії - Діденко Валентина Іванівна;
- секретар лічильної комісії - Баско Галина Василівна;
- член лічильної комісії - Чернявська Наталія Юріївна.

Лічильна комісія припиняє свої повноваження після закінчення підрахунку голосів та складання протоколу про підсумки голосування з усіх питань порядку денного та оголошення підсумків голосування на загальних зборах, під час яких проводилось голосування.

2. Обрання Голови та Секретаря чергових загальних зборів акціонерів.

Проект рішення: для проведення зборів акціонерів та оформлення протоколу Загальних зборів акціонерів обрати Голову та секретаря загальних зборів акціонерів. **Обрати:**

Головою чергових загальних зборів акціонерів - Дороша Олександра Анатолійовича;

Секретарем загальних зборів акціонерів - Сороку Юлію Миколаївну.

3. Прийняття рішень з питань (регламенту) проведення чергових загальних зборів акціонерів.

Проект рішення: затвердити наступний порядок (регламент) зборів:

- збори проводяться без перерви;
- надати виступаючим по всім питанням Порядку денного до 10 хв.;
- відвести на обговорення питань Порядку денного до 5 хв.;
- на виступи, довідки - до 3 хв.;
- голосування здійснюється бюлетенями з урахуванням кількості голосів за принципом одна голосуюча акція один голос;
- запитання і пропозиції подаються в письмовій формі Голові зборів;
- відповіді на запитання надаються після розгляду всіх питань порядку денного Зборів;
- голосування з питань порядку денного чергових загальних зборів акціонерів проводиться виключно з використанням бюлетенів для голосування, форма і текст яких були затверджені відповідно до чинного законодавства Наглядовою радою Товариства;
- обробка бюлетенів здійснюється шляхом підрахунків голосів членами лічильної комісії;
- оголошення результатів голосування та прийняття рішення здійснює голова чергових загальних зборів акціонерів;
- бюлетень для голосування визначається недейсним у разі: коли відсутні підписи, акціонер не позначив в бюлетені жодного, або позначив більше одного варіанта голосування, зазначена більша кількість голосів акціонера, ніж йому належать;
- бюлетені для голосування, що визнані недейсними, не враховуються під час підрахунку голосів;

		<p>- на загальних зборах голосування проводиться з усіх питань порядку денного, винесених на голосування;</p> <p>- з усіх інших процедур та питань, які виникають під час проведення чергових загальних зборів акціонерів керуватися нормами Статуту;</p> <p>- протокол чергових загальних зборів акціонерів підписують голова та секретар чергових загальних зборів акціонерів. Протокол скріплюється підписом Голови правління Товариства.</p> <p>4. Розгляд звіту Правління ПАТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС", затвердження заходів за результатами його розгляду, прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Правління за 2016-2017 рр., визначення основних напрямків діяльності на 2018 рік.</p> <p>Проект рішення: звіт Правління товариства за 2016-2017 роки затвердити. Затвердити заходи щодо збільшення обсягів виробництва автобусів з метою отримання прибутку. Роботу Правління за 2016-2017 роки визнати задовільною та такою, що відповідає меті та напрямкам діяльності відповідно до Статуту Товариства. Затвердити основні напрямки діяльності Товариства на 2018 рік.</p> <p>5. Розгляд звіту Наглядової ради ПАТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" про роботу за 2016-2017 роки, затвердження заходів за результатами його розгляду. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради Товариства за 2016-2017 рр..</p> <p>Проект рішення: звіт Наглядової ради ПАТ " ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" за 2016-2017 роки затвердити, затвердити заходи щодо розширення ринків збуту автобусів, роботу Наглядової ради за 2016-2017 рік визнати задовільною та такою, що відповідає вимогам Статуту Товариства.</p> <p>6. Звіт Ревізійної комісії товариства за 2016-2017 роки. Затвердження висновків Ревізійної комісії по звітах та балансу Товариства за 2016-2017 роки.</p> <p>Проект рішення: Затвердити звіт Ревізійної комісії товариства за 2016-2017 роки. Затвердити висновки Ревізійної комісії по звітах та балансу Товариства за 2016-2017 роки.</p> <p>7. Затвердження річного звіту Товариства за 2017 рік, порядку розподілу прибутку (або покриття збитків) за 2017 рік. Визначення та розподіл планових показників прибутку на 2018 рік.</p> <p>Проект рішення: затвердити річний звіт та баланс Товариства за 2017 рік. Отриманий прибуток від результатів фінансово-господарської діяльності товариства за 2017 рік в сумі 49 218 тис. грн. направити на погашення збитків попередніх періодів та поповнення оборотних коштів. Затвердити планові показники прибутку на 2018 рік у розмірі 43 961 тис. грн.</p> <p>8. Про попереднє схвалення значних правочинів, які будуть вчинятись акціонерним Товариством у ході поточної діяльності протягом 2018 фінансового року, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства за 2017 рік, а саме:</p> <p>- укладення договору про внесення змін до Кредитного договору про відкриття мультивалютної кредитної лінії №02-02/11 від 23.02.2011 (між Товариством та ПАТ "Промінвестбанк") (далі - Кредитний договір 1) про продовження строку кредитування до 1 року з дати укладення зазначеного договору, із встановлення відсоткової ставки за користування кредитом на рівні 19% річних та внесення відповідних змін до договорів забезпечення (іпотечного договору №20-1088/3-1 від 19.04.2011 р., договору застави №02-12/11 від 21.03.11р., договору застави №20-1090/3-1 від 19.04.11 р., договору застави майнових прав №02-07/11 від 25.02.11 р., договору застави інвестиційних сертифікатів № 20-0390/3-1 від 23.03.11), укладення договору застави майнових прав на грошові кошти (виручку) за контрактами в забезпечення виконання зобов'язань Товариства за Кредитним договором 1 на суму погоджену з ПАТ "Промінвестбанк";</p> <p>- укладення договорів про внесення змін до договорів забезпечення (іпотечного договору №20-1087/3-1 від 19.04.2011 р., договору застави №20-0706/3-1 від 21.03.11 р., договору застави №20-1089/3-1 від 19.04.11 р., договору застави інвестиційних сертифікатів № 20-0390/3-1 від 23.03.11р.), укладених Товариством з ПАТ "Промінвестбанк" про продовження терміну кредитування ТОВ "Український АВТОБУС" по Кредитному договору про відкриття мультивалютної кредитної лінії №</p>
--	--	--

20-0364/2-1 від 24.02.2011 р., укладеному ТОВ "Український автобус" з ПАТ "Промінвестбанк" (далі - Кредитний договір 2) до 1 року з дати укладення відповідного договору про внесення змін до Кредитного договору 2, із встановлення відсоткової ставки за користування кредитом погодженої ТОВ "Український АВТОБУС" з ПАТ "Промінвестбанк";

- укласти договори про внесення змін до договорів застави щодо заміни предмету договорів застави - майна, що пошкоджене або втрачене на нове майно за погодженням з ПАТ "Промінвестбанк" на виконання відповідних договорів застави;
- укладення договорів застави незавершеного виробництва, готової продукції, товарно-матеріальних цінностей і т.п. з ПАТ "Промінвестбанк" в кількості, балансовою та заставною вартістю погодженою з ПАТ "Промінвестбанк".

Проект рішення: Попередньо схвалити значні правочини, які будуть вчинитись акціонерним Товариством у ході поточної діяльності протягом 2018 фінансового року, якщо ринкова вартість майна робіт або послуг, що є предметом такої правочину, перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства 2017 рік, а саме:

- укладення договору про внесення змін до Кредитного договору про відкриття мультивалютної кредитної лінії №02-02/11 від 23.02.2011 (між Товариством та ПАТ "Промінвестбанк") (далі - Кредитний договір 1) про продовження строку кредитування до 1 року з дати укладення зазначеного договору, із встановлення відсоткової ставки за користування кредитом на рівні 19% річних та внесення відповідних змін до договорів забезпечення (іпотечного договору №20-1088/3-1 від 19.04.2011 р., договору застави №02-12/11 від 21.03.11р., договору застави №20-1090/3-1 від 19.04.11 р., договору застави майнових прав №02-07/11 від 25.02.11 р., договору застави інвестиційних сертифікатів № 20-0390/3-1 від 23.03.11), укладення договору застави майнових прав на грошові кошти (виручку) за контрактами в забезпечення виконання зобов'язань Товариства за Кредитним договором 1 на суму погоджену з ПАТ "Промінвестбанк";
- укладення договорів про внесення змін до договорів забезпечення (іпотечного договору №20-1087/3-1 від 19.04.2011 р., договору застави №20-0706/3-1 від 21.03.11 р., договору застави №20-1089/3-1 від 19.04.11 р., договору застави інвестиційних сертифікатів № 20-0390/3-1 від 23.03.11р.), укладених Товариством з ПАТ "Промінвестбанк" про продовження терміну кредитування ТОВ "Український автобус" по Кредитному договору про відкриття мультивалютної кредитної лінії № 20-0364/2-1 від 24.02.2011 р., укладеному ТОВ "Український автобус" з ПАТ "Промінвестбанк" (далі - Кредитний договір 2) до 1 року з дати укладення відповідного договору про внесення змін до Кредитного договору 2, із встановлення відсоткової ставки за користування кредитом погодженої ТОВ "Український АВТОБУС" з ПАТ "Промінвестбанк";
- укласти договори про внесення змін до договорів застави щодо заміни предмету договорів застави - майна, що пошкоджене або втрачене на нове майно за погодженням з ПАТ "Промінвестбанк" на виконання відповідних договорів застави.
- укласти договори застави незавершеного виробництва, готової продукції, товарно-матеріальних цінностей і т.п. з ПАТ "Промінвестбанк" в кількості, балансовою та заставною вартістю погодженою з ПАТ "Промінвестбанк".

4. Схвалення питання щодо обрання членів реєстраційної комісії.

Рішення прийняте наглядовою радою

Затвердити персональний склад реєстраційної комісії загальних зборів акціонерів:

- Діденко Валентина Іванівна,
- Чернявська Наталія Юрївна,
- Баско Галина Василівна.

5. Схвалення питання щодо обрання голови та секретаря загальних зборів акціонерів.

Рішення прийняте наглядовою радою

Обрати головою зборів Дороша Олександра Анатолійовича та секретарем загальних зборів акціонерів Сороку Юлію Миколаївну.

6. Схвалення питання щодо встановлення дати переліку осіб, які мають право на участь у чергових загальних зборів акціонерів товариства .

Рішення прийняте наглядовою радою

		<p>Встановити дату складання переліку осіб, які мають право на участь у чергових загальних зборів акціонерів товариства станом на 24 квітня 2018 року.</p> <p>7.Схвалення питання щодо встановлення дати складання переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення чергових загальних зборів акціонерів товариства.</p> <p>Рішення прийняте наглядовою радою</p> <p>Встановити дату складання переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення чергових загальних зборів акціонерів товариства 14 березня 2018 року.</p> <p>8.Схвалення питання щодо організаційних питань загальних зборів акціонерів.</p> <p>Рішення прийняте наглядовою радою</p> <p>- організувати опублікування інформаційного повідомлення про проведення чергових загальних зборів акціонерів Товариства з вказаним вище порядком денним відповідно до вимог чинного законодавства України та повідомити про проведення чергових загальних зборів акціонерів держателів іменних цінних паперів персонально, фондову біржу, відповідно до вимог Статуту Товариства.</p> <p>- забезпечення підготовки матеріалів та документів, пов'язаних з порядком денним чергових загальних зборів акціонерів, згідно переліку матеріалів та документів, пов'язаних з порядком денним чергових загальних зборів акціонерів товариства.</p> <p>- забезпечення можливості ознайомлення акціонерів Товариства з документами, пов'язаними з порядком денним чергових загальних зборів акціонерів товариства, відповідно до вимог чинного законодавства</p>
27.04.2018	Наглядова рада Товариства складається з 5 членів, які присутні на засіданні, отже, дане засідання наглядової ради є правомочним.	<p>Питання порядку денного засідання Наглядової ради Товариства:</p> <p>1.Про обрання секретаря засідання.</p> <p>Рішення прийняте наглядовою радою</p> <p>2.Подовження терміну повноважень Голови правління Раабе Віталія Германовича та членів правління ПАТ „ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС”.</p> <p>Рішення прийняте наглядовою радою</p> <p>Укладання додаткової угоди до діючих контрактів із Головою Правління та членами правління ПАТ „ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС”.</p>
11.06.2018	Наглядова рада Товариства складається з 5 членів, які присутні на засіданні, отже, дане засідання наглядової ради є правомочним.	<p>Питання порядку денного засідання Наглядової ради Товариства:</p> <p>1.Про обрання секретаря засідання.</p> <p>Рішення прийняте наглядовою радою</p> <p>2.Схвалення питання щодо погодження умов та надання дозволу ПАТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" отримати у ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВІ "МІЖНАРОДНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ БАНК" гарантію у сумі 188 000,00 (сто вісімдесят вісім тисяч) грн..., з комісією, яка складає 5 (п'ять)%, строком дії 18.06.2018 - 15.10.2018 (включно) 120 днів).</p> <p>Рішення прийняте наглядовою радою</p> <p>3.Схвалення питання щодо погодження умов та надання дозволу ПАТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" у забезпеченні гарантії, вказаної в п.2 даного протоколу є депозит загальна сума якого складає 190 000,00 (Сто дев'яносто тисяч гривень 00 копійок)грн. Строк депозиту - перевищує щонайменше на 1 день строк дії договору про надання банківської гарантії.</p> <p>Рішення прийняте наглядовою радою</p> <p>4.Схвалення питання щодо надання дозволу ПАТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" підготувати необхідні договори та фінансові документи і надати дозволу голові правління Товариства Раабе В.Г. підписати усі необхідні документи, для вирішення питань 2,3 даного протоколу.</p> <p>Рішення прийняте наглядовою радою</p>

27.07.2018	Наглядова рада Товариства складається з одного члена, який присутній на засіданні, отже, дане засідання наглядової ради є правомочним.	<p>1. Про обрання секретаря засідання. Рішення, прийняте наглядовою радою</p> <p>2. Про подовження терміну повноважень Голови правління Раабе Віталія Германовича та членів правління ПАТ „ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС” строком до наступних загальних зборів Товариства. Рішення, прийняте наглядовою радою</p> <p>3. Про укладання додаткової угоди до діючих контрактів із Головою Правління товариства Раабе В.Г. та членами правління товариства строком до наступних загальних зборів Товариства. Рішення, прийняте наглядовою радою</p>
07.09.2018	Наглядова рада Товариства складається з одного члена, який присутній на засіданні, отже, дане засідання наглядової ради є правомочним.	<p>1. Про обрання секретаря засідання. Рішення, прийняте наглядовою радою</p> <p>2. Прийняття рішення про надання дозволу ПАТ “ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС” на призначення аудиту ТОВ "Аудиторська фірма "Атторней Плюс" для надання аудиторських послуг Товариству з питань: аудиту повного комплексу фінансової звітності за 2018 рік, складеного за МСФЗ та відповідно до вимог ДКРФРЦП (Державної комісії з регулювання фондового ринку і цінних паперів). Рішення, прийняте наглядовою радою</p> <p>3. Уповноважити Голову Правління ПАТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" Раабе В.Г. на призначення ТОВ “ Аудиторська фірма “ Атторней Плюс ” для надання аудиторських послуг Товариству з питань: аудиту повного комплексу фінансової звітності за 2018 рік, складеного за МСФЗ та відповідно до вимог ДКРФРЦП (Державної комісії з регулювання фондового ринку і цінних паперів), а також вчиняти інші дії, необхідні для вирішення даного питання. Рішення, прийняте наглядовою радою</p>
19.11.2018	Наглядова рада Товариства складається з одного члена, який присутній на засіданні, отже, дане засідання наглядової ради є правомочним.	<p>1. Обрання Головою Наглядової Ради Товариства Циганія Володимира Володимировича. Рішення, прийняте наглядовою радою</p> <p>2. Уповноважити члена Наглядової Ради Товариства Дороша Олександра Анатолійовича відповідальним за попереднє вивчення та підготовку для розгляду на засіданнях Наглядової Ради Товариства питань, пов'язаних з фінансово-господарською діяльністю Товариства. Рішення, прийняте наглядовою радою</p> <p>3. Провести позачергові загальні збори акціонерів Товариства 26 грудня 2018 року, о 12 годині за адресою: 18036, м. Черкаси, вул. Різдва, 292, в приміщенні адмінбудівлі Товариства, зал засідань. Реєстрацію акціонерів та їх представників для участі у позачергових загальних зборах провести за місцем проведення позачергових загальних зборів акціонерів з 11.00-11.50 години. Рішення, прийняте наглядовою радою</p> <p>4. Визначити 20 листопада 2018 року датою складання переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення позачергових загальних зборів. Рішення, прийняте наглядовою радою</p> <p>5. Визначити 19 грудня 2018 року датою складання переліку акціонерів, які мають право на участь у позачергових загальних зборах. Рішення, прийняте наглядовою радою</p> <p>6. Затвердити наступний порядок денний позачергових загальних зборів та проекти рішень з питань порядку денного: 1. Обрання Лічильної комісії, прийняття рішення про припинення її повноважень. <u>Проект рішення:</u> Для роз'яснення щодо порядку голосування, проведення підрахунку голосів під час голосувань, оформлення результатів голосувань з питань порядку денного, а також для вирішення інших питань, пов'язаних із забезпеченням проведення голосування на позачергових загальних зборах акціонерів, обрати Лічильну комісію в складі : - голова лічильної комісії - Діденко Валентина Іванівна;</p>

- секретар лічильної комісії - Баско Галина Василівна;
- член лічильної комісії - Чернявська Наталія Юріївна.

Лічильна комісія припиняє свої повноваження після закінчення підрахунку голосів та складання протоколу про підсумки голосування з усіх питань порядку денного та оголошення підсумків голосування на позачергових загальних зборах, під час яких проводилось голосування.

2. Обрання Голови та Секретаря позачергових загальних зборів Товариства.

Проект рішення:
Обрати Головою позачергових загальних зборів Товариства члена Наглядової ради Циган і я Володимира Володимировича.
Обрати Секретарем позачергових загальних зборів Товариства Щербак Тетяну Василівну.

3. Затвердження порядку проведення (регламенту) позачергових загальних зборів Товариства.

Проект рішення:
Затвердити наступний порядок (регламент) зборів:

- збори проводяться без перерви;
- палати виступаючим по всім питанням Порядку денного - до 10 хв.;
- відвести на обговорення питань Порядку денного - до 5 хв.;
- на виступи, довідки - до 3 хв.;
- голосування здійснюється бюлетенями з урахуванням кількості голосів за принципом одна голосуюча акція один голос;
- запитання і пропозиції подаються в письмовій формі Голові зборів;
- відповіді на запитання надаються після розгляду всіх питань порядку денного Зборів;
- голосування з питань порядку денного позачергових загальних зборів акціонерів проводиться виключно з використанням бюлетенів для голосування, форма і текст яких були затверджені відповідно до чинного законодавства Наглядовою радою Товариства;
- обробка бюлетенів здійснюється шляхом підрахунків голосів членами лічильної комісії;
- оголошення результатів голосування та прийняття рішення здійснює голова позачергових загальних зборів акціонерів;
- бюлетень для голосування визначається недійсним у разі: коли відсутні підписи, акціонер не позначив в бюлетені жодного, або позначив більше одного варіанта голосування, зазначена більша кількість голосів акціонера, ніж йому належать;
- бюлетені для голосування, що визнані недійсними, не враховуються під час підрахунку голосів;
- на позачергових загальних зборах голосування проводиться з усіх питань порядку денного, винесених на голосування;
- з усіх інших процедур та питань, які виникають під час проведення позачергових загальних зборів акціонерів керуватися нормами Статуту;
- протокол позачергових загальних зборів акціонерів підписують голова та секретар позачергових загальних зборів акціонерів. Протокол скріплюється підписом Голови правління Товариства.

4. Про зміну типу Товариства з публічного на приватне акціонерне товариство.

Проект рішення:
Змінити тип Товариства: з публічного акціонерного товариства на приватне акціонерне товариство.

5. Про зміну найменування Товариства на АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС".

Проект рішення:
Змінити найменування Товариства: з Публічного акціонерного товариства "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" на Акціонерне

		<p>товариство "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС".</p> <p>6.Внесення змін до Статуту Товариства та затвердження його в новій редакції.</p> <p><u>Проект рішення:</u></p> <p>Внести зміни до Статуту Товариства та затвердити його в новій редакції у зв'язку зі зміною типу та назви Товариства.</p> <p>Уповноважити Голову правління Товариства (особисто або видати доручення) провести всі необхідні дії (в т.ч. реєстрацію нової редакції статуту) в усіх державних органах та установах щодо зміни типу та назви Товариства.</p> <p>7.Затвердження в новій редакції Положень Товариства про Загальні збори, про Наглядову раду, про Правління, про Ревізійну комісію.</p> <p><u>Проект рішення:</u></p> <p>Затвердити Положення про Загальні збори АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" в новій редакції.</p> <p>Затвердити Положення про Наглядову раду АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" в новій редакції Затвердити Положення про Правління АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" в новій редакції. Затвердити Положення про Ревізійну комісію АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" в новій редакції.</p> <p>Рішення, прийняте наглядовою радою</p> <p>7. Затвердити текст повідомлення акціонерам про проведення позачергових загальних зборів.</p> <p>Рішення, прийняте наглядовою радою</p> <p>8. Призначити особою, відповідальною за ознайомлення акціонерів з документами щодо питань порядку денного позачергових загальних зборів, Раабе Віталія Германовича.</p> <p>Рішення, прийняте наглядовою радою</p> <p>9. Призначити реєстраційну комісію позачергових загальних зборів у складі: Член реєстраційної комісії - начальника ВОІЗП Діденко Валентина Іванівна; Член реєстраційної комісії- інженер технолог ВГТ - Чернявська Наталя Юріївна Член реєстраційної комісії - інженер з підготовки кадрів Баско Галина Василівна.</p> <p>Рішення, прийняте наглядовою радою</p> <p>10. Затвердити такий порядок та спосіб засвідчення бюлетенів для голосування на позачергових загальних зборах: бюлетені для голосування засвідчуються перед їх видачею акціонеру (його представнику) під час його реєстрації для участі в позачергових загальних зборах підписом члена реєстраційної комісії, який видає відповідні бюлетені для голосування.</p> <p>Рішення, прийняте наглядовою радою</p> <p>11. Організувати опублікування інформаційного повідомлення про проведення позачергових загальних зборів Товариства з вказаним вище порядком денним відповідно до вимог чинного законодавства України та повідомити про проведення позачергових загальних зборів держателів іменних цінних паперів персонально, фондову біржу, відповідно до вимог Статуту Товариства.</p> <p>Забезпечити підготовку матеріалів та документів, пов'язаних з порядком денним позачергових загальних зборів акціонерів, згідно переліку матеріалів та документів, пов'язаних і порядком денним позачергових загальних зборів акціонерів товариства.</p> <p>Рішення, прийняте наглядовою радою.</p>
--	--	--

Розмір винагороди членів наглядової ради визначається:	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		X

товариства		
Члени наглядової ради не отримують винагороди	X	
Інше (зазначити)	До складу наглядової ради входить п'ять осіб. Винагорода членам наглядової ради не виплачується.	

Інформація про виконавчий орган:

Склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
Правління - виконавчий орган Товариства відповідно до Статуту Товариства	Правління є Виконавчим органом Товариства, який здійснює керівництво його поточною діяльністю, крім питань, що належать до виключної компетенції загальних зборів та Наглядової ради. Правління підзвітне загальним зборам і Наглядовій раді, організовує виконання їх рішень, Правління діє від імені Товариства у межах, встановлених Статутом та законом. Загальні збори можуть винести рішення про передачу окремих належних їм повноважень до компетенції Правління. Завдання Правління полягає у здійсненні керівництва поточною діяльністю Товариства, що передбачає його відповідальність за реалізацію цілей, та стратегії Товариства. Компетенція Правління визначається законом, Статутом Товариства та Положенням "Про Правління Товариства". Правління Товариства очолює Голова Правління, який обирається Наглядовою Радою Товариства, з числа членів Правління Товариства. Голова Правління організовує роботу Правління, скликає засідання, забезпечує ведення протоколів засідань. Голова Правління має право без довіреності діяти від імені Товариства, в тому числі представляти інтереси Товариства як в Україні та і за її межами, вчиняти правочини від імені Товариства як в Україні так і за її межами, видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства. Членом Правління Товариства може бути будь-яка фізична особа, яка має повну дієздатність і не є членом Наглядової ради чи Ревізійної комісії. Права та обов'язки членів Правління Товариства визначаються чинним законодавством, статутом, та/або положенням про Правління Товариства, а також трудовим договором, що укладається з кожним членом Правління.

Станом на дату складання цього Звіту:

Виконавчий орган Товариства складається з Правління Товариства. До складу Правління Товариства входить 5 осіб:

Голова Правління – Раабе Віталій Германович,

Член правління – Івїнський Михайло Володимирович – Директор з виробництва,

Член правління – Скрипка Анатолій Васильович = Директор з економіки та фінансів,

Член правління – Коваленко Надія Павлівна – Головний бухгалтер,

Член правління - Чанцов Віктор Степанович – Технічний директор.

Правління Товариства обрано рішенням Наглядової ради Товариства (протокол № 11 від 27.07.2018 року), повноваження Правління Товариства продовжено до наступних загальних зборів акціонерів Товариства.

Правлінням протягом року не створював тимчасові або постійні діючі комісії з числа кваліфікованих працівників Товариства.

Протягом 2018 року Голова Правління видав наступні наказ по Товариству:

Дата наказу	Номер	Загальний опис наказу
-------------	-------	-----------------------

	наказу	
3 05.01.2018 р. по 28.12.2018 р.	від №1 – до №407	<p>Про затвердження штатного розкладу на 2018 рік, щодо оплати плати у кожному місяці, у святкові дні, щодо індексації заробітної плати у грудні місяці, про забезпечення належного порядку на території заводу у період новорічних свят, про зміну типа товариства, щодо відряджень працівників Товариства, про порушення вимог технічних документів, про проведення індексації заробітної плати, щодо виплати премії за виконання виробничої продукції, про організацію роботи у вихідні дні, про виконання висновку експертизи з питань з охорони праці по промислової безпеки, щодо надання матеріальної допомоги, щодо приведення штатного розкладу у відповідність із класифікатором професій, про проведення періодичних випробувань автобусу А092Н6, про забезпечення належного порядку та протипожежної безпеки на території підприємства, щодо встановлення надбавок за безперервний стан роботи у червні 2018 році, щодо організації роботи у вихідні дні, про призначення відповідальних за організацію безпечного проведення газонебезпечних робіт на підприємстві, щодо внесення змін до наказу про мобілізацію, щодо виконання гарантійного ремонту автобусу А092Н6, про проведення ремонтних робіт на магістральному трубопроводі цеху №620, щодо застосування коефіцієнтів на зборку вантажних автомобілів у цеху №630, про усунення порушень згідно припису №ЧП 345/585/АВ/П, про переобладнання вантажного автомобіля та напівфургону, щодо оплати праці під час перебування у відрядженні, про призначення комісії з розслідування нещасного випадку, , щодо надання матеріальної допомоги, щодо відрядження Голови правління, щодо призначення комісії для проведення попередніх випробувань дослідного зразка вантажного автомобіля на базі шасі NQR752 СВРО 6, щодо розширення модельного ряду автобусів, про приведення в дію інструкцій, про звільнення від виконання обов'язків на період проходження військової служби, про службу спостереження за безпечною експлуатацією виробничих споруд, про отримання на облік і зберігання спецпродукції з реалізації транспортних засобів, про проведення контрольного складання автобусу на літню експлуатацію, щодо чистки повітропроводів, кабельних ліній, електрообладнання та проведення робіт з обслуговування TRUMPF TCL 3030, про впровадження документів СМЯ, щодо проведення чергових, позачергових зборів, щодо результатів медичного обслуговування робітників підприємства, щодо позбавлення премії, про встановлення ліміту в касі, щодо закріплення транспорту за відповідальною особою, про призначення комісії по інвентаризації.</p>
3 02.01.2018 р. по 21.12.2018 р.	№1-о/с - №264-о/с	<p>Накази з особового складу по підприємству: прийом, звільнення, переміщення з посади на посаду працівників підприємства, покладання обов'язків, присвоєння суміжної спеціальності працівникам підприємства,</p>

		зміна прізвища, про прийняття на проходження виробничої практики, про надання дозволу на ознайомлення зі спеціальністю.
З 02.01.2018 р. по 29.12.2018 р.	№1-в - №276-в	Накази з особового складу по підприємству: про надання відпусток (без збереження, щорічних, у зв'язку із викликом до військкомату, додаткових відпусток (як матері одиночки, як матері двох дітей до 15 років), у зв'язку із хворобою, у зв'язку із здачею крові (донорам), у зв'язку із викликом із відпустки у зв'язку із виробничою необхідністю, учасникам ліквідації наслідків аварії на ЧАЕС.

Голові та членам Правління Товариства, як найманим працівнику, виплачується заробітна плата згідно контракту.

V. Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками

Відповідно до Статуту контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства здійснюється Ревізійною комісією.

Станом на дату складання цього Звіту в Товаристві створено Ревізійна комісія до складу якої входить 3 особи:

Персональний склад Ревізійної комісії:

Прізвище, ім'я, по батькові	Посада
Соколова-Білоус Вікторія Миколаївна	Голова Ревізійної комісії Товариства
Гладуценко Дмитро Вікторович	Член Ревізійної комісії Товариства
Кувшинова Валентина Іванівна	Член Ревізійної комісії Товариства

Рішенням позачергових загальних зборів акціонерів АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" від 08.11.2018 р.(протокол загальних зборів акціонерів №1 від 08.11.2018 р.) обрано Ревізійної комісії Товариства строком на 3 роки.

Рішенням Ревізійної комісії Товариства від 22.11.2018 р. (протокол Ревізійної комісії Товариства №1 від 22.11.2018 р.) Головою Ревізійної комісії Товариства строком на 3 роки обрано Соколова-Білоус Вікторію Миколаївну.

Вимоги до членів ревізійної комісії не викладені у внутрішніх документах Товариства:

Протягом останніх трьох років у середньому відбувалося два засідання ревізійної комісії.

Відповідно до статуту 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 напрямів діяльності (стратегії)	Так	Так	Ні	Ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Ні	Ні	Так	Ні

Затвердження річного фінансового звіту або балансу чи бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	Ні	Так	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	Так	Ні	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	Ні	Так	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів правління	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження зовнішнього аудитора	Так	Так	Ні	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Так	Ні	Ні	Ні

У Статуті Товариства зазначені обмеження повноваження виконавчого органу приймати рішення про укладення договорів, враховуючи їх суму, від імені акціонерного товариства.

У Статуті Товариства зазначено про конфлікт інтересів, тобто суперечність між особистими інтересами посадової особи або пов'язаних з нею осіб та обов'язком діяти в інтересах акціонерного товариства.

У Товаристві існують наступні документи:

	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 (або ревізора)	X				
Положення про акції акціонерного товариства	X				
Положення про порядок розподілу прибутку		X			
Інше (запишіть):					
Інформацію про діяльність акціонерного товариства акціонери отримують:					
	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР 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	Так	Так	Так	Так	Так
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

Товариство складає фінансову звітність відповідно до чинного законодавства щодо організації бухгалтерського обліку і звітності в Україні та Міжнародних стандартів фінансової звітності, включаючи значущу облікову політику.

Один раз на рік проводиться аудиторська перевірка Товариства зовнішнім аудитором.

	Так*	Ні*
Не проводились взагалі		X

Менше ніж раз на рік		X
Раз на рік	X	
Частіше ніж раз на рік		X

У 2018 році було проведено Аудит фінансової звітності за 2017 рік, який здійснено аудиторською фірмою ТОВ "Аудиторська фірма "Атторней Плюс" (Договір №33/2017-А від 28.12.2016 року, дата висновку 16.02.2018 року).

Аудит фінансової звітності за 2018 рік, здійснено аудиторською фірмою ТОВ "Аудиторська фірма "Атторней Плюс" (Договір №20/2018-А від 14.09.2018 року, дата висновку 25.02.2019 року).

Наглядова рада Товариства приймає рішення про затвердження аудиторської фірми.

	Так*	Ні*
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Інше (зазначити)	x	

Протягом 2018 року загальними зборами було затверджено один Звіт ревізійної комісії Товариства.

Ревізійна комісія проводила перевірку востаннє:

	Так*	Ні*
З власної ініціативи		x
За дорученням загальних зборів		x
За дорученням наглядової ради	x	x
За зверненням виконавчого органу		x
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотками голосів		x
Інше (зазначити)	Відповідно до Статуту контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства здійснюється Ревізійною комісією	

Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено.

Управління ризиками є важливим елементом діяльності Товариства.

Управлінський персонал Товариства докладає зусиль для своєчасної ідентифікації і правильної оцінки рівня ризиками, з метою ефективного управління ними із метою обмеження їх негативного впливу та мінімізації обсягів фінансових втрат.

Основні ризики діяльності властиві діяльності включають в себе кредитний ризик, ризик ліквідності, валютний ризик, інфляційний ризик.

Під управлінням ризиками розуміється застосування сукупності інструментів, методів, форм та засобів взаємодії суб'єктів управління ризиками з метою розроблення та реалізації управлінських рішень, спрямованих на попередження настання ризиків, зменшення і подолання наслідків їх впливу.

В структурі Товариства окремої структури, що займається попередженням настання ризиків, а також зменшенням і подоланням наслідків їх впливу, не існує. Кожна із наявних в Товаристві служб, вирішує вказані питання в межах своїх повноважень, згідно положень про службу (підрозділ), та посадових інструкцій. Затвердження заходів та управлінських рішень, спрямованих на попередження настання ризиків, зменшення і подолання наслідків їх впливу відноситься до повноважень Правління Товариства.

Товариство систематично виявляє й оцінює ризики, а також можливості, що впливають на досягнення стратегічних та операційних цілей. Оцінювання ризиків і можливостей проводиться також у випадках суттєвих змін зовнішнього середовища. Процедура виявлення та мінімізації кожної групи ризиків до прийняттого рівня:

- створення робочих груп за участю необхідних фахівців;
- виявлення ризиків на підставі поставлених цілей і фактично наявних процесів;
- оцінювання схильності та ранжування ризиків за суттєвістю;
- розробка заходів для запобігання настанню ризикових подій, а також вибір і реалізація найефективніших і найбільш економічних заходів для зниження схильності до ризиків;
- моніторинг і контроль ефективності вжитих заходів

Група ризиків	Ризики	Фактори зниження ризику
Економічні та фінансові ризики	Ризик зменшення попиту на продукцію внаслідок погіршення економічних умов	Розробка поточного та перспективного планів створення нових видів продукції. Розробка варіантів комплектації для кожного виду продукції за якісними та вартісними ознаками.
	Ризик подорожчання продукції внаслідок зростання цін на сировину, матеріали, та комплектуючі вироби, що може привести до збитковості, або недоотримання прибутку.	Система моніторингу цін на сировину, матеріали, та комплектуючі вироби. Створення бази альтернативних постачальників, а також альтернативної заміни сировини, матеріалів, та комплектуючих виробів в разі необхідності. Заходи щодо зниження витрат, та підвищення продуктивності праці для забезпечення росту показників рентабельності.
	Ризик різкого зниження курсу гривні до світових валют, що приведе до значного подорожчання імпортованих матеріалів та комплектуючих виробів.	Моніторинг вітчизняних виробників аналогічних товарів. Технічна взаємодія з вітчизняними виробниками на предмет відповідності їх продукції вимогам технічного та якісного характеру. Заміна імпортованих матеріалів, комплектуючих виробів на аналогічні вітчизняного виробництва.
	Кредитний ризик	Постійний моніторинг кредитних ризиків. Відображення інформації за кредитними і процентними ризиками в поточному і перспективному фінансовому плануванні.
	Ризик ліквідності	Постійний моніторинг ризиків ліквідності. Відображення інформації ризиками ліквідності в поточному і перспективному фінансовому плануванні.
Кадрові ризики	Ризик нестачі кваліфікованих кадрів.	Заходи щодо підвищення продуктивності праці та оптимізації персоналу. Професійна підготовка та перепідготовка співробітників для збільшення продуктивності. Розробка інвестиційних програм з використання обладнання, працюючого в автоматичному та напівавтоматичному режимі
Техногенні ризики	Ризик аварії або пожежі на виробництві	Розробка, затвердження та втілення плану протипожежної безпеки підприємства. Розробка, затвердження та втілення плану з охорони праці на підприємстві. Страхування будівель та обладнання

VI. Перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента

Інформація про власників пакетів, яким належить 10 і більше відсотків акцій емітента (для акціонерних товариств, крім публічних) / Інформація про власників пакетів, яким належить 5 і більше відсотків акцій емітента (для публічних акціонерних товариств)

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Товариство з обмеженою відповідальністю "Компанія з управління активами "ІЗІ ЛАЙФ" (Пайовий венчурний інвестиційний фонд "ЗЕТА" недиверсифікованого виду закритого типу)	35379813	03040, Україна, Київська обл., Київ р-н, Київ, пр-т 40-річчя Жовтня, 92/1	65 244 325	80,071825	80,071825	0
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "УКРАЇНСЬКИЙ АВТОБУС" (ТОВ "УКРАЇНСЬКИЙ АВТОБУС")	32904285	18036, Україна, Черкаська обл., Соснівський р-н, місто Черкаси, вулиця Різдяна, будинок 292	15 500 000	19,022547	19,022547	0
Усього			80 744 325	99,094372	80 744 325	0

VII. Інформація про обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах акціонерів Товариства.

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження
-	-	-	-

Відповідно до даних реєстру власників іменних цінних паперів Товариства станом на 31.12.2018 року загальна кількість розміщених товариством акцій всього: 81 482 250 (вісімдесят один мільйон чотириста вісімдесят дві тисячі двісті п'ятдесят) простих іменних акцій номінальною вартістю 2,00 гривні (дві гривні) кожна. Загальна кількість голосуючих акцій АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" складає 80 744 325 штук простих іменних акцій, що становить 99,094372% від загальної кількості акцій Товариства, і які належать двом юридичним особам.

Обмеження прав участі у загальних зборах немає.

Обмеження у голосуванні акціонерів на загальних зборах емітента немає.

VIII. Порядок призначення та звільнення посадових осіб Товариства

Згідно Статуту, посадові особи органів Товариства - фізичні особи – Правління та Голова Правління Товариства, голова та члени Наглядової ради, голова та члени Ревізійної комісії.

Відповідно до Статуту, **Наглядова рада** обирається загальними зборами. Кількісний склад наглядової ради встановлено Статутом Товариства. Рішення щодо обрання членів наглядової ради приймається загальними зборами шляхом кумулятивного голосування терміном на 3 роки. До складу Наглядової ради входять голова та члени Наглядової ради. Головою та членами Наглядової ради не можуть бути особи, яким згідно із чинним законодавством України заборонено обіймати посади в органах управління господарських товариств. Член Наглядової ради не може бути одночасно головою або членом правління та/або Ревізійної комісії Товариства.

Голова наглядової ради Товариства обирається членами наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу наглядової ради. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати голову наглядової ради. У разі неможливості виконання головою Наглядової ради своїх повноважень його повноваження здійснює один із членів Наглядової ради за її рішенням. У разі відсутності Голови Наглядової ради (відпустки, відрядження, хвороба) та необхідності проведення засідання Наглядової ради, члени Наглядової ради на своєму засіданні можуть вибрати головуючого на засіданні та секретаря засідання. Під час засідання Наглядової ради головуючий засіданням має всі повноваження що й Голова Наглядової ради.

Повноваження членів Наглядової ради продовжується до моменту прийняття загальними зборами рішення про переобрання Наглядової ради.

Повноваження члена Наглядової ради припиняються достроково у разі одностороннього складення з себе повноважень члена Наглядової ради згідно із письмовою заявою, прийняття загальними зборами акціонерів рішення про відкликання члена Наглядової ради, обрання нового складу Наглядової ради.

Без рішення Загальних зборів повноваження члена Наглядової ради з одночасним припиненням договору припиняється:

- за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;
- в разі неможливості виконання обов'язків члена Наглядової ради за станом здоров'я;
- в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Наглядової ради;
- в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим;
- у разі отримання Товариством письмового повідомлення про заміну члена Наглядової ради, який є представником акціонера.

Відповідно до Статуту, **Правління** – виконавчий орган Товариства.

Членом Правління Товариства може бути будь-яка фізична особа, яка має повну дієздатність і не є членом Наглядової ради або членом ревізійної комісії.

Правління складається із 5 осіб. До складу Правління входять Голова правління, та члени правління. Правління створюється строком на 1 рік. Голова та члени Правління призначається Наглядовою радою Товариства. Після призначення з головою Правління укладається контракт, який від імені Товариства підписує Голова Наглядової ради.

З кожним членом Правління укладається трудовий договір, який підписує Голова Наглядової ради або особа, уповноважена загальними зборами акціонерів.

Повноваження голови, членів Правління можуть бути припинені достроково у випадках, передбачених чинним законодавством та укладеним з головою Правління контрактом.

Голова, члени Правління можуть призначатися на посаду необмежену кількість разів. Голова Правління організовує роботу правління, скликає засідання, забезпечує ведення протоколів засідань. Голова Правління має право без довіреності діяти від імені Товариства відповідно до рішень правління, в тому числі представляти інтереси Товариства, вчиняти правочини від імені Товариства, видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства.

Припинення повноважень Правління є виключною компетенцією Наглядової ради Товариства.

Відповідно Статуту, **Ревізійна комісія** обирається загальними зборами акціонерів простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Голова та члени Ревізійної комісії обираються Загальними зборами шляхом кумулятивного голосування. Право висувати кандидатів для обрання до складу Ревізійної комісії мають акціонери (їх представники) Товариства. Акціонер має право висувати власну кандидатуру. Кількість кандидатів, запропонованих одним акціонером, не може перевищувати кількісний склад Ревізійної комісії.

Строк повноважень Ревізійної комісії становить 3 (три) роки.

У разі, якщо після закінчення строку, на який обрана Ревізійна комісія, Загальними зборами з будь-яких причин не буде прийнято рішення про обрання або переобрання Ревізійної комісії, повноваження членів Ревізійної комісії продовжуються до моменту прийняття Загальними зборами рішення про обрання або переобрання Ревізійної комісії у повному складі. Одна й та сама особа може переобиратися членом Ревізійної комісії необмежену кількість разів.

Після обрання членів Ревізійної комісії з ними укладаються цивільно-правові договори, у яких передбачаються права, обов'язки, відповідальність сторін, умови та порядок виплати винагороди, підстави дострокового припинення та наслідки розірвання договору тощо. Від імені Товариства цивільно-правовий договір з кожним членом Ревізійної комісії укладає особа, уповноважена Загальними зборами, протягом 5 (п'яти) робочих днів з дати їх обрання.

Повноваження члена Ревізійної комісії припиняються достроково:

- у разі одностороннього складання з себе повноважень членом Ревізійної комісії;
- у разі виникнення обставин, які відповідно до чинного законодавства України перешкоджають виконанню обов'язків члена Ревізійної комісії;
- прийняття Загальними зборами рішення про відкликання (припинення повноважень) членів Ревізійної комісії та обрання Загальними зборами нового складу Ревізійної комісії;
- в інших випадках, передбачених чинним законодавством України.

Дія договору з членом Ревізійної комісії (у т.ч. її головою) припиняється у разі припинення його повноважень.

Протягом 2018 роки товариство не нараховувало та не виплачувало будь які винагороди та компенсації посадовим особам емітента.

ІХ. Повноваження посадових осіб Товариства.

НАГЛЯДОВА РАДА ТОВАРИСТВА:

Наглядова рада Товариства є колегіальним органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства і в межах компетенції, визначеної Статутом та Законом України "Про акціонерні товариства", здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність Правління .

До компетенції наглядової ради належить вирішення питань, передбачених Законом України "Про акціонерні Товариства", крім питання що віднесено Статутом до виключної компетенції Загальних зборів Товариства.

Якщо кількість членів наглядової ради, повноваження яких дійсні, становитиме половину або менше половини її обраного відповідно до вимог закону загальними зборами товариства кількісного складу, наглядова рада не може приймати рішення, крім рішень з питань скликання загальних зборів акціонерного товариства для обрання решти членів наглядової ради, а в разі обрання членів наглядової ради акціонерного товариства шляхом кумулятивного голосування - для обрання всього складу наглядової ради, а саме питань:

- підготовки порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів;
- прийняття рішення про проведення чергових або позачергових загальних зборів відповідно до статуту товариства та у випадках, встановлених законодавством;
- обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законодавством;
- визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів відповідно Закону України "Про акціонерні Товариства" та мають право на участь у загальних зборах відповідно до Закону України "Про акціонерні Товариства".

ПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА:

До компетенції Правління належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради.

Прийняття рішення по відповідним питанням здійснюється шляхом голосування на засіданнях Правління. При необхідності можуть бути здійснені витяги із зазначеного Протоколу, які засвідчує Голова Правління. Протокол надається для ознайомлення на вимогу члена Правління, члена Наглядової ради або представника профспілкового або іншого уповноваженого трудовим колективом органу, який підписав колективний договір від імені трудового колективу органу.

Правління Товариства очолює Голова Правління, який обирається Наглядовою Радою Товариства, з числа членів Правління Товариства

Голова Правління організує роботу Правління, скликає засідання, забезпечує ведення протоколів засідань.

Повноваження Голови Правління припиняються за рішенням Наглядової ради, з підстав, передбачених його контрактом, за власним бажанням та з інших підстав, передбачених чинним законодавством.

Голова Правління має право без довіреності діяти від імені Товариства, в тому числі представляти інтереси Товариства як в Україні та і за її межами, вчиняти правочини від імені Товариства як в Україні так і за її межами, видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства. При цьому:

- при представництві інтересів Товариства в переговорах з будь-якими фізичними та юридичними особами, в тому числі і нерезидентами, державними органами та організаціями, Голова Правління діє в межах, передбачених чинним законодавством та цим Статутом, систематично інформує інших членів Правління про хід вищезазначених переговорів.

- при представництві інтересів Товариства в будь-яких судових органах (включаючи, але не обмежуючись, третейських судах) Голова Правління діє на підставі рішення Правління.

- видача наказів про прийом на роботу працівників Товариства здійснюється Головою Правління на підставі рішення Правління.

- видача наказів про звільнення (та/або переведення, переміщення на іншу посаду/інше місце роботи) працівників Товариства здійснюється Головою Правління на підставі рішення Правління та погодження з відповідним органом згідно колективного договору.

- видача наказів та розпоряджень щодо порядку здійснення статутної діяльності здійснюється Головою Правління по мірі необхідності з інформуванням інших членів Правління.

- підписання договорів (контрактів), в тому числі, але не обмежуючись, договорів та інших документів щодо створення, реорганізації, ліквідації юридичних осіб, здійснюється Головою Правління на підставі рішень Правління. У випадку, коли чинним законодавством та цим Статутом прийняття рішення про укладення відповідного правочину віднесено до компетенції Наглядової ради або Загальних зборів, Голова Правління діє на підставі відповідного рішення Наглядової ради або Загальних зборів.

Голова Правління вправі уповноважувати співробітників Товариства на здійснення представництва інтересів Товариства перед іншими особами, в тому числі на укладення окремих угод. При цьому:

- рішення про здійснення представництва та/або укладання відповідних угод приймає відповідний орган Товариства;

- голова Правління на підставі відповідного рішення відповідного органу Товариства видає накази та довіреності (доручення) на здійснення відповідних дій або укладання відповідних угод. Зазначені наказ та довіреність повинні містити зазначення конкретних дій, які доручаються представнику.

- відповідну довіреність підписує Голова Правління одноособово, якщо тільки чинним законодавством не передбачено інший порядок підписання довіреностей.

Голова Правління, або уповноважена ним особа, представляє Товариство в інших товариствах, підприємствах, установах, об'єднаннях де Товариство виступає, акціонером, засновником, учасником. Умови організації та оплати праці, відпочинку та соціального захисту Голови Правління визначаються в контракті. Членом Правління Товариства може бути будь-яка фізична особа, яка має повну дієздатність і не є членом Наглядової ради чи Ревізійної комісії. Права та обов'язки членів Правління Товариства визначаються чинним законодавством, статутом, та/або положенням про Правління Товариства, а також трудовим договором, що укладається з кожним членом Правління. Від імені Товариства трудовий договір підписує Голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на те Наглядовою радою. Кожний член Правління має право вимагати проведення засідання Правління та вносити питання до порядку денного засідання. Члени Правління є посадовими особами Товариства і несуть відповідальність за рішення, прийняті в межах своїх повноважень.

До компетенції Правління Товариства відносяться

- 1) організація виконання рішень Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради товариства;
- 2) затвердження кошторису витрат, що фінансуються за рахунок прибутку Товариства;
- 3) розроблення заходів по основних напрямках діяльності Товариства;
- 4) розроблення та затвердження оперативних планів діяльності Товариства;
- 5) вирішення питання організації виробництва, постачання, збуту, фінансування, кредитування, розрахунків, обліку і звітності, оплати праці працівників Товариства, його філій, представництв, інших відокремлених підрозділів, реалізації інвестиційної технічної та цінової політики, ефективного витрачання коштів, трудового розпорядку та внутрішнього контролю;
- 6) вирішення питання поточного керівництва роботою внутрішніх структурних підрозділів, філій, представництв, інших відокремлених підрозділів;
- 7) вирішення питання поточного керівництва роботою дочірніх підприємств в межах вимог цього Статуту та статутів дочірніх підприємств;
- 8) забезпечення підготовки управлінських рішень всіх підрозділів лінійно-функціональної структури управління товариством;
- 9) обґрунтування порядку розподілу прибутку та заходів по покриттю збитків;
- 10) підготовка пропозиції щодо визначення розміру дивідендів;
- 11) розроблення пропозиції щодо внесення змін та доповнень до Статуту та інших внутрішніх документів Товариства;
- 12) внесення пропозиції про створення, реорганізацію та ліквідацію філій та представництв, інших відокремлених підрозділів, дочірніх підприємств, розробка планів їх діяльності;
- 13) підготовка для затвердження Наглядовою радою Товариства пропозиції щодо договору з реєстратором іменних цінних паперів Товариства;
- 14) організація підготовки чергових та позачергових Загальних зборів акціонерів;
- 15) затвердження організаційної структури Товариства, філій, представництв, дочірніх підприємств;
- 16) визначення політики щодо одержання кредитів, надання і отримання позик;

- 17) прийняття рішення про перенесення терміну підписки на додатковий випуск акцій у випадках, передбачених чинним законодавством;
- 18) прийняття рішення про притягнення до дисциплінарної та матеріальної відповідальності посадових осіб Товариства та директорів філій, представництв, дочірніх підприємств;
- 19) розгляд і прийняття рішення по всіх господарських угодах Товариства на суму, що не перевищує еквівалент 500 000 (п'ятсот тисяч) доларів США за офіційним курсом Національного Банку України на дату погодження такої угоди (в даному випадку господарська угода розуміється як один господарський договір укладений з одним контрагентом по одному і тому ж предмету договору і який дає підстави вважати цей договір як частину однієї Загальної угоди);
- 20) попередній розгляд умови і надання дозволу на укладання директорами філій, представництв, дочірніх підприємств віх господарських угод, в тому числі, але не обмежуючись, про відчуження, заставу, передачу в оренду нерухомого майна та основних засобів Товариства, кредитних договорів, договорів позики на суму, що перевищує еквівалент 200 000 (двісті тисяч) доларів США за офіційним курсом Національного Банку України на дату погодження такої угоди (в даному випадку господарська угода розуміється як один господарський договір укладений з одним контрагентом по одному і тому ж предмету договору і який дає підстави вважати цей договір як частину однієї Загальної угоди). Без попереднього письмового дозволу на укладення таких договорів Правлінням Товариства директори філій, представництв, дочірніх підприємств не мають права укладати такі господарські угоди;
- 21) розгляд та затвердження звітів директорів філій, представництв, дочірніх підприємств;
- 22) призначення директорів філій, представництв, дочірніх підприємств;
- 23) прийняття рішення про наділення дочірніх підприємств та філій і представництв майном та коштами, визначає розмір і склад майна та коштів, що передаються, та затвердження порядку та строків їх передачі;
- 24) визначення основних напрямків діяльності, філій, представництв, дочірніх підприємств, затвердження планів та звітів про їх виконання;
- 25) укладення і припинення трудового договору (контракту) з директорами філій, представництв, дочірніх підприємств.
- 26) надання голові Правління Товариства та директорам філій, представництв, дочірніх підприємств повноваження щодо участі в установчих та Загальних зборах підприємств, об'єднань, асоціацій де Товариство, філії, представництва, дочірні підприємства виступають учасником, засновником, співзасновником та на підписання відповідних установчих та інших документів;
- 27) прийняття рішення про придбання та відчуження Товариством корпоративних прав та цінних паперів інших товариств;
- 28) прийняття рішення про вчинення значного правочину директорами філій, представництв, дочірніх підприємств у порядку, передбаченому статутами таких філій, представництв, дочірніх підприємств.
- 29) укладання від імені Товариства колективного договору.

РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ:

Ревізійна комісія є органом акціонерного товариства "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС", який контролює фінансово-господарську діяльність Товариства. Завдання Ревізійної комісії полягає у здійсненні перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року (планові) та спеціальних перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства (позапланові), його дочірніх підприємств, філій та представництв. Ревізійна комісія підзвітна Загальним зборам акціонерів Товариства та Наглядовій раді Товариства. Матеріали перевірок Ревізійна комісія надає Загальним зборам Товариства та Наглядовій раді Товариства.

Голова Ревізійної комісії:

- організовує роботу Ревізійної комісії;
- скликає засідання Ревізійної комісії та головує на них, затверджує порядок денний засідань, організовує ведення протоколів засідань Ревізійної комісії;
- доповідає про результати проведених Ревізійною комісією перевірок Загальним зборам та Наглядовій раді;
- підтримує постійні контакти із іншими органами та посадовими особами Товариства;
- має право брати участь у засіданнях Наглядової ради.

Секретар Ревізійної комісії відповідає за інформаційне, технічне та протокольне забезпечення діяльності Ревізійної комісії.

Компетенція Ревізійної комісії визначається чинним законодавством України та статутом Товариства.

Від емітента:

**Голова Правління
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"**

М.П.

В.Г.Раабе

**АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"**

вул. Різдяна, 292, м. Черкаси,
18036, Україна
тел./факс: (+380472) 64 43 14
E-mail: cheravt@bus.ck.ua
Web: <http://www.bus.ck.ua>
Код ЄДРПОУ 05390419



**JOINT STOCK COMPANY
"CHERKASY BUS"**

292, Rizdviana str., Cherkasy,
18036, Ukraine
tel./fax: (+380472) 64 43 14
E-mail: cheravt@bus.ck.ua
Web: <http://www.bus.ck.ua>
USREOU Code 05390419

" ____ " _____ 20__ № _____

Твердження щодо річної інформації

Я, Голова Правління АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" Раабе Віталій Германович, який здійснює управлінські функції та підписую річну інформацію емітента заявляю, що, наскільки це мені відомо, річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності, що вимагаються згідно із діючим законодавством України, містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої фінансової звітності, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої звітності разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності.

Голова Правління
АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"

В.Г.Раабе

Підприємство Територія Організаційно-правова форма господарювання Вид економічної діяльності	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"	Дата за ЄДРПОУ	КОДИ 01.01.2019
	Черкаська область, Черкаси	за КОАТУУ	05390419
	Акціонерне товариство	за КОПФГ	7110100000
	Виробництво автотранспортних засобів	за КВЕД	230
			29.10

Середня кількість працівників: 425

Адреса, телефон: 18036 м. Черкаси, вул. Різдвяна, буд. 292, (0472) 64-43-14

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2018 р.
Форма №1

		Код за ДКУД	
		1801001	
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	2 439	374
первісна вартість	1001	7 686	4 291
накопичена амортизація	1002	(5 247)	(3 917)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0
Основні засоби	1010	16 664	25 199
первісна вартість	1011	48 986	60 457
знос	1012	(32 322)	(35 258)
Інвестиційна нерухомість	1015	3	3
первісна вартість	1016	16	16
знос	1017	(13)	(13)
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
первісна вартість	1021	0	0
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	85 000	85 000
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
Гудвіл	1050	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	104 106	110 576

II. Оборотні активи			
Запаси	1100	84 848	184 161
Виробничі запаси	1101	47 346	122 871
Незавершене виробництво	1102	2 146	2 067
Готова продукція	1103	33 388	51 052
Товари	1104	1 968	8 171
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	109 249	27 007
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	107 716	3 595
з бюджетом	1135	0	8 114
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	38	106
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	6 356	2 987
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	6 356	2 987
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	0	0
Усього за розділом II	1195	308 207	225 970
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття			
Баланс	1200	0	0

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	162 965	162 965
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	341	341
Додатковий капітал	1410	20	14
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	6 379	7 225
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-8 831	7 233
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	160 874	177 778

II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	93 180	93 180
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	4 794	5 243
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	97 974	98 423
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	122 109	54 373
розрахунками з бюджетом	1620	9 165	1 959
у тому числі з податку на прибуток	1621	1 838	1 200
розрахунками зі страхування	1625	643	736
розрахунками з оплати праці	1630	2 517	2 900
одержаними авансами	1635	6 014	342
розрахунками з учасниками	1640	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	0	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	13 017	35
Усього за розділом III	1695	153 465	60 345
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	412 313	336 546

Керівник

Раабе Віталій Германович

Головний бухгалтер

Коваленко Надія Павлівна

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"Дата
за ЄДРПОУКОДИ
01.01.2019
05390419**Звіт про фінансові результати
(Звіт про сукупний дохід)**за 2018 рік
Форма №2

I. Фінансові результати

Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	867 792	645 729
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	(0)	(0)
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(717 687)	(507 597)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	150 105	138 132
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	10 875	2 412
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(21 838)	(18 120)
Витрати на збут	2150	(102 185)	(62 363)
Інші операційні витрати	2180	(9 996)	(2 444)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	26 961	57 617
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	0	0

Інші доходи	2240	217	83
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(6 523)	(6 577)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(24)	(2)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	20 631	51 121
збиток	2295	(0)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-3 721	-1 903
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	16 910	49 218
збиток	2355	(0)	(0)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	28
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	-6	-6
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-6	22
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(0)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-6	22
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	16 904	49 240

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	630 338	421 066
Витрати на оплату праці	2505	55 235	45 383
Відрахування на соціальні заходи	2510	11 642	9 611
Амортизація	2515	5 451	4 527
Інші операційні витрати	2520	112 732	62 557
Разом	2550	815 398	543 144

IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	81 482 250	81 482 250
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	81 482 250	81 482 250
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,207530	0,604030

Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,207530	0,604030
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Керівник

Раабе Віталій Германович

Головний бухгалтер

Коваленко Надія Павлівна

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2019

05390419

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2018 рік

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	1 101 500	741 440
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	814	617
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	410	7 217
Надходження від повернення авансів	3020	4 192	1 643
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	498	513
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	259	223
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	225 808	245 169
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(994 265)	(561 780)
Праці	3105	(44 563)	(35 776)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(11 552)	(9 353)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(28 260)	(29 937)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(0)	(0)
Витрачання на оплату авансів	3135	(3 946)	(114 230)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(3)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(224 818)	(243 542)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	26 074	2 204
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	0

необоротних активів	3205	2 038	184
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	21 440	72 960
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(11 466)	(237)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(34 440)	(83 960)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-22 428	-11 053
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(0)	(0)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(6 523)	(6 523)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-6 523	-6 523
Чистий рух коштів за звітний період	3400	-2 877	-15 372
Залишок коштів на початок року	3405	6 356	21 941
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-492	-213
Залишок коштів на кінець року	3415	2 987	6 356

Керівник

Раабе Віталій Германович

Головний бухгалтер

Коваленко Надія Павлівна

зарєєстрованого капіталу									
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	846	-846	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	-6	846	16 064	0	0	16 904
Залишок на кінець року	4300	162 965	341	14	7 225	7 233	0	0	177 778

Керівник

Раабе Віталій Германович

Головний бухгалтер

Коваленко Надія Павлівна

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

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року

1. ЗАГАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" є юридичною особою, створеною відповідно до законодавства України; код ЄДРПОУ 0539419 (Далі по тексту "Товариство").

Дата державної реєстрації 14.01.1992 року.

Юридична та фактична адреса Акціонерного Товариства: 18036, Україна, м. Черкаси, вул. Різдва, 292;

Основними видами діяльності Товариства є:

- " виробництво автотранспортних засобів;
- " торгівля автомобілями та легковими автотранспортними засобами;
- " технічне обслуговування та ремонт транспортних засобів

Кількість працівників станом на 31 грудня 2018 року склала 425 осіб.

Акціонерне Товариство є публічним акції, якого вільно обертаються на поза біржовому ринку цінних паперів.

Акції Товариства не включені до лістингу ПАТ "ПФТС".19,022547

Станом на 31.12.2018 року такі акціонери володіли акціями Товариства:

Власник Вид особи існування рік	Цінні папери 2018 рік		Від загальної кількості, %		Форма випуску	Форма 2017			
	Найменування, Номінальна вартість	код ЄДРПОУ, Кількість	країна	Загальна номінальна вартість					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Юридична	Товариство з обмеженою відповідальністю "Компанія з управління активами "ІЗІ ЛАЙФ"(Пайовий венчурний інвестиційний фонд "ЗЕТА" не диверсифікованого виду закритого типу),								
35379813, УКРАЇНА	Акції	Іменні прості Без							
документарна	2,00	65244325	130488650	80,0718	80,0718				
Юридична	ТОВ "Український автобус",								
32904285, УКРАЇНА	Акції	Іменні прості Без							
документарна	2,00	15500000	31000000	19,0225	19,0225				
Фізичні особи, та юридичні особи	Неконтрольна меншість	Акції	Іменні прості Без						
документарна	2,00	737925	1475850	0,9057	0,9057				
Разом				81482250	162964500	100,00	100,00		

2. СУТТЄВІ ПОЛОЖЕННЯ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

Облікова політика, прийнята при складанні фінансової звітності за 2018 рік, відповідає політиці, яку застосовували при складанні річної фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2017 р за винятком прийнятих нових стандартів, що вступили в силу на 1 січня 2018 року. Товариство не застосовувало достроково будь-які інші стандарти, роз'яснення або поправки, які були випущені, але ще не вступили в силу.

2.1 Основи представлення фінансової звітності

Фінансова звітність Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року представлена у складі: Звіту про фінансовий станом на 31 грудня 2018 року, Звіту про сукупний дохід, Звіту про рух грошових коштів, Звіту про власний капітал, за період, що закінчився на зазначену дату

Приміток до фінансової звітності, опису важливих аспектів облікової політики та інших пояснювальних приміток, не є першою фінансовою звітністю, складеною відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), що були розроблені Радою (Комітетом) з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку, та роз'яснень Комітету з тлумачень міжнародної фінансової звітності, а також відповідно роз'яснень Постійного комітету з тлумачень, що були затверджені комітетом з міжнародного бухгалтерського обліку та діяли на дату складання фінансової звітності.

Фінансова звітність Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року була затверджена керівництвом.

Ця фінансова звітність Товариства підготовлена у відповідності з Міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ).

Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ) - це стандарти та тлумачення, видані Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО).

Вони охоплюють:

- а) Міжнародні стандарти фінансової звітності;
- б) Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку;
- в) Тлумачення КТМФЗ;
- г) Тлумачення ПКТ

Ця фінансова звітність складена на основі принципів історичної вартості, безперервності.

Фінансова звітність містить порівняльну інформацію відносно попереднього періоду.

Функціональною валютою і валютою подання звітності є національна валюта України - українська гривня. Звітність складена в тисячах гривень і всі суми заокруглені до цілих тисяч, крім тих випадків де зазначене інше.

Операції Товариства, виконані в іноземній валюті, обліковуються за курсом обміну Національного банку України, чинним на дату здійснення операції. Прибуток та збитки, які виникають при розрахунках по таких операціях, а також при перерахунку грошових активів та пасивів, деномінованих в іноземних валютах, відображаються у звіті про фінансові результати. Залишки по даних рахунках на кінець року перераховані за обмінним курсом на кінець звітного року.

2.2 Короткий огляд суттєвих положень облікової політики

2.2.1 Класифікація активів і зобов'язань на оборотні/короткострокові і необоротні/довгострокові
У звіті про фінансовий стан Товариство представляє активи й зобов'язання на основі їх класифікації на оборотні/короткострокові й необоротні/довгострокові.

Актив є оборотним, якщо:

" його передбачається реалізувати або він призначений для продажу або споживання в рамках звичайного операційного циклу;

" він призначений в основному для цілей торгівлі;

" його передбачається реалізувати протягом дванадцяти місяців після закінчення звітного періоду; або

" він являє собою кошти або їх еквіваленти, за винятком випадків наявності обмежень на його обмін або використання для погашення зобов'язань протягом як мінімум дванадцяти місяців після закінчення звітного періоду.

" Усі інші активи класифікуються в якості необоротні.

" Зобов'язання є короткостроковим, якщо:

" його передбачається погасити в рамках звичайного операційного циклу;

" воно втримується в основному для цілей торгівлі;

" воно підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців після закінчення звітного періоду;
або

" у Товариства відсутнє безумовне право відстрочити погашення зобов'язання протягом як мінімум дванадцяти місяців після закінчення звітного періоду.

Товариство класифікує всі інші зобов'язання в якості довгострокових.

Відстрочені податкові активи й зобов'язання класифікуються як необоротні/довгострокові активи й зобов'язання.

2.2.2 Дохід від договорів з клієнтами

Основним видом діяльності Товариства є виробництво автотранспортних засобів. Виручка від договорів з покупцями визнається у сумі, що відображає відшкодування, право на яке Товариство очікує отримати в обмін на передачу товарів або послуг покупцю. Деякі договори з покупцями надають покупцям право на повернення товару. В даний час Товариство визнає виручку від продажу товарів, яка оцінюється за справедливою вартістю

Товариство надає гарантії на звичайний ремонт і не надає додаткових гарантій або послуг на обслуговування в договорах з покупцями.

Виручка визнається в тому випадку, якщо отримання економічних вигод Товариством оцінюється як можливе, і, якщо виручка може бути надійно оцінена, незалежно від часу здійснення платежу. Виручка оцінюється за справедливою вартістю отриманого або підлягає отриманню з урахуванням визначених у договорі умов платежу і за вирахуванням податків або зборів. Група прийшла до висновку, що вона виступає в якості принципала за всіма укладеними нею договорами, які передбачають отримання виручки, оскільки у всіх випадках вона є основною стороною, яка прийняла на себе зобов'язання за договором, має право вільно вирішувати щодо ціноутворення і також схильна до ризику знецінення запасів і кредитному ризику.

Дохід від інвестиційної нерухомості, наданої в операційну оренду, враховується лінійним методом протягом терміну оренди і включається до складу операційних доходів в звіті фінансові результати та сукупний дохід.

2.2.3 Податок на прибуток

Сума поточного податку визначається виходячи з величини оподаткованого прибутку за рік.

Оподатковуваний прибуток відрізняється від прибутку, відображеного у звіті про сукупні доходи або витрати, через статті доходів або витрат, що підлягають оподаткуванню або вирахуванню для цілей оподаткування в інших періодах, а також включає статті, які взагалі не підлягають оподаткуванню або вирахуванню для цілей оподаткування. Відстрочені податкові зобов'язання - суми податків на прибуток, що підлягають сплаті в майбутніх періодах відповідно до оподатковуваних тимчасових різниць. Відстрочені податкові активи - це суми податків на прибуток, що підлягають відшкодуванню в майбутніх періодах відповідно до: а) тимчасових різниць, що підлягають вирахуванню; б) перенесення невикористаних податкових збитків на майбутні періоди; та в) перенесення невикористаних податкових пільг на майбутні періоди.

Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на кінець кожного звітного періоду і зменшується, якщо ймовірність отримання в майбутньому оподаткованого прибутку, достатньої для повного або часткового використання цих активів, більше є високою.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання з податку на прибуток розраховуються з використанням ставки оподаткування (а також положень податкового законодавства), встановлених законодавством, що набрали або практично набрали чинності на звітну дату, які імовірно діятимуть у період реалізації податкового активу або погашення зобов'язання.

Оцінка відстрочених податкових зобов'язань і активів відображає податкові наслідки намірів Товариства (станом на звітну дату) у відношенні способів відшкодування або погашення балансової вартості активів та зобов'язань.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання показуються у звітності згорнуто, якщо існує законне право провести взаємозалік поточних податкових активів із зобов'язань, що відносяться до податку на прибуток, що справляється одним і тим самим податковим органом, і Товариство має

намір здійснити взаємозалік поточних податкових активів і зобов'язань.

Поточний та відстрочений податки за період. Поточні та відстрочені податки визнаються в прибутках і збитках, крім випадків, коли вони відносяться до статей, які безпосередньо відносяться до складу іншого сукупного доходу або власного капіталу. У цьому випадку відповідний податок також визнається в іншому сукупному прибутку або безпосередньо в капіталі відповідно.

2.2.4 Податок на додану вартість

Зобов'язання з податку на додану вартість розраховуються по ставці 20% при продажу на внутрішньому ринку і при імпорті товарів, робіт, послуг і 0% при експорті товарів, робіт послуг. У випадках коли під знецінення дебіторської заборгованості покупців створюється резерв сумнівних боргів, то збиток від знецінення враховує валову суму заборгованості, включаючи податок на додану вартість

2.2.5 Іноземна валюта

Фінансова звітність представлена в гривні, що є функціональною валютою.

Операції в іноземній валюті первісно визнаються Товариством в функціональній валюті в перерахунку за відповідними курсами на дату, коли операція вперше задовольняє критеріям визнання.

Монетарні активи і зобов'язання, деноміновані в іноземних валютах, перераховуються у функціональну валюту за курсами на звітну дату.

Різниці, що виникають при погашенні або перерахунку монетарних статей, визнаються в прибутку чи збитку.

Немонетарні статті, які оцінюються за історичною вартістю в іноземній валюті, перераховуються з використанням обмінних курсів на дати первісних операцій.

Немонетарні статті, які оцінюються за справедливою вартістю в іноземній валюті, перераховуються з використанням обмінних курсів на дату визначення справедливої вартості. Прибуток або збиток, що виникає після переведення немонетарних статей, які оцінюються за справедливою вартістю, враховуються відповідно до принципів визнання прибутку або збитку від зміни справедливої вартості статті.

2.2.6 Необоротні активи, утримувані для продажу, та припинена діяльність

Товариство класифікує необоротні активи та ліквідаційні групи як призначені для продажу, якщо їх балансова вартість підлягає відшкодуванню, в основному, за допомогою їх продажу, а не в результаті триваючого використання. Необоротні активи та ліквідаційні групи, класифіковані як утримувані для продажу, оцінюються за найменшим з двох значень - балансової вартості та справедливої вартості за вирахуванням витрат на продаж. Витрати на продаж є додатковими витратами, що безпосередньо відносяться до вибуття активу (або ліквідаційної групи), і не включають в себе витрати з фінансування та витрати на податок на прибуток.

Критерій класифікації об'єкта як утримуваного для продажу вважається дотриманою лише в тому випадку, якщо продаж є високо ймовірною, а актив або ліквідаційної групи можуть бути негайно продані в теперішньому стані.

Основні засоби і нематеріальні активи після класифікувати їх як утримувані для продажу не підлягають амортизації.

Активи і зобов'язання, класифіковані як утримувані для продажу, подаються окремо в якості оборотних / короткострокових статей у звіті про фінансовий стан.

Припинена діяльність виключається з результатів діяльності, що триває і представляється в звіті про прибуток або збиток окремою статтею як прибуток або збиток після оподаткування від припиненої діяльності.

2.2.7 Основні засоби

Основні засоби, придбані після дати переходу на МСФЗ, враховуються у звіті про фінансовий стан за первинною вартістю, що включає всі витрати, необхідні для доведення активу до стану, придатного до використання, за вирахуванням накопиченої амортизації і

збитків від знецінення.

Капіталізовані витрати включають основні витрати на модернізацію і заміну частин активів, які збільшують термін їх корисної експлуатації або покращують їх здатність генерувати доходи. Витрати на ремонт і обслуговування основних засобів, які не відповідають приведеним вище критеріям капіталізації, відображаються в звіті про сукупні доходи і витрати того періоду, в якому вони були понесені.

Сума, що амортизується, - це первинна вартість об'єкту основних засобів або переоцінена вартість, за вирахуванням його ліквідаційної вартості. Ліквідаційна вартість активу - це передбачувана сума, яку підприємство отримало б на даний момент від реалізації об'єкту основних засобів після вирахування очікуваних витрат на вибуття, якби даний актив вже досяг того віку і стану, в якому, ймовірно, він знаходиться в кінці свого терміну корисного використання.

Амортизація основних засобів призначена для списання суми, що амортизується, впродовж терміну корисного використання активу і розраховується з використанням прямолінійного методу.

Товариство нараховує амортизацію з використанням таких термінів експлуатації:

будівлі і споруди - 15 - 30 років;

передавальні пристрої - 10 років;

машини та обладнання - 5 - 15 років;

Ліквідаційна вартість, терміни корисного використання і метод нарахування амортизації переглядаються на кінець кожного фінансового року. Вплив будь-яких змін, що виникають від оцінок, зроблених в попередні періоди, враховується як зміна облікової оцінки.

Дохід або збиток, що виникають в результаті вибуття або ліквідації об'єкту основних засобів, визначається як різниця між сумами від продажу і балансовою вартістю активу і визнається у складі прибутків і збитків.

Незавершені капітальні інвестиції є передплатами за основні засоби, будівництво та введення в експлуатацію ще незавершене. Амортизація цих активів не нараховується до моменту введення в експлуатацію.

2.2.8 Оренда

Визначення того, чи є угода орендою або чи містить воно ознаки оренди, базується на аналізі змісту угоди на початку оренди. Угода є орендою або містить ознаки оренди, якщо виконання угоди залежить від використання конкретного активу (або активів), і право на використання активу або активів в результаті даної угоди переходить від однієї сторони до іншої, навіть якщо цей актив (або ці активи) не вказується (не вказуються) в угоді явно.

Оренда класифікується на початку оренди в якості фінансової або операційної. Оренда, за якою до Товариства переходять практично всі ризики і вигоди, пов'язані з володінням, класифікується як фінансової оренди.

Витрати за запозиченнями, безпосередньо відносяться до придбання, будівництва або виробництва кваліфікованого активу, який обов'язково вимагає тривалого періоду часу для його підготовки до використання у спосіб, визначений Товариством, капіталізуються як частина первісної вартості такого активу. Всі інші витрати за запозиченнями відносяться на витрати в тому періоді, в якому вони були понесені. Витрати за запозиченнями включають в себе виплату відсотків та інші витрати, понесені Товариством в зв'язку з одержанням позик.

2.2.9 Інвестиційна нерухомість

Інвестиційна нерухомість спочатку оцінюється за первісною вартістю.

Визнання інвестиційної нерухомості припиняється при її вибутті, або в разі, якщо вона виведена з експлуатації і від її вибуття не очікується економічних вигод у майбутньому.

Різниця між чистими надходженнями від вибуття і балансовою вартістю активу визнається в звіті про прибуток або збиток в періоді, в якому було припинено його визнання.

Перевід в категорію інвестиційної нерухомості або з неї здійснюються тоді і тільки тоді, коли має місце зміна в характері використання нерухомості.

2.2.10 Нематеріальні активи

Нематеріальні активи з кінцевими термінами використання, придбані в рамках окремих операцій, враховуються за вартістю придбання за вирахуванням накопиченої амортизації і накопиченого збитку від знецінення.

У складі нематеріальних активів обліковуються комплекти конструкторської документації, створеної в Товаристві.

Амортизація нараховується рівномірно протягом терміну корисного використання нематеріальних активів. Очікувані терміни корисного використання і метод нарахування амортизації аналізуються на кінець кожного звітного періоду, при цьому всі зміни в оцінках відображаються в звітності без перерахування порівняльних показників.

Нематеріальний актив списується при продажу або коли від його майбутнього використання або вибуття не очікується економічних вигод. Дохід або збиток від списання нематеріального активу, що є різницею між чистими сумами від вибуття і балансовою вартістю активу, включається в звіт про сукупні доходи у момент списання.

2.2.11 Фінансові активи

Первісне визнання та оцінка

Фінансові активи при первісному визнанні класифікуються відповідно, як фінансові активи, які оцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток; позики видані і дебіторська заборгованість; інвестиції, утримувані до погашення; фінансові активи, наявні для продажу.

Всі фінансові активи, за винятком фінансових активів, які оцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток, спочатку визнаються за справедливою вартістю, збільшеною на суму витрат безпосередньо пов'язаних з їх придбанням.

Всі операції купівлі або продажу фінансових активів, що вимагають поставки активів у строки, що встановлюються законодавством, або відповідно до правил, прийнятих на певному ринку (торгівля на стандартних умовах), визнаються на дату укладення угоди, тобто на дату, коли Товариство бере на себе зобов'язання купити або продати актив.

Подальша оцінка

Для цілей наступної оцінки фінансові активи класифікуються на чотири категорії:

о фінансові активи за справедливою вартістю через прибуток або збиток;

о позики та дебіторська заборгованість;

о інвестиції, утримувані до погашення;

о фінансові активи, наявні для продажу

Позики і дебіторська заборгованість

Дана категорія є найбільш значущою для Групи. Позики і дебіторська заборгованість це непохідні фінансові активи з встановленими або визначеними виплатами, які не котируються на активному ринку.

До цієї категорії, головним чином, відноситься торговельна та інша дебіторська заборгованість.

2.2.12 Фінансові зобов'язання

Первісне визнання та оцінка

Фінансові зобов'язання, кредити та позики, кредиторська заборгованість класифікуються при первісному визнанні відповідно, як фінансові зобов'язання, які оцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток,

Всі фінансові зобов'язання спочатку визнаються за справедливою вартістю, за вирахуванням (у разі кредитів, позик і кредиторської заборгованості) витрат, які безпосередньо пов'язані з ними.

Фінансові зобов'язання Товариства включають торгіву та іншу кредиторську заборгованість, кредити та інші позики, включаючи банківські овердрафти.

Подальша оцінка фінансових зобов'язань залежить від їх класифікації у такий спосіб:

Фінансові зобов'язання, які оцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток

Категорія "фінансові зобов'язання, які оцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток" включає фінансові зобов'язання, призначені для торгівлі.

Кредити та позики є найбільш значущою для Товариства. Після первісного визнання процентні

кредити та позики оцінюються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної процентної ставки. Прибутки та збитки за такими фінансовими зобов'язаннями визнаються в прибутку чи збитку при припиненні їх визнання, а також у міру нарахування амортизації з використанням ефективної процентної ставки.

Амортизована вартість розраховується з урахуванням дисконтів або премій при придбанні, а також комісійних або витрат, які є невід'ємною частиною ефективної процентної ставки. Амортизація ефективної процентної ставки включається до складу витрат по фінансуванню в звіті про прибуток або збиток.

До цієї категорії, головним чином, відносяться процентні кредити та позики.

Визнання фінансового зобов'язання припиняється, якщо зобов'язання погашено, анульовано, або термін його дії закінчився. Якщо наявне фінансове зобов'язання замінюється іншим зобов'язанням перед тим самим кредитором на суттєво відмінних умовах або якщо умови наявного зобов'язання значно змінені, така заміна або зміни враховуються як припинення визнання первісного зобов'язання та початок визнання нового зобов'язання, а різниця в їх балансовій вартості визнається в звіті про прибутки або збитку.

2.2.13 Запаси

Запаси - це активи, які:

- а) утримуються для продажу у звичайному ході бізнесу;
- б) перебувають у процесі виробництва для такого продажу або
- в) існують у формі основних чи допоміжних матеріалів для споживання у виробничому процесі або при наданні послуг.

Запаси складаються, головним чином, із сировини та матеріалів, які призначені для використання у виробництві готової продукції.

Запаси відображаються занайменшою з двох величин: собівартості або чистої вартості реалізації. Витрати, понесені при доставці кожного продукту до місця призначення і приведення його в належний стан, враховуються таким чином:

о Сировина і матеріали: витрати на покупку за методом ФІФО (перше надходження - перший видаток).

о Готова продукція і незавершене виробництво: прямі витрати на матеріали і оплату праці, а також частка виробничих накладних витрат, виходячи з нормальної виробничої потужності, але не включаючи витрати за кредитами.

Чиставартість реалізації визначається як розрахункова ціна продажу в ході звичайної діяльності за вирахуванням розрахункових витрат на завершення виробництва і розрахункових витрат на продаж.

2.2.14 Знецінення нефінансових активів

На кожну звітну дату Товариство визначає, чи є ознаки можливого зменшення корисності активів. При наявності таких ознак або якщо потрібне проведення щорічного тестування активу на знецінення, Товариство проводить оцінку очікуваного відшкодування суми активу. Сума очікуваного відшкодування сума активу або одиниці, яка генерує грошові кошти, - це найбільша з таких величин: справедлива вартість активу (одиниці, яка генерує грошові кошти) за вирахуванням витрат на вибуття або цінність використання активу (одиниці, яка генерує грошові кошти). Сума очікуваного відшкодування сума визначається для окремого активу, за винятком випадків, коли актив не генерує грошові потоки, які, в основному є незалежними від надходжень, що генеруються іншими активами або групами активів. Якщо балансова вартість активу або одиниці, яка генерує грошові кошти, перевищує його / її відшкодування, актив вважається знеціненим і уціняється до суми очікуваного відшкодування.

На кожну звітну дату Товариство визначає, чи є ознаки того, що раніше визнані збитки від знецінення активу, більше не існують або зменшилися. Якщо такі ознаки є, Товариство розраховує суму очікуваного відшкодування суму активу або одиниці, яка генерує грошові кошти. Раніше визнані збитки від знецінення відновлюються тільки в тому випадку, якщо мала місце зміна в припущеннях, які використовувалися для визначення суми очікуваного

відшкодування активу з часу останнього визнання збитку від знецінення. Таке відновлення вартості визнається в звіті про прибуток або збиток, за винятком випадків, коли актив враховується за переоціненою вартістю. В останньому випадку відновлення вартості враховується як дооцінка.

2.2.15 Грошові кошти та їх еквіваленти

Грошові кошти та їх еквіваленти включають готівкові кошти такоштинарахунках у банках, атакожбанківські депозитизпочатковим строкомменше трьох місяців.

Строкові депозитивключаютьвсеббанківські депозитизпочатковим строкомвідтрьох місяців до року.

Грошові активи та зобов'язання, виражені в іноземній валюті, перераховуються за функціональній валюті по курсу на звітну дату.

Різниці, що виникають при проведенні розрахунків або перерахунку грошових статей, визнаються у звіті про прибутки та збитки

Не грошові статті, які оцінюються за первісною вартістю в іноземній валюті, перераховуються за обмінним курсом на дату здійснення операції.

2.2.16 Власні викуплені акції

Власні інструменти капіталу, викуплені організацією (власні викуплені акції), визнаються за первісною вартістю і віднімаються з власного капіталу. Прибуток або збиток, пов'язані з купівлею, продажем, випуском або анулюванням власних пайових інструментів Товариства, в прибутку чи збитку не визнаються. Різниця між балансовою вартістю власних викуплених акцій і сумою відшкодування, отриманого при їх подальшому продажі, визнається в складі емісійного доходу.

2.2.17 Умовні активи та зобов'язання

Умовний актив не визнається у фінансовій звітності. Інформація про нього у примітках до фінансової звітності розкривається у випадку ймовірності притоку економічних вигод.

Умовні зобов'язання не визнаються у фінансовій звітності, крім випадків, коли існує вірогідність відтоку економічних ресурсів, для того щоби розрахуватись за зобов'язаннями і їх суму можна розрахувати з достатнім рівнем точності. Умовні зобов'язання визнаються, якщо Товариство має існуюче зобов'язання (юридичний або обумовлений практикою), що виникло в результаті минулої події; відтік економічних вигод, який буде потрібен для погашення цього обов'язку, є ймовірним, і може бути достовірно оцінена суми такого зобов'язання. Інформація про умовне зобов'язання розкривається, якщо можливість вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, не є віддаленою, розкриваються у примітках до фінансової звітності.

Якщо Товариство планує одержати відшкодування деякої частини або всіх умовних зобов'язань, наприклад, за договором страхування, відшкодування визнається як окремий актив, але тільки в тому випадку, коли одержання відшкодування не підлягає сумніву. Витрата, що відноситься до умовного зобов'язання, відображається у звіті про прибутки та збитки за вирахуванням відшкодування.

Товариство використовує судження розкриття умовних зобов'язань відносно наявних судових справ та інших претензій, які очікують рішення шляхом мирного врегулювання, захисту інтересів в суді або державного втручання, а також розкриття інших умовних зобов'язань. Судження пов'язані з оцінкою вірогідності позитивного результату наявних претензій або виникнення зобов'язання, необхідні для остаточного врегулювання фінансових питань.

У зв'язку з невизначеністю, властивій процедурі оцінки, фактичні витрати можуть відрізнитися від планових сум. Оцінка величини, перегляд оцінок величин нарахованих зобов'язань може мати істотний вплив на майбутні операційні результати.

2.2.18 Нові стандарти, роз'яснення та поправки до чинних стандартів та роз'ясненням

Товариство вперше застосувала деякі поправки до стандартів, які вступають в силу для річних періодів, що починаються 1 січня 2018 року або після цієї дати. Товариство не застосовувало достроково стандарти, роз'яснення або поправки, які були випущені, але не вступили в силу. Характер і вплив кожної поправки описані нижче (Примітка 4).

2.2.19 Забезпечення

Забезпечення визнаються, коли Товариство має поточну теперішню заборгованість (юридичну або конструктивну), внаслідок минулих подій, для погашення якої, ймовірно, потрібне вибуття ресурсів, що втілюють економічні вигоди, і при цьому можна здійснити достовірну оцінку даного зобов'язання.

Сума, визнана в якості забезпечення, є найкращою оцінкою компенсації, необхідної для врегулювання поточного зобов'язання на звітну дату, беручи до уваги всі ризики і невизначеності, супутні даним зобов'язанням

З метою рівномірного розподілу витрат протягом звітного року Товариство створює забезпечення оплати відпусток персоналу. Сума забезпечення нараховується щомісяця в відсотках від фактично нарахованої заробітної плати персоналу. В кінці кожного року проводиться інвентаризація невикористаних відпусток та розміру забезпечення оплати відпусток і, при необхідності, проводиться коригування розміру забезпечення оплати відпусток.

2.2.20 Виплати персоналу

Товариство визнає короткострокові виплати персоналу як витрати та як зобов'язання після вирахування будь-якої вже сплаченої суми.

2.2.21 Пенсійні зобов'язання

Державний пенсійний план з визначеними внесками - Товариство здійснює внески в Державний Пенсійний фонд України виходячи з заробітної плати кожного працівника. Витрати Товариства за таким внескам включені до статті "Відрахування на соціальні заходи". Дана сума включається до витрат того періоду, коли вони фактично понесені.

Крім того Товариство відповідно до вимог законодавства України здійснює відшкодування витрат Державного пенсійного фонду України на виплату і доставку пенсій, призначених працівникам Товариства на пільгових умовах за роботу у важких і шкідливих умовах праці. Витрати Товариства за такими платежами включені до статті "Інші операційні витрати". Дана сума включається до витрат того періоду, коли вони фактично понесені.

2.2.22 Управління капіталом

Випущений капітал - це зафіксована в установчих документах загальна номінальна вартість випущених акцій.

Для цілей управління капіталом капітал включає в себе випущений капітал, акції іменні прості, додатковий капітал, резервний капітал, прибутки (збитки).

Основною метою Товариства щодо управління капіталом є максимізація акціонерної вартості.

2.2.23 Інформація за сегментами

Інформація про доходи, витрати, активи і зобов'язання сегментів надається в розрізі збуту продукції Товариства в Україні та на експорт. До сегментних доходів відносяться доходи від реалізації продукції, до сегментних витрат - собівартість реалізованої продукції та витрати на збут. Сегментні активи включають дебіторську заборгованість за поставлену продукцію. Сегментні зобов'язання включають аванси, одержані від покупців продукції.

2.2.24 Операції з пов'язаними сторонами

Пов'язаними є сторони, якщо вони знаходяться під спільним контролем або якщо одна з них має можливість контролювати іншу, або може мати суттєвий вплив чи здійснювати спільний контроль іншої сторони при прийнятті фінансових та управлінських рішень. Під час аналізу кожного випадку відносин, що можуть становити відносини між пов'язаними сторонами, звертається увага на суть цих відносин, а не лише на їхню юридичну форму.

3. ОСНОВНІ ПРИПУЩЕННЯ, ОЦІНКИ ТА СУДЖЕННЯ

Підготовка фінансової звітності Товариства вимагає від її керівництва винесення суджень і визначення оцінок і припущень, які впливають на подання в звітності суми виручки, витрат, активів і зобов'язань, а також на розкриття інформації про ці статті і про умовні зобов'язання. Невизначеність відносно цих припущень і оцінок може привести до результатів, які можуть

зажати в майбутньому істотних коригувань балансової вартості активів або зобов'язань, щодо яких приймаються подібні припущення та оцінки.

Товариство зробило оцінки і припущення, які мають вплив на елементи фінансової звітності, ґрунтуючись на МСФЗ, МСБО та тлумаченнях, розроблених Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності.

Оцінки та припущення базуються на попередньому досвіді та інших факторах, що за існуючих обставин вважаються обґрунтованими, і за результатами яких приймаються судження щодо балансової вартості активів та зобов'язань. Хоча ці розрахунки базуються на наявній у управлінського персоналу Товариства інформації про поточні події, фактичні результати можуть зрештою відрізнятись від цих розрахунків.

Судження, що найбільш суттєво впливають на суми визнані у фінансовій звітності та оцінка значення яких може стати причиною коригувань балансової вартості активів і зобов'язань в наступному фінансовому році, включають:

- строк експлуатації основних засобів;
- знецінення активів;
- зміни справедливої вартості.

4. НОВІ І ПЕРЕГЛЯНУТІ СТАНДАРТИ І ІНТЕРПРЕТАЦІЇ БУХГАЛТЕРСЬКОГО ОБЛІКУ

Нижче наведено стандарти та роз'яснення, що є обов'язковими для застосування у річних періодах, які починаються з 1 січня 2018 року або після цієї дати"

о МСФЗ (IFRS) 15 "Виручка за договорами з клієнтами";

о МСФЗ (IFRS) 9 "Фінансові інструменти";

о Роз'яснення КТМФЗ (IFRIC) 22 "Операції в іноземній валюті та попередня оплата";

о Поправки до МСФЗ (IAS) 40 "Переведення інвестиційної нерухомості з категорії в категорію";

о Поправки до МСФЗ (IFRS) 2 "Класифікація і оцінка операцій з виплат на основі акцій";

о Поправки до МСФЗ (IFRS) 4 "Застосування МСФЗ (IFRS) 9 "Фінансові інструменти" разом з МСФЗ (IFRS) 4" Страхові контракти ";

о Поправки до МСФЗ (IAS) 28 "Інвестиції в асоційовані організації та спільні підприємства" - роз'яснення про те, що рішення оцінювати об'єкти інвестицій за справедливою вартістю через прибуток або збиток має прийматися окремо для кожної інвестиції;

о Поправки до МСФЗ (IFRS) 1 "Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності" - виключення ряду короткострокових звільнень для організацій, вперше застосовують МСФЗ.

Характер і вплив змін описані нижче:

1. МСФЗ (IFRS) 15 "Дохід за договорами з покупцями" МСФЗ (IFRS) 15 був випущений в травні 2014 року і вступає в силу для періодів, які починаються з 1 січня 2018 року або після цієї дати. Це стандарт передбачає модель, що включає п'ять етапів, яка застосовується щодо виручки за договорами з покупцями.

Згідно МСФЗ (IFRS) 15 виручка визнається у сумі, що відображає відшкодування, право на яке організація очікує отримати в обмін на передачу товарів або послуг покупцю.

Новий стандарт по виручці заміняє всі існуючі вимоги МСФЗ в частині визнання виручки.

У квітні 2016 року Рада з МСБО додала до стандарту МСФЗ 15 коригування, прояснюючи деякі вимоги, що до того моменту лишалися не повністю зрозумілими.

Уточнення в стандарті стосувалися:

" ідентифікації зобов'язань до виконання за договором;

" визначення приналежності компанії до так званих принципалів (безпосередніх постачальників товарів чи послуг) або агентів (себто сторін, відповідальних лише за фактичну доставку товару чи послуги покупцю);

" ліцензування (чи повинна виручка за надання ліцензії третій стороні визнаватися в певний момент часу або впродовж певного проміжку часу).

Також Рада з МСБО надала два тимчасових звільнення від вимог стандарту на період переходу:

" можливість не переобліковувати договори, завершені на початок найбільш раннього

періоду, поданого в звіті (актуально насамперед для підприємств на повністю ретроспективному підході);

" можливість не переобліковувати договори, до яких було внесено зміни, до початку найбільш раннього періоду, поданого в звіті, а замість цього відобразити загальний ефект усіх модифікацій на цю дату.

Зміни набули чинності 1 січня 2018 року.

Товариство застосовує даний стандарт і поправки до нього

Застосування нового стандарту до договорів з покупцями, за яким продаж обладнання є єдиним обов'язком до виконання, не має впливу на фінансову звітність Товариства. Товариство визнає виручку в той момент часу, коли контроль над активом передається покупцеві, що відбувається, як правило, при доставці товарів.

При застосуванні МСФЗ (IFRS) 15 Товариство приймає до уваги наступне:

(і) Змінну відшкодування

Деякі договори з покупцями надають покупцям право на повернення товару. В даний час Товариство визнає виручку від продажу товарів, яка оцінюється за справедливою вартістю

Гарантійні зобов'язання

Товариство надає гарантії на звичайний ремонт і не надає додаткових гарантій або послуг на обслуговування в договорах з покупцями. Таким чином, Товариство визначає, що такі гарантії є гарантіями типу "гарантія-відповідність", які обліковуються згідно МСФЗ (IAS) 37 "Резерви, умовні зобов'язання і умовні активи" у відповідності з поточною практикою Товариства.

2. У липні 2014 року Рада з МСФЗ випустила остаточну редакцію МСФЗ (IFRS) 9 "Фінансові інструменти", яка замінює МСФЗ (IAS) 39 "Фінансові інструменти: визнання та оцінка" та усі попередні редакції МСФЗ (IFRS) 9. МСФЗ (IFRS) 9 об'єднує разом три частини проекту з обліку фінансових інструментів: класифікація і оцінка, знецінення та облік хеджування. МСФЗ 9 визначає принципи фінансової звітності щодо фінансових активів і фінансових зобов'язань, які забезпечать надання користувачам фінансової звітності доречної та корисної інформації, необхідної для виконання ними оцінки сум, строків і невизначеності майбутніх грошових потоків суб'єкта господарювання.

МСФЗ (IFRS) 9 набирає чинності для річних звітних періодів, що починаються 1 січня 2018 р. або після цієї дати, при цьому допускається дострокове застосування.

За винятком обліку хеджування стандарт застосовується ретроспективно, але надання порівняльної інформації не є обов'язковим. Вимоги щодо обліку хеджування, головним чином, застосовуються перспективно, з деякими обмеженими винятками.

В грудні 2017 року Мінфін виклав на своєму офіційному веб-сайті текст Додатка В до оновленого МСФЗ 9 "Фінансові інструменти".

У цьому додатку врегульовано перехідні моменти щодо змін у міжнародних стандартах, зокрема, передбачається, що МСФЗ 9 є обов'язковим до застосування з 1 січня 2018 року та замінює МСБО 39 "Фінансові інструменти: визнання та оцінка".

Товариство розпочало застосування нового стандарту з необхідної дати набрання чинності у 2018 році

Товариство здійснила загальну оцінку впливу всіх трьох частин МСФЗ (IFRS) 9. Ця оцінка ґрунтується на інформації, доступній в даний час, і може бути змінена внаслідок більш детального аналізу або отримання додаткової обґрунтованої і підтвердженої інформації, яка стане доступною для Товариства в майбутньому. В цілому, Товариство не очікує значного впливу нових вимог на свій бухгалтерський баланс і власний капітал.

Позики, а також торгова дебіторська заборгованість утримуються для отримання договірних грошових потоків, і очікується, що вони призведуть до виникнення грошових потоків, які є виключно платежами в рахунок основної суми боргу і відсотків.

МСФЗ (IFRS) 9 вимагає, щоб Товариство відображала по всіх боргових цінних паперах, позиках та торговельній дебіторській заборгованості 12-місячні очікувані кредитні збитки або очікувані кредитні збитки за весь термін їх дії.

Товариство застосовує спрощений підхід. Товариство очікує, що ці вимоги вплинуть на його власний капітал, зважаючи на незабезпеченості позик та дебіторської заборгованості, але воно повинне буде провести більш детальний аналіз, що враховує всю об'рунтовану і підтверджену інформацію, включаючи прогнозу, для визначення розмірів впливу.

Товариство не очікує значного впливу на свій бухгалтерський баланс і власний капітал при застосуванні вимог до класифікації та оцінки фінансових інструментів.

Облік хеджування не застосований до Товариства

3. МСФЗ (IAS) 28 "Інвестиції в асоційовані організації та спільні підприємства" - з 1 січня 2018 року набув чинності оновлений стандарт МСБО 28 "Інвестиції в асоційовані та спільні підприємства", зміни до якого було внесено Радою з МСБО у грудні 2016 року в межах її традиційного проекту щорічних удосконалень міжнародних стандартів фінансової звітності (за період 2014-2016 рр.).

Рада з МСБО уточнила, що вибір оцінки інвестицій в асоційовані та спільні підприємства за справедливою вартістю з відображенням результату через прибутки чи збитки, який може здійснюватися підприємством, що є організацією венчурного капіталу (пайовим фондом або аналогічною структурою, зокрема страховим фондом інвестиційного типу, або якщо володіння частками здійснюється нею саме через таку структуру), має здійснювати окремо для кожної інвестиції на дату первісного визнання.

Ці зміни внесені до параграфа 18 МСБО 28. Крім того, в параграфі 36А цього стандарту деталізовано процедуру прийняття рішення щодо оцінки інвестиції, коли підприємство, що не є інвестиційною організацією, має частку участі в асоційованій компанії (спільному підприємстві), яке є інвестиційною організацією.

Роз'яснення того, що рішення оцінювати об'єкти інвестиції за справедливою вартістю через прибуток або збиток має прийматися окремо для кожної інвестиції

Дані поправки застосовуються ретроспективно і набувають чинності 1 січня 2018 р. Допускається застосування до цієї дати. Якщо організація застосує дані поправки до більш раннього періоду, вона повинна розкрити цей факт.

Товариство здійснила загальну оцінку впливу оновленого МСФЗ (IFRS) 28 МСБО 28 "Інвестиції в асоційовані та спільні підприємства". Ця оцінка ґрунтується на інформації, доступній в даний час, і може бути змінена внаслідок більш детального аналізу або отримання додаткової об'рунтованої і підтвердженої інформації, яка стане доступною для Товариства в майбутньому. В цілому, Товариство не очікує значного впливу нових вимог на фінансову звітність.

4. Поправки до МСФЗ 1 "Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності" Зміни до цього стандарту були додані в грудні 2016 року як частина щорічного оновлення міжнародних стандартів фінансової звітності за період 2014-2016 р.р. Короткострокові звільнення, передбачені пунктами E3-E7 МСФЗ (IFRS) 1, були видалені, оскільки вони виконали свою функцію. Дані поправки набувають чинності 1 січня 2018 р. Дані поправки не застосовуються до Товариства.

5. Поправки до МСФЗ (IAS) 40 "Переведення інвестиційної нерухомості з категорії в категорію" В грудні 2017 року Рада представила остаточний варіант коригувань, головна мета яких полягала у проясненні порядку переведення нерухомості до інвестиційної категорії або з інвестиційної категорії (параграф 57 стандарту), що має відбуватися "тоді і тільки тоді, коли відбувається зміна у використанні".

Поправки роз'яснюють, коли організація повинна переводити об'єкти нерухомості, включаючи нерухомість, що знаходиться в процесі будівництва або розвитку, в категорію або з категорії інвестиційної нерухомості.

У поправках зазначено, що зміна характеру використання відбувається, коли об'єкт нерухомості починає або перестає відповідати визначенню інвестиційної нерухомості і існують свідчення зміни характеру його використання.

Зміна намірів керівництва щодо використання об'єкта нерухомості саме по собі не свідчить про зміну характеру його використання.

Організації повинні застосовувати дані поправки перспективно щодо змін характеру використання, які відбуваються на дату початку річного звітного періоду, в якому організація вперше застосовує поправки, або після цієї дати. Організація повинна повторно проаналізувати класифікацію нерухомості, утримуваної на цю дату, і, у разі необхідності, здійснити переведення нерухомості для відображення умов, які існують на цю дату.

Допускається ретроспективне застосування відповідно до МСФЗ (IAS) 8, але тільки якщо це можливо без використання більш пізньої інформації. Поправки набувають чинності для річних періодів, що починаються 1 січня 2018 року або після цієї дати. Допускається застосування до цієї дати за умови розкриття даного факту.

Товариство застосовує дані поправки.

Оскільки поточна діяльність Товариства відповідає вимогам роз'яснення, прямо вони не впливають облік Товариства і не впливають на показники фінансової звітності.

6. Поправки до МСФЗ (IFRS) 2 "Класифікація і оцінка операцій з виплат на основі акцій" Поправки до МСФЗ (IFRS) 2 "Виплати на основі акцій", що стосуються класифікації та оцінювання платежів на основі акцій, були внесені у червні 2016 року. Поправки набувають чинності для річних періодів, що починаються 1 січня 2018 року або після цієї дати. В Поправках до МСФЗ (IFRS) 2 "Виплати на основі акцій" розглядаються три основних аспекти:

вплив умов переходу прав на оцінку операцій з виплат на основі акцій з розрахунками грошовими коштами;

класифікація операцій по виплатах на основі акцій з умовою розрахунків на нетто-основі для зобов'язань з податку, утримуваного у джерела;

облік зміни умов операції з виплат на основі акцій, в результаті якого операція перестає класифікуватися як операція з розрахунками грошовими коштами і починає класифікуватися як операція з розрахунками пайовими інструментами.

При прийнятті поправок організації не зобов'язані перераховувати інформацію за попередні періоди, проте допускається ретроспективне застосування за умови застосування поправок щодо всіх трьох аспектів і дотримання інших критеріїв.

Поправки набувають чинності для річних періодів, що починаються 1 січня 2018 року або після цієї дати. Товариство застосовує дані поправки.

Оскільки поточна діяльність Товариства відповідає вимогам роз'яснення, прямо вони не впливають облік Товариства і не впливають на показники фінансової звітності.

7. Роз'яснення КТМФЗ (IFRIC) 22 "Операції в іноземній валюті та попередня оплата" Тлумачення до стандартів МСБО 8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки" та МСБО 21 "Вплив змін валютних курсів".

КТМФЗ 22 "Транзакції з іноземною валютою та облік авансів" було представлено в остаточному варіанті Комітетом із Тлумачень МСФЗ (входить у склад Ради з МСБО) у грудні 2016 року.

Роз'яснення вступає в силу для річних періодів, що починаються 1 січня 2018 року або після цієї дати. Допускається застосування до цієї дати за умови розкриття даного факту.

У роз'ясненні пояснюється, що датою операції для цілей визначення обмінного курсу, який повинен використовуватися при первісному визнанні активу, витрати або доходу (або його частини) у разі припинення визнання немонетарного активу або немонетарного зобов'язання, що виникають в результаті вчинення або отримання попередньої оплати, є дата, на яку організація спочатку визнає немонетарний актив або немонетарні зобов'язання, що виникають в результаті вчинення або отримання попередньої оплати. У разі декількох операцій вчинення або отримання попередньої оплати організація повинна визначати дату операції для кожної виплати або отримання попередньої оплати. Організації можуть застосовувати це роз'яснення ретроспективно. В якості альтернативи організація може застосовувати роз'яснення перспективно по відношенню до всіх активів, витрат і доходів в рамках сфери застосування роз'яснення, спочатку визнаних на зазначену дату або після неї:

(I) початок звітного періоду, в якому організація вперше застосовує дане роз'яснення; або

(ii) початок попереднього звітнього періоду, представленого в якості порівняльної інформації у фінансовій звітності звітнього періоду, в якому організація вперше застосовує дане роз'яснення. Роз'яснення вступає в силу для річних періодів, що починаються 1 січня 2018 року або після цієї дати. Допускається застосування до цієї дати за умови розкриття даного факту. Оскільки поточна діяльність Товариства відповідає вимогам роз'яснення, прямо вони не впливають облік Товариства і не впливають на показники фінансової звітності.

Пункт 30 МСБО (IAS) 8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки" вимагає розкриття в звітності стандартів, які були випущені, але ще не вступили в силу. Такі вимоги забезпечують розкриття відомої інформації, що дозволяє користувачам оцінити можливий вплив застосування цих МСФЗ на фінансову звітність організації. Товариство перерахувала всі стандарти і роз'яснення, які ще не вступили в силу, головним чином в ілюстративних цілях. Товариство у фінансовій звітності за 2018 рік не застосовувало стандартів та роз'яснень, які були опубліковані, але ще не вступили в дію з 1 січня 2018 р. Нижче наводяться стандарти та роз'яснення, які були випущені.

1. МСФЗ (IFRS) 16 "Оренда" був випущений в січні 2016 року і замінює собою МСБО (IAS) 17 "Оренда", Роз'яснення КТМФЗ (IFRIC) 4 "Визначення наявності в угоді ознак оренди", Роз'яснення ПКР (SIC) 15 "Операційна оренда - стимули" і Роз'яснення ПКР (SIC) 27 "Визначення сутності операцій, які мають юридичну форму оренди".

МСФЗ (IFRS) 16 встановлює принципи визнання, оцінки, подання та розкриття інформації про оренду і вимагає, щоб орендарі відображали всі договори оренди з використанням єдиної моделі обліку в балансі, аналогічно порядку обліку, передбаченому в МСФЗ (IAS) 17 для фінансової оренди. Стандарт передбачає два звільнення від визнання для орендарів - щодо оренди активів з низькою вартістю (наприклад, персональних комп'ютерів) і короткострокової оренди (тобто Оренди з терміном не більше 12 місяців). На дату початку оренди орендар буде визнавати зобов'язання щодо орендних платежів (тобто "Зобов'язання з оренди"), а також актив, який надає право користування базовим активом протягом терміну оренди (тобто "Актив у формі права користування"). Орендарі будуть зобов'язані визнавати витрати на відсотки за зобов'язанням по оренді окремо від витрат по амортизації активу в формі права користування.

Орендарі також повинні будуть переоцінювати зобов'язання по оренді при настанні певної події (наприклад, зміну термінів оренди, зміні майбутніх орендних платежів в результаті зміни індексу або ставки, що використовуються для визначення таких платежів). У більшості випадків орендар буде враховувати суми переоцінки зобов'язання по оренді в якості коригування активу в формі права користування.

Порядок обліку для орендодавця відповідно до МСФЗ (IFRS) 16 практично не змінюється в порівнянні з діючими в даний момент вимог МСБО (IAS) 17. Орендодавці будуть продовжувати класифікувати оренду, використовуючи ті ж принципи класифікації, що і в МСБО (IAS) 17, виділяючи при цьому два види оренди: операційну і фінансову. Крім цього, МСФЗ (IFRS) 16 вимагає від орендодавців і орендарів розкриття більшого обсягу інформації в порівнянні з МСБО (IAS) 17. МСФЗ (IFRS) 16 набуває чинності для річних періодів, що починаються 1 січня 2019 року або після цієї дати. Допускається застосування до цієї дати, але не раніше дати застосування організацією МСФЗ (IFRS) 15 "Дохід від договорів з клієнтами". Орендар має право застосовувати даний стандарт з використанням ретроспективного підходу або модифікованого ретроспективного підходу. Перехідні положення стандарту передбачають певні звільнення.

Товариство здійснила загальну оцінку впливу оновленого МСФЗ (IFRS) 16 "Оренда" Ця оцінка ґрунтується на інформації, доступній в даний час, і може бути змінена внаслідок більш детального аналізу або отримання додаткової об'єктивної і підтвердженої інформації, яка стане доступною для Товариства в майбутньому. В цілому, Товариство не очікує впливу нових вимог на фінансову звітність.

2. МСФЗ (IFRS) 17 "Страхові контракти"

В травні 2017 року Рада з МСФЗ випустила МСФЗ (IFRS) 17 "Страхові контракти", новий всеосяжний стандарт фінансової звітності для договорів страхування, який розглядає питання визнання і оцінки, подання та розкриття інформації. Коли МСФЗ (IFRS) 17 вступить в силу, він замінить собою МСФЗ (IFRS) 4 "Страхові контракти", який був випущений в 2005 році. МСФЗ (IFRS) 17 застосовується до всіх видів договорів страхування (тобто Страхування життя і страхування, відмінне від страхування життя, пряме страхування і перестраховання) незалежно від виду організації, яка випускає їх, а також до певних запобіжних заходів і фінансовим інструментам з умовами дискреційного участі. Є кілька винятків зі сфери застосування.

Основна мета МСФЗ (IFRS) 17 полягає в наданні моделі обліку договорів страхування, яка є більш ефективною і послідовною для страховиків. На відміну від вимог МСФЗ (IFRS) 4 Договори страхування, які в основному базуються на попередніх місцевих облікових політиках, МСФЗ (IFRS) 17 надає всебічну модель обліку договорів страхування, охоплюючи все доречні аспекти обліку. В основі МСФЗ (IFRS) 17 лежить загальна модель, доповнена наступним:

- о Певні модифікації для договорів страхування з прямою участю в інвестиційному доході (метод змінної винагороди).

- о Спрощений підхід (підхід на основі розподілу премії) в основному для короткострокових договорів

МСФЗ (IFRS) 17 набуває чинності в ті періоди, починаючи з 1 січня 2021 року або після цієї дати, при цьому може вимагатись порівняльна інформація. Допускається застосування до цієї дати за умови, що організація також застосовує МСФЗ (IFRS) 9 і МСФЗ (IFRS) 15 на дату першого застосування МСФЗ (IFRS) 17 або до неї.

Товариство здійснила загальну оцінку впливу оновленого МСФЗ (IFRS) 17 "Страхові контракти". Ця оцінка ґрунтується на інформації, доступній в даний час, і може бути змінена внаслідок більш детального аналізу або отримання додаткової обґрунтованої і підтвердженої інформації, яка стане доступною для Товариства в майбутньому. В цілому, Товариство не очікує впливу нових вимог на фінансову звітність, так як даний стандарт не застосований до Товариства.

3. МСФЗ (IFRS) 3 "Об'єднання бізнесу"

Документом "Щорічні удосконалення Міжнародних стандартів фінансової звітності, період 2015-2017 рр.", випущеним в грудні 2017 року, внесено поправки до МСФЗ (IFRS) 3 "Об'єднання бізнесу", зокрема передбачено, якщо сторона угоди про спільну діяльність (як цей термін визначено в МСФЗ (IFRS) 11 "Спільнадіяльність") отримує контроль над бізнесом, який є спільною діяльністю (як цей термін визначено в МСФЗ (IFRS) 11), і при цьому мала права на активи і несла відповідальність за зобов'язаннями, пов'язаними з цією спільною діяльністю, безпосередньо до дати придбання, то дана угода є об'єднанням бізнесів, які здійснюються поетапно. Отже, набувач повинен застосовувати вимоги щодо об'єднання бізнесу, здійснюваного поетапно, включаючи переоцінку активів, що раніше були часткою участі в спільній діяльності способом, описаним в пункті 42. При цьому набувач повинен переоцінити всю наявну раніше частку участі в спільній діяльності.

Організації застосовують ці поправки до об'єднання бізнесу, для яких дата придбання або після початку першого річного звітного періоду, який починається з січня 2019 року або після одного року, з можливістю дострокового застосування.

Якщо організація застосовує дані поправки до більш раннього періоду, вона повинна розкрити цей факт.

Ці поправки будуть застосовуватися щодо майбутніх об'єднань бізнесу Товариства

4. МСФЗ (IFRS) 11 "Спільна діяльність"

Поправка "Облік придбань часток участі в спільній діяльності" до Міжнародного стандарту фінансової звітності (IFRS) 11 "Спільна діяльність"

Коли організація набуває частку участі в спільній діяльності, діяльність якої є бізнесом, як цей термін визначено в МСФЗ (IFRS) 3 "Об'єднання бізнесу", вона повинна застосувати, щодо своєї частки, яка визначається відповідно до пункту 20, всі принципи, передбачені МСФЗ (IFRS)

3 і іншими МСФЗ для обліку об'єднання бізнесу, які не суперечать вказівкам цих МСФЗ, і розкривати інформацію, яка передбачена цими МСФЗ щодо угод по об'єднанню бізнесу.

Документом "Щорічні удосконалення Міжнародних стандартів фінансової звітності, період 2015-2017 рр.", випущеним в грудні 2017 року, до Поправки до Міжнародного стандарту фінансової звітності (IFRS) 11 "Спільна діяльність" доданий пункт В33СА.

Організація повинна застосовувати ці зміни до угод, в рамках яких вона отримує спільний контроль і дата яких збігається або настає після початку першого річного звітного періоду, починається 1 січня 2019 року або після цієї дати. Допускається застосування до цієї дати.

Якщо організація застосує дані поправки до більш раннього періоду, вона повинна розкрити цей факт.

Товариство здійснила загальну оцінку впливу Поправки до Міжнародного стандарту фінансової звітності (IFRS) 11 "Спільна діяльність". Ця оцінка ґрунтується на інформації, доступній в даний час, і може бути змінена внаслідок більш детального аналізу або отримання додаткової обґрунтованої і підтвердженої інформації, яка стане доступною для Товариства в майбутньому. В цілому, Товариство не очікує впливу нових вимог на фінансову звітність.

5. МСФЗ (IAS) 12 "Прибутковий податок"

Документом "Щорічні удосконалення Міжнародних стандартів фінансової звітності, період 2015-2017 рр.", випущеним в грудні 2017 року внесено поправки до МСБО (IAS) 12 "Податки на прибуток". Поправки уточнюють, що Організація повинна визнавати податкові наслідки щодо дивідендів, як цей термін визначено в МСФЗ (IFRS) 9 "Фінансові інструменти", в момент визнання зобов'язання з виплати дивідендів. Податкові наслідки щодо дивідендів в більшій мірі пов'язані з минулими операціями чи подіями, які генерували прибуток, що розподіляється, ніж з розподіленням між власниками. Отже, організація повинна визнавати податкові наслідки щодо дивідендів в прибутку чи збитку, іншого сукупного доходу або власного капіталу в залежності від того, де організація спочатку визнала такі минулі операції або події.

Організація повинна застосовувати дані зміни до річних звітних періодів, що починаються 1 січня 2019 року або після цієї дати. Допускається застосування до цієї дати. Якщо організація застосує дані поправки до більш раннього періоду, вона повинна розкрити цей факт. При першому застосуванні цих поправок організація повинна застосовувати їх до податкових наслідків щодо дивідендів, визнаних на дату початку самого раннього порівняльного періоду або після цієї дати.

Товариство планує застосовувати ці зміни до річних звітних періодів, що починаються з січня 2019 року або після.

6. Поправки "Внесення змін до програми, скорочення програми або погашення зобов'язань за програмою" до МСФЗ (IAS) 19 "Виплати працівникам"

Зміни стосуються зокрема порядку визначення вартості послуг минулих періодів або прибуток або збиток від погашення зобов'язань за програмою, порядок визнання і оцінки вартості послуг минулих періодів або прибуток або збиток від погашення зобов'язань за цією програмою, коли відбувається зміна програми, її скорочення або повне погашення зобов'язань за програмою

Документом випущеним в лютому 2018 року, додані пункти 101А, 122А і 123А і внесені зміни в пункти 57, 99, 120, 123, 125, 126 і 156. Організація повинна застосовувати ці зміни до змін програми, її скорочення або повного погашення зобов'язань за програмою, що сталися на дату або після початку першого річного звітного періоду, що розпочався 1 січня 2019 року або після цієї дати. Допускається застосування до цієї дати. Якщо організація застосує дані поправки до більш раннього періоду, вона повинна розкрити цей факт.

Товариство планує застосовувати ці зміни до річних звітних періодів, що починаються з січня 2019 року або після цієї дати.

7. Поправки до МСБО (IAS) 23 "Витрати на позики"

Документом "Щорічні удосконалення Міжнародних стандартів фінансової звітності, період 2015-2017 р.р.", випущеним в грудні 2017 року, внесено зміни до пункту 14 МСБО (IAS) 23 та

додано пункт 28А.

Поправки передбачають, що коли організація запозичує кошти на спільні цілі і використовує їх для отримання кваліфікованого активу, організація повинна визначити суму витрат за запозиченнями, дозволена для капіталізації, шляхом множення ставки капіталізації на суму витрат на даний актив. Ставка капіталізації визначається як середньозважене значення витрат за запозиченнями стосовно всіх позик організації, що залишаються непогашеними протягом періоду. Однак організація повинна виключити з даного розрахунку суму витрат за запозиченнями стосовно позик, отриманих спеціально для придбання кваліфікованого активу, до завершення практично всіх робіт, необхідних для підготовки цього активу до використання за призначенням або продажу. Сума витрат за запозиченнями, яку організація капіталізує протягом періоду, не повинна перевищувати суму витрат за запозиченнями, понесених протягом цього періоду.

Організація повинна застосовувати ці зміни до річних звітних періодів, що починаються 1 січня 2019 року або після цієї дати. Допускається застосування до цієї дати. Якщо організація застосує дані поправки до більш раннього періоду, вона повинна розкрити цей факт.

Товариство планує застосовувати ці зміни до річних звітних періодів, що починаються з січня 2019 року або після цієї дати.

8. Роз'яснення КТМФЗ (IFRIC) 23 "Невизначеність щодо правил обчислення податку на прибуток"

Роз'яснення розглядає порядок обліку податку на прибуток, коли існує невизначеність податкових трактувань. Може існувати неясність щодо того, як податкове законодавство застосовується до конкретних операцій або обставинам. Прийнятність конкретного тлумачення норм податкового законодавства може бути невідома доти, поки відповідний податковий орган або суд не прийме рішення в майбутньому. Отже, оспорювання або перевірка податковим органом конкретного тлумачення норм податкового законодавства може вплинути на облік організацією поточних або відкладених податкових активів або зобов'язань, що впливає на застосування МСБО (IAS) 12 "Податки на прибуток". Роз'яснення не застосовується до податків або зборів, які не належать до сфери застосування МСФЗ (IAS) 12, а також не містить особливих вимог, що стосуються відсотків і штрафів, пов'язаних з невизначеними податковими трактуваннями. Зокрема, роз'яснення розглядає наступні питання:

о розглядає організація невизначені податкові трактування окремо;

о допущення, які організація робить щодо перевірки податкових трактувань податковими органами;

о як організація визначає оподатковуваний прибуток (податковий збиток), податкову базу, невикористані податкові збитки, невикористані податкові пільги і ставки податку;

о як організація розглядає зміни фактів і обставин.

Організація повинна вирішити, чи розглядати кожну невизначену податкове трактування окремо або разом з однією або декількома іншими невизначеними податковими трактуваннями. Необхідно використовувати підхід, який дозволить з більшою точністю передбачити результат розгляду невизначеності. Роз'яснення вступає в силу для річних періодів, що починаються 1 січня 2019 року або після цієї дати. Допускаються певні звільнення при переході.

Товариство буде застосовувати роз'яснення з дати його вступу в силу.

5. РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ

5.1 ДОХІД ВІД РЕАЛІЗАЦІЇ

Дохід від реалізації за роки, які закінчилися 31 грудня 2018, 2017 та 2016 років становить:

Таблиця, тис. грн.

Показники	за 2018 рік	за 2017 рік	за 2016 рік
1	2	3	4
Пов'язаним сторонам	-	-	-

Іншим покупцям	867792	645729	423673
Разом	867792	645729	423673

5.2 СОБІВАРТІСТЬ РЕАЛІЗАЦІЇ та ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Собівартість реалізації за роки, які закінчилися 31 грудня 2018, 2017 та 2016 років:

Таблиця, тис. грн.

Показники	за 2018 рік	за 2017 рік	за 2016 рік	
1	2	3	4	
Собівартість готової продукції		717687	502754	330152
Собівартість товарів		4843	-	
Разом	717687	507597	330152	

Елементи операційних витрат представлені наступним чином:

Таблиця, тис. грн.

Показники	за 2018 рік	за 2017 рік	за 2016 рік	
1	2	3	4	
Собівартість матеріалів та напівфабрикатів		630338	421066	237936
Заробітна плата та відповідні нарахування		55235	45383	23981
Відрахування на соціальні заходи	11642	9611	5128	
Амортизація	5451	4527	5498	
Інші витрати	112732	62557	43614	
Разом	815398	543144	316157	

5.3 ІНШІ ОПЕРАЦІЙНІ ДОХОДИ І ВИТРАТИ

Інші операційні доходи та витрати представлені наступним чином:

Таблиця, тис. грн.

Показники	Доходи 2018 рік	Витрати 2018 рік	Доходи 2017 рік	Витрати 2017 рік	Доходи 2016 рік	Витрати 2016 рік	
1	2	3	4	5	6	7	
Доходи (витрати) від купівлі-продажу іноземної валюти					-	-	-
-							
Доходи (витрати) від операційної оренди	216		197		121		
Доходи (витрати) від реалізації інших оборотних активів			6084		5020		1382
1946							1332
Доходи (витрати) від операційної курсової різниці		3780	4369	227	661	1369	4696
Визнані штрафи, пені, неустойки		3	-	2	10		
Утримання об'єктів соціально культурного призначення					-	84	
65							
Інші операційні доходи/(витрати)	795	604	606	365	417	893	
В тому числі відрахування до резерву сумнівних боргів					-	-	-
Разом	10875	9996	2412	2444	4490	7610	

5.4 АДМІНІСТРАТИВНІ ВИТРАТИ

Адміністративні витрати за роки, які закінчилися 31 грудня 2018, 2017 та 2016 років становлять:

Таблиця, тис. грн.

Показники	за 2018 рік	за 2017 рік	за 2016 рік
1	2	3	4

Виплати персоналу (ФОТ і ЄСВ)	15047	13447	7203			
Амортизація (знос) необоротних активів	153	89	95			
Витрати на утримання і ремонт необоротних активів	253	241	216			
Витрати на зв'язок	112	98	99			
Витрати на виплату пільгових пенсій	302	276	270			
Витрати на сплату податків	651	656	615			
Витрати сертифікацію	348	219	111			
Страховання майна, цивільної відповідальності	5	5	19			
Юридичні, інформаційні, консультаційні послуги	142	98	74			
Інші адміністративні витрати	4825	2991	2107			
Разом	21838	18120	10809			

5.5 ВИТРАТИ НА ЗБУТ

Витрати на реалізацію та збут за роки, які закінчилися 31 грудня 2018, 2017 та 2016 років становлять:

Таблиця, тис. грн.

Показники	за 2018 рік	за 2017 рік	за 2016 рік		
1	2	3			
Виплати персоналу (ФОТ і ЄСВ)	1185	879	391		
Витрати на гарантійний ремонт	1392	261	125		
Комісійні винагороди продавцям	62881	19676	4024		
Витрати на оплату послуг по договору комісії				-	0
Витрати на страхування	34282	40915	42841		
Інші витрати	2445	632	350		
Разом	102185	62363	47731		

5.6 ФІНАНСОВІ ДОХОДИ І ВИТРАТИ

Фінансові доходи та витрати представлені наступним чином:

Таблиця, тис. грн.

Показники	2018 рік		2017 рік		2016 рік		Доходи	Витрати
	Доходи	Витрати	Доходи	Витрати	Доходи	Витрати		
1	2	3	4	5	6	7		
Проценти і комісії по акредитивах							-	-
Страховання майна в заставі							-	54
Нараховані проценти на кредит					6523	-	6523	-
Разом	6523	-	6577	-	6313			

5.7 ІНШІ ДОХОДИ І ВИТРАТИ

Інші операційні витрати за роки, які закінчилися 31 грудня 2018, 2017 та 2016 років становлять:

Таблиця, тис. грн.

Показники	за 2018 рік	За 2017 рік	За 2016 рік
1	2	3	4
Доходи від безоплатно одержаних активів			214
Інші (доходи)	3	83	210
Інші витрати	(24)	(2)	(1)
Надзвичайні витрати-		-	-
Разом	193	81	209

5.8 ПОДАТОК НА ПРИБУТОК

Податковий Кодекс України був офіційно прийнятий в грудні 2010 року. Згідно з Кодексом

ставка податку на прибуток знижувалась з 25% до 18% у 2014 - 2018 роках.

З 2015 року податок на прибуток визначається на підставі фінансового результату за даними бухгалтерського обліку, скоригованого на податкові різниці. Сума відстроченого податку розрахована на основі ставки, яка діяла в період в якому виник відстрочений податок. Основні компоненти (відшкодування) / витрат з податку на прибуток за роки, що закінчилися 31 грудня 2018, 2017, 2016 років, були представлені таким чином:

Таблиця, тис. грн.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання				Залишок на			
31 грудня 2018 року				Залишок на			
31 грудня 2017 року				Залишок на			
31 грудня 2016 року							
1	2	3	4	1	2	3	4

Відстрочені податкові активи, в тому числі:							
ВПА, нараховані на забезпечення виплат відпусток працівникам				-	-	-	-
ВПА, нараховані на резерв сумнівних боргів				-	-	-	-
ВПА, нараховані на збитки в податковому обліку за 2014 рік				-	-	-	-
Відстрочені податкові зобов'язання, в тому числі:							
ВПЗ, нараховані на вартість основних засобів				0	65	1	
ВПЗ, нараховані на вартість незавершеного виробництва та готової продукції, вироблених до 01 квітня 2011 року				-	-	-	
Разом ВПА та ВПЗ				0	65	1	

5.9 ОСНОВНІ ЗАСОБИ

Основні засоби Товариства представлені наступним чином:

Таблиця, тис. грн.

Показники	Будинки, споруди та передавальні пристрої							Машини та обладнання	
	Транспортні засоби		Інструменти, прилади, інвентар					Інші основні засоби	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Станом на 31 грудня 2017 р. Первісна вартість станом на початок звітнього року										22369	16891
	9109	596	37	49002							
в т. ч. інвестиційна нерухомість					16				16		
Придбано основних засобів	137			11417	1720				13274		
Вибуло		217		1462					1679		
Інші зміни за рік				-125	1				-124		
Первісна вартість станом на 31.12.2018 року	22506	27966	9367	597	37	60473					
Накопичена амортизація станом на початок звітнього року	15514	13526	2901	383	11	32335					
Амортизаційні нарахування за звітний період	1229	866	1216	76	3387						
В т. ч. амортизаційні відрахування інвестиційної нерухомості	13										
Вибуло		156	172		328						
Інші зміни в амортизації				-124	1				-123		
Амортизація станом на 31.12.2018 року	16743	14112	3946	459	11	35271					
Балансова вартість станом на 31.12.2018 року	5763	13854	5421	138	26	25202					

Станом на 31 грудня 2017 року										
Первісна вартість станом на 31.12.2016 року				22129	14716	5175	380	37	42437	

Придбано основних засобів	108	661	3934	126		4829				
Вибуло	-	27		27						
Інші зміни за рік	132	1541	-	90		1763				
Первісна вартість станом на кінець 31.12.2017 року					22369	16891	9109	596	37	49002
Накопичена амортизація станом на 31.12.2016 року					14242	11814	2543	211	10	28820
Амортизаційні нарахування за звітний період				1142	753	358	86	1		2340
Вибуло	-	24		24						
Інші зміни в амортизації	130	983	-	86		1199				
Амортизація станом на 31.12.2017 року	15514	13526	2901	383	11	32335				
Балансова вартість станом на 31.12.2016 року	6208	213	26	16667	6855	3365				

Станом на 31 грудня 2016 року

Первісна вартість станом на початок звітного року 22086 14592 3922 270 37 40907

Придбано основних засобів	168	311	1795	110		2384				
Вибуло		531		531						
Інші зміни за рік	-125	-187	-11			-323				
Первісна вартість станом на кінець звітного періоду	14716	5175			22129					
	380	37	42437							
Накопичена амортизація станом на початок звітного року	13259	11177	2271	172	10	26889				

Амортизаційні нарахування за звітний період	1108	822	283	39		2252				
Вибуло	0		0							
Інші зміни в амортизації	-125	-185	-11	0		-321				
Амортизація станом на 31.12.2016 року	14242	11814	2543	211	10	28820				
Балансова вартість станом на 31.12.2016 року	7887	2902	2632	169	27	13617				

Станом на 31 грудня 2018, 2017 і 2016

року основних засобів, призначених до продажу, на балансі Товариства не було.

Вартість оформлених у заставу основних засобів на 31.12.2018 року - 10047 тис. грн.

Первісна вартість (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів на 31.12.2018 року становить 124 тис. грн.

5.10 НЕМАТЕРІАЛЬНІ АКТИВИ

Таблиця, тис. грн.

Показники	Інші нематеріальні активи		
	2018 рік	2017 рік	2016 рік
1	2	3	4
Первісна вартість станом на початок звітного року	7686	4473	6754
Придбано	606	1600	
Вибуло			
Інші зміни за рік	-3395	2607	-3881
Первісна вартість станом на кінець звітного періоду	4291	7686	4473
Накопичена амортизація станом на початок звітного року	5247	465	1100
Амортизаційні нарахування за звітний період	2064	2187	3246
Інші зміни в амортизації	-3394	2595	-3881
Амортизація станом на кінець звітного періоду	3917	5247	465

Балансова вартість станом на кінець звітнього періоду 374 2439 4473

5.11 ЗАПАСИ

Запаси Товариства у фінансовій звітності представлені наступним чином:

Таблиця, тис. грн.

Показники	На 31 грудня 2018 року			На 31 грудня 2017 року			На 31 грудня 2016 року		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сировина і матеріали			14787	11746	7864				
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби						100994		30464	19125
Паливо		374	191	202					
Тара і тарні матеріали			15	15	15				
Будівельні матеріали			55	44	56				
Запасні частини			6262	4417	5596				
Малоцінні та швидкозношувані предмети				385	469	1932			
Незавершене виробництво			2067	2146	1474				
Готова продукція			51052	33388	53364				
Товари		8170	1968	6888					
Разом	184161		84848	96516					

В 2018, 2017, 2016 роках Товариство не проводило уцінки або дооцінки запасів до чистої вартості реалізації.

5.12 ТОРГІВЕЛЬНА ТА ІНША ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ, НЕТТО

На кінець 2017- 2016 років торговельна і інша дебіторська заборгованість була представлені таким чином:

Таблиця, тис. грн.

Показники	На 31 грудня 2018 року			На 31 грудня 2017 року			На 31 грудня 2016 року		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Дебіторська заборгованість за продукцію			27007	109249		83638			
Інша дебіторська заборгованість			106	38	13				
Разом	27113	109287		83651					

5.13 ПЕРЕДПЛАТИ ТА ІНШІ ОБОРОТНІ АКТИВИ НЕТТО

Станом на 31 грудня 2018 року, 2017 року та 2016 року передплати та інші оборотні активи були представлені наступним чином:

Таблиця, тис. грн.

Показники	31 грудня 2018 року			31 грудня 2017 року			31 грудня 2016 року		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Аванси постачальникам			3595	107716		28700			
Інші оборотні активи				-	-				
Разом	3595	107716		28700					

Передплати, зроблені третім сторонам, переважно являють собою передплати, зроблені за комплектуючі, матеріали та енергоносії.

5.14 ПОТОЧНІ ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ ПО РОЗРАХУНКАХ З БЮДЖЕТОМ

Поточні дебіторська заборгованість та зобов'язання Товариства по розрахунках з бюджетом представлені наступним чином:

Таблиця, тис. грн.

Показники 31 грудня 2018 року 31 грудня 2017 року 31 грудня 2016 року

1	2	3	4			
Дебіторська заборгованість по розрахунках з бюджетом, в т. ч.:				-		323
Податок на додану вартість 8114	-			323		
Податок на прибуток	-			-		
Місцеві податки та збори	-			-		
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом, в т. ч.	1959	9165	448			
Податок з доходів фізичних осіб	629	565	322			
Податок на додану вартість	6606	-				
Податок на прибуток	1200	1838	-			
Акцизний збір	20	50	45			
Екологічний податок	6	5	3			
Рентна плата за спеціальне використання води				2		2
Плата за землю	52	52	49			
Військовий збір	52	47	27			
Інші податки						

5.15 ГРОШОВІ КОШТИ ТА КОРОТКОСТРОКОВІ ДЕПОЗИТИ

Грошові кошти представлені наступним чином:

Таблиця, тис. грн.

Показники На

31 грудня 2018 року На

31 грудня 2017 року На

31 грудня 2016 року

1	2	3	4			
Готівка	-	-	-			
Поточний рахунок у банку (у національній валюті)	2028	21762	269			
Депозитний рахунок (у національній валюті)	0	0-	179-			
Поточний рахунок у банку (в іноземній валюті)	179	-	-			
Інші рахунки в банках	780	6087				
Разом	2987	6356	21941			

5.16 ЗАРЕЄСТРОВАНИЙ КАПІТАЛ

Станом на 31 грудня 2018 року, 2017 року, 2016 року зареєстрований капітал Товариства становить 162 964 500 грн., поділений на 81 482 250 простих іменних акцій номінальною вартістю 2,00 грн. кожна. Зареєстрований капітал сплачений повністю.

5.17 ПОЗИКИ

Станом на 31 грудня 2018 року Товариство має зобов'язання по довгострокових банківських позиках в сумі 93180 тисяч гривень, на кінець 2017 року такі зобов'язання становили 93180 тисяч гривень., кінець 2016 року 93180 тисяч гривень.

Терміни дії угоди Товариства щодо залучення фінансування сплинули і непогашені суми заборгованості підлягали сплаті 20 червня 2017 року. Товариство не змогло домовитися щодо зміни умов чинних угод або отримати рефінансування і не погасило заборгованість.

Товариство сплатило за користування позиковими коштами у 2018 році 6523 тис. грн., а у 2017 році - 6577 тис. грн. Відсоткова ставка по залученим коштам залишилась незмінною.

5.18. ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ І РЕЗЕРВИ

Залишок забезпечення на оплату відпусток персоналу на початок 2018 року становив 4794 тис. грн., на кінець року - 5243 тис. грн.

Існує ймовірність того, що активи не зможуть бути реалізовані за їхньою балансовою вартістю в ході звичайної діяльності Товариства.

Ступінь повернення цих активів у значній мірі залежить від ефективності заходів, які знаходяться поза зоною контролю Товариства.

Ступінь повернення дебіторської заборгованості Товариству визначається на підставі обставин та інформації, які наявні на дату балансу.

На думку Управлінського персоналу Товариства, резерв сумнівних боргів на сьогоднішній день не потрібен, виходячи з наявних обставин та інформації.

5.19 ПЕРЕДПЛАТИ ОТРИМАНІ ТА ІНШІ КОРОТКОСТРОКОВІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Станом на 31 грудня 2018, 2017 та 2016 років передплати отримані та інші короткострокові зобов'язання становили:

Таблиця, тис. грн.

Показники 31 грудня 2018 року 31 грудня 2017 року 31 грудня 2016

року

1	2	3	4			
Заборгованість постачальникам за сировину, матеріали, послуги				54373	122109	92336
Одержані аванси	342	6014	7726			
Інша кредиторська заборгованість	35	13018	24018			
Разом	54750	141141	124080			

5.20 ІНФОРМАЦІЯ ЗА СЕГМЕНТАМИ

Інформація про доходи, витрати, активи і зобов'язання сегментів представлена в розрізі збуту продукції Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року, 2017 року та 31 грудня 2016 року.

Таблиця, тис. грн.

Показник 2018 рік 2017 рік

Сегмент 1						
Україна		Нерозподілені статті			Разом Сегмент 1	
Україна		Нерозподілені суми			Разом	
1	2	3	4	5	6	7
Дохід від реалізації	867792	-	-	867792	645729	- 645729
Інші операційні доходи				10875	2412	2412
Інші доходи	217	-	83	83		
Доходи від поточного податку на прибуток						- - -
Усього доходів підприємства	11092			867792		
	878884					
	645729					
	2495	648224				
Собівартість виготовленої продукції та реалізованих послуг	(507597)	-	(507597)		(717687)	(717687)
Валовий прибуток сегментів	140627			150105	11092 161197	138132 2495
Адміністративні витрати	(21838)			(21838)	(18120)	- (18120)
Витрати на збут	(102185)			(102185)	(62363)	- (62363)
Нерозподілені витрати				(9996)	(9996) -	(2444) (2444)
Фінансовий результат	26082	1096	27178	57649	51	57700
Фінансові витрати	(6523)	(6523)	(6577)	(6577)		
Інші витрати	(24)	(24)	-	(2)	(2)	
Витрати з поточного податку на прибуток				(3721)	(3721)	(1903) - (1903)

Фінансовий результат діяльності сегмента	15838	1072
16910 49169 49	49218	

Таблиця, тис. грн.

Показник	2017 рік	2016 рік
----------	----------	----------

Сегмент 1									
Україна		Нерозподілені суми			Разом		Сегмент 1		
Україна		Нерозподілені суми			Разом				
1	2	3	4	5	6	7			
Дохід від реалізації	645729					645729	423673	-	423673
Інші операційні доходи	-			2412	2412	-	4490	4490	
Інші доходи	-	83	83	-		210	210		
Доходи від поточного податку на прибуток							-	-	1 1
Усього доходів підприємства	428374			645729	2495	648224	423673		4701
Собівартість виготовленої продукції та реалізованих послуг	(330152)	-	(330152)				(507597)	-	(507597)
Валовий прибуток сегментів	140627	93521	4701	98222	138132	2495			
Адміністративні витрати				(18120)	-	(18120)	(10809)	-	(10809)
Витрати на збут				(62363)	-	(62363)	(47731)	-	(47731)
Нерозподілені витрати				-	(2444)	(2444)	(7610)	(7610)	
Прибуток до оподаткування				57649	51	57700	34981	(2909)	32072
Фінансові витрати	(6577)			(6577)	(6313)	(6313)			
Інші витрати	-	(2)	(2)	-	(1)	(1)			
Витрати з поточного податку на прибуток							(1903)		
-	-	(1903)	-	-					
Фінансовий результат діяльності сегмента	49169	49	49218	28668	(2910)	25758			

До сегментних доходів відносяться доходи від реалізації продукції, до сегментних витрат - собівартість реалізованої продукції та витрати на збут. Сегментні активи включають дебіторську заборгованість за поставлену продукцію. Інші активи, зобов'язання, доходи і витрати, а також податок на прибуток контролюються Товариством в цілому.

6. РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ ПРО ПОВ'ЯЗАНІ СТОРОНИ

До пов'язаних сторін або операцій зі пов'язаними сторонами належать:

- о підприємства, які прямо або опосередковано контролюють або перебувають під контролем, або ж перебувають під спільним контролем разом з Товариством;
- о асоційовані компанії;
 - о спільні підприємства, у яких Товариство є контролюючим учасником;
 - о члени провідного управлінського персоналу Товариства;
 - о близькі родичі особи, зазначеної вище;
- о компанії, що контролюють Товариства, або здійснюють суттєвий вплив, або мають суттєвий відсоток голосів у Товаристві;

Пов'язаними сторонами із АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" є фізичні особи, які мають суттєвий вплив та юридична особа акціонер, який має контрольний пакет акцій - Товариство з обмеженою відповідальністю "Компанія з управління активами "ІЗІ ЛАЙФ" (Пайовий венчурний інвестиційний фонд "ЗЕТА" не диверсифікованого виду закритого типу), 35379813, УКРАЇНА

Господарських операцій із акціонером Товариство в 2018, 2017, 2016 роках не проводило.

На балансі Товариства обліковуються фінансові інвестиції у цінні папери Пайового венчурного

інвестиційного фонду "ЗЕТА" не диверсифікованого виду закритого типу, придбані у 2011 році. Провідний управлінський персонал - особи, які мають повноваження та є відповідальними за планування, управління і контроль над діяльністю підприємства, прямо або побічно. З метою підготовки фінансової звітності за 2018 рік до провідного управлінського персоналу віднесені: члени Наглядової ради та члени Правління Товариства

Винагорода членам Наглядової ради в 2018 році не виплачувалась, як і в попередні звітні періоди.

Винагорода членам Правління включена до витрат на оплату праці і складається з короткострокової винагороди, представленої заробітною платою, одноразовими преміями та іншими короткостроковими виплатами.

Загальна сума винагороди, виплачена членам Правлінню за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року становить 2413,7 тис. грн.; в 2017 році членам правління виплачено 2376,1 тис. грн.; в 2016 році -1161,00 тис грн.

Довгострокові програми винагород / преміальних виплат не передбачені.

7. УМОВНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ і УПРАВЛІННЯ ФІНАНСОВИМИ РИЗИКАМИ

Операційне середовище

Незважаючи на те, що економіка України визнана ринковою, вона продовжує демонструвати деякі особливості, притаманні перехідній економіці. Стабільність економіки України в значній мірі залежатиме від політики та дій уряду, спрямованих на реформування адміністративної та правової систем, а також економіки в цілому. Внаслідок цього діяльність України виставляє ризики, яких не існує в умовах більш розвинених ринків.

Існує невизначеність щодо можливості доступу до джерел капіталу, а також вартості капіталу для Товариства та її контрагентів, що може вплинути на фінансовий стан, результати діяльності та економічні перспективи Товариства.

Управлінський персонал вважає, що він вживає всі необхідні заходи для забезпечення стійкості бізнесу Товариства в теперішніх умовах. Однак, несподівані погіршення економіки можуть негативно впливати на результати діяльності Товариства і фінансове становище. Ефект такого потенційно негативного впливу не може бути достовірно оцінений на дату складання фінансових звітів.

Судові процедури.

В ході нормального ведення бізнесу Товариство час від часу одержує претензії. На кінець 2018 року Товариство не приймає участь у судових справах, не пред'являло третім особам та не одержувало від них претензій. Виходячи з власної оцінки та внутрішніх професійних консультацій, управлінський персонал Товариства вважає, що Товариство не зазнає суттєвих не нарахованих збитків у результаті судових позовів. Таким чином, у цій фінансовій звітності відповідний резерв не створювався.

Податкове законодавство.

Податкове законодавство України може тлумачитися по-різному й часто змінюється. Відповідні місцеві та центральні фіскальні органи можуть не погодитися з тлумаченням цього законодавства управлінським персоналом Товариства у зв'язку з діяльністю Товариства та операціями в рамках цієї діяльності. У результаті можуть бути нараховані суми податків, штрафів та пені.

Управлінський персонал Товариства вважає, що його тлумачення відповідного законодавства є правильним, так що позиція Товариства в податкових, валютних та митних питаннях не зміниться.

Управління ризиками

Управління ризиками є важливим елементом діяльності Товариства.

Управлінський персонал Товариства докладатиме зусиль для своєчасної ідентифікації і правильної оцінки рівня ризиками, з метою ефективного управління ними із метою обмеження їх

негативного впливу та мінімізації обсягів фінансових втрат

Основні ризики, властиві діяльності Товариства, включають в себе кредитний ризик, ризик ліквідності, валютний ризик, інфляційний ризик

Опис політики управління зазначеними ризиками Товариства наведено нижче.

Кредитний ризик, тобто ризик невиконання своїх зобов'язань однієї стороною по фінансовому інструменту й, внаслідок цього, виникнення в іншій стороні фінансового збитку.

Товариство постійно проводить моніторинг стану дебіторської заборгованості, укладає угоди з відомими та фінансово стабільними контрагентами.

Ризик ліквідності - це ризик того, що Товариство зіткнеться з труднощами при виконанні зобов'язань, пов'язаних з фінансовими зобов'язаннями.

Товариство здійснює контроль шляхом планування поточної діяльності, аналізу терміну платежів, руху коштів від операційної діяльності.

Валютний ризик визначається як ризик того, що вартість фінансового інструменту коливатиметься внаслідок зміни курсів обміну валют.

Товариство не хеджує свої валютні ризики.

Оскільки підприємство практично не може впливати на зовнішні ризики, то основну увагу Товариство приділяє внутрішнім механізмам нейтралізації ризиків, до яких належать:

? диверсифікація, що є процесом розподілу інвестованих коштів між різними об'єктами вкладення капіталу, безпосередньо не пов'язаними між собою.

? лімітування - це встановлення ліміту, тобто граничних сум витрат, продажу, кредиту тощо. Лімітування застосовують для зниження фінансового ризику в кредитній та інвестиційній діяльності підприємства;

Товариство управляє своїм капіталом для забезпечення безперервної діяльності в майбутньому і одночасної максимізації прибутку акціонерів за рахунок оптимізації співвідношення позикових і власних коштів. Управлінський персонал Товариства регулярно переглядає структуру капіталу Товариства.

8. ПОДІЇ ПІСЛЯ ЗВІТНОЇ ДАТИ

Після звітної дати не відбувалось подій, які надають додаткову інформацію про фінансовий стан Товариства на звітну дату:

" коригуючих подій, які потребують відображення у фінансовій звітності та

" сутєвих подій, які відбулися після звітної дати, які не є коригуючими подіями, і потребують відображення в примітках до фінансової звітності.

Голова правління

В.Г. Раабе

Головний бухгалтер

Н.П.Коваленко

XV. Відомості про аудиторський звіт

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Атторней Плюс"
2	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	33536326
3	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	вул. Байди Вишневецького, 37, офіс 512 м. Черкаси, Україна, 18000
4	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	4412
5	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	номер: 0643, дата: 01.12.2016
6	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	з 01.01.2018 по 31.12.2018
7	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	02 - із застереженням
8	Пояснювальний параграф (за наявності)	-
9	Номер та дата договору на проведення аудиту	номер: 02/2019-А, дата: 02.01.2019
10	Дата початку та дата закінчення аудиту	дата початку: 02.01.2019, дата закінчення: 25.02.2019
11	Дата аудиторського звіту	25.02.2019
12	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	64 000,00
13	Текст аудиторського звіту	

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" ФІНАНСОВА ЗВІТНІСТЬ за МІЖНАРОДНИМИ СТАНДАРТАМИ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ та ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНИХ АУДИТОРІВ

31 грудня 2018 року

2019
ЗМІСТ

Звіт незалежних аудиторів	3
Звіт про фінансовий стан на 31 грудня 2018 року.....	6
Звіт про сукупний дохід за 2018 рік	7
Звіт про рух грошових коштів за 2018 рік.....	8
Звіт про власний капітал за 2018 рік	9
Звіт про власний капітал за 2017 рік	10
Примітки до фінансової звітності	12

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНИХ АУДИТОРІВ
АКЦІОНЕРАМ, НАГЛЯДОВІЙ РАДІ, ПРАВЛІННЮ АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"
ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

ДУМКА ІЗ ЗАСТЕРЕЖЕННЯМ

Ми провели аудит фінансової звітності АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" (Товариство), що додається, яка складається зі звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2018 року та звіту про сукупний дохід, звіту про зміни у власному капіталі та звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, і приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, за винятком неповного розкриття інформації, описаного в розділі "Основа для думки із застереженням" нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" на 31 грудня 2018 року та її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ).

ОСНОВА ДЛЯ ДУМКИ ІЗ ЗАСТЕРЕЖЕННЯМ

Як зазначено в Примітці 22, терміни дії угоди Товариства щодо залучення фінансування сплинули і непогашені суми заборгованості підлягали сплаті 20 червня 2017 року. Товариство не змогло домовитися щодо зміни умов чинних угод або отримати рефінансування і не погасило заборгованість. Ця ситуація свідчить, що існує невизначеність, яка може поставити під сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Фінансова звітність не розкриває належним чином інформацію про це питання.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА).

Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту.

Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

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

ІНФОРМАЦІЯ, ЩО НЕ Є ФІНАНСОВОЮ ЗВІТНІСТЮ ТА ЗВІТОМ АУДИТОРА ЩОДО НЕЇ

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається із Звіру про управління АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС", але не є фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора до неї.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєві викривлення цієї іншої інформації.

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

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ УПРАВЛІНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ ТА ТИХ, КОГО НАДІЛЕНО НАЙВИЩИМИ ПОВНОВАЖЕННЯМИ, ЗА ФІНАНСОВУ ЗВІТНІСТЬ

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи

припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом складання фінансової звітності Товариства.

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Нашими цілями є отримання достатньої впевненості, що фінансові звіти у цілому не містять суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Достатня впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, виконаний відповідно до МСА, завжди ідентифікує суттєве викривлення, якщо таке існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності з іншими викривленнями, вони, можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, нами було застосовано професійне судження та ми дотримувались професійного скептицизму протягом усього аудиту.

Крім того, ми:

- о ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, та отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвих викривлень внаслідок шахрайства вищий, ніж ризик невиявлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

- о отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, які мають значення для аудиту, з метою розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, але не з метою висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю Товариства;

- о оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

- о доходимо висновку щодо прийнятності застосування управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, та на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість Товариства продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть призвести до того, що Товариство втратить здатність продовжувати свою діяльність на безперервній основі;

- о оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що лежать в основі її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми спілкувались з тими, кого наділено найвищими повноваженнями, щодо, серед іншого, запланованого обсягу та термінів проведення аудиту, а також про суттєві аудиторські результати, в тому числі недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

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

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту.

Директор ТОВ "АФ "Атторней Плус "

Посашкова Надія

Сертифікат аудитора серії А № 001018

від 24.03.1994 р. чинний до 24.03.2023 р.

вул. Байди Вишневецького, 37, офіс 512 м. Черкаси, Україна, 18000

"25" лютого 2019 року

XVI. Твердження щодо річної інформації

Я, Голова Правління АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" Раабе Віталій Германович, який здійснює управлінські функції та підписую річну інформацію емітента заявляю, що, наскільки це мені відомо, річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності, що вимагаються згідно із діючим законодавством України, містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої фінансової звітності, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої звітності разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності.

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Вид інформації
1	2	3
30.04.2018	30.03.2018	Відомості про проведення загальних зборів
26.12.2018	23.11.2018	Відомості про проведення загальних зборів
27.04.2018	01.05.2018	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
08.11.2018	09.11.2018	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
19.11.2018	20.11.2018	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
22.11.2018	23.11.2018	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
26.12.2018	27.12.2018	Відомості про зміни до статуту приватного акціонерного товариства, пов'язані із переважним правом акціонерів на придбання акцій цього товариства
27.12.2018	27.12.2018	Відомості про зміну типу акціонерного товариства